

T E S L A

特斯拉反腐败政策

1. 概述

在我们所有的商业行为中，特斯拉致力于本着道德和诚信行事。这意味着遵守世界各国的禁止商业贿赂和腐败的法律法规，包括美国的海外反腐败法（“FCPA”）、英国的反贿赂法、中国的反腐败法，以及其他法律。

反腐败法禁止向政府官员行贿以获得业务优势，并就保持准确的财务账目和记录提出了要求。一些法律同样禁止私营企业和个人之间的商业贿赂。特斯拉的政策非常明确：在我们的公司，任何形式的贿赂或腐败都没有立足之处。

腐败会伤害我们的业务，对世界来说也是有害的。您可能会因贿赂罪而被追究个人责任，或使公司面临巨额罚款和声誉受损。

遵守反腐败法规之所以重要，是因为有多方面的原因。首先，对世界来说，腐败是有害的。腐败会伤害公众对政府的信任，威胁到经济和社会的发展，并损害公平贸易。特斯拉致力于建设一个具有可持续性的未来，腐败会影响这一使命的实现。

对反腐败法规的违反同样也会给特斯拉带来巨大的法律风险，包括对我们的品牌和声誉的持久损害，高达千万或亿万美元的罚款，以及参与者锒铛入狱。因此，遵守这些法律是非常重要的。

特斯拉的反腐败政策为特斯拉所有的工作人员、合作伙伴和供应商提供指导，制定必要的行为标准，以确保我们遵守所有相关的反腐败法规。

本政策取代了现有的所有其他特斯拉反腐败政策，包括任何地区性政策。

2. 范围——涉及哪些人员？

本政策适用于特斯拉全球所有的员工，以及代表特斯拉行事的任何人员。

3. 政策

a. 概要

特斯拉针对贿赂和腐败的政策简单而明确：

政策是明确的：在我们的任何业务往来中都没有贿赂或腐败的立足之处。

- 特斯拉不进行或接受任何形式的贿赂；
- 特斯拉不提供或接受任何形式的回扣；并且
- 特斯拉不容忍与我们的任何业务往来有关的腐败。

b. 不当支付

贿赂有多种形式。反腐败法律和本政策禁止特斯拉的工作人员和代表向政府官员或其他人员给予、提供或是授权他人给予“任何有价值的事物”，这些行为的目的在于为了不正当地影响接收者的行动或是为了获得业务优势。

任何有价值的物品包括钱财，但同样也包括所有其他形式的礼惠，例如：礼品卡、礼物、差旅费用、餐饮、招待（下文将进行详细介绍）、特殊待遇、向一位人员的亲属或好友提供工作、免费的超级充电，或是特斯拉汽车。

问：如何了解我是否正在通过提供某个物品“不正当地影响”一位政府官员？

答：想一想您为什么提供这件物品。这仅仅只是会议期间的基本款待，例如咖啡和糕点，或者只是一顶免费的特斯拉帽子，以促进良好的意愿？还是您是希望通过向官员提供很好的物品从而让他们为您或是特斯拉做一些事情？出于不单纯的目的而提供超出基本款待或小礼物以外的任何物品。这就是为什么合规部门必须批准向政府官员提供的所有礼品（见下文）。

特斯拉的工作人员和代表同样不得要求任何人员，如代理人、代表或其他第三方，向政府官员或其他人员不正当地提供任何有价值的事物，或者在您了解（或应当了解）可能是以不正当的方式给予或提供的情况下向该第三方提供资金。授权他人行贿（或在明知他人可能会以不正当的方式给予钱财的情况下向他们提供钱财），相当于亲自行贿。

最后，特斯拉的工作人员不得以不正当的理由接受来自他人，例如，供应商或卖家、客户的任何有价值的物品，以作为提供业务的回报。接受钱财以换取向一位供应商提供业务是一种回扣行为，是绝对不允许的。

在极其罕见的涉及生命或安全威胁的情况下，特斯拉的工作人员可能需要向政府官员支付款项。一个极端的例子是需要付款以确保紧急入院。在这种情况下，特斯拉认可工作人员将需要做出自己最佳的判断，以遵守本政策的要求，同时确保将任何生命或安全风险降至最低。无论发生怎样的情况，工作人员都必须尽快向合规部门报告任何此类事件，不得拖延，任何支付都必须妥善记录。

c. 疏通费

疏通费，有时被称为“好处费”，是在没有规则允许的情况下，为了加快某些程序（如清关、发放许可）或在其他情况下仅仅是为了开展工作而向政府官员支付的款项，通常为现金。尽管一些国家的法律可能允许疏通费，但特斯拉的政策更加具有限制性。在任何情况下，特斯拉都不允许疏通费。

d. 旅行、礼物、娱乐和其他招待

对于以旅行、礼物、娱乐和其他招待的形式提供和接收好处，特斯拉有严格的规定。我们必须确保我们不提供或接收可能会被视为影响业务决策的礼物或是支付旅行或餐饮等费用。以下是绝不允许接收或提供礼物和招待的情况：

