



ENTRUST

全球反腐败政策

文件版本	1.3
日期	2020年9月10日

目录

1. 引言	3
2. 目的	3
3. 政策要求	3
3.1 定义	3
3.2 禁止贿赂	4
3.3 便利费	4
3.4 安全例外情况	4
3.5 其他有价物转让	5
3.5.1 礼品、餐饮、招待、旅游和其他款待	5
3.5.2 慈善捐赠	6
3.5.3 政治献金	6
3.5.4 雇用或聘用政府官员或其家庭成员	6
3.6 第三方	7
3.6.1 尽职调查	7
3.6.2 合同用语	7
3.6.3 常见的与不当付款有关的活动	7
3.6.4 危险信号	8
3.7 记录保存和报告	8
3.7.1 会计	8
3.7.2 审计	8
4. 合规性	8
5. 异常	9
6. 所有者和审查	9
6.1 联系方式	9
7. 常见问题解答	10

1. 引言

Entrust 的业务性质需要我们的员工以及我们合作的第三方定期与政府官员和私营部门的客户互动。本政策和适用的反腐败法律，包括但不限于《经济合作与发展组织禁止在国际商业交易中贿赂外国官员公约》、美国《反海外腐败法》(FCPA)、《国际旅行法》、英国《反贿赂法》和加拿大《反外国公职人员腐败法》(CFPOA)，规定了 Entrust 在所有国家和地区中开展业务时应遵守的规则和限制。员工应了解其所在地、服务履行地或适用于特定项目或投标地的所有适用的反腐败法律、法规和条例，以及适用的多边开发银行 (MDB) 准则。

Entrust 严禁为了影响任何官方行为或决定，或为取得任何其他不当优势而获得或保留业务，而直接或间接向政府官员或任何其他个人或实体支付、提议支付、承诺支付或授权支付金钱或任何有价物。Entrust 还严禁为了影响 Entrust 员工的官方行为或决定，或向其获得任何其他不当商业优势，而向个人索取或接受任何有价物。Entrust 高度重视道德行为声誉，并认识到参与贿赂或其他腐败行为会损害客户和员工的信任。Entrust 员工或第三方不会因拒绝贿赂或拒绝参与其他腐败行为而遭受任何不利后果，即使 Entrust 因此失去业务。

2. 目的

本政策的目的在于帮助我们全体员工遵守法律义务，并使我们的客户和我们的业务合作伙伴相信我们致力于遵守适用的反腐败法的文字和精神。本政策适用于所有 Entrust 员工（包括雇员、临时员工）和代表 Entrust 开展业务的第三方，以及 Entrust 经营和/或开展业务所在的所有国家/地区。

3. 政策要求

本政策规定了代表 Entrust 与政府官员和私营部门客户进行互动的要求。

3.1 定义

- **贿赂：** 为了影响政府官员或私营部门客户的官方行为或决定，或为获得或保留业务而取得任何其他不当优势（例如，为了防止征收税款或罚款等政府行为、获取与商业机会有关的机密信息、获得开设办事处或取得分区裁决的权利、影响政府是否授予合同、解决声称的税款不足或应付税款等政府纠纷），而提议、支付、承诺支付或授权支付任何有价物；以及为了影响 Entrust 员工的行为或决定，或为了获得或保留业务而取得任何其他不当优势，而向个人索取或接受任何有价物。贿赂可以表现为多种形式，包括但不限于现金、现金等价物（如礼券、个人贷款、股票或其他证券）、免费或折扣产品和服务、礼品、旅游、招待、政治或慈善捐款以及实习或就业机会。
- **渠道合作伙伴：** 通过事先存在的书面协议与 Entrust 开展业务，以营销和转售 Entrust 产品和服务的任何实体。
- **联合体成员：** 通过书面联合体/合资企业协议加入 Entrust，以响应政府实体发布的公开或有限 RFP 的实体。

