

CONTENTS

前言

我們的價值觀

簡介

第一章

提出問題、提出疑慮以及獲得指導

第二章

尊重他人

第三章

公司資產和創意的正當使用

第四章

個人與商業誠信

第五章

環境、健康和 safety 卓越

第六章

與政府的互動交往

第七章

合法、誠信地開展商業活動



前言



亲爱的各位同仁,

Koch 及其员工的卓越成就始终植根于人类进步中久经证明的原则。我们对这些原则理解得愈发深刻、应用得愈发广泛，就愈能造福他人从而获得成功。近 60 年来一直如此，通过应用我们的框架，即 Principle Based Management™（以原则为基础的管理模式™），来不断提高我们对原则的理解和应用能力，这便是未来成功的关键。

Koch 行为守则是我们向您以及我们的合作伙伴传达这些原则的重要方式，并能帮助您做出符合法律、法规、内部标准和原则的决策。因此，当您在职责范围内处理各种情况时，该守则将为您提供指导和见解。该守则还就提出问题 and 顾虑的时机和方式提供了指导。

我们希望每一位员工，不论职位或经验，都能遵循我们的价值观，并将 Principle Based Management（以原则为基础的管理模式）付诸行动。无论您是刚加入 Koch 几天还是已工作几十年，您都需要不断学习和加强个人对 Principle Based Management（以原则为基础的管理模式）的应用，这是您的责任。无论员工的头衔或职位如何，阅读、理解并按照行为守则行事是支持我们企业文化的关键部分，同时也是对每位 Koch 员工的期望。

我们鼓励您与主管讨论您对行为守则的任何疑问或顾虑，以及该守则如何适用于您和您的职位角色。记住 - 停顿、思考和提问。

谢谢，

Charles Koch

Chairman and Co-CEO

Dave Robertson

Vice Chairman and Co-CEO



我們的價值觀

我們的價值觀

在所有經證實的人類進步原則中，這八項是我們文化的基礎價值觀，因此是我們所有人每日要體現的最重要原則之一。這些價值觀是我們在品德和才能方面的一個基本層面。它們定義了我們作為一個組織的身份，對於 Koch 和我們每個人的長遠成功是必要的。

1 诚实正直 - 有勇气坚持诚实正直，始终不渝。

2. 管理方式與合規 - 適當尊重他人的權利，尤其是在安全和環境方面。遵守所有法律和法規。停頓下來、思考片刻並提出問題。

3. 有原則的企業家精神 PRINCIPLED ENTREPRENEURSHIP™ - 成為客戶，員工，供應商，社群和其他核心成員的首選合作夥伴，創造具有高尚品德的互惠循環。如果您完全採用 Principle Based Management™ (基於原則的管理方式)，請持續找出並縮小您的現狀與所能達成的目標之間的差距。

4. 力求改變 - 改變自己，也幫助公司和他人改變。發展願景，策略，能力，產品和服務，讓我們能夠滿足未滿足的需求，並創造卓越價值。

5. 善用知識 - 從任何及所有來源尋求並獲取最佳知識將使您能夠創新和改善成果。主動分享您的知識。以尊重的態度堅持不懈地提出並尋求挑戰。

6. 謙虛為懷 - 虛懷若谷，謙虛待人，實事求是，建設性地面對現實。根據自身的優勢，局限性和所做貢獻，培養準確的自我價值感。勇於擔當，同時幫助他人也承擔起應有的責任，來達到這些標準。

7. 尊重他人 - 以誠實，有尊嚴，尊重和體貼的態度對待他人。包容並接納不同的觀點，經驗，才能，知識和技能，以便充分發揮多元化的力量。

8. 實現自我 - 做最好的自己。發掘，發展並運用自身天賦與熱情，這讓您能以對您最富有意義的方式做出最佳貢獻。成為終身學習者。



簡介

公司承諾守法處理所有事務並誠實正直地行事。做為一家全球性的機構，無論我們在哪裡從事商業活動，都信守此承諾。員工有責任並且應當遵守最高的法律和道德標準。恪守誠信、遵紀守法需要具備正確的判斷力、嚴謹思考能力以及做正確之事的勇氣，即使這意味著錯失商機。

我們公司不僅以達成的結果進行自我評估，還評估達成結果的方法。循規蹈矩固然重要及必要，但不是最終目標。相反，我們必須始終以改善合規結果為重心。因此，我們必須恪守誠信原則作出每一項決定，且作出的決定必須體現對遵紀守法的承諾。

我們希望所有員工、主管和高階領導能熟悉本行為守則（本守則）內容並力行不悖。除本守則的適用條文被當地法律或法律義務取代外，違反本《守則》將依情節予以處分，包括終止聘僱關係。根據公司業務所在國家的地方、州或聯邦法律，違反《守則》的員工還可能受到民事及/或刑事控告。

該版本《守則》取代所有先前的版本。受僱於公司的員工應熟知並遵守本更新守則。

「透過以原則為基礎、賦予員工權力、成為首選合作夥伴，並持續改變，我們創造具有高尚品德的互惠循環。這樣在我們實現對他人的貢獻及組織成果最大化的同時，也為個人成長創造了機會。」 ——查爾斯·科赫

本《守則》的適用情形

本《守則》旨在維持與適用法律和法定責任的一致，包括團體（工會活動）協議。當本《守則》與任何適用法律或團體協議條款有所抵觸時，我們將優先遵守法律或協議。

對於美國境外的業務地點，我們將遵守適用於美國境外的所有美國法律，以及所在國家的所有法律。如果您認為本《守則》的內容與任何所在國家的法律抵觸，請向法律部門諮詢。

除本《守則》外，您亦有責任瞭解可能適用於您職務的法律、規範、政策、程序、慣例、指導方針和工作規範的更多資訊。

本《守則》的任何內容皆不構成任一員工的聘僱合約或繼續聘僱保證。

員工應負的責任

本守則是我們公司整體合規及道德規範計劃中的重要部分，是您產生疑問或處於困境又不知道如何作出正確抉擇時，可以使用的基本工具。但本《守則》不可能涵蓋所有可能發生的情況，也不可能確切地處理我們每個工作地點的所有適用法律。因此，我們期待並歡迎員工提出有關對本《守則》的疑問、在詮釋時可能產生的歧義以及法律相關問題。

在任何情況下，您都無權做任何違反法律或道德規範的事情，即使這些活動似乎能為公司帶來最大的利益，或者您的主管或其他員工指示您這樣做。

每名員工均負有以下責任：

- 不論何時都按照適用的法律、本守則、我們的架構和其他的公司標準、政策、程序、實務、準則和工作規則行事。
- 避免從事可能有違法或不道德之嫌的任何活動。
- 努力全面瞭解對適用自身職責的合規規定、風險及關鍵控管措施。公司並不期望每名員工都逐字熟記各項政策或規範，但您應理解適用您職責的政策與規範。
- 出現任何疑問時，請向您可使用的資源尋求幫助。請立即報告潛在或實際的違反法律、公司政策或規範的行為，或要求違反法律、公司政策或規範的任何行為。
- 若您認為某個問題未獲得圓滿解決，請立刻報告，即使必須動用其他可用資源也不例外。
- 全面並真誠地配合公司的調查活動。

公司政策不允許，且禁止對出於善意而提出有關道德行為或合規責任問題或疑慮的員工進行報復、懲罰或騷擾。

主管階層應負的責任

除了前述責任外，主管階層尚須承擔下列責任：

- 以身作則，成為所有員工的行為表率。
- 提供教育和工具促進員工的理解及合規。
- 培養一種重視合規的企業文化，鼓勵員工提出疑慮，並禁止報復行為。

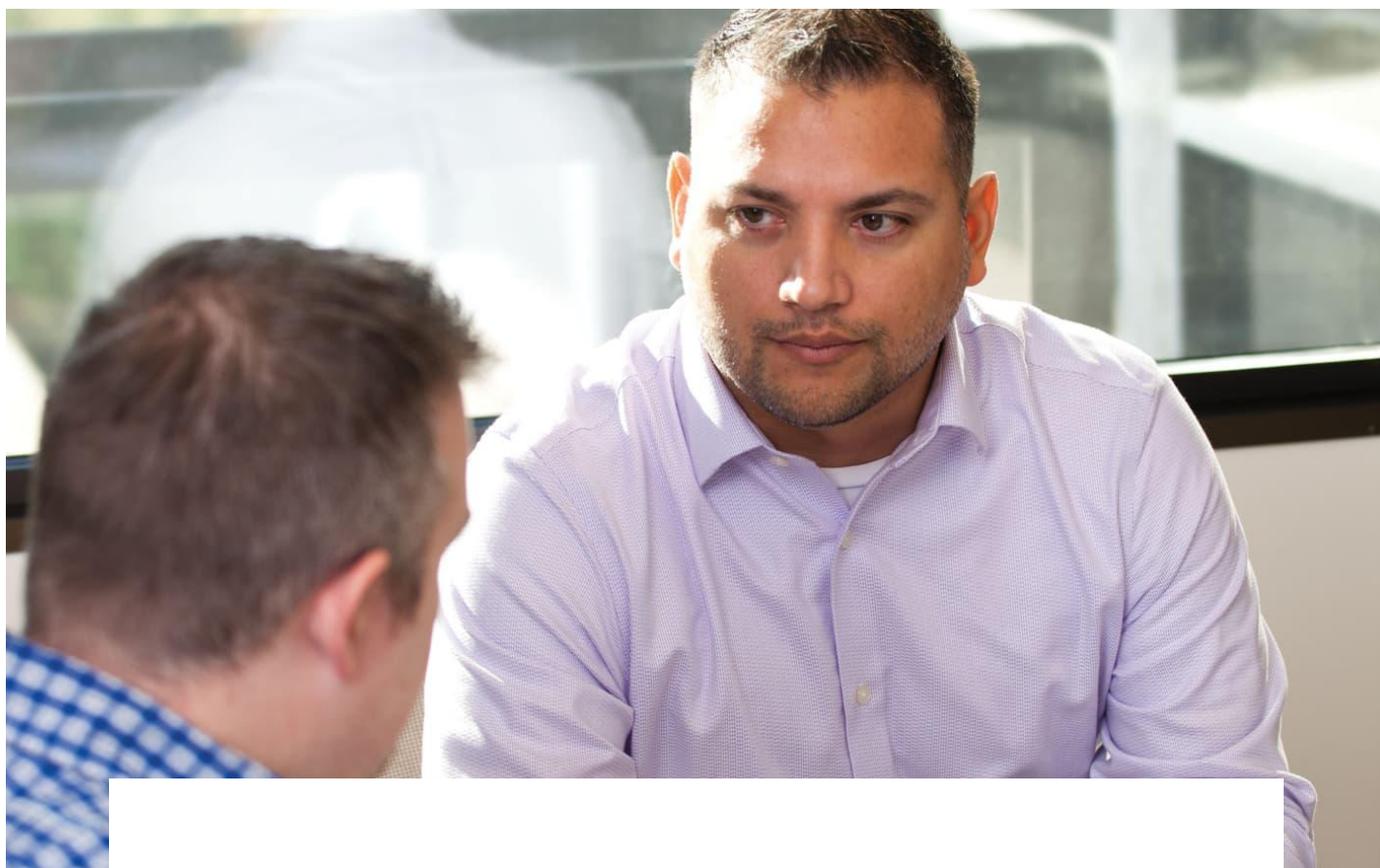
- 迅速解決員工對於錯誤行為的疑慮。
- 對遵守並倡導遵守法律和道德規範的員工予以評估，並給予適當的肯定和獎勵。



