

T E S L A

Tesla 反腐敗政策

1. 概述

Tesla 在所有業務實踐中，致力於秉持道德和誠信的原則行事。其中包含遵守世界各地禁止商業賄賂和腐敗的法律，包含美國《反海外腐敗法》（簡稱「FCPA」）、英國《反賄賂法》、中國反腐敗法等。

反腐敗法禁止向政府官員行賄以獲得商業利益，並對保持準確無誤的財務賬簿和記錄設立要求。有些法律亦禁止私營公司和個人之間商業賄賂。Tesla 的政策十分明確：我們公司不允許任何形式的賄賂或腐敗。

腐敗會損害我們的業務，且對世界造成不利影響。您會因為賄賂犯罪而被追究個人責任，或使公司面臨巨額罰款和聲譽受損。

為什麼遵守反腐敗法很重要，其原因很多。首先，腐敗對世界造成不利影響。損害公眾對政府的信任，威脅經濟社會發展，損害公平貿易。Tesla 致力於建設可永續發展的未來，而腐敗則會阻礙實現這項使命。

違反反腐敗法同樣會為 Tesla 帶來巨大的法律風險，包含對我們的品牌和聲譽造成長久損害，遭處數百萬或數十億美元的罰款，以及涉事人員的監禁。因此，遵守這些法律非常重要。

Tesla 的反腐敗政策為 Tesla 全體員工、合作夥伴和供應商提供指導並制定必要的行為標準，以確保我們遵守所有相關的反腐敗法。

本政策取代所有其他既有 Tesla 反腐敗政策，包含任何區域性政策。

2. 政策範圍—涉及哪些人？

本政策適用於全球各地的 Tesla 全體員工，以及代表 Tesla 行事的任何人員。

3. 政策

a. 概述

Tesla 的反賄賂和反腐敗的政策簡單且明確：

政策中明確表明：在我們的任何業務交易中都不允許發生任何賄賂或腐敗行為。

- Tesla 不提供或不接受任何形式的賄賂；
- Tesla 不提供或不接受任何形式的回扣；以及
- Tesla 不容忍與我們任何業務交易相關的腐敗行為。

b. 不當付款

賄賂有多種形式。反腐敗法和本政策禁止 Tesla 員工和代表，為了不正當地影響政府官員或其他人的行動或獲得商業利益之目的，而向政府官員或其他人提供、贈送或授權任何人提供「任何有價值的物品」。

任何有價值的物品必然包含金錢，但也包含各種其他物品，例如：禮品卡、禮物、旅費、膳食、款待（更多內容見下文）、特殊津貼、為他人的親屬或密友提供工作、免費超級充電服務或 Tesla 車輛。

問題：我如何知道自己是否透過提供某些物品來「不當影響」政府官員？

答案：想一想您為什麼要提供物品。這只是在會議期間的基本款待（例如咖啡和蛋糕），或是為促進商譽而免費贈送的 Tesla 帽子？或是您想透過向官員提供特別有價值的物品，讓他們為您或 Tesla 公司進行某些事情？提供除了出於無辜意圖的最低限度款待或禮物外的任何其他的物品。這就是為什麼合規部必須核准所有提供給政府官員的禮物（見下文）。

Tesla 員工和代表也不得要求其他任何人（例如代理商、代表或其他第三方）向政府官員或其他人以不正當的方式提供任何有價值的物品，或在您知道（或應該知道）第三方以不正當的方式提供或贈送資金的情況下，卻向該第三方提供資金。授權他人行賄（或在知道他們可能會不正當的方式提供金錢時，卻向他們提供金錢）等同於親自行賄。

最後，Tesla 員工不得出於不正當理由（例如，提供業務的回報）接受他人（供應商或廠商、客戶）提供的任何有價值的物品。接受金錢以換取將業務轉給某個廠商就是回扣，是絕對不允許的。

在涉及生命或安全威脅等極為罕見的情況下，Tesla 員工可能需要向政府官員付款。一個極端的例子是要求付款以確保緊急入院。在這種情況下，Tesla 接受員工需要盡其最佳判斷來遵守本政策，同時確保將任何生命或安全風險降至最低。無論發生什麼情況，員工必須盡快向合規部報告此類事件，不得拖延，並且必須正確記錄所有付款。

c. 疏通費

疏通費（有時被稱為「潤滑」金），是指在沒有規則允許的情況下，為加快某些流程（例如通關、發放許可證）或在其他情況下，僅僅為了完成工作而向政府官員支付的款項，通常為現金。儘管某些國家/地區的法律可能允許支付疏通費，但 Tesla 的政策更具限制性。Tesla 不允許在任何情況下支付疏通費。

d. 差旅、禮物、娛樂和其他款待

Tesla 在提供和接受差旅、禮物、娛樂和其他款待形式的福利方面設有嚴格的規定。我們必須確保不贈送或接受可能被視為影響業務決策的禮物或支付差旅或膳食等費用。以下是絕不允許交換禮物和款待的情況：

