

反賄賂和反貪腐

全球合規政策 | 2023年2月1日生效



一旦本文件經印出或複製，就不屬於管制文件。所有管制文件皆以電子形式存放在[Wesco道德與合規部的內部網站（Compass）](#)上。

目的

為確認Wesco對與**政府官員**或私部門的個人交涉時之賄賂、不當付款或貪腐的商業行為採取零容忍的立場。請注意，「政府官員」一詞的範圍相當廣泛（見下文定義），可包括各級政府僱員，以及政府擁有或控制的商業運作的僱員。這項政策還涉及到記錄保存的要求，由於其與財務責任有關。

範圍

本政策適用於Wesco及其控制的企業（以下簡稱「Wesco」或「公司」）的所有員工以及代表Wesco工作的個人或實體（以下簡稱「商業夥伴」）。其適用於公司開展業務的所有地區和地點。其亦適用於與商業實體及其僱員，以及政府官員和政府擁有或控制的實體僱員的所有互動。本政策中提到的「僱員」包括全職、兼職和臨時僱員，以及Wesco的所有主管和董事。

政策概覽

不論Wesco所在的營運地點為何，我們對所有業務往來中的賄賂和貪腐行為採取零容忍的態度。在任何情況下，任何員工都不得直接或間接參與**賄賂或貪腐的商業行為**。這意味著你不得以Wesco的名義支付或承諾支付**有價事物**，以獲得不正當或不道德的財務或商業利益，不論是為自己還是為公司。該政策亦禁止代表Wesco工作的員工和商業夥伴從任何第三方 - 包括商業環境中的第三方 - 索取或接受賄賂或任何有價事物，以便為Wesco或代表Wesco獲得不正當的財務或商業優勢。

任何員工都不會因為拒絕支付或接受賄賂而受到懲罰，即使如此會導致業務損失或成本增加。

政策細節 我們的承諾

遵守法律

Wesco是一家全球性的公司，必須遵守其業務所在的每個國家的反賄賂和貪腐法律和法規，包括但不限於：

- 美國海外反貪腐法（「Foreign Corrupt Practices Act, FCPA」）
- 英國賄賂法案（Bribery Act）
- 巴西的廉潔公司法案（Clean Companies Act）
- 法國的薩賓第二法案（Sapin II law）

作為一家總部設在美國的公司，海外反貪腐法適用於我們在世界各地的員工和業務。

嚴格執行

Wesco嚴格禁止一切形式的賄賂和貪腐的商業行為，並將採取措施確保在我們的商業活動中不發生這些行為。除了下方闡明對違規者的不利後果，我們還可能在適當的時候將貪腐或賄賂事項送交給相關執法部門。

僱員。任何員工在Wesco業務往來過程中違反本政策的要求和原則，都將受到紀律處分，甚至包括解僱。

商業夥伴。任何違反本政策的商業夥伴都可能造成其與Wesco的業務關係終止。

特定活動的規則

檯面上的行為很重要！

本政策禁止參與任何涉及政府官員或任何其他人或任何實體的賄賂或貪腐行為，因而讓Wesco獲得或保留不正當的財務或商業優勢。你也應該避免參與那些看起來是為了非法或不正當目的的活動。

允許的行為

並非所有涉及政府官員的付款都是非法的。在下列行為或情況下允許有限的付款：

- 首席道德與合規官或區域合規官事先核准；且
- 款項在Wesco的帳簿和記錄中留下確實的記錄。

政治獻金。Wesco不向政黨或候選人捐款，除非經過Wesco法務長或其指定人員事先書面核准，否則禁止Wesco的任何政治捐款或為Wesco的利益而捐款。

然而，本政策不限制員工或第三方與公司業務無關的個人政治活動或慈善捐贈。

慈善捐款。 Wesco確實允許根據當地法律和慣例，在符合Wesco慈善捐款政策的情況下，進行合法和合乎道德的慈善捐贈。但不得向與政府官員有關的組織或應其要求進行慈善捐贈（例如，政府官員或其家庭成員擔任受托人、董事或官員的組織），因為這種捐贈可能被視為對政府官員的付款或利益，因此可能違反反賄賂法和本政策。

疏通費。 疏通費是指通常由基層政府官員索取的小額款項，以誘使該官員提供付款人本應合法享有的服務（例如，海關放行原本符合所有法律要求的貨物，警察保護，旅行簽證核准）。如果員工被要求支付疏通費，或者員工得知商業夥伴代表Wesco支付了疏通費，員工應該拒絕，並及時向地區合規官或首席道德與合規官報告這類誘導行為。

在極端情況下，對方在要求付款的同時可能帶有立即的人身威脅。在這種情況下，你得以把先考量自身安全，並支付該款項，然後盡快向你的主管和區域合規官或首席道德與合規官報告。