第一章

提出問題、提出疑慮以及獲得指導

我們擁有明確的職責，必須有勇氣就合規或道德規範行為提出問題和疑問。當您知道或懷疑可能有違規行為時，您有責任基於善意向自己的主管通報有關情況。若您基於任何理由，感到自己不便向主管報告，或是確信自己的主管無法圓滿解決問題，仍有其他途徑供您選擇。當您無法判斷自己的行為是否妥當時，請透過任何您可用的途徑尋求幫助。



「挑戰流程取決於是否願意以尊重的態度參與開放、誠實、客觀的討論。我們每個人都必須挑戰現狀，謙遜地思考對我們信念、方案和行動提出的任何挑戰。這一點對挑戰者和被挑戰者同等適用。」-Charles Koch

提出問題、提出疑慮及獲得指導的選項

- 直屬主管
- 管理階層的成員
- 當地或總公司人力資源部主管
- 合規及道德規範專員
- 法律部門的律師
- 聯絡 GuideLine

您可以造訪 www.mykochguideline.com，在線上報告您的疑慮。若您欲透過電話撥打 GuideLine，一旦選定您的 Koch 公司及所在國家位置後，會看見免付費國際電話號碼。GuideLine 免付費國際電話號碼海報也會張貼在您的工作場所。

GuideLine 由獨立第三方以保密的方式營運，每週 7 天、每天 24 小時暢通，隨時準備處理您的問題和疑慮（若您願意且當地法律允許，您可以採取匿名形式），並提供多種語言服務。GuideLine 專員會通知合規及道德規範部門評估並決定適當的行動。

GuideLine 能妥善處理相關任何個人可識別資訊的使用、保留、移轉、揭露及保護，包括以負責任及合法的方式蒐集和處理。

問與答

管理層真的希望我們遵守本守則的規定，即使錯失商機、收益減少也在所不惜嗎？

是的。管理方式應推動適當的決策制定。我們的誠信價值觀、管理方式與合規是我們成功的關鍵。

如果我認為主管要求我做的事情違反了本守則或公司政策，甚至可能違法，我該怎麼辦？

無論是誰對您作出要求，絕對不要做違法的事。如果您認為自己被要求做的事情違反了本守則或公司政策，應在行動前「停頓、思考、提問」。如果您擔心的問題沒有得到適當的解決，應透過可使用的管道反映相關情況。

反報復政策

公司政策不允許，且禁止對出於善意而提出有關道德行為或合規責任問題或疑慮的員工進行報復、懲罰或騷擾。即使您提出的疑慮事後證實為不正確的臆測，亦無損於這裡所說的「善意」。善意並非指提報的疑慮必須正確無誤，但要求您相信自己在提出問題或疑慮時提供完整和真實的資訊。

問與答

若我撥打 GuideLine 或向管理階層提出與道德有關的問題，但事後證明並非如此，是否會給我帶來麻煩？

不會。只要您出於善意提出問題，公司政策禁止提出疑慮的人員遭受報復。任何形式的報復都違反我們的政策。我們期望您透過可用的途徑提出有關合規和道德問題的擔憂和疑問。

所有員工應總是相互尊重和正直行事，無論他們告發別人還是被人告發。如果您感覺遭到報復，必須聯絡您可使用的途徑之一。

我報告了一個道德疑慮，不久之後我被安排到一個新的工作區域。我認為自己遭到了報復。我應該怎麼辦？

如果您覺得自己遭到了報復，即須向主管報告或透過可使用的管道反映相關情況。

公司內部對員工舉報展開的調查活動

公司致力於發現與更正任何不當行為，無論發生地點在何處。我們會儘快評估所有所報告的疑慮，並裁定調查和答覆的適當等級。所有員工均須全力配合調查，其中包括始終提供真實、準確和完整的回答，即使這些答案會令人感到不自在，或造成更多的問題。考量調查獨立性與公正性的需要，事件調查必須交由適於調查疑慮事項的單位。在符合法律及道義責任的前提下，公司會盡可能保密。

矯正措施及員工懲處

凡違反法律、本守則或其他公司政策、規範或工作規則的員工，將根據適用的法律、聘僱合約或團體協議受到適當的紀律處分，情節最嚴重者將予解聘。

具體的懲處將依據下列因素決定，包括但不限於：

- 違規的性質、嚴重性及發生頻率。
- 員工對違規行為的知情程度及相關責任，以及該違規行為對公司內外人員所造成的影響。
- 員工直接捲入違規行為的程度。
- 員工是否主動報告違規行為並承擔自己的責任。
- 員工的既往記錄，包括績效相關因素。

誠實的作出決策

在特定的商業或工作環境下做出道德與否或正確與否的判斷有時並不是件容易的事。有時法律或政策可以明確指出後果，但常見的是，員工必須獨立分析情況，才能採取公正、合理的行動。

獨自思考作出的決策品質可能與徵求他人意見後作出的有所差異。讓其他有見識的人員參與決策過程，會增加考慮所有事實與備選方案的可能性。

作出決策時，詢問：

- 是否有能做出貢獻的其他資源？
- 是否符合本守則和我們的價值觀？
- 這是否為正確的做法？

有許多現有的資源可協助您解決問題。您可以詢問主管、管理部門成員、當地或公司人力資源主管、合規及道德規範專員或任何法律部門律師。

問與答

我怎麼知道自己何時需要向他人尋求協助？

記得要「停頓、思考、提問」。思考下列問題：您的行為是否讓自己感覺不安？您的資訊是否正確和即時？您是否在合理化自己的行為？您是否在對自己說「所有人都這樣做」？他人會如何看待您的行為？

任何不安都應該促使您停止行為，退一步思考自己正在做什麼，向他人尋求建議，並在適用時調整自己的行為，確保自己做出正確的決定。

風險管理系統七大要素

公司施行系統化管理，以確保商業活動的開展合乎法律及誠信原則。

這些管理通常強調以下要素：

- 領導階層的承諾
- 員工的責任
- 合規和風險評估
- 合規和風險管理
- 溝通和培訓
- 變革管理
- 持續改善

還有Koch公司制定的具體規範、政策、程序、作法、指引、工作規則和其他工具，管理您的行為和特定類型的活動。如您對這些事項有任何疑問，請聯絡主管或合規及道德規範專員，瞭解有關您的Koch公司已施行的風險管理系統和其他計劃或工具的詳細資訊。

稽核和督導行動

公司致力於確保主動遵守法律、我們的價值觀、本守則、公司標準、政策、程序、實務、準則和工作規則。所有人都必須全力擁護稽核活動，並採取適當的糾正措施。我們希望您提供準確、完整的答案，即使這些答案會令我們不自在或引發更多問題。

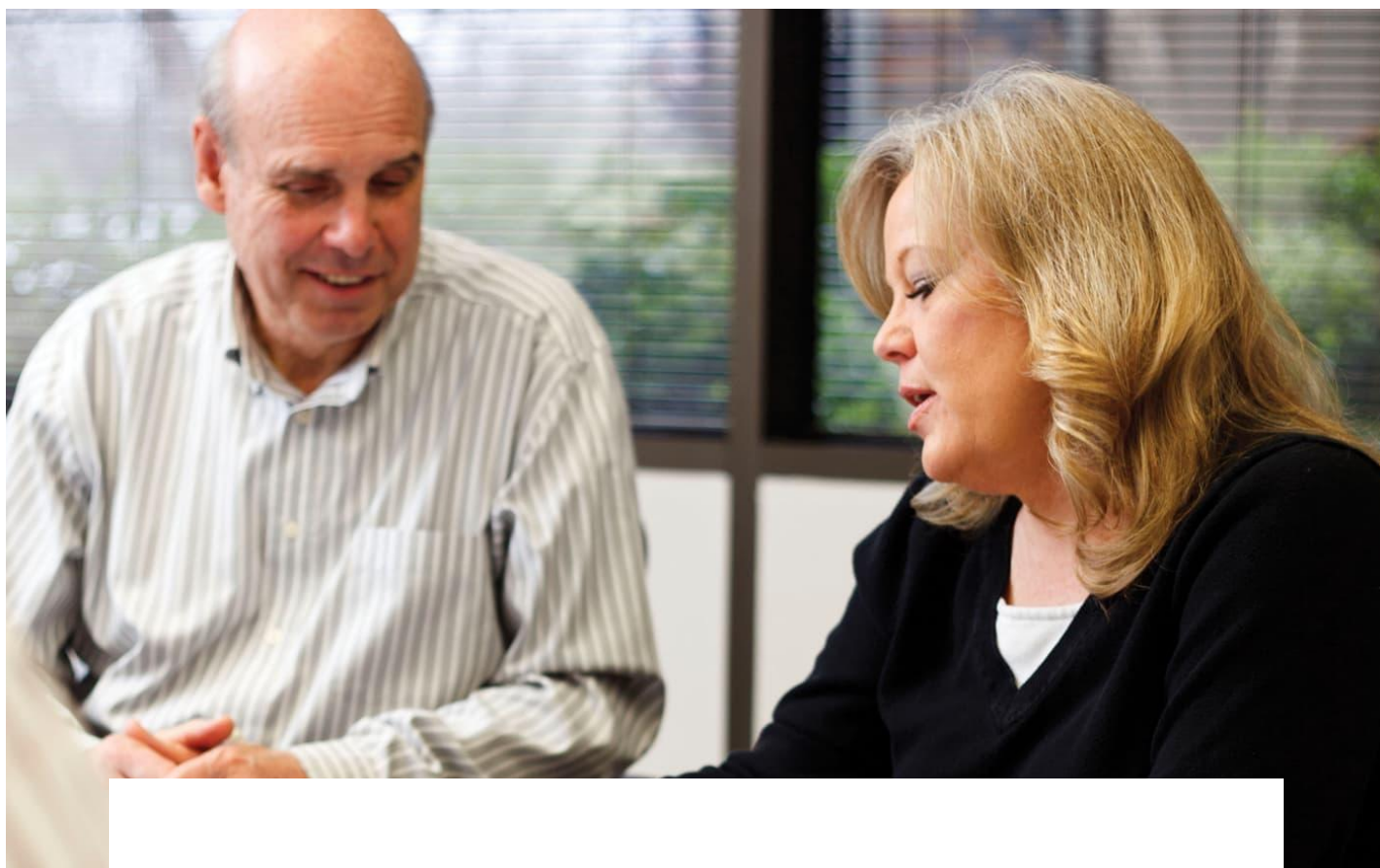


第二章

尊重他人

我們的成功需要每個人充分運用個人的技能和知識，禁止非法的歧視或騷擾。為符合我們的價值觀，我們致力於提供一個尊重他人的工作場所，以有尊嚴、尊重、誠實和體貼的態度對待每個人。公司欣賞多元化的價值。若因非法歧視或騷擾而否定某員工對公司的貢獻，不只是對該員工不公平，同時也損害公司的公平性，公司絕不容忍此等行為。