- **客户：** Entrust 向其销售产品或服务的任何非政府、非私营部门个人。
- **便利费：** 向政府官员支付的小额款项，以加快或促进非自由裁量的例行政府行动。 这些款项也称为“回扣”、“加速费”或“润滑费”，包括但不限于为了加快办理普通执照、营业执照或签证，或确保警察保护而支付的款项。
- **政府官员：** 任何政府实体、部门或机构的任何官员或雇员；国家或国有企业、学校、医院或其他实体的任何官员或雇员；任何政党或官员；任何政治职位候选人；公共国际组织（如世界银行或国际货币基金组织）；或以官方身份代表任何政府实体、部门、机构、媒介或公共国际组织或以其名义行事的任何人。 具体示例包括但不限于海关或税务官员、监管机构官员、地方警察、军事人员、法官、检察官、法院书记员、国营制造厂雇员以及国营养老金计划雇员。
- **系统集成商：** 向 Entrust 购买产品，并集成到面向最终用户客户的更广泛的解决方案产品中的任何实体。 系统集成商还可以向最终用户客户提供技术和/或专业服务。
- **第三方：** 为公司或政府官员提供服务或代表其行事的任何个人、公司或实体。 具体示例包括但不限于代理商、经纪人、顾问、销售代表、分销商、经销商、律师、会计师、税务或海关顾问、旅行社、联合体合作伙伴和其他商业合作伙伴或合资合作伙伴。

3.2 禁止贿赂

Entrust 禁止为了获得不当的商业优势，而直接或间接向任何政府官员或客户支付、提议支付、承诺支付或授权支付金钱或任何有价值物。 Entrust 还严禁任何员工作以 Entrust 员工的身份向任何个人或实体索取或接受贿赂。 国际法禁止上述所有行为，反贿赂法不仅限于向政府官员提供不当报酬。

勒索或胁迫行为： 我们绝不容忍为了影响个人或组织，而损害或伤害，或威胁损害或伤害任何个人、组织或其财产或经济利益的行为，此类行为将受到纪律处分，最高直至终止雇佣关系。

3.3 便利费

Entrust 禁止支付便利费。 某些司法管辖区的法律允许向政府官员支付象征性的款项，以加快或促进例行的非自由裁量政府行动，但另一些地区的法律则不允许这种款项。 我们的全球标准严格禁止此类款项，因为便利费和贿赂往往难以区分。

3.4 安全例外情况

Entrust 员工和代表本公司开展业务的第三方的安全至关重要。 因此，在个人安全受到威胁时，允许支付或转让本政策原本不允许的有价值物。 例如，为应对医疗或安全紧急情况而有必要确保关键政府服务（如警察保护、医疗疏散）、有理由担心受到严重伤害、或出现涉及非法或不合理监禁、拘留、起诉或处罚的威胁情况时，且没有审慎的替代办法。 在这种情况下支付的款项必须立即向 Entrust 首席法律与合规官报告，且必须在 Entrust 的帐簿和记录中准确说明。 持续的付款要求也必须向首席法律与合规官报告，公司可能需要重新考虑其与经常提出不当或看似不当付款要求的第三方之间的关系。

3.5 其他有价物转让

在极少数情况下，我们允许转让某些有价物（无论是给予还是接受），但前提是此类支出是合理、善意的，且与促进 Entrust、其产品和服务或履行现有合同有关。

反复与同一人之间转让有价物（无论形式相同还是不同），即使每次转让的价值有限，也会造成不当影响的表象。例如，向客户的同一采购经理多次提供礼品和招待，即使每次的价值合理，也会造成不当行为的表象。根据经验法则，同一人不应在一个季度内收到一次以上的有价物转让，一年内不应超过四次，也不应在一年内收到多次高价值物品转让。员工和经理应注意多次转让的情况，如果因特定原因需要与同一人之间更频繁或转让更高价值的物品，请寻求法律部门的指导。决不允许以下有价物转让：

- 任何非法转让；
- 为了诱使接受者滥用职权，向 Entrust 提供任何不当或不正当的商业优势，而向任何政府官员，政党或政党官员，或任何政治职位候选人，国际组织官员或雇员，或客户的官员、董事或雇员给予任何有价物；
- 供应商、提供商或合作伙伴，或供应商、提供商或合作伙伴的官员、董事或雇员为了诱使 Entrust 员工滥用其在 Entrust 的职位，向付款人或任何其他个人或实体提供任何不当或不正当的商业优势，而向 Entrust 员工给予任何有价物；
- 与参与投标或竞标程序的当事方有关的礼品或招待；
- 任何现金或现金等价物礼品（如银行支票、汇票、流通票据、礼券、礼品卡或贷款）；
- 为规避审批而由您个人支付的礼物或招待；以及
- 任何不当、不雅或有性暗示，或其他可能对 Entrust 声誉产生不利影响的款待或招待。