- 涉及現金或現金等價物，例如禮品卡，
- 禮物或款待不合常規或趣味不高雅，
- 可能被視為賄賂或試圖獲得不當影響，
- 違反 Tesla 或對方機構的政策或規則，或價值過高。

Tesla 對向任何人（廠商、潛在客戶，尤其是政府官員）提供差旅、禮物、娛樂和其他款待方面設有嚴格的規定。

如何知道價值是否過高？價值應適度、合理且與相關業務成正比。這應該是出於工作目的和維持業務關係，而不是交換恩惠或交換利益的一部分。在成功的商務會議結束時，一頂 **Tesla** 品牌的帽子或襯衫就是一個合適的禮物；而在舊金山最好的餐廳享用四道菜的晚餐則不是。務必要考慮如果禮物或款待的新聞出現在報紙的頭版，您會有什麼感覺？這是否會讓您或 **Tesla** 感到尷尬？如果是這樣，就不要繼續去進行。

以下是具體規則：

- 在向其他（非政府）機構贈送金額超過 50 美元任何有價值的物品之前，必須事先獲得負責相關業務單位的副總裁（如果沒有，則為最高級別的董事或經理）以及合規部（compliance@tesla.com）的書面核准。如果負責業務單位的副總裁和其他董事或經理試圖向其他（非政府）機構贈送金額超過 50 美元的任何有價值的物品，必須事先獲得其主管與合規部的書面核准。
- 同樣的規則也適用於從非 **Tesla** 方（如廠商）接受金額超過 50 美元的任何有價值物品。如果您從廠商處收到您明知無法接受的禮物，請禮貌地退還並解釋我們的政策。這也適用於接受差旅或其他款待。
- 上述規則適用於每個人的單一場合。但是，向任何特定個人贈送禮物的次數必須偶然發生的情況（例如，每年僅一次或兩次），經常性或頻繁地交換禮物或款待仍需獲得核准。
- 對政府官員的規則更加嚴格。在向政府官員贈送任何有價值的物品之前，無論金額大小，都必須事先獲得合規部和負責相關業務單位的副總裁（如果沒有，則為最高級別的董事或經理）的書面核准。

我們承認，贈送禮物和款待在許多文化中很常見，但重要的是，這些禮物和款待絕不能被用來不正當地影響商業決策。透過遵循上述規則，我們可以確保 **Tesla** 誠實、合法地獲得和提供業務。

所有差旅、禮物、娛樂或其他款待費用也必須符合 **Tesla** 的《全球差旅和費用政策》及《費用補償政策》。

e. 政治獻金和慈善捐款

慈善捐款只能用於促進 **Tesla** 的正式業務，絕不能用於獲取不正當利益。您的經理必須事先對以 **Tesla** 名義或使用 **Tesla** 資金進行的任何慈善捐款提供書面核准，即使已補償亦然。任何超過 250 美元的慈善捐款，無論是現金還是實物，都必須事先獲得負責相關業務單位的副總裁（如果沒有，則為最高級別的董事或經理）的書面核准，並抄送合規部。

進行政治獻金必須做到公開透明，並遵守所有適用的法律，而且絕不能在期望 Tesla 獲得直接或立即回報的情況下進行。所有政治獻金必須經政策和政府關係主管核准，並諮詢合規部。

	何時需要核准?	(*) 誰必須核准?
接收來自 Tesla 以外人員的禮物、款待 和其他好處	> 50 美元	主管業務單位的副總裁和 合規部
向 Tesla 以外的其他人贈送禮物、款待和其他利益	政府官員 - 任何金額 所有其他接受者 > 50 美元	主管業務單位的副總裁與合規部必須事先給予書面核准
慈善捐贈	所有捐贈 捐贈 > 250 美元	經理必須事先給予書面核准 主管業務單位的副總裁必須事先給予書面核准，並抄送合規部
政治獻金	所有捐贈	政策與政府關係及法律部主管

* 如果沒有主管業務單位的副總裁，則應由最高級別的董事或經理核准。副總裁和其他業務單元的負責人若要贈送或接受禮物或款待，應獲得其主館的核准，並抄送合規部。

f. 第三方

您是否與美國/加拿大和北歐/西歐以外的廠商合作？

作為他們為我們工作的一部分，他們是否會與政府實體或官員進行任何互動？

您的廠商可能是第三方中介機構 (TPI)，本節將講述可能適用的盡職調查要求！

如上所述，當您知道或有理由懷疑第三方（如供應商、代理商或顧問）可能出於不當目的，而向政府官員贈送部分或全部任何有價值的物品時，反腐敗法和本政策禁止向第三方贈送任何有價值的物品。