在我們營運的部分國家，當地法律對公司政策提出特定要求以禁止歧視和騷擾的發生。若您對適用自己的特定政策有任何問題，請與當地的人力資源部主管聯絡。



「企業要想對社會做出最大貢獻，就必須以誠實、自重、尊重和體諒的態度對待他人，且欣賞多元化的價值。提供誠實的反饋至關重要，如若不然，往往會給對方帶來不良後果，進而失去『尊重』。非法及不正當的歧視和騷擾有違上述所有規定，我們絕不會縱容此類行為。」-Charles Koch

無歧視

為符合我們的價值觀，認可員工並以誠實、有尊嚴、尊重和體貼的態度對待他們是良好的做法，亦是穩健的理念。我們對所有人員提供平等的工作機會，堅決避免違反法律的歧視行為。

禁止非法歧視行為。

公司嚴禁非法歧視適用法律規範的受保護準則，包括但不限於：膚色、種族、宗教信仰、性別或性別認同、性取向、國籍、公民身份、民族、年齡、殘障、懷孕、退伍軍人身份、基因資訊或其他受法律保護的因素。

如您認為自己受到歧視、發現非法歧視行為、瞭解或得知某同事認為他或她受到歧視，您必須與任何以下人員聯絡：您的直屬主管、管理部門成員、當地或公司人力資源主管、合規及道德規範專員、法律部門律師或 GuideLine。

禁止騷擾

禁止非法騷擾。

公司致力於提供一個沒有非法騷擾的工作環境。公司政策禁止基於膚色、種族、宗教信仰、性別或性別認同、性取向、國籍、公民身份、民族、年齡、殘障、懷孕、退伍軍人身份、基因資訊或其他受法律保護的因素作出騷擾。騷擾包括基於個體屬於某受法律保護群體而對任何相關個人或群體作出任何口頭或其他形式的敵對、霸凌、脅迫或貶低行為。公司同時禁止基於認定某一個人為上述群體成員，或與受保護群體的成員或認定成員存在關聯而進行非法騷擾。所有上述騷擾均為非法。禁止騷擾政策適用所有參與公司營運的人員，同時禁止作出非法騷擾行為，無論對象是員工、求職者，或有業務往來的夥伴，例如外部廠商、承包商或客戶。

禁止的行為包括但不限於：

- 口頭行為，例如綽號、詆毀、貶損及 / 或性導向玩笑或談論；有關某人自己或他人性活動的討論或詢問；或者不受歡迎的性要求、主張、調情、邀請或談論；
- 視覺畫面，例如貶損及 / 或性取向海報、照片、色情畫面、漫畫、繪畫或符號等。
- 傳播貶損及 / 或性取向語音郵件、電子郵件、圖片、下載內容或網站。
- 不受歡迎的帶有性色彩的碰觸、手勢、故意妨礙正常活動或干擾工作，或基於他人性別、種族或任何其他受保護準則而向他人作出的其他行為。
- 以繼續留用或避免其他損失為條件威脅和要求他人服從性要求，並提供僱傭交換性利益。

本公司不容許就任何非法騷擾目的使用任何媒體，包括電話、電子郵件、即時訊息或網際網路。

對員工的期望

每名員工必須遵守我們的政策，反對非法歧視和違禁騷擾，向公司報告任何不符合政策或不符合我們提供平等聘僱機會之承諾的行為。各級管理人員必須留心任何違反政策的跡象，且必須報告可能的違規，即使沒有人投訴也應如此。任何有關非法歧視或違禁騷擾行為的報告，公司皆會進行調查並做出回應。

若您感到自己成為被歧視或騷擾對象、或察覺周圍有這種情況，或得知或有人私下向您表示他/她遇到此類行為，您必須與下列的任何一人聯絡：您的直屬主管、管理階層成員、當地或公司人力資源部主管、合規及道德規範專員、法律部門的任何律師或 GuideLine。報復任何善意報告非法歧視或違禁騷擾行為的人有違公司政策，屬違禁行為。

問與答

我有一位同事經常講冒犯我和他人的笑話。另一位同事則傳送不恰當的電郵。我要如何阻止

公司提倡營造互相尊重的工作場所。我們在尊重方面的價值觀表明，所有公司員工都要以誠實、有尊嚴、尊重和體貼的態度對待他人。如果同事從事可能冒犯他人或造成他人不適的行為，您應該直接聯繫相關員工並要求其停止相關行為。如果您對於與特定人士解決此問題感到不自在，您必須使用您可選擇的眾多選項之一報告此行為

我注意到在我的工作區內有一些冒犯性的塗鴉，有時也會聽到同事說一些種族歧視的話。他們的行為並非針對我，但我覺得自己應該說些什麼。我害怕如果我提出來他們會以此拿我出氣。我應該怎麼辦？

依據我們的禁止歧視和禁止騷擾政策，您有義務報告自己的所見所聞，即使您不是被冒犯的對象或受害者亦然。如果您不願意向當地人員訴說，可透過可使用的管道反應。

我所在地點的主管傾向於在公共場合批評員工的表現。她的行為通常包括在他人面前對員工大吼大叫或進行貶損。我覺得這種行為冒犯了我，我的同事也似乎很尷尬，但這與我有什麼關係？

我們在尊重方面的價值觀表明，所有公司員工都要以誠實、有尊嚴、尊重和體貼的態度對待他人。任何員工都不應遭受不尊重或貶損的行為，例如大吼大叫、呼喝或粗言辱罵。雖然這樣可能不違法，但這種行為不符合我們的價值觀。如果有員工從事不尊重或貶損的行為，而您對與其直接連繫不會感到不適，您應直接聯繫相關員工，並要求其停止相關行為。如果您對於直接與對方解決問題感到不自在，則您必須使用您可選擇的眾多選項之一報告此行為。

承諾合法的聘僱

本公司致力透過我們的產品、支持我們居住和工作的社區、維護有品質的工作環境，並負責任地採購以提昇人們的生活品質。我們承諾遵守營運所在地適用的僱用及勞動法令。這包括遵守有關童工、強迫勞動、販賣人口、薪資和工時以及結社自由的法律。除本守則所載的其他期望外，我們對社會責任的承諾尤其包括：

童工

公司不會僱用適用的童工法所定義的未成年人。員工的年齡不得低於法律針對該工作所定義的最低法定年齡。

強迫勞動

公司不支持使用強迫勞動或非自願性監獄勞工。招募及徵選依循適用的法律及適用的團體協約條款。

工資和工時

公司承諾遵守所有最低工資義務及有關最高工時、最低工資、延長工時以及延長工時工資的團體協約。

公司：

- 瞭解適用法律或團體協約規定的員工休息及用餐時間權利，且將依據法律規定給付休息時間。
- 依適用法律提供員工應有的休假。
- 依適用法律提供員工應有的福利。

結社自由

公司遵守適用法律中有關員工選擇加入或不加入任何法律批准之公會或組織的規定。

違禁物品

我們致力於提供一個不使用包括毒品和酒精的違禁物品的工作場所。濫用酒精、使用非法藥物或濫用處方藥或其他管制藥品可能會危害我們的身心安全、出勤、生產力、態度和可靠程度等。

依據當地法律及團體協約條款，我們嚴格執行下述規定：

- 您不得受酒精、非法藥物或濫用處方藥的影響下履行工作職責。
- 您不得在履行工作職責時非法製造、分銷、銷售或持有酒精、藥物或其他管制藥品。
- 如果您受聘於一個安全敏感職務，或者在受聘期間需要操作機床或機動車輛（包括租用汽車），若有任何違反酒精或藥品管制條例的犯罪行為發生，您必須於事發後五日內通知公司。在我們營運的部分地區此類通報可能是當地法令禁止的。若您對此類法規在自己所在地區的適用性存任何疑問，請聯絡當地的人力資源部門主管。
- 不得在公司擁有、租用或佔用的場所中飲酒。在有限情形下允許例外情況，但必須已符合您的 Koch 公司的事先批准要求。

公司將採取適當步驟以確保符合本政策，包括在適用法律及團體協約規定允許的範圍內測試求職者和員工。

問與答

在公司業務範圍內，例如在商務晚宴上款待客戶或參與公司贊助的活動時，可否飲酒？

請您運用良好的判斷力並且遵守所有相關法律。這些法律包括不得酒後駕車，以及向未成年人提供酒精飲料等。但需注意，如果您在飲酒後返回工作崗位，且公司合理懷疑您受到酒精的影響，這時您可能須接受檢測，並且有可能受到紀律處分，情節嚴重者予以解僱。

無暴力工作場所

我們致力於建立一個沒有暴力、恐嚇和其他破壞行為的環境。我們絕不姑息威逼、暴力、恐嚇、騷擾、脅迫和其他破壞行為。破壞行為包括直接或間接威脅傷害身體的口頭語言或書面文字、肢體語言或表情。

為了有效堅守此政策以維護工作環境的安全，您的配合至關重要。勿姑息暴力、恐嚇、騷擾、脅迫或其他破壞行為。

一旦收到對此類事件的報告，我們會慎重對待，並做出評估和相應處理。若您在公司擁有、租用或佔用的場所中察覺或經歷上述行為，無論對方是員工、承包商、客戶或訪客，請立刻透過任一可申訴的管道報告。

對於需要立即處理的威脅或攻擊，您應該向自己的直屬主管、人力資源部、安全聯絡人或警方報告。

禁止攜帶武器

公司禁止員工在公司擁有、租用或佔用的任何場所中攜帶槍支或其他武器，包括但不限於彈藥和爆裂物。在您進行公司業務或使用公司支付的交通工具（如公司擁有或租用的車輛）時，亦不得在您個人的車輛中私自攜帶或運輸武器。

此政策的例外情況需事先取得事業部主管與合規及道德規範專員的書面許可，或為適用法律所許可。獲得授權攜帶的武器必須妥善安置，以防被偷竊、誤用和意外走火，並依循適用法律處理。

此政策不適用行使法定職權的執法人員、政府或軍事機構或其代理。公司依據工作指派所需要、核准或提供的器具（如刀具或其他切割儀器）不適用此政策。

問與答

防身棍和胡椒噴霧劑是否視為武器？

防身棍和胡椒噴霧劑是基本防衛裝置，公司並不禁止。如果您覺得工作場所不安全，您有義務透過可使用的途徑提出疑慮。

搜查權利

公司保留當地法律許可範圍內的搜查權利，對公司擁有、租用或佔用場所內的員工或其個人物品進行檢查。執行此類搜查無需事先知會。這項權利包含但不限於搜查和檢查所有設備、辦公室、傢俱、電腦、儲物櫃、私人物品、交通工具、容器、公事包、背包、錢包和衣袋的權利。任何非法、未經授權、盜用或違反規定的物品在適用法律允許的情況下可能被公司沒收，和/或報告給相關的執法機構。