3.5.1 礼品、餐饮、招待、旅游和其他款待

如果符合以下所有要求，可以提供或接受象征性的礼品、餐饮、招待、旅游和住宿。¹ 如果未符合任一要求，则必须先得到首席法律与合规官批准，然后才能进行交易。

- 不得为了影响任何行为或决定，或获得任何其他不当商业优势，而提议、提供或接受转让有价物；
- 转让有价物不涉及提供现金或现金等价物；
- 转让有价物符合当地法律法规；
- 转让有价物的总价值在当时情况下是合理的，不包括高端旅游住宿、奢侈餐饮、不合理的酒精消费或“成人招待”；
- 在接受者本国普遍接受赠予礼品作为职业礼节的情况下提供象征性的礼品（如钢笔、日历、促销品，且价值不超过 50 美元），且提供这种情况下常见的礼品类型；²
- 在接受或提供以下任何有价物之前，员工经理或 SLT 成员已获得适当的事先书面批准：

¹ 在 Entrust 政策中，赠予者不在场的招待应视为“礼品”。

² 赠予礼品时，应尽可能限制在带有 Entrust 徽标或名称的物品。

- 超过 150 美元或等价的招待；
 - 人均价格超过 150 美元或等价的豪华餐饮（政府官员为 50 美元）；
 - 特别活动，如世界杯比赛或大型高尔夫锦标赛（价值通常超过 150 美元）；以及
 - 旅游或过夜住宿，这通常会将个人利益提高到物质层面；
- 价值超过 250 美元的礼品和价值超过 500 美元的招待应获得 CEO 的事先书面批准。

如果不便于拒绝，也可以接受超过指定货币限额的礼品，但该礼品必须向管理层报告，由其决定是否：

- 由接受者保留；
- 出于 Entrust 的利益而保留；
- 出售，并将所得捐赠给慈善机构；或
- 退还给赠予者。

如果提供给员工的款待或招待不符合上述准则，且没有足够时间获得事先批准，则应尽可能礼貌地拒绝。 如果无法在不冒犯的情况下拒绝，则员工可以参与，但必须尽早向其经理和合规总监报告详细情况。 如果款待或招待涉及现金或现金等价物、处于不当场所、包含“成人娱乐”，或以其他方式损害 Entrust，则员工必须拒绝。

关于政府官员的说明： 不得向政府官员提供招待，人均餐饮不得超过 50 美元或法律允许的金额（以较低者为准）。 此外，不得向政府官员的配偶、家庭伴侣或家庭成员提供餐饮、旅游和住宿。 最后，未经首席法律与合规官事先批准，不得向有权处理可能对 Entrust 产生直接影响的未决监管决定的政府官员提供礼品。

3.5.2 慈善捐赠

我们一般允许和鼓励向慈善组织捐赠，从而在 Entrust 经营所在的社区建立积极的关系，但此类捐赠可能被用来掩盖向政府官员或客户提供的不当付款。 因此，应政府官员或客户要求提供的任何慈善捐赠或赞助都必须得到申请人经理的事先书面批准、向合规总监报告，并经 CEO 批准。

3.5.3 政治献金

我们在某些情况下允许政治献金，但此类献金可能被用来掩盖向政府官员或客户提供的不当付款。 因此，应政府官员或客户要求提供的任何政治献金都必须得到申请人经理的事先书面批准、向合规总监报告，并经 CEO 批准。

3.5.4 雇用或聘用政府官员或其家庭成员

可以适当雇用或以其他方式聘用曾担任政府官员或目前与政府官员存在家庭或商业关系的个人，但如果政府官员提出面试或雇用个人的请求时，或因为其当前或以前的政府关系而决定联系应聘者，则必须向人力资源部和合规总监披露并经过适当审查，然后才能提供就业机会或延长服务合同。

3.6 第三方

根据适用的反腐败法律，对于通过合同代表 Entrust 或以其他方式代表 Entrust 提供履行服务的第三方的任何腐败行为，Entrust 应负有法律责任。针对本公司的执法行动中大多数属于第三方的不当行为，Entrust 在确定适合与哪些第三方开展业务时必须非常谨慎，且持续保持警惕。

