



全球反賄賂與反腐败政策 生效日期：2017年7月1日

簡介

21st Century Fox（「公司」）致力於秉持誠信透明的原則在全球開展業務，並且完全遵循業務所在國家／地區的反腐敗法律。除了堅守我們的業務原則和理念之外，我們開展業務的許多司法管轄區都非常關注對賄賂和腐敗行為的檢控。反腐败法律的細節可能因司法管轄區而異。本項政策並不完全依賴於任何特定管轄區的法律。相反，本項政策試圖提供明確的指導和例子，幫助公司所有員工和代表公司確保他們的業務活動符合我們的基本原則，這符合所有所述的法律目標：我們不支付賄賂行為、我們不參與腐敗活動、我們在財務和商業交易中誠實行事。當然，我們的員工亦必須遵守其所在司法管轄區的法律規定的其他法律要求或限制。如果您對適用的法律有任何疑問，您可向您業務部門的法律部門或21CF法律部門尋求協助。

公司期望並要求員工遵循此政策中所述的法律及原則，其中補充說明了「商業行為準則」包含的法律及道德指導方針。

政策的適用對象是哪些人？

此政策全球適用，對象包括公司及多數股權子公司和部門的所有董事、高階職員及員工，以及代表公司及多數股權子公司行事的第三方。（請參閱以下章節，瞭解第三方帶來的風險。）此外，特定業務單位可能會製定您亦有義務閱讀及遵循的其他限制或指導方針。

政策為何？

公司嚴禁所有形式的賄賂與腐敗。特別是，您不得為不當影響收受者採取行動或不予採取行動，而直接或間接提供、承諾給予或提供任何有價物品，以期為公司、其關係企業或任何其他方提供商業利益或優勢。您不得對政府官員進行公共賄賂或對私人團體進行商業賄賂。（請參閱以下所述定義來瞭解(i)有價物品；(ii)公共賄賂；(iii)誰是「政府官員」；以及(iv)商業賄賂。）公司中沒有任何人有權指使您違反此政策。

何為「有價物品」？

賄賂不一定以金錢或實際物品的形式呈現。賄賂也可以利益的形式呈現，例如雇用特定收受者的家庭成員，或向他們偏好的慈善機構捐贈。賄賂也可以是不適當的慷慨或過於頻繁的招待。如果您被要求或打算給予某些有價物品時，請自問，若此類禮品曝光是否會讓公司感到難堪或帶來麻煩。

何為公共賄賂？

此政策所指之公共賄賂是指向政府官員行賄。與政府官員互動時，請特別審慎以遵循政策的指導方針。當另一方是政府官員時，法律法規通常會更為嚴格，在私人團體間完全可接受的禮品及招待可能是完全禁止的。視司法管轄區而定，即使向此類人員提供小禮品，也可能屬於違法行為。

公共賄賂的一些範例可以是餽贈禮品、金錢或其他有價物品，以說服政府官員行使其自主裁量權來授予許可、執照或授權；給予有力的稅賦或關稅待遇；或是終止排程的稅賦稽核。

涉及到政府官員時，務必特別留意「轉付」款項的危險，在這種情況下由第三方收受實際上預定提供給官員之有價物品，並且扮演將那些物品轉交給官員的中間人。與第三方相關聯的一般風險將在下面詳述；然而，公司仔細思量與任何類型政府決策（例如，取得許可或執照）相關之第三方作為公司代理的情況，可能會產生固有的重大風險。在這些情況下，您應該通知並事先取得核准，以防止第三方涉入21st Century Fox業務單位的法務部。

哪些人屬於政府官員？

在此政策中，應該將下列任何一項視為政府官員：政府或公共國際組織（包含任何部門或機關）的高階職員或員工；代表政府或公共國際組織（包含任何部門或機關）行使官方權利；國營企業或政府擁有或控制之其他實體的高階職員、董事或員工；皇室成員；立法機關成員；軍方成員；政黨的高階職員或員工；以及公職候選人。

請謹記，即使是政府擁有少於多數股權或是沒有管理控制權的實體，仍可能被視為「政府控制」。如果政府對您正在進行交易的實體擁有管理控制權或所有權股份，請諮詢法務部門以取得進一步的指導。

也請記住，在一個國家 / 地區通常沒有政府官員身份的人員，很有可能在另一個國家 / 地區擁有政府官員身份。例如，如果機師、醫師或新聞記者任職的航空公司、醫院或報紙是政府擁有或控制的公司，則他們可能被視為反腐敗法律中的政府官員。如果您對於某人是否為政府官員有任何疑慮，請諮詢法務部門以取得進一步的指導。