隱私權和資料保護

公司致力於遵守營運據點所在當地所有隱私和資料保護的相關法律。這一承諾反映出我們重視贏得並保持員工、客戶、供應商、消費者以及我們擁有其個人資料的其他人士的信任。

個人資料的定義因各司法管轄區而異。可識別個人身份的資訊或組合資料，如姓名、人員編號、地址、出生日期或其他識別代號，均可能是個人資料。必須保障個人資料免於遺失或盜竊，以及被不當使用或蒐集。如果管理個人資料是您份內的職責，請確保採取保護措施，並限定僅有存在合理業務需求的人可存取該等資料。

您的 Koch 公司的隱私政策及員工隱私聲明進一步訂明了有關保護個人資料之做法的資訊，如個人資料的通知、使用、存取、保留、選擇、蒐集、傳輸、安全性及資料完整性等等。如您懷疑個人資料被利用、遭變更或被不當揭露或者可能已被侵犯，您必須透過您可使用的多種途徑報告。



第三章

公司資產和創意的正當使用



「有人問我，我寫《The Science of Success》這本書得到了多少版稅。我解釋說，鑒於此書是我在工作時間利用公司資產和資源寫成的，所有版稅付給了公司而非我本人。在這一方面，沒有任何人可免於遵守我們的規則。」 -Charles Koch

謹慎通訊

所有溝通都必須負責任地準備，並且考慮想達到的商業目的。溝通亦必須完全符合我們的價值觀和本守則。

在所有的溝通中，必須實事求是，避免使用誇大、推測、不合適的語言，以及有損人格的言辭或描述。此適用於所有書面或口頭類型的溝通，包括電話中的對話、電子郵件、即時訊息、語音郵件、日程計劃表記錄以及其他非正式的記錄或備忘錄。

思考下列問題：

- 確定最佳的溝通方式。打電話或面對面開會何者較佳？
- 明確表達溝通目的。掌握重點。
- 內容是否屬實？請不要使用可能被認為有冒犯、煽動、騷擾或其他不恰當嫌疑的語言或呈現資訊的方式。
- 不要就結果、結論或情境進行推斷，除非有明確的業務需求。
- 除非您有資格，否則不要做出法律結論。僅按照律師指定或尋求律師的合法建議時主張律師 — 當事人之間的資訊揭露豁免權。
- 只有經過授權才能代表公司發言，並且注意發言時不能帶個人觀點。如果您在公開論壇上對公司的產品、品牌或服務給予個人支持或讚許，則必須披露您與公司的隸屬關係，並澄清您的論壇發言僅代表您個人。
- 請考慮在沒有上下文的情況下所傳達的資訊給他人的感覺如何。提供資訊時，以「需要知道」為原則。適當時，為通訊內容標記上「機密」字樣。
- 發送之前三思而後行。對說什麼、如何說做出良好的判斷。

問與答

有一個部落格，在那裡我會和一些與我從事同樣職業的人交流資訊。我發現有些人的回覆中包含了他們所在工作場所的自動簽名，這些自動簽名有出現他們的姓名、頭銜和公司資訊。我可以使用的部落格嗎？

在尋找或發佈資訊時您應該尊重事實，且牢記公司機密和謹慎溝通實務。在外部部落格或其他論壇發佈的資訊是向一般大眾公開，且可能儲存很長一段時間。此外，自動附上您簽名的內容可能被人誤解為代表公司，而事實卻並非如此。您不可以做任何可能被誤解代表公司的事情。

隱私權使用的相關規定

在法律允許的範圍內，用於公司業務的電子通訊工具受到公司監督。公司有權存取這些工具，並將其內容用於合法目的。

在我們營運的某些國家，有關公司業務所使用的電子通訊工具的隱私問題，當地法律要求更具體的公告和政策。如果您所在的地方有此類要求，我們會在守則之外把它們單獨列出提供給您。

公司不擔保出於私人用途使用公司提供的電子通訊工具的可靠性。如果您需要傳輸個人、敏感資訊，您應考慮使用公司提供的電子通訊工具以外的通訊方式。

可被接受的電子通訊工具使用方式

公司提供多種電子通訊工具供員工日常使用。這些工具能夠提昇我們在市場上的競爭優勢。隨著技術的不斷變革，公司准許員工使用的通訊工具的數量和類型都在不斷增加。

無論您使用何種公司准許的通訊工具，我們希望您以可被接受的方式出於正當目的使用它們。本政策適用於與公司業務相關或涉及公司員工的所有通訊。

適當和可接受的使用公司准許的通訊工具包括：

- 內部（與公司其他員工）和外部（與客戶、供應商和商業伙伴）的業務通訊。
- 存取資訊用於適當的業務、技術和研究目的。
- 有限的個人使用，前提是不會影響您的日常工作責任且不可超額使用，且不會導致不適當或未經批准的開銷。依據員工的職位與責任以及具體情況，員工和主管應該探討什麼原因造成無法接受的成本，以及公司支出的費用是否適當。

不適當和不被接受的使用情形包括：

- 未經適當授權或同意就揭露公司專屬或機密資訊，無論這種情況是無意還是有意，也無論發生在公司內還是公司外。
- 存取、流通或儲存可能被視為不道德、不適當、冒犯性、無禮、對其他員工騷擾或人身攻擊的資料。
- 經營外部生意。
- 在未獲法律部門許可的情況下傳送法律特許資訊。
- 假冒他人或公司的身份。
- 從事非法活動。
- 發送、接收、轉發或複製違反著作權法的資訊。
- 令公司網路超載，例如進行過量的音樂及視訊串流。

問與答

我在處理買房，且須立即發送文件給我的代理人。我是否可以使用公司設備，或者我必須離開辦公室去做這件事情？

請運用良好判斷是否可以使用公司的設備。視情況而言，公司資產用於少量且非頻繁的個人使用或許可接受。若您對這類情況有任何疑問，請與您的主管討論。

我即將和家人前往外地度假。請問我可以利用公司的網際網路進行訂位嗎？

可以。簡短、非頻繁且適當的為個人目的而使用公司設備是可以的。

我可以使用公司提供的行動電話撥打私人電話嗎？

員工有限度地將通訊工具用於個人用途是可以接受的，前提是不應導致不適當或未經批准的支出，例如長途電話或其他使用費。

攻擊性或騷擾性通訊

不容許觀看、存取、傳輸或轉發不適當的內容，例如潛含冒犯性的笑話、影像或者其他資料，而這些資料描述裸體、性或膚色、種族、宗教信仰、性別或性別認同、性取向、祖籍國、國籍、族裔、年齡、殘障、懷孕、退伍軍人身份、基因資訊或其他受法律保護的要素或與之相關的內容。

如果您收到有不適當內容的電子郵件，請馬上將其刪除。切勿將郵件內容轉發至內部或外部電子郵件地址。做為進一步的防範，如果您認識寄件人，則應勸告他們不要發送類似郵件至您的公司電郵地址。如果類似資料由未知寄件人發送，一般來說您不應聯絡寄件人，而應該聯絡資訊技術支援專員或您的主管。

問與答

我使用電子郵件和即時訊息處理業務，有時給我的朋友或同事發送笑話。可以這樣嗎？

幽默感對於我們的工作和生活固然重要，但請記住，電子郵件和即時訊息系統屬於業務用通訊工具。可能冒犯他人的不當玩笑或言辭，不允許在工作場所內出現。

電子資料和系統安全的相關規定

資訊系統及電子資料是重要的資產，支援公司上下的營運及決策制定。

每名員工都肩負著維護公司資訊系統及電子資料整體安全的重要責任，包括：

- 遵守您的 Koch 公司制定的有關公司資訊系統及資料安全性的政策及實務。
- 保護密碼安全，僅在經良好商業判斷的有限情況下向他人披露密碼。
- 採取預防措施保護電腦工作站及行動裝置免遭盜竊或遺失。
- 根據資訊的敏感性和機密性，確保採用適當的資訊存取控制措施，並定期審查。
- 不得嘗試改變、迴避或違反公司的資訊安全防護措施或程序。
- 確保交換、儲存、處理或管理公司資料的任何第三方資訊系統經過您的 Koch 公司所使用的資訊科技風險評估。
- 力行電腦安全使用習慣。對於可能發生的企圖存取公司電子資料的欺詐手段，應提高警覺。
- 透過您可使用的多種途徑之一報告任何可疑或已知的系統安全事故。

如您不確定如何履行該等職責，請聯絡您的資訊技術支援專員。

問與答

我正在出差途中，需要用我的筆記型電腦傳輸其他人（例如公司員工、客戶、供應商、廠商及求職者）的個人資料。我應採取哪些措施保護資料？

審慎考慮是否必要在行動裝置上儲存及傳輸個人資料。如果您必須這樣做才能完成工作，請限制傳輸的個人資料的數量，確保採用了公司提供的資訊技術安全預防措施（例如加密）。

如果我的行動裝置遺失或失竊，該怎麼辦？

務必向Koch公司的相關部門通報如果儲存或可以存取公司業務資訊的筆記型電腦或智慧型手機等行動裝置遺失或失竊。

使用非公司提供之技術

出於業務目的使用非公司提供的通訊工具，會增加公司資訊曝光、資訊遺失或遭竊、未經授權存取資訊及不符合管理公司資訊之規定等方面的風險。

您必須遵守您的 Koch 公司的批准程序及其就使用非公司提供之技術開展公司業務所施加的額外規定。如您獲准用非公司提供之技術，應採取所有適當預防措施，並盡快將業務記錄轉移至經核准的地點。

公司財產的安全和正當使用

維護我們的人員和財產是全體員工的共同責任。因此，員工必須秉誠管理資產，避免濫用、欺詐、盜竊、挪用或其他不正當或非法侵佔公司資產的手段，包括濫用公司簽發的信用卡或提出欺詐性的費用報賬。透過您可使用的多種報告途徑之一，報告任何企圖或實質的違規存取或違反財務控制措施的行為。

對設備、用品和材料進行防盜保護或避免未授權的使用可減少損失。向您的經理、保全人員或您的合規及道德規範專員報告可疑人員或活動，能夠進一步防範安全事故的發生。

問與答

如果我發現自己想買的東西價錢不錯，但忘了帶自己的個人信用卡，是不是只要我償清這筆費用就能使用公司的信用卡？

不行，個人消費不能使用公司的信用卡。

我的主管要求維修人員在工作時間離開崗位去修理他家的電器設備。我應該怎麼辦？

您應該透過可使用的管道報告您擔心的問題，得以討論此事件。

我的主管給我一張發票，要求我將此發票計入我的公司信用卡上，然後交給她批准和報銷。我應支付這張發票嗎？

不行。每名員工都要為自己產生的費用負責。在此情況下，能證明這筆開銷的您的上級主管應支付該張發票，並遞交給她的上級主管批准，即使其金額是在您上級主管批准範圍內也是如此。