- 涉及现金或现金等价物，如礼品卡
- 礼物或招待不符合惯例
- 可能会被视为贿赂或是试图进行不正当的影响
- 违反特斯拉或其他方的组织的政策或规则，或者价值过高

对于向任何人员，供应商、潜在客户，特别是政府官员提供旅行、礼品、娱乐或其他招待，特斯拉有严格的规定。

如何了解价值是否过高？价值应当是适当的、合理的，并且与所涉及的业务相称。应当是出于工作目的以及为了业务关系的维持，而不是交换好处或交换条件的一部分。当一次成功的商业会议结束时，一项印有特斯拉品牌的帽子或是T恤是一个适当礼物的例子。而在旧金山最好的餐厅享用四道菜的晚餐则不是。一定要想一想，如果关于礼物或款待的消息出现在报纸的头版，那么对于您或是特斯拉来说，会不会是令人难堪的？如果答案是肯定的，那么就不要再继续。

以下是具体的规则：

- 在向非政府的外部人员赠送价值超过50美元的任何有价值的物品之前，必须获得负责相关业务部门的副总裁（如果没有，则为最高级别的主管或经理）以及合规部门（compliance@tesla.com）事先的书面批准。如果负责业务部门的副总裁和其他主管或经理希望向外方（非政府）赠送价值超过50美元的任何有价值的物品，则必须获得其主管和合规部门事先的书面批准。
- 同样的规则也适用于从非特斯拉方（如供应商）处接收价值超过50美元的任何有价值的事物。如果您从一位供应商那里收到一份您知道您不能接受的礼物，请礼貌地退回，并解释我们的政策。这同样也适用于旅行或其他款待。
- 上述规则适用于每一个单一场合，每一个人。此外，向任何特定人员赠送的礼物不得是经常性的（例如，每年仅一次或两次），经常性或频繁的礼物或招待的给予或接受仍然需要得到批准。
- 针对政府官员的规则更为严格。在向政府官员提供任何有价值的物品之前，无论金额多少，都必须得到合规部门以及负责相关业务部门的副总裁（如果没有，则为最高级别的主管或经理）事先的书面批准。

我们认识到，在许多文化中提供礼物和招待是很常见的，但重要的是，这些礼物和招待决不能用于不适当地影响业务决策。通过遵守上述规则，我们可以确保特斯拉诚实、合法地获得和提供业务。

所有的旅行、礼物、娱乐或其他招待的费用也必须符合特斯拉全球旅行和费用政策以及费用报销政策。

e. 政治和慈善捐赠

仅可在促进特斯拉公务的情况下进行慈善捐赠，不得出于获得不正当优势的目的。您的主管必须为以特斯拉的名义或使用特斯拉的资金进行的任何慈善捐赠提供事先的书面批准，即使是报销的。任何价值超过250美元的慈善捐赠，无论是现金还是实物，都必须由负责相关业务部门的副总裁（如果没有，则为最高级别的主管或经理）事先以书面的形式批准，并向合规部门提交一份副本。

在进行政治捐赠时，政治捐赠必须是透明的，并且符合所有适用的法律要求，而且绝不能在期望为特斯拉带来直接或间接立即回报的情况下进行。所有政治捐赠必须由政策和政府关系主管批准，并咨询合规部门。

	何时需要批准?	(*) 必须由谁批准?
从特斯拉的外部方接收礼物、招待和其他好处	> 50美元	负责业务部门的副总裁和合规部门
向特斯拉的外部方提供礼物、招待、其他好处	政府官员 - 任何金额 所有其他接收者 > 50美元	业务部门的副总裁和合规部门必须事先给予书面批准
慈善捐赠	所有捐赠 捐赠 > 250美元	主管必须事先给予书面批准 业务部门的副总裁必须事先给予书面批准，并向合规部门提交一份副本
政治捐赠	所有捐赠	政策和政府关系主管以及法务部门

* 如果没有负责业务部门的副总裁，则应由最高级别的主管或经理批准。如果负责业务部门的副总裁和其他人员希望接受或提供礼物或招待，应获得其主管的批准，并向合规部门提交一份副本。

f. 第三方

您是否与美国/加拿大以及北欧/西欧以外的供应商合作？

作为他们为我们所进行的工作的一部分，他们是否会与政府部门或官员有任何往来？

您的供应商可能为一位TPI，本章节将介绍可能适用的尽职调查要求！

如上所述，反腐败法律和本政策禁止向第三方（如供应商、代理或顾问）提供任何有价值的物品，如果您知道或者有理由怀疑第三方可能会出于不正当的目的向政府官员提供这些有价值的物品的全部或部分。