何為商業賄賂？

商業賄賂是指對私人團體（而非政府官員）進行的賄賂，通常是賄賂另一個人員或公司的員工或代理，以便取得或留住其雇主或首長的企業優勢。請謹記，其他公司仰賴員工以其最佳利益行事，而賄賂會破壞該責任。如果您的行為導致其他代理或員工進行無善意的行為，或是破壞與其雇主或首長的信任關係，這可能會被視為商業賄賂。因此，您不得向其他人員提供、承諾、給予有價物品，以引誘或獎勵該名人員以不當方式行使與其雇主或首長相關的職務。同樣，如果您知道收受者不得收受有價物品或收受者接受餽贈屬不當行為，則禁止贈送任何有價物品。

商業賄賂的一個可能範例是提供秘密禮品或回扣，以說服採購經理代表其公司購買行賄者公司提供的貨品或服務。但請謹記，商業賄賂並不限於較低階人員。有時，會賄賂高階主管，以說服他們所在公司以有利於行賄者的方式行事。瞭解商業賄賂的關鍵在於破壞該人員在其所在公司的責任。

我們為何要擔憂第三方帶來的風險？

公司、其多數股權子公司及部門，以及其高階職員、董事與員工對於合作夥伴、供應商、代理、廠商或其他第三方的行動均負有法律責任。即使公司未授權任何惡行，仍會身陷法律及聲譽的風險中。請謹記，如果公司本身無法直接付款，第三方可能不會代表公司付款，而且如果第三方所付賄款係有利於公司，此類行為仍會被視為公司行賄。

因此，員工必須知悉與使用第三方相關聯之潛在風險，而且應先進行適當的盡職調查，然後再予以採用。視情勢所帶來的風險而定，可執行許多類型的盡職調查，包括但不限於：

- 來自其他客戶的背景檢查或參考；
- 搜尋網路和商業資料庫；
- 取得第三方的保證，保證他們遵循公司的反賄賂準則；
- 將在書面合約中加入可確保遵循法律規範的法律條文，以及在證實第三方未能遵循準則時終止合約的條款；
- 要求代理參加反賄賂培訓；
- 執行稽核；以及
- 確保對於要提供的服務而言，任何提議的賠償金額和條款都是合理且適當的。

視情況而定，應該執行的盡職調查類型有所不同。已知特定國家 / 地區的腐敗情況較為嚴重，因此會呈現較大的賄賂風險。然而，特定關係的風險較其他風險更高。例如，受聘代表公司行事的第三方可能是重大風險，而以正常價格銷售成品的第三方則不是。您應該務必針對指定情勢中現有的風險等級執行與之相稱的盡職調查。

高風險第三方關係的一些範例如下：

- 受聘代表公司行事的代理。
- 受聘與政府官員互動的代理。
- 在高風險國家 / 地區聘雇的代理。
- 代理是新合夥人，之前沒有與公司合作的歷史。

與第三方合作時須留意的一些範例如下：

- 由政府官員提出或代表其提出的要求、需求或建議，可基於任何目的而留住特定當地代理，特別是當該代表在

某地區或專業領域沒有專業知識或經驗時。

- 與政府官員關係密切或有重要關係的第三方，特別是其職掌或職權對公司業務擁有決策能力的官員。
- 與公司或人員關係密切或有重要關係的第三方，特別是可獲得業務或取得或留住公司企業優勢的公司或人員。
- 異常付款方式或條款，例如在正常預期可使用支票或電匯的情況下使用現金付款；透過中介銀行或第三方帳戶進行付款；在執行服務以外的國家 / 地區付款；與明確識別的服務相關的過多佣金及/或不合理的佣金。
- 提議的代理拒絕提供自己不會進行任何不當付款之書面保證。

商業禮品及招待有何規定？

您不得請求禮品，也不得接受任何禮品，即使是小禮品亦然，因為這會讓人產生獎勵或影響之預期。在任何情況下，您都不得對其他人餽贈禮品、娛樂或招待，以期不當影響某人做出有利於公司之行為。

