

餽贈、招待和差旅準則

準則陳述：

傳統上，提供和接受業務餽贈、招待或旅遊會加強商業關係，並能夠在全球市場上對我們的產品帶來益處。當在已有限制內開展上述活動時，這些活動仍然可以作為合法而恰當的商業做法。在與客戶、合作夥伴和/或政府官員打交道時，員工必須確保只有在價值合理並遵守接受方自身法律和企業規定的狀況下，才能提供、給予和接受禮品、提供餐飲或招待，以及為旅遊付款，且不得有試圖以不正當手段影響接受人行動或決策的賄賂性意圖，次數也不得過於頻繁。

根據本準則向協力廠商提供任何禮品或招待，必須在提供禮品或招待的 3M 業務部門或子公司的帳簿和檔案記錄中如實反映。

目的：

本準則有助於確保 3M 遵照《3M 行為守則》來開展這些合法業務活動、遵守所有適用法律和規定，並進行準確的帳簿和檔案記錄以反映上述費用。

本準則適用於 3M 全球所有員工，並可能適用於代表 3M 的人士。參閱遵循準則，瞭解《行為守則》中可能涵蓋的有關協力廠商的資訊。

附加指引：

- 商業饋贈：在本準則中，禮品、餐飲、旅遊機會或招待都將被稱為「商業饋贈」。「禮品」這一術語表示任何禮品、小禮物、好處、利益、折扣、債券或接受者不用支付公平市價的其他具有貨幣價值的有形或無形的禮品。「禮品」還包括餐飲、飲料、招待和娛樂（門票、通行證等）、服務、培訓、交通、折扣、促銷物品、住宿、禮品卡或入場獎。
- 任何 3M 員工都不得提供或接受違反法律、法規、合同或協議，或者合理市場習慣的商業饋贈。
- 標有 3M 推廣標記旨在供個人使用的大量實物禮品通常是合適的。
- 應在業務部門的帳簿和財務記錄上準確記錄任何商業饋贈。財務記錄必須遵守特定 3M 業務部門的任何政策。
- 在確定給予或接受商業饋贈是否恰當時，員工應當考慮：
 - 與在相應的產業或國家通常贈禮做法相比，其價值如何；
 - 是否存在任何法律或監管限制；
 - 在當年向某人士或某實體提供或接受的商業饋贈的總價值；
 - 考慮到 3M 公司的 3M 員工職位，是否適合提供商業饋贈；
 - 商業饋贈在建立與商業饋贈接受者或提供者正面業務關係上的影響力；以及
 - 目標方會認為商業饋贈在成本和數量方面是合理還是過於誇張。
- 即使員工使用個人資金或資產進行商業饋贈，本準則依然適用，且不能要求公司給予報銷。任何時候商業饋贈都可能被視為代表 3M，因此必須遵守本準則。
- 如果某位員工試圖提供或者獲得根據本準則可能被視為過度的商業饋贈，則員工必須從其主管處提前獲得核准，而主管則應諮詢業務部門指定的法律顧問、商業行為遵循部門和/或政府合同遵循部門。
- 主管負責審查 3M 員工提供或給與的商業饋贈是否合適。主管對費用憑據的核准或者透過其他途徑的核准，表明審核已完成且主管確定所提供的商業饋贈是恰當的。主管必須確保他們花費了所需的時間來瞭解有關任何商業饋贈的詳細狀況，並遵循了所有現有的流程來給予核准。
- 在美國，聯邦、州和當地政府就商業饋贈方面制定的法規相當複雜，而且各個政府機構都各不相同。在向聯邦、州和/或當地政府機構的雇員提供商業饋贈前，應當諮詢政府合同遵循部門或業務部門指定的法律顧問。可根據要求提供培訓。
- 總體而言，適度地提供食品和點心，例如不含酒精的飲料、咖啡、餅乾、水果、蛋捲或甜甜圈，如果不是作為餐飲的一部分，或者不是在自助餐中向多名人士提供，都是對政府雇員允許的商業饋贈。如果政府雇員要求進行報銷，我們可以向他們提供書面收據。與員工或業務部門財務主管合作，將政府雇員的付款計入 3M 貨項。
- 給予或接受現金或現金等價物，如禮品卡、禮品券或優惠券幾乎總是會違反該項原則。在受限和局限環境下，特殊狀況中，3M 政策和程序允許此類禮品，但是員工在行動前必須諮詢業務部門指定的法律顧問和商業行為遵循部門。當心存疑慮時，應以安全為上，並避免提供或接受以上禮品。

- 不得提供或接受在市場或商業環境慣例下顯得過於昂貴或者過於頻繁的商業饋贈。過於奢侈的饋贈幾乎會違反這一準則。
- 不得提供或接受這樣的商業饋贈：試圖或表面看起來是以不恰當方式或收買方式影響與 3M 相關的決策。賄賂和回扣是違法行為，並會違反本準則。
- 不得提供會違反接受者公司或機構政策的商業饋贈。
- 不得提供或接受此類招待和娛樂（例如賽事門票等）——如果提供商業饋贈的公司代表不能陪同饋贈接受者出席。例如，如果沒有 3M 員工會陪同客戶一起觀看比賽，本準則禁止向客戶提供職業比賽的四張門票。
- 不得向美國政府雇員提供或給予商業饋贈，除非根據相應法律和法規此類饋贈明顯是可接受的，或者獲得了政府合同遵循部門或業務部門指定的法律顧問的事先核准。此外，應避免向其他國家政府的員工或代表提供商業饋贈，除非在已有的反賄賂盡職調查和相應子公司的核准流程中獲得核准。提供或給予超出限制的商業饋贈可能會刑事犯罪，不管商業饋贈是 3M 提供資金還是使用個人資金。
- 不得提供任何商業饋贈來獎勵政府雇員所做的任何決策。
- 不得為主要由政府官員組成的團隊舉辦抽獎或其他「贈品」活動，他們不能接受以禮品方式提供的抽獎或贈品獎金。（例如，在國際警察局長大會中，讓出席者抽獎獲得 iPad。）

處罰：

違反法律和《3M 行為守則》將面臨紀律處分，甚至包括解聘。