我注意到無人陪同的人員在設施內四處走動，並拍攝照片。我應該怎麼辦？

唯有經業務單位主管或當地機構管理部門批准者，才能拍攝公司財產。未經授權拍攝公司財產可能是監視的徵兆，應被視為可疑活動。此外，這類拍照可能將導致智慧財產權的損失。如果您發現這類活動正在進行，請立即向安全部門或管理階層成員報告。

我經常將公司分配給我的筆記型電腦帶回家並帶著出差。可以將筆記型電腦放在無人看管的車輛上嗎？

遺失筆記型電腦或任何可攜式通訊裝置不僅是財產，還可能導致機密資訊或個人資料遺失。您應該將筆記型電腦放在家中以確保安全存放。若您回家前要在外面稍作停留，請將筆記型電腦或其他財產存放在車輛中他人看不見的地方。

智慧財產權和機密資訊

創意、創作、創新和資訊（統稱為「智慧財產」）的價值通常超過有形物品（如實物資產）的價值。我們必須依靠公司巨大的智慧財產權資產，才能研發出新產品、吸引新的商機，同時在激烈競爭的商業環境中保持公司既有的商業優勢。

由您或其他員工代公司創造的，或與我們的業務息息相關的智慧財產權屬於公司。若我們無法識別並保護自己的智慧財產權，等於是放棄這些智慧財產權的相關權利，並將因此失去這些智慧財產權帶來的競爭優勢。

智慧財產權的一些類別包括：

- 商業機密以及機密和專屬的業務資訊。
- 商標和商品名稱
- 擁有著作權的資訊
- 擁有專利和尚未申請專利的技術

公司的智慧財產權可能是機密的，且包含專屬資訊。勿將機密和專屬資訊透露給公司內部或外部的其他人，除非相關人員基於合法正當理由需要知悉該等資訊且已同意保密。在揭露之前必須經過適當的授權和協議。

這類機密和專屬資訊的典型範例包括：

- 商務流程和系統
- 公司策略
- 客戶名單
- 財務資料
- 法律和法規事宜
- 製造方法
- 行銷策略
- 商業模型建構技術以及其他分析和/或管理技術
- 組織結構圖
- 未公開的專利申請或可享（或可能可享）專利的發明
- 價格資訊
- 產品配方
- 銷售資料和策略
- 由公司研發的軟體
- 技術性資料、流程和設備
- 技術性產品和流程資訊
- 商業機密和技術資訊 (Know-How)
- 特定司法管轄區的員工個人資訊

問與答

造訪一些非我們公司場所時，我被要求於入內前簽署訪客登記或保密協議。我該怎麼辦？

在造訪前，請接待方先行提供一份您可能需要簽署才能入內的協議文件。這樣，在您抵達後就不會感到意外。許多機構要求訪客進行登記，有時可能要求簽署保密協議才允許進入參訪。如果不會使您或公司承擔超出本守則中表述的尊重他人智慧財產要求的話，那麼您可以簽署訪客登記或保密協議。公司法律部門專員必須審查所有可能進一步約束公司的協議。最好確認必要的協議已事先簽署。否則，如果您不能滿足這些場所的要求，可能只能謝絕入內或者取消會議，直到你已簽立可接受的協議。

保護公司的智慧財產權

凡是公司的智慧財產權，均不得用來為個人或公司以外的人員謀取利益。

務必小心不要遺失、錯放機密資訊或將其置於無人看管狀態或留在他人容易獲取的地方，比如打開的電腦檔案、未設限制的共用磁碟機或留在影印機或您辦公桌上的文件。保護機密資訊，並在使用完畢後適當處置該等資料。以電子方式傳送公司機密資訊時，僅使用公司准許的硬體和軟體。不要在他人可能無意聽到的地方隨意談論機密資訊，比如使用視訊會議、免持聽筒、行動電話及在公共場所談論。您必須始終遵守您的 Koch 公司已建立的特定安全性措施或程序。

當聘僱關係終止時，保護公司機密資訊和智慧財產權的義務將持續。請將所有物品、文件、資料和檔案（包括電腦資料和資料庫）悉數歸還公司。離職員工不得保留屬於公司的機密資訊或智慧財產的副本。

問與答

我週間晚上在大學進修，想要引用公司部分資訊來完成我的作業。請問這麼做違反公司政策嗎？

有可能。在職期間我們所製作、使用或掌握的資訊多半屬於公司的機密和專屬資訊。雖然一些資訊是公開的，可以在別處使用，或適合作為教學資料，但我們絕對不應就此認為公司的任何資訊都是公開的。在您將任何公司資訊用於公司職責以外的任何目的之前，請先向您的主管確認。

搭乘商務飛機時，我偶然聽到有員工在討論公司業務。請問我是否應該採取任何行動？

如果您認為正在討論的資訊是敏感資訊或機密資訊，請告訴討論的人隔牆有耳。確保公司的機密和專屬資訊不會在公開場合洩漏是所有員工共同的責任。

我剛在會議室發現別人留下一份可能是公司機密資訊的文件。我該怎麼辦？

首先保護資訊，然後設法找出這份文件屬於哪位員工，並將文件歸還給他。若這麼做有困難的話，請與合規及道德規範專員或法律部門聯絡尋求幫助。

可以在線上，如網際網路電子佈告欄或部落格，發佈公司的智慧財產嗎？

不可以。除非經法律部門授權，否則您不得發佈公司的智慧財產。若智慧財產構成機密信息，不得向公司外部的任何人透露，除非這些人有正當需求必須知悉這些資訊以開展公司業務，並已同意保護這些資訊的機密性。

我認為某非公司網站上關於我們某產品的資訊有誤，我應該代表公司發佈一份聲明以糾正該錯誤資訊嗎？

唯有獲授權代表公司的人員可如此行事。若您擔心該錯誤資訊，您應聯絡主管，如此一來獲授權的公司專員能夠對發佈的資訊作出回應，假使合適。

縱使離職後，我仍須保護公司的機密和專屬資訊？

是的。離職後，您有義務不利用或揭露公司的機密或專屬資訊。

商標的使用

向我們的客戶和社區展現統一的形象，具有重要的內在價值。我們的企業品牌及其他商標是珍貴的資產，妥善使用我們的商標並遵守公司品牌指引或標準至關重要。使用、保護及執行我們的權利，以維護我們品牌及企業身份的優勢與價值同樣重要。

舉例而言，公司商標包括：

- Principle Based Management™ (基於原則的管理方式)、Market-Based Management® (以市場為基礎的管理)、Principled Entrepreneurship™ (有原則的企業家精神) 和 Koch® 徽標等標誌均為 Koch

Industries 擁有的商標。

- Brawny[®] 紙巾和 Quilted Northern[®] 面紙等品牌都是 Georgia-Pacific Consumer Products 的商標。
- Mini-Fit[®] 連接器和 Picoflex[®] 連接器等品牌都是 Molex 的商標。
- Gold Diesel[®] 燃料和 Sure Sol[®] 特種溶劑等品牌都是 Flint Hills Resources 的商標。
- Agrotain[®] 氮素穩定劑和 Nitamin[®] 肥料等品牌都是 Koch Agronomic Services 的商標。
- Intalox[®] 規整填料和 Flexiring[®] 散堆填料等品牌都是 Koch-Glitsch 的商標。

概不得以任何異於公司品牌指引或標準的形式複製商標，並且應依循適用法律使用商標。

專利及商業機密

保護公司的智慧財產對確保公司獲得其技術創新的全部價值至關重要。鑒於專利及商業機密的複雜性，您應聯絡您的 Koch 公司的法律專員，採取適當措施保護新開發的技術。

如果您發覺第三方可能侵犯或濫用公司的專利或商業機密，應聯絡您的 Koch 公司的法律專員進行調查。

他人的專利及商業機密

公司尊重全球各地屬他人所有的有效及可執行的專利權及商業機密，以避免侵犯或誤用該等權利，或獲得相關許可。鑒於專利及商業機密的複雜性，您應聯絡 Koch 公司的智慧財產法律專員，其將與業務部合作以確保採取適當措施保護新開發的技術。

公司自行開發的軟體應用程式、程式碼和文件

由員工開發的軟體應用程式是公司的財產，通常由公司獨家使用。公司禁止任何員工在未經授權的情況下複製或流通這些應用程式。

問與答

我利用非上班時間研發了一些產品或服務，我可以銷售這些產品或服務嗎？

視這些產品或服務的內容而定。和許多公司一樣，在法律許可的範圍內，公司主張與公司業務合理相關的產品或服務的所有權，即使這些產品或服務是您利用非上班時間研發的。恪遵誠信原則，確保自己履行法定義務，需要在開始推廣任何相關產品或服務前拿到法律部門的放行信。

正當使用他人的智慧財產

正當使用並保護公司的智慧財產是全體員工共同的責任。同樣，您有義務尊重他人的智慧財產。這是正確的做法，如果您不當使用他人的智慧財產，可能令您個人和公司面臨嚴重法律後果。

他人的機密和專屬資訊

透過合法公開的來源收集競爭者的相關資料，藉以評估對方的產品、服務和行銷手法的相關優點，通常是適當且必要的行為。然而，取得這些資料的方式可能會受到限制。例如，試圖向曾為競爭對手工作過的新進員工套取競爭對手的機密資訊、假冒身份以期從競爭對手取得機密資訊或取得與之相關的機密資訊，或於潛在併購的相關實地調查過程中獲得的他人公司機密資訊被揭露或使用於評估併購以外目的，這些均屬違禁甚或違法行為。

如果資訊屬保密協議範圍，或公司需向其他個人或公司承擔使用受限義務（例如技術授權者），則共用和使用這類資訊將受到與相關方簽署的協議條款約束。

問與答

我曾經承辦的一項併購沒有成功。另一個團隊正在辦理一項類似的併購。我可以共享該專案的資訊嗎？

視情況而定。對於潛在的併購而言，公司通常會在獲得資訊之前簽署保密協議。協議的條款可能禁止在其它專案中揭露及/或利用該資訊。聯絡法律部門分析問題。

廠商誤寄給我一份含有競爭對手業務計劃機密資訊的報告。我是否可以轉交給行銷部？

不可以。您不應再進一步閱讀這份報告，也不應保存或複製。您應該將文件轉呈給您的經理和法律部門進行適當的處理。

著作權

工作時使用的資料多數受著作權法的保護。包括音樂、電子及印製圖像、其他公司的標誌和設計、數位內容、掃描文件、專業期刊、工程圖、線上視訊和文章等比比皆是。外部顧問或組織所製作的簡報、培訓資料、管理模型或其他資料同樣受著作權法保護。

因此，在取得著作權所有人或其授權代理人的有效授權或事先許可前，請勿複製、流通或修改軟體、文件或其他資料。

若要流通受著作權保護的資料，請考慮採用下列方式：

- 檢查我們的跨國公司在版權許可中心（CCC）提交的許可協議是否涵蓋了這些信息。
- 傳閱原始列印格式的資料，或者資料僅有網路版，則傳閱該資料的連結。
- 向著作權所有人取得複製和分發許可。