除非當地法律明令禁止，否則在下列 **21st Century Fox** 要求之規範下，公司政策允許常見的商業禮儀分享行為。

- 若政府官員是美國官員，則必須事先獲得政府關係辦公室之核准，方可為政府官員提供禮品、娛樂或招待；若政府官員為非美國官員，則應獲得您業務單位法務部的核准。
- 一般而言，無論是在公共或私人領域，禮品、娛樂或招待必須價格合適且選擇名聲良好的類型或場地，而且應具有合理的業務目的，或者遵循您業務單位對於商業禮品、娛樂及招待的特定適用指導方針。
- 此外，可能每季（例如，在新年或其他假期季節）或是在特殊場合（婚禮、初生、退休、葬禮）主動提供小額價值的禮品，不贈送或接受此類禮品可能被視為不禮貌或不符合當地文化。此類禮品需符合您業務單位製定的任何特定指導方針。
- 因邀請政府官員參與其辦公室以外地區之業務相關活動而產生的合理差旅及住宿費用，公司是允許的。在同意支付或退還政府官員的差旅及相關費用之前，請先取得您業務單位法務部的授權。

這些禁令是否有例外情況？

勒索或脅迫-員工、高階職員及董事的實際健康及安全對於公司至關重要，我們絕對不希望您從事會讓自己健康置於危險情況的任何行為。因此，如果您因為遭到威脅或強迫而被迫行賄，或是情勢演變為您必須行賄才能確保自己生理或心理健康，則可進行此政策限制的例外行為。公司期望您拒絕他人對您進行的金錢勒索，但若您的健康或安全可能因此受到傷害，則不在此限。但是，如果上述情勢確實發生，而且您被迫支付此類款項，請在情況許可時，盡快通知您業務單位或 **21st Century Fox** 的法務部，並完整詳實地向法務人員說明事發經過。在任何情勢下，您都不應該嘗試「掩飾」事件，而且在任何情勢下，您都不應該捏造財務數據來隱瞞您支付的款項。此外，即使金錢勒索並未成功，您也應該向法務部報告。

快單費-在極少數情況下，美國法律允許支付快單費，即對低階職務人員贈送最低價物品，以加速非裁決姓、例行性政府行動，例如處理簽證或工作證或提供電話服務。然而，快單費的定義通常不太明確，公司所屬司法管轄區之其他國家 / 地區（包含英國）的法律通常禁止此類付款，而公司政策是要求您完全遵循所有適用法律。在進行此類付款之前，請務必諮詢您業務單位或 **21st Century Fox** 的法務部。如果您可能遭遇預期要支付快單費的情況（例如，您到快單費很普遍的地方出差），請先獲得法務部的指導，以便能準備好因應任何此類要求。

需要保留哪些記錄？

公司努力維持適當的財務控制和會計。所有公司帳簿和記錄都必須準確反映所有交易和付款，而且必須遵循公司的所有正式財務程序和控制。如本節上面提到的勒索，即使是不當付款也應該準確記錄。嚴格禁止企圖隱瞞交易真正性質的錯誤、不完整或不準確的項目（如「帳外」交易）。

違反此政策的處罰為何？

違反此政策可能導致懲戒結果，包含終止聘僱關係和終止與第三方的商業關係。如果發生此類情況，公司可以通知執法機關，實際上在一些國家/地區必須向相關執法機關報告可疑的腐敗行為。若違反反賄賂法律，人員可能面臨民事和刑事處罰，包括罰款和監禁。您的員工及公司本身也會遭致此類處罰，即使他們並未授權或寬赦惡行亦然。

如果您懷疑或知悉不端行為時該怎麼做？

公司非常重視未能適當報告的此政策可疑違規行為。懷疑或知悉此政策違規行為的員工必須向其業務單位或 **21st Century Fox** 的法務部報告，或電洽 **21st Century Fox** 警示專線。如果您基於善意提出誠實的申訴，即使您的申訴有誤，公司仍會保護您免於遭致報復。

警示專線是 24 小時全天候提供服務的國內 / 國際免付費電話號碼。警示專線也可依需求提供翻譯服務。您也可以透過警示專線進行匿名申訴，但請瞭解，匿名申訴的調查難度較高。然而，公司仍會在可能的範圍內將您的身份保密處理。

全球檢舉專線請撥打 855-306-7925¹

巴西檢舉專線請撥打 0800-892-0760

阿根廷（和中南美洲）檢舉專線請撥打 0800-444-1532

警示網站的網址是：

<http://21cf.alertline.com>

¹ 國際來電者必須先存取 AT&T 網路，才能撥打免付費電話。若要取得您所在國家 / 地區的 AT&T 國際當地存取代碼，請瀏覽 http://www.business.att.com/bt/international_dialing.jsp