因此，在某些國家/地區為我們工作的第三方，代表 Tesla 與政府官員或機構有任何形式的互動，都會為我們公司帶來重大的法律風險。事實上，幾乎所有重大的《反海外腐敗法》執法行動都涉及此類第三方。在簽訂合同或提供任何服務之前，了解我們使用其中一家廠商的原因和我們與他們安排的項目，以及他們的聲譽、背景、守法準則和企業實務非常重要。

Tesla 透過要求此類第三方（我們稱之為「第三方中介機構」，簡稱「TPI」）加強盡職調查來應對這一風險。第三方中介機構是指在「高風險」國家/地區（即腐敗程度較高的國家/地區）的政府官員面前代表 Tesla 或 Tesla 利益的任何第三方。該過程包含問卷、背景調查和風險評估（包含將提供的服務以及我們與他們安排的項目），以在認為合適的情況下考慮可能的減緩措施，包含在風險較高的情況下，與商業夥伴討論是否應聘請該第三方中介機構。根據風險程度，某些其他第三方也可能需要進行盡職調查或額外查核。

有關該過程完整的詳細資訊，包含哪些國家/地區屬於「高風險」國家/地區，請參閱 [《Tesla 的反腐敗合規第三方盡職調查程序》](#) 或透過 compliance@tesla.com 聯絡合規部。

g. 準確的記錄保存和內部會計控制

遵守反腐敗法還要求 Tesla 保留清晰、完整和準確的財務記錄。所有賬簿、記錄和賬目必須足夠詳細，以準確和公平地反映所有交易和資產處置。

Tesla 還必須確立和維護內部控制系統，以確保交易按照管理層的授權執行，只有在適當授權的情況下才允許使用資產，會計記錄反映現有資產。嚴禁在 Tesla 的賬簿和記錄中出現虛假、誤導、不完整、不準確或人為的款目，並且絕不能為了促成或隱瞞不當付款而設置「賬外賬」。

h. 培訓

Tesla 將定期對相關員工進行強制性反腐敗培訓。鑒於某些人員在 Tesla 的角色和職責性質，合規部可能還要求他們接受額外的專業培訓。

4. 舉報違規行為和禁止報復

Tesla 全體員工必須立即報告違反或可能違反本政策的行為。您可以向經理、人力資源合作夥伴或合規部報告。您也可以撥打每週 7 天、每天 24 小時提供服務的「誠信專線」舉報，在法律允許的情況下，匿名舉報疑慮事項。您可以透過點擊[此處](#)或導航到內部網路上的可用網頁使用「誠信專線」。

Tesla 不允許對善意舉報或投訴或同樣參與任何此類事件調查的任何人進行任何形式的報復。

5. 違反本政策的後果

您應該意識到，違反反腐敗法會導致個人以及公司受到嚴重的民事和刑事處罰。不遵守本政策將受到紀律處分，最嚴重者將予以解僱。

6. 本政策的問題/所有權

法律合規團隊擁有並維護本政策。如對本政策有任何疑問，請寄送電子郵件至 compliance@tesla.com。

7. 定義

任何有價值的物品：

「任何有價值的物品」一詞應作廣義解釋，可包含但不限於：現金或現金等價物，例如禮券；禮物或免費商品；膳食、娛樂或款待；差旅或支付費用；提供服務；恩惠；教育費用；慈善或政治獻金；以及無形利益，例如提高聲譽、社會或商業地位等。

政府官員包含：

- 聯邦、州或地方政府或政府機構的員工和代表；
 - 例如：車輛安全檢查員、政府許可證辦公室的員工、政府建築或施工檢查員、任何類型的民選或任命官員、制定環境或汽車標準的管理者、稅務官員、海關官員、港務局官員、警察等。
- 國營事業員工或代表；
- 各政黨的官方代表；
- 競選政治職位的候選人；以及
- 世界銀行或聯合國等公共國際組織的代表

必須注意的是，本政策中廣泛定義的政府官員，不僅包含民選和任命的政府官員，還包含政府所有或政府控制公司的員工。

第三方：

向 Tesla 提供服務或產品或代表 Tesla 行事的任何外部方，包含但不限於：代理和中介機構、顧問、代表、渠道合作夥伴、承包商和供應商以及合資夥伴。

第三方中介機構（簡稱「TPI」）：

在美國境外由 Tesla 聘僱或與之合作，以及在指定為「高風險」國家/地區的非美國政府官員或任何非美國政府實體面前代表 Tesla 或 Tesla 利益，或承包或監督此類工作的第三方。

8. 相關政策和程序

[《Tesla 反腐敗合規第三方盡職調查程序》](#) [《Tesla 商業道德行為守則》](#) [《Tesla 全球差旅和費用政策》](#) 及 [《費用補償政策》](#)

2022 年 4 月修訂