問與答

我想使用網站上找到的一段與工作有關的視訊或文章作為工作團隊的簡報內容。可以嗎？

視情況而定。相關因素可能包括視訊或文章的來源、分享的方法和目的。視訊的創作者或文章的作者是著作所有權人。將視訊或文章發佈在網上並不代表您有權複製該視訊或文章。許多網站只允許下載視訊或列印文章副本供個人使用。尋找分享知識的適當方法。你的選項包括提供網站連結、在視訊中插入連結或徵得著作所有權人的許可。

軟體授權合約

公司電腦上使用的授權軟體通常是由其他公司製作的著作權軟體，可能具有使用和流通方面的限制。公司依據授權協定取得並使用該軟體，並不具有軟體的所有權。在未經授權的電腦上複製或使用軟體可能違法，甚或違反授權協定。

因此務必遵守適用的軟體授權協定條款使用該軟體。瞭解並遵守您的 Koch 公司的軟體政策及所有軟體授權協定的內容是員工的責任。若您對特定軟體授權協定的內容有任何疑問，請與當地 IT 專員聯絡。

複製、使用或分發未經授權的軟體

在任何情況下，請勿製作、使用或散佈任何未經授權的軟體備份。

問與答

我是否能在公司電腦上安裝免費軟體或共享軟體？

未經您公司 IT 部門主管批准，不得在公司的電腦上安裝任何軟體產品，包括您已購買供個人使用的軟體。他們可協助確認所有授權規定是否得到滿足，以及該軟體是否適合在此電腦上使用。

軟體授權是否能在不同公司的員工或代表之間進行轉讓？

所有授權的轉讓須得到IT部門的允准。部分授權禁止在不同的員工之間進行轉讓，或需要經過特殊處理才能完成轉讓。

有關軟體採購的政策是什麼？

軟體採購是透過您的 IT 資源安排，且必須遵從您的 Koch 公司的軟體採購政策，以確保公司整體的管理和稽查。

管理公司記錄和資訊

資訊是寶貴的資產，確保有關公司商業資訊從創建到處置都得到卓越成效的管理是全體員工的共同責任，不論資訊創建方式或儲存地點為何。

公司的記錄和資訊管理規定如下：

- 遵守要求保留特定類型記錄的適用法律和法規。
- 根據您的 Koch 公司所確立的保留政策管理和保留記錄。
- 只在經核准的地點創建或儲存公司記錄。
- 保存所有可能與任何進行中的或預期的訴訟、稽核或政府調查相關的或者因應內部法務需求保留的記錄。
- 保留公司的重要歷史檔案資訊。
- 確保識別關鍵記錄保護其免遭破壞，且在發生災難時可供公司持續營運之用。
- 處置適用保留期限已滿、不受法律保留要求規限且不再具有商業價值的記錄。

精準的業務記錄

公司要求準確且完整的業務記錄。包括所有業務記錄，例如環境、安全、營運、人員和財務等記錄。

為此，您必須：

- 準確而完整地編製記錄。
- 只簽署或批准準確且完整的記錄。
- 僅在公司政策准許時方能公開記錄。

絕不提供錯誤資訊或實施欺詐行為。其中包括在公司帳簿和記錄中記錄錯誤資訊，未經授權銷毀文件、竄改文件、提供或請求提供錯誤證詞，或從事旨在掩蓋、混淆、誤導或隱藏欺詐交易或行動的任何行為。

問與答

我發現有位同事虛報工時。我該怎麼辦？

虛報未曾工作的時數是缺乏誠信的表現，這是個嚴重的問題。這樣造成較高的業務成本，也是一種盜竊行為。透過可用途徑之一舉報您的疑慮。

如果我的主管要求我不得申報加班時間，我該怎麼辦？

相關法律和公司政策在這一領域的規定相當清楚。您必須準確地申報所有的工作時數，不能有例外。您必須透過您可使用的途徑之一報告您上級主管的行為。

我應該在每次交接班時檢查一台設備上的測量儀。昨天我卻忘了。我幾乎每次都得到相同的測量結果。用今天的數據填寫昨天的讀數可以嗎？

當然不可以。我們所做的每件事都是基於誠實和準確的測量結果及可靠的資料。承認您的錯誤以實踐誠實正直和謙遜行事。當員工企圖掩蓋錯誤時，錯誤可能會變得特別嚴重。

來自外部的資訊索取請求

為確保妥善處理，請將外部查詢交由適當的部門或人員處理。

- 將所有行政機構的詢問交由法律部門或公司內部相應的專員處理，例如人力資源部門或環境、健康和 safety 專員。
- 將所有來自新聞或商業媒體且需公司回應的詢問交由政府和公共事務辦公室處理，他們將確定合適的發言人。
- 將所有關於現職或離職員工的查詢交由當地的人力資源部門主管處理。

問與答

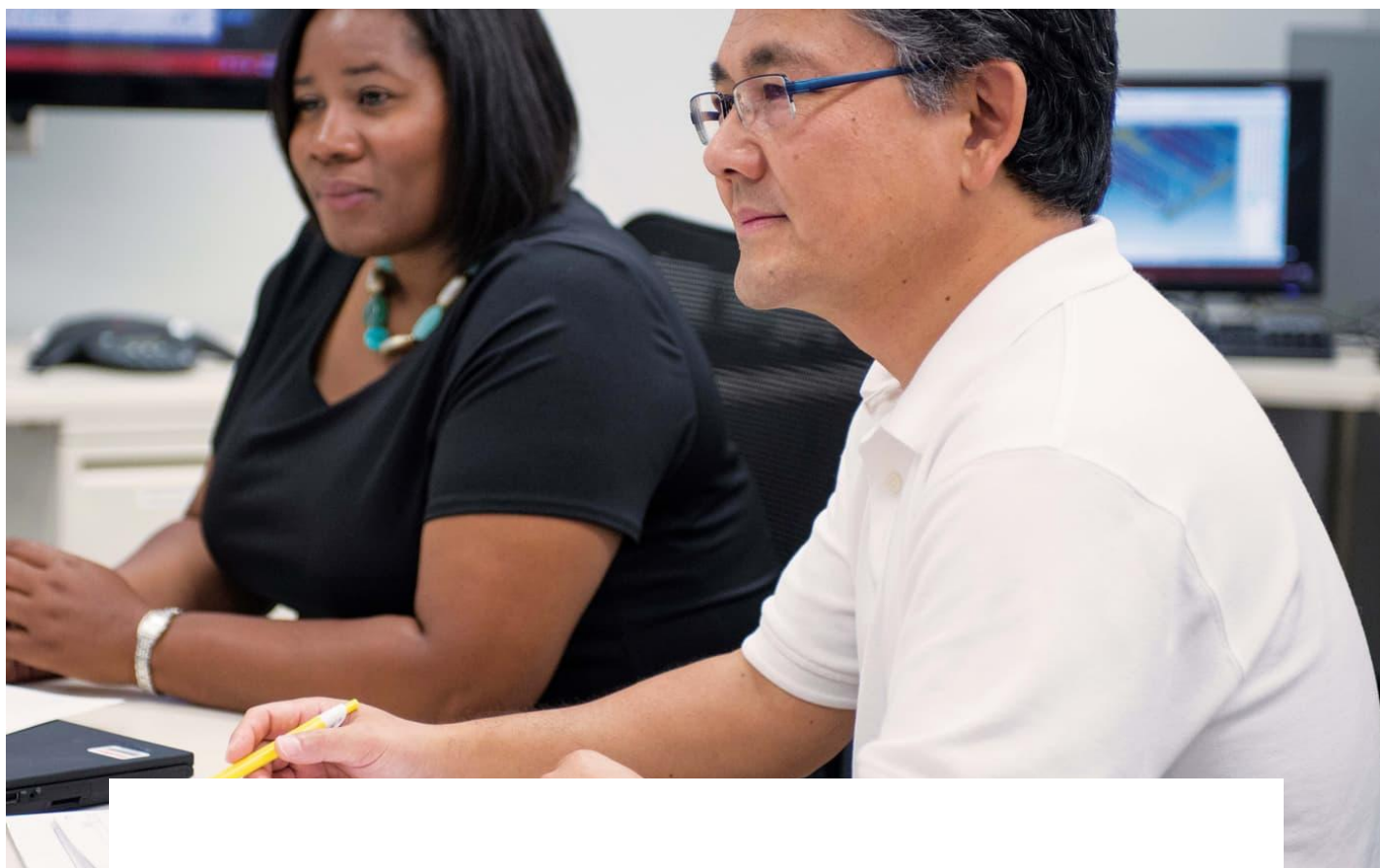
我接到政府機構代表的電話，向我詢問關於公司的運營和商業活動的問題。我該怎麼辦？

您應該禮貌地向代表說明，公司的政策是配合政府行動，但您需要時間處理，稍後再回電。您應立即聯絡法律部門請求指示。



第四章

個人與商業誠信



「我父親曾建議一群商學院學生『始終與值得尊敬的人做生意』。他告訴他們，『即便在信奉基督教的國家，所有的合約和律師都無法使不誠實的人規矩行事。』當我們考慮建立業務關係時，不論對方是員工、合作夥伴、供應商或客戶，首要問題都是他們是否誠實正直？」-Charles Koch

利益衝突迴避

利益衝突迴避

當個人、社會、財務或政治活動影響到員工對公司應負的責任時，就形成了所謂的利益衝突。應避免實際的衝突發生。潛在的衝突也具破壞性因此應避免。所有員工都應把自己對公司的責任放在第一位，並被要求避免參加可能會妨礙，或看起來可能妨礙您履行責任的任何活動。

以下章節列舉了可能導致利益衝突的情況。

利用公司業務機會

於你在職期間凡是透過公司職務得知或創造的業務機會或潛在業務機會，均不得以個人身份加以利用。無論受益者是您本人、其他人或其他公司，均須遵守這項規定。

同時為其他公司工作

雖然公司並未明文普遍禁止員工為其他公司工作，但出現這種情況時，絕對不可以干擾到自己對公司負有的責任，包括利用上班時間或濫用公司資源。若您同時兼任公司的競爭對手、客戶、供應商或服務商的職務，就形成了實際或顯而易見的利益衝突。同樣，若您為某家公司工作、擔任顧問或指導，而這家公司正爭取成為公司的客戶、供應商或競爭對手，這時也會形成利益衝突。在接受其他公司的第二份工作時，您應該和自己的主管商議以確定不會造成利益衝突。

與公司進行交易

除非得到特別許可或批准，否則您和您的近親不應該參與公司業務。這類範例包括租賃、購買、銷售、轉移或使用房產或者提供服務。

此外，當您的親屬或朋友為公司的競爭對手、客戶或供應商工作，並代表該公司直接與您或您的團隊接觸時，也會導致利益衝突。如果您不確定自己的情況是否會引發利益衝突，請詢問您的主管。

在其他公司的所有權或投資

您和您的近親不應在客戶、競爭對手或供應商存有實質利益。您必須將自己在外部企業已經擁有或正在考慮擁有的這種性質的商業利益告知您的主管。除了有可能違反內線交易法之外，此種所有權或投資還有可能削弱您代表公司客觀地做出商業決策的能力，且可能導致您轉移自己對公司主要責任的注意力。