合法的接待或營銷費用。 公司可以支付政府官員的餐飲、旅行或住宿的合理費用，但前提是：

- 這些費用是合理和合法的；
- 當地法律並不禁止其支付相關費用；且
- 這些費用與Wesco產品或服務的展示或解釋或合約的執行直接相關。

為私人支付類似的費用也是允許的，只要支付時遵循我們的全球餽贈與交際中的準則。

餽贈。 可以向私人（即非政府）個人贈送商業禮品，只要這些餽贈是：

- 當地法律允許；
- 符合習俗的商業禮節；
- 不是為了獎勵或鼓勵不正當的商業決策；
- 由接受者的僱主允許；且
- 具象徵性的價值，不得為現金或現金等價物形式。

任何旨在對受贈者產生不正當影響的餽贈，甚至只是看起來有此意圖，都在禁止之列。一般來說不允許為政府官員提供餽贈或服務，必須經適當的業務單位執行副總裁和Wesco的道德與合規辦公室或地區合規主管事先核准。

禁止的行為

這項政策嚴格禁止以下活動：

- 向政府官員或政府控制的企業的員工承諾或提供金錢或任何有價事物，以影響他們或代表公司獲得非法或不符合道德的商業利益；
- 向商業實體的員工承諾或給予金錢或任何有價事物，以影響他們或代表公司獲得非法或不道德的商業利益；
- 徵求或接受任何有價物品以獲得非法或不道德的商業利益；或
- 在知道或懷疑所有或部分金錢將提供或給予用於貪腐或不道德的目的下，允許或授權第三方提供金錢或任何有價事物。

這一政策比當地的習俗和傳統更為嚴格，即使此政策中禁止的行為在當地十分普遍或符合當地文化。

記錄保存要求

法律要求Wesco確保我們的帳簿、記錄和帳戶準確記載所有交易、付款和公司資產的處置。公司必須進一步維持一個內部會計控制體系，以確保：

- 交易經過適當的管理授權；
- 僅限管理層授權的人才能使用公司資產；且
- 公司的財務報表符合公認的會計原則。

具體規則和要求。 員工必須在公司的帳簿和記錄中正確記錄所有付款和其他條目。掩飾或錯誤描述交易，規避公司的內部控制或使用未記錄的公司資金 – 即「帳外」資金 – 即使未涉及非法付款，仍違反反貪腐法律和本政策。員工必須遵守以下規則，以避免違反反腐法律的記錄要求：

- 以公司名義支付的款項必須得到核准，並有適當的文件以茲證明；
- 涉及向政府官員提供任何有價事物的交易必須遵守Wesco各級權限，由適當的業務單位執行副總裁核准，並需要Wesco的道德與合規辦公室或地區合規主管的書面授權；

- 所有經核准的涉及向政府官員提供任何有價事物的交易，也必須按照公認的會計原則進行記錄和追蹤，並提供證明文件，確定收款人、付款目的和價值；且
- 若實際目的與證明文件所規定的目的不同，則不允許付款。

商業夥伴

對於代表Wesco行事的商業夥伴所作之不當行為，Wesco可能需要負擔連帶責任。因此，我們必須留意並採用那些不會試圖參與賄賂或貪腐的商業夥伴。我們還必須避免涉及商業夥伴所為可能導致違反本政策或適用法律的行為。在與商業夥伴打交道時，請遵循以下規則和準則。

遵守政策。 商業夥伴必須按照Wesco的商業夥伴反貪腐政策行事。

政策審核和篩查。 在接受Wesco的付款之前，商業夥伴必須同意遵守Wesco的商業夥伴反貪腐政策，如果商業夥伴屬於道德與合規辦公室確定需要篩查的篩查類別之一，則要經過盡職調查篩查程序。

需要篩查的類別是根據將要提供服務的國家、將要提供的服務的性質（意即該工作是否需要與政府官員互動）以及與將要提供的工作相關的其他風險因素來判斷。在Compass的[道德與合規內部網站](#)上，有一份最新的需要篩查的商業夥伴類別清單，其位於商業夥伴合規計劃部分。例如，貨運代理、銷售代理、賺取傭金的代理和監管顧問。

貨運代理公司和報關行。 在我們聘用任何報關行或貨運代理商之前，該報關行或貨運代理商必須得到Wesco貿易合規部門的核准。

功績基礎。 我們必須擇優選擇商業夥伴。

減輕風險的規定。 根據法律部門的決定，與一些商業夥伴的書面協議可能需要具體的條款來減少潛在的非法付款風險。

合理的費用。 支付給商業夥伴的款項必須符合慣例且合乎其提供的服務。

準確的記錄。 對商業夥伴的付款必須正確反映在Wesco的帳簿和記錄中。

沒有現金。 我們不能以現金形式支付給商業夥伴。

帳戶透明度。 我們只能向商業夥伴的銀行帳戶付款，該帳戶以商業夥伴的名義開立並設立於其所在的國家，所在國家的定義為：

- 其駐在地或

- 提供對應服務的地點

如果我們對於某個商業夥伴有不遵守商業夥伴反貪腐政策的疑慮，我們可能會終止商業關係。

你必須知道你與誰有業務往來，以及為什麼、何時和向誰發放任何資金。

負責人的額外責任

負責人應確保他們的直接下屬閱讀、理解並遵守本政策以及任何相關的公司政策和程序。負責人還必須瞭解並遵守公司關於僱用、保留和使用商業夥伴的程序。最重要的是，如果有員工向你報告說某人可能違反了這一政策，你必須立即聯繫道德與合規辦公室。要確保避免任何可能被解釋為對作出此類報告員工的報復行為。