3.6.1 尽职调查

遵守反腐败法的一个重要因素在于 Entrust 应确保了解其第三方合作伙伴的资质和关系，包括其商业声誉和与政府官员和客户的关系（如有）。

在与第三方签订商品或服务合同之前，必须进行适当的尽职调查。如果存在以下任何情况，则第三方必须填写 Entrust 的尽职调查问卷 (Due Diligence Questionnaire, DDQ)，且合规总监必须在签订合同前对第三方进行检查：

- 第三方将成为渠道合作伙伴。
- 第三方将在政府或国有项目或投标中担任 Entrust 的合作伙伴（例如，作为系统集成商、联合体成员或与 Entrust 签订合同的其他合作伙伴）。
- 第三方在第三方风险矩阵中得分 5 分或以上。见附录 1。每家第三方的风险评分计算记录必须由相关业务职能部门保存，且可供合规和/或内部审计进行审计或抽查。

合规总监在尽职调查过程中发现的任何问题都需要经过首席法律与合规官的审查，然后才能签署正式协议。可要求第三方提供更多信息，以协助首席法律与合规官进行审查。与第三方风险矩阵 (Third Party Risk Matrix) 得分为 10 分或以上的任何第三方签订合同之前，需要获得首席法律与合规官的批准。对于得分为 10 分或以上的第三方，首席法律与合规官还应确定是否需要外部律师的正式审查。

续签合同或签署协议延期书 (Agreement Extension Letter) 时，可要求第三方更新尽职调查问卷。

3.6.2 合同用语

保留第三方的合同必须包含遵守所有适用的法律、规则和法规的合同承诺，包括但不限于反腐败法，如美国 FCPA、《旅行法》、《世界银行准则》、英国《反贿赂法》和加拿大 CFPOA，以及第三方所在地和服务履行地当地的反腐败法。如果合同未包含以上用语，请使用反腐败承诺书或联系法律部获取标准用语。对于高风险第三方，包括风险得分高于 5 分的第三方，以及政府或国有项目，同时需要合同承诺和反腐败承诺书 (Anti-Corruption Commitment)。

3.6.3 常见的与不当付款有关的活动

不当付款请求往往伴随着非法活动，如逃税、洗钱或反竞争行为，包括但不限于限定价格、欺诈和操纵投标。Entrust 严禁员工故意为政府官员或客户的违法行为提供便利或帮助。

3.6.4 危险信号

以下风险因素不会导致第三方自动失去与 Entrust 的合作资格，但这些特征可能表明第三方存在腐败行为，公司应谨慎考虑是否与具有以下一种或多种特征的第三方建立合作关系。以下清单无法包含所有情况。无论是否存在以下风险因素，在签订合同之前，都应按照本政策的要求对第三方进行适当的尽职调查。

- 第三方在附录 1 中列为高风险的国家/地区中开展业务；
- 第三方具有不当、非法或不道德行为的声誉；
- 第三方拒绝在尽职调查过程中提供要求的信息；
- 第三方拒绝保证遵守适用的反腐败法；
- 第三方拒绝签订书面合同；
- 第三方收取的费率或费用异常地高于市场费率；
- 第三方提出不寻常的付款要求（例如，要求现金付款、预付款、存入多个账户或存入离岸账户）；
- 第三方要求批准或偿还异常开支、远高于预算或预计费用的金额或现金付款；
- 第三方与政府官员或政府机构存在直接的家庭或商业关系；
- 第三方提供大量和/或频繁的政治献金；
- 第三方使用不必要的第三方、代理人或中间人；或
- 第三方提出需要付款才能“获得业务”。

3.7 记录保存和报告

适用的反腐败法要求 Entrust 保存准确的账簿和记录，能够公平反映公司的交易和公司资产处置情况，并维护内部会计控制系统，能够确保管理层对公司资产的控制、授权和责任。

3.7.1 会计

所有交易都必须按照政策 103 – 会计记录 (Policy 103 – Accounting Records) 中规定的 Entrust 会计要求进行记录。所有交易都必须准确记录，即使交易可能违反法律法规。交易不得全部或部分伴有虚假或虚构记录。这一要求适用于所有交易，无论其对 Entrust 是否具有财务重要性。

3.7.2 审计

Entrust 应定期审查和审计其内部控制系统，特别是会计和记录保存业务，以评估其设计和有效性。

4. 合规性

如有任何反腐败问题，Entrust 员工必须直接向其经理、合规总监、首席法律与合规官、ethics@entrust.com 报告，或通过道德热线进行 24/7 全天候的保密、匿名报告。构成应报告的反腐败问题的情形包括但不限于以下情况：