聘僱直系親屬

聘用親屬必須事先獲得您受僱的 Koch 公司的人力資源部執行主管核准。

個人活動

在辦公時間，全體員工必須全神貫注於公司的商業活動。請不要讓個人活動（包括與個人事務有關的事情）使您分心，或干擾您對公司事務的盡責。

問與答

某個為公司服務的電器承包商提供給我一個週末兼職工作。請問這麼做會造成問題嗎？

很有可能。根據公司政策，即使某種行為只是形成潛在的利益衝突可能性，所有員工亦應全力避免。

我姐姐在本地經營一家辦公用品商店。她表示如果我能將這方面的生意交給她做，她將能為我們公司節省不少開支。請問我是否可以從她經營的商店採購辦公用品，或是將她的商店推薦給公司內部的其他員工？

這種做法有可能被認為是利益衝突或偏袒。您應該表明關係，並於尋求業務關係前或向公司內其他人員推薦之前先取得當地管理部門的同意。

我是一家不是客戶、競爭對手或供應商的公司有投資。我的投資使我有時不得不在工作時間接收並回覆電子郵件和電話。請問這樣做會導致利益衝突嗎？

視情況而定。很多要素都可能導致利益衝突。您應與主管討論您的投資並一起決定處理方式。

我們的家族企業可以向公司銷售產品或提供服務嗎？

秉誠行事要求您的家族企業應儘量避免與公司有業務來往，除非且直至您得到當地管理部門或合規及道德規範專員的許可。

我是否可以在午餐時間用電腦上網研究我感興趣的資訊？

可以，但有一些限制條件。如果您只是偶爾、短時間地使用網際網路，且不瀏覽不適當的網站，通常是可以接受的。如果有任何疑慮，請向您的主管諮詢。您也可以參閱本守則中可接受的電子通訊工具使用方式章節。

我的兒子放學後獨自在家一直到我返家。我可以讓他從學校返家後打電話給我，讓我知道他已經平安到家了嗎？

可以。在不妨礙公司正常營運的情況下，偶爾、簡短地使用公司電話進行私人交談通常是可以接受的。

我與工作場所裡的人有往來，我認為這是推廣我銷售的新化妝品系列的良機，還能問問他們是否願意參與我小孩的學校籌款活動。這些活動是否產生了利益衝突或違反其他政策？

您不得在工作時間內，工作場所，或透過使用電子郵件等公司資源，向您的同事招攬生意。您也應當避免向您管理的員工招攬生意。請與您的主管或人力資主管聯絡，確保您瞭解適用於您工作場所的非招攬政策。

我們可以參加集資下注嗎？

辦公室集資下注通常就體育比賽結果下注，可能屬於非法活動。正因如此，公司資產和資源不可用來贊助或參與此類活動。雖然按照某些州法律，部分集資下注活動可能合法，但不宜在工作時間或使用公司資產（例如電子郵件或影印機）進行任何上述活動。

本守則是否禁止我與同事發展戀情？

本守則目的並非處理員工之間的私事。但在工作場所與同事發展戀愛關係可能衍生本守則所禁止的情形。例如，上司與下屬、密切合作的同事，或可能影響彼此薪資、考績、工作福利或其他僱用條款及條件的同事必須避免。如果因您與同事的關係可能導致潛在或實際的利益衝突，鼓勵您將此事呈報主管或人力資源部。

我是公司的軟體程式設計人員。我打算成立一家專為小型企業研發並維護個人電腦軟體的公司。這樣做是否會造成利益衝突？

這取決於諸多因素，例如您的產品與您在本公司任職期間所研發的程式是否雷同，以及您是否利用公司的時間、資料、設備或專屬資訊來研發、銷售或維護您自己的產品。在您成立自己的公司之前，您應該與自己的主管討論，以確認您的創業行動不會造成利益衝突，而且也沒有涉及到公司的任何專屬資訊或商業機密。

我收到在非營利組織委員會中工作的邀請。這會有甚麼問題嗎？

您必須與主管諮詢。您的委員會活動不應與您的工作時間產生衝突，而且您以外部非營利組織委員會委員的身份與其他人通訊時不應使用公司資源。於營利公司董事會任職會出現其他風險，需要經過額外審查和預先批准。

禮品、酬金和招待

我們為能與客戶、供應商、政府官員及其他商業夥伴建立穩固的關係而感到自豪。在法律允許的情況下，偶而交換合宜的禮品或款待是可以的。良好的判斷和常識對決定禮品或款待是否適當亦至關重要。避免建立或造成貌似不當的情況，或以其他方式影響或左右您作出良好業務決策之能力的任何關係。嚴格禁止提供、贈與、索取或接受任何形式的賄賂或佣金。

禮品的定義非常廣泛，包括任何有價物品，例如現金或現金等有價物、差旅、交通、住宿、餐飲、款待、使用非公開或公用的公司材料、設施或設備、就業機會、承諾未來提供業務機會、獎學金和慈善捐獻。

一般而言，對於尋求與公司發生業務往來或與本公司已有業務往來，或與公司存在競爭或管理公司的任何個人、組織或政府官員，請勿向其提供或收受任何有價物品或任何特殊待遇，但下列情況除外：

- 合法、合乎道德、價值適度且支持正當業務目的的提供或收受。
- 它不造成真實的或被認定的企業責任。
- 交易的公開不會造成公司的窘境。
- 獲得適當的批准。

在提供或收受任何有價物品時，下述規定亦適用：

- 不得提供或收受現金禮物。
- 不得提供或收受禮品卡、禮品券或等同現金。包括只能兌換店內商品的禮品，提供兌換選項，允許收受方將禮品兌換為其他偏好物品甚至現金。在有限情形下允許例外情況，但必須已符合您的 Koch 公司的事先批准要求。該例外情況不適用於美國政府官員或美國境外的外國政府官員。
- 禁止向客戶、供應商、政府官員或商業夥伴索取任何有價物品。
- 對於向客戶、供應商、政府官員或商業夥伴不當索取有價物品的行為應提報。
- 員工提供或收受的有價物品價值超過 100 美元，均需得到主管的核准。
- 有價物品僅限於提供給直接負責該業務的人員，除非其他人員的參與具正當商業目的。

- 贈與或接受禮品、招待或其他酬金可能需要您自行紀錄。您和/或受贈者贈與或接受禮品時，有可能成為應稅所得。請務必理解這些規定，並採取適當的行動。

與政府或國有企業的合乎道德的交易，須遵守以下指引，尤其在向政府官員提供任何有價物品時。其他政府互動交往資訊（包括「政府」的定義），請參見「政府互動交往準則」一節。不得直接或間接授權、提議給予、提供或給予有價物品，以達到酬謝或影響政黨官員或政府官員或者他們的承包商或代理商的目的。

以下附加規定適用：

- 某些司法管轄區政府官員和國有企業可能須遵守遠低於 100 美元限額的特定禮品限制。向政府官員提供任何有價物品時，必須遵循您的 Koch 公司的事先批准、文件記錄和追蹤要求。
- 提供有價物品給非美國政府官員或美國境外的國有企業員工須遵守您的 Koch 公司的獨立審查要求。

提供有價物品，尤其對象是政府官員或國有企業員工的相關規定可能複雜，且可能需要您的合規及道德規範專員、政府和公共事務辦公室或法律部門的參與。您應該確保您理解這些規定，並採取適當的行動。

有關貪腐及商業賄賂的更多資訊，請參見本守則的「反貪腐及商業賄賂」一節。

問與答

價值 100 美元的禮品限額是全年的額度嗎？

不是，該限額指每一次提供的禮品價值。不過，經常收受一個人的禮贈或經常向一個人贈送禮品可能違反政策。

和我們公司合作過的一個廠商舉辦一場慈善活動。我是否可以自費參加活動呢？如果我中獎了，可以接受嗎？

通常可以，但您應該告知主管，確保沒有任何不恰當之處。一般情況下，您可以領取獎品。不過，有關問題應報知管理階層，以免發生任何潛在的利益衝突問題。

我可以接受邀請與家人一同前往客戶的山莊度假嗎即使客戶不在？

既然您不會與客戶討論業務或在其他方面促進彼此的關係，很可能就沒有充分的業務目的證明授受此項招待的正當性。您可以在徵得主管或合規及道德規範專員的批准後，按市價向該客戶支付費用。

如果因為不能接受超過 100 美元的禮品而得罪了客戶，我該怎麼辦？

通常只要禮貌地解釋公司政策不允許您接受這樣的禮品就已足夠。

我是否可以出席客戶或供應商的商務餐會？

您可以出席客戶或供應商以討論業務為目的而安排的餐宴。然而，讓客戶或供應商再三宴請您就可能會有不當之嫌。

我負責透過外部的職業介紹所招募臨時工。其中一家職業介紹所在節日時送禮品給我。我是否可以收下？

符合以下每一條件時情況下您可以接受禮品：禮品是主動提供的；禮品價格不超過 100 美元；禮品不是現金或等同現金；禮品不會影響或被認為影響您的商業判斷。如果您不確定，請與您的主管或合規及道德規範專員討論。

有位客戶邀請我參加在某個著名度假地舉辦、並由其公司贊助的為期三天的會議。會議的議程包括一些商業活動，但也提供休閒活動。我是否可以接受邀請，參加這個由客戶付費的會議？假使同樣的邀請來自供應商，我可以接受嗎？

就上述兩個案例而言，只有當您的出席能為您的業務創造價值，或這項活動對您的行業很常見，且您的主管事先同意時，您才能參加。參與此類會議有助於與客戶或供應商建立良好的關係。不能為公司帶來重大商機的活動則不宜參加。

某供應商及其配偶邀請我和配偶參加他們的周末高爾夫球敘。我的配偶是否可以參加？

必須要有合理的預期，即參加此類活動能給公司帶來商業利益。您和配偶的旅行與所受招待應視為禮品，且如果行程的價值超過 100 美元，您必須在接受邀請前先徵得同意。

招待政府機構或國有企業員工時，禮品、酬金和招待規定是否有所不同？

視情況而定。提供「招待」等任何有價物品須遵守相關國家的適用法律，本守則禮品、酬金和招待章節中的規定以及您 Koch 公司制定的任何其他規定。如果您有任何疑問，請在採取行動之前尋求法律部門的意見。

解決利益衝突

如果您認為您可能遇到衝突，不論事實如此或只是察覺到，請向主管、合規及道德規範專員或法律部門報告全部的相關細節。大部分的利益衝突都能以雙方都認可的方式解決，但必須加以處理。

內線和個人交易

在您的日常工作中，您可能接觸與公司業務或第三方（例如客戶、供應商、併購目標公司或合資方）有關的機密資訊。

禁止公司及其員工在掌握了與某發行人或有價證券有關的重大非公開資訊時購買、出售或轉讓該發行人的有價證券。此外，您不得向其他人「暗通訊息」；也就是說，您不得向其他人揭露此類資訊。如果這些人依您提供的資訊進行買賣，那麼你們雙方都可能違反法律，並遭受嚴重的處罰。