定義

有價事物 - 包括但不限於現金、禮品卡或其他現金等價物、禮品、旅行費用、餐飲、娛樂、為朋友和親戚提供的就業或諮詢協議、促銷支出、公司的股份或股息、貸款、慈善或政治捐款、商業或投資機會，或材料、設施或設備的使用。就本政策而言，「有價事物」沒有最低價值門檻。即使是一個小禮物也是一個「有價事物」。

商業夥伴 - 包括承包商、集成商、轉售商、通路夥伴、顧問、專業顧問、合資夥伴、報關行、貨運代理、運輸或物流供應商、銷售代理以及為Wesco或代表Wesco提供服務的其他第三方。

賄賂 - 本政策中使用的賄賂包括任何付款、提議或承諾付款，無論是由你直接提出的，還是由你授權第三方提出的，向任何個人或實體支付、提議或承諾的任何有價事物，其目的是為了獲得或保留業務，誘使接受者濫用其官方職位或代表Wesco獲得任何不當利益。

貪腐，或腐敗的商業行為 - 廣義的不誠實或欺詐的商業行為，包括誤用或濫用權力、影響或地位，如回扣、賄賂、兜售影響力、敲詐和挪用資金。

政府官員 - 「政府官員」的定義相當廣泛，包括在地方、省、地區或國家政府的任何級別或分支機構擔任行政、立法或司法職務的任何人。它還可能包括：

- 世界銀行等公共國際組織的官員或代理人；
- 具有主權地位的土著群體的僱員或官員，如美國、加拿大或其他國家的部落或民族；
- 具有公職的候選人；
- 政黨或政黨的官員、工作人員或代表；
- 軍事組織的成員；
- 由政府擁有或控制的機構的官員或僱員，如大學、醫院或公用事業；或
- 政府控制或擁有的公司或企業的僱員，如國有或控制企業。

資源

相關資料

還有一些Wesco資料與本政策中的主題有關。想要瞭解更多資訊，以下補充文件將能帶來幫助。

- [Wesco商業行為準則](#)
- [全球利益衝突政策](#)
- [全球與政府實體進行業務往來的政策](#)
- [全球餽贈與交際政策](#)
- [Wesco商業夥伴反貪腐政策](#)
- [商業夥伴選擇指南](#)

培訓

公司會視情況向所有公司董事、主管和僱員提供反貪腐培訓。**未參加規定培訓的僱員可能面臨紀律措施。**

有問題？

關於公司書籍和記錄。有關帳簿、記錄和財務報告的問題，請聯繫公司的首席財務官、首席會計官或區域財務總監。

如果你有關於遵守本政策或相關法律要求的問題，請聯繫Wesco法律部門或Wesco道德與合規辦公室，ethics@wesco.com。

違法行為和報告要求

違反本政策的後果

任何員工如果違反本政策，隱瞞或銷毀其他人的違規證據，或拒絕與審計或調查合作，將受到符合適用法律和Wesco政策的紀律處分，最嚴重將遭到解僱。

報告途徑

如果你意識到或懷疑有可能違反本政策，你必須向下列對象報告：

- Wesco道德與合規辦公室：
 - 總公司： ethics@wesco.com
 - 亞太地區： ethics.APAC@wesco.com
 - 加勒比海和拉丁美洲： ethics.CALA@wesco.com
 - 歐洲、中東和非洲： ethics.EMEA@wesco.com
- [法律部門](#)
- 內部審計
- Wesco商業誠信專線：
 - 網站<https://wescodist.ethicspoint.com>
 - 美國和加拿大的免費電話：1-866-873-2376
 - 北美以外的免費電話位於以下網站
<https://wescodist.ethicspoint.com>
 - **備註：**可以匿名舉報
- 人力資源部門
- 你的主管、主管的主管或其他管理層成員

我們的承諾

公平的調查。Wesco將及時調查有可靠跡象表明發生了違反法律或本政策的報告，並將根據結果採取適當的糾正措施。

沒有報復行為。Wesco不會對任何基於善意提出疑慮的人進行報復，即使事後並未查到相關事證。如果你認為你在提出問題後受到了不公平或不利的待遇，無論是紀律處分、威脅還是其他不利的待遇，你應該與上述「報告途徑」部分所列的任何資源聯繫。