- 索取贿赂、回扣或其他不当转让有价物；
- 要求支付超出适用服务或行动通常所需的官方费用；
- 要求采用不寻常的付款方式（如现金、向私人或离岸银行账户付款、向无关第三方付款）；
- 要求优先向某慈善机构捐赠；
- 政府官员或客户要求 Entrust 雇用特定第三方协助进行交易；
- 要求捐赠免费产品或服务；
- 索取个人恩惠；
- 向 Entrust 提交的发票缺乏正常的详细程度、显示为非官方或其他看似虚假或篡改过的发票。

员工还应报告与 Entrust 开展业务有关的政府官员、客户、Entrust 员工或第三方的以下任何活动或情况：

- 员工认为个人或实体参与的行为如果被政府当局知晓或被媒体报道，可能会被视为腐败或非法；
- 个人或实体已经或可能成为政府调查的对象；或
- 传闻个人或实体参与了可疑、不道德或非法行为。

Entrust 绝不允许对举报问题、善意投诉或配合调查的个人采取任何形式的报复。

任何违反本政策的员工都可能会受到纪律处分，情节严重者将遭到解雇和/或法律处分（如适用）。除了 Entrust 针对不遵守本政策的行为而采取的纠正措施外，Entrust 员工还可能会受到政府当局的刑事起诉或民事执法。刑事起诉可能导致巨额罚款和处罚，包括监禁。

本政策可能随时更新或修订。

5. 异常

本政策不存在任何例外情况。

6. 所有者和审查

本政策归首席法律与合规官所有。本政策应每年审查一次。

6.1 联系方式

有关本政策的问题，应通过电话 +1-952-988-1516 或电子邮件 jenny.carmichael@entrust.com 向合规总监 Jenny Carmichael 提出。

7. 常见问题解答

问题： 我正在谈判一份实质性合同。 为了促进决策过程，我希望邀请一位政府官员参观我们在美国的设施。 我想向该政府官员及其配偶提供头等舱机票、优厚的每日津贴、酒店和餐饮费用。 根据 **Entrust** 政策和适用的反腐败法，这种行为是否合适？

解答： 可以让政府官员为此目的参观我们在美国的设施，但应购买经济舱机票，并且只能报销合理的酒店和餐饮费用。 不得提供每日津贴，也不得为政府官员的配偶支付任何费用。

问题： 这位政府官员想在参观完我们在美国的设施后在纽约停留一天。 **Entrust** 是否可以支付她在纽约的酒店费用？

解答： 不可以。附带的行程似乎与合法的商业目的无关。

问题： 如果我怀疑一家 **Entrust** 分销商或系统集成商将在其提交的投标中行贿，但没有依据或证据证明，我是否需要采取任何行动？

解答： 需要。 故意无视、不调查行贿的可能性，将导致 **Entrust** 被认定为知情，使本公司对第三方的行为承担责任。

问题： 我是一个没有反腐败立法的国家/地区的公民。 我一直在我的开支报告中以出租车票的形式，记录提供给政府官员的小礼品。 我采取了这种方式，但我的经理对这种行为毫不知情。 那么，因为我的经理不知情，我也不受反腐败法的约束，所以这种做法是否可接受？

解答： 不正确。 您位于哪个居住国/地区并不重要。 重点在于您是 **Entrust** 员工，而 **Entrust** 受反腐败法的约束。 将您的经理蒙在鼓里未必能免除他们或公司对您行为的责任。 这些付款也可能会对您个人造成重大责任。 由于您受雇于 **Entrust**，因此您与本公司一样，也受这些法律的约束。

问题： 我们听到传言称，其他公司可能会向政府官员和客户支付奢华的旅游和招待费用。 如果我们不这样做，在投标过程中，我们的竞争对手就会拥有不公平的高于我们的优势。 为何我们必须遵守反腐败法，而我们的竞争对手却无需遵守？

解答： 无论是否合规，我们的大多数竞争对手都需要遵守与 **Entrust** 相同的反腐败法。 已有 100 多个国家/地区通过了反腐败立法。 我们的行动绝不会因竞争对手的所作所为而左右。 我们严格遵守我们的价值观、道德准则和所有适用法律，取得了卓越的财务业绩，并在客户和公众中享有良好的声誉。 做正确的事情总是有利于企业。