在您購買或出售某發行人的有價證券時知悉非公開性關鍵資訊可能就足以違反內線交易法。您實際上是否利用了該資訊進行證券買賣可能無關緊要。

以下為若干「有價證券」範例：

- 公司普通股或優先股股份、有限合作權益或其他形式的所有權。
- 債券，例如公司債券。
- 衍生工具，如與公司普通股有關的期貨、期權、權證或交換。

「關鍵」資訊通常是理智投資者在決定買賣或持有有價證券方面視為重要的資訊。不論是正面或負面的資訊都可能是關鍵的。

以下為若干可能的關鍵資訊範例：

- 未來利潤或虧損的預測。
- 關於可能或提議的合併、撤資、收購或合資的資訊。
- 重要管理層的人事異動。
- 重大新產品或發現。
- 即將的破產情形，或財務流動性問題。
- 重大訴訟。
- 獲得或損失重要客戶或供應商。
- 信譽評價或信用狀態的重大變更。

凡對投資大眾有效公開且在投資大眾有足夠的時間進行評估之前的資訊被視為「非公開」的。

如果您違反了有關內線交易的法律，則您自己及接受您所揭露資訊的人士可能會受到嚴厲的刑事和民事處罰，包括巨額罰款和監禁。此外，您還可能導致公司支付巨額罰款。

個人交易限制

除了遵守內線交易法之外，在個人交易活動中您還必須遵守下列限制：

- 如果您獲知某發行人的有價證券被禁止交易，請勿買賣或轉讓該發行人的有價證券，如公司股票或債券。
- 不得買賣或轉讓您的 Koch 公司所禁止的任何實物商品或其期貨或衍生品。
- 個人交易不得產生利益衝突，例如交易您的 Koch 公司的主要客戶、競爭對手或供應商的有價證券。

這些限制也適用於您的家庭成員和住在您家裡的其他人。您必須確保這些人遵守這些限制。這些限制還適用於您擁有控制權或自主交易權的任何帳戶，即使此類帳戶不在您的名下亦然。如果您是被指定為具有敏感資料存取權限的員工，則必須遵守您的 Koch 公司的交易前許可要求。

問與答

我知道公司和一間公開上市交易公司正在計劃建立合資企業。這一訊息尚未公佈。我可以買賣那家公司的證券，或將這個消息透露給其他人嗎？

不行。既然您知道關於該上市交易公司的非公開性關鍵資訊，就不得買賣該公司的任何證券或將此類資訊透露給別人。

我發現一位客戶的財務資訊顯示這客戶的財務狀況比大多數人所瞭解的要好。我想要購買該客戶公司的股票。可以嗎？

在公眾投資者獲悉這些財務資訊之前，您不可以購買這位客戶的公司股票。這些資訊可能是客戶秘密委託給我們的，目的是幫助我們決定如何最好地滿足客戶的需求。為了個人利益而利用或向其他人洩漏此資訊違反內線交易法，以及本公司關於使用機密和專屬資訊的政策。

我在公司的附屬公司上班，獲悉公司將於下週宣佈收購一間公開上市公司。在向公眾投資者披露收購之前，我可以購買這間上市公司的股票嗎？

不行。您知道的預期收購屬非公開關鍵資訊，就不能買賣該公司的任何證券或將此類資訊透露給別人。

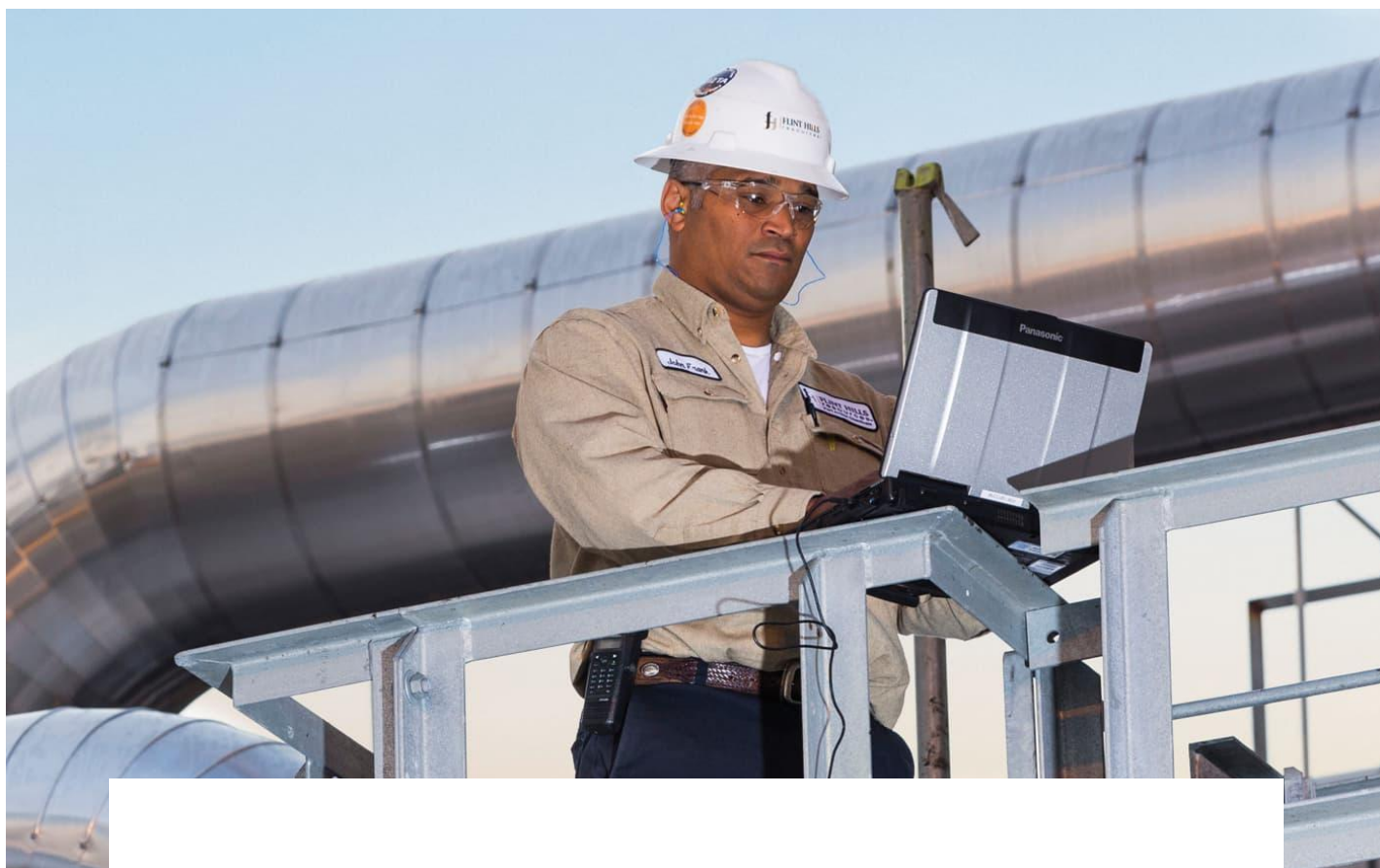
我想購買我的業務單位中某位主要客戶的證券。我可以用個人帳戶購買該客戶的有價證券嗎？

如果您知道關於該客戶的非公開性關鍵資訊，除了違反公司政策以外，如購買該客戶的有價證券，您還違反內線交易法。然而，如果您不瞭解該客戶的非公開性關鍵資訊，且購買有價證券的行為並不引起實際的或被認定的利益衝突的話，那麼您就可能獲准購買該客戶的有價證券。有關利益衝突的問題應直接報告合規及道德規範專員或法律部門。



第五章

環境、健康和安全卓越



「實現 EHS 卓越性並非易事，但卻是我們生存和成功的關鍵。EHS 卓越性指超越合規，以確保我們維護人員的安全，保護環境。必須優先考慮可能會給人員、環境或企業帶來最嚴重傷害的風險。」 -Charles Koch

環境、健康和 safety 卓越

我們在全球各個公司將秉持適當管理者身分經營所有業務。這意謂著尊重他人權利、視員工與他人的安全為首要、推動環境卓越並遵行所有法律與規定。

公司對員工的基本期望：

- 無論工作多麼急迫，始終都要將保護健康、安全和環境置於首位。
- 不接受因生產或財務目的而採取不合規、不安全的行為或不健全的環境做法。
- 努力瞭解關乎其職責的關鍵 EHS 風險，並尋求最佳知識以理解 EHS 問題。
- 遵守適用的法規、規定和作業程序。
- 報告所有事故和虛驚事件、提出疑慮並挑戰現狀，從而防止事故發生及推動 EHS 表現持續改善。
- 若您認為有 EHS 問題未獲得妥善解決，請立刻報告，即使必須動用本守則第一章所述的其他可用資源亦然。
- 組織上下全力實現這些 EHS 期望，並努力參與達成績效。
- 善盡責任管理自我行為與交託的資源以尊重他人權利。

明知而違反適用的環境、健康和 safety 政策、法律或法規的員工將受到紀律處分，情節嚴重者將予解僱。

公司的承諾：

- 採取行動時正當地尊重他人的權利，始終將保護健康、安全和環境置於首位，且幫助員工在職場有效能地工作。
- 要求在公司工作的承包商，廠商，訪客和其他第三方達到和我們的員工同等程度的績效。
- 識別並管理 EHS 風險，優先考慮可能會給人員、環境或企業帶來最嚴重傷害的風險。
- 在所有業務和產品規劃決策中納入 EHS 績效。
- 有效利用材料、自然資源和能源，從而提高價值並降低對環境的衝擊。
- 一旦發生 EHS 事故，應及時妥善應對；從事故中吸取教訓，並採取措施防止事故日後重演。
- 定期稽查和評估我們的績效及做法，並在必要時採取適當措施持續改善我們的 EHS 表現。
- 鼓勵員工、客戶和供應商、政府官員、社區及非政府組織提出關於健康和 safety 以及環保的有效方法。
- 確保所有產品均以符合適用法律、法規以及客戶、消費者、員工和環境安全的相關標準的方式製造和行銷。

問與答

我發覺，公司目前沒有遵守適用於我工作所在地的當地法律。我已經向幾位同事吐露了我的擔憂，他們認為，這項法律與現在的製造流程無關，區內的其他公司同樣也沒有遵守這項法律，而且主管機關也很少強制執行，所以我們不必庸人自擾。我同事的觀點是否與公司的期望相符？

不相符，公司期望遵守所有適用的法律規定。其他公司怎樣管理他們的合規義務或強制執行活動的程度，與我們對遵紀守法的承諾無關。您必須立即透過可使用的途徑之一報告您擔心的問題，以便相關資源能夠協助評估有關情況進而做出符合公司期望的決定。

我在一個小工廠工作，我注意到某個可能要花很多錢才能解決的安全問題。如果我們花這筆費用，恐怕工廠無法獲利。我是否還應該報告這個問題？

應該。透過您可使用的管道反應。無論如何，保護人身健康、安全和環境應是首要任務。安全遠比利潤重要。

我在高噪音區工作，但有些同事拒絕配戴必要的聽力保護裝備。我不想找麻煩，但我很擔心他們