出于这一原因，在某些国家为我们工作的第三方，如果以特斯拉的名义与政府官员或机构有任何形式的往来，会给我们的公司带来重大的法律风险。事实上，几乎所有重要的FCPA执法行动都涉及到这些类型的第三方。在签署合同或提供任何服务之前，重要的是要了解我们使用这些供应商的原因以及我们与他们之间的安排，还有他们的声誉、背景、合规计划和业务操作。

为应对这一风险，特斯拉要求加强对这些第三方的尽职调查，我们将这些第三方称为“第三方中介”（TPI）。TPI是指在一个“风险较高”的国家（即腐败程度较高的国家）的政府官员面前代表特斯拉或特斯拉利益的任何第三方。此流程包括问卷调查、背景调查以及对其风险的评估（包括将要提供的服务以及我们和他们之间的安排），以便在认为合适的情况下考虑可能的缓解措施，包括在风险较高的情况下，与商业伙伴讨论是否应该聘用这一TPI。根据风险水平，一些其他第三方可能同样需要接受尽职调查或额外审查。

关于该流程的完整信息，包括哪些国家为“风险较高”的国家，请参见[特斯拉的反腐败合规第三方尽职调查程序](#)，或联系合规部门：compliance@tesla.com。

g. 准确的记录保存和内部会计控制

对反腐败法规的遵守还要求特斯拉保存清晰、完整、准确的财务记录。所有的账目、记录和账户必须足够详细，以准确、公平地反映所有交易和资产处置。

特斯拉还必须建立和维护一个内部控制体系，以确保交易按照管理层的授权执行，仅在获得适当授权的情况下才可接触资产，并且会计记录反映现有的资产。严禁在特斯拉的账目和记录中出现虚假的、具有误导性的、不完整的、不准确的或是假造的条目，决不允许设立“账目以外”的帐户以方便或隐瞒不正当的支付。

h. 培训

特斯拉将定期为相关工作人员提供必需的反腐败培训。由于某些人员在特斯拉的职务和职责的特殊性质，合规部门可能会要求这些人员接受额外的专门培训。

4. 对违反情况的报告与严禁报复

所有特斯拉的工作人员必须立即报告违反或可能违反本政策的情况。您可以向您的主管、人力资源合作伙伴或合规部门进行报告。您也可以通过诚信热线进行报告，此热线每周7天、每天24小时开通，在法律允许的情况下，您可以匿名报告。您可以通过点击[这里](#)或通过内联网上的网页进入诚信热线。

特斯拉不允许对任何本着诚意进行报告或申诉的人员，或者以类似方式参与任何此类事项调查的人员进行任何形式的报复。

5. 违反本政策的后果

您应当了解，违反反腐败法规会导致个人以及公司受到严重的民事和刑事处罚。未能遵守本政策可能会导致纪律处分，甚至包括雇佣关系的终止。

6. 问题/本政策的所有权

法律合规团队是本政策的所有者，负责对本政策进行维护。如有任何关于本政策的问题，请联系 [compliance@特斯拉.com](mailto:compliance@tesla.com)。

7. 定义

任何有价值的物品：

应在广义上对术语“任何有价值的物品”进行解释，可包括但不限于：现金或现金等价物，如礼品券；礼物或免费商品；餐饮、娱乐或招待；旅行或费用支付；提供服务；好处；教育费用；慈善或政治捐赠；以及无形利益，如提高声誉、社会或商业地位。

政府官员包括：

- 政府或政府机构的工作人员和代表，无论是联邦州还是地方政府；
 - 例如：车辆安全检查员、政府许可办公室的工作人员、政府建筑或施工检查员、任何类型的当选或任命官员、制定环境或汽车标准的监管者、税务人员、海关人员、港务部门人员、警务人员等；
- 国有企业的工作人员或代表；
- 政治党派官方代表；
- 政治职务候选人；以及
- 世界银行或联合国等国际公共组织代表

需要注意的是，在本政策中，对政府官员的定义很广泛，不仅包括通常所理解的经选举和任命的政府官员，还包括政府所有或政府控制的公司的工作人员。

第三方：

向特斯拉提供服务或产品，或代表特斯拉行事的任何外部方，包括但不限于：代理和中介、顾问、代表、渠道合作伙伴、承包商和供应商以及合资伙伴。

第三方中介（“TPI”）：

特斯拉在美国之外聘用或与特斯拉合作，在认定为“高风险”国家的非美国政府官员或任何非美国政府实体面前代表特斯拉或特斯拉利益，或者对此类工作进行分包或监督的第三方。

8. 相关政策和程序

[特斯拉反腐败合规第三方尽职调查程序](#) [特斯拉商业道德准则](#) [特斯拉全球旅行和费用政策以及费用报销政策](#)

2022年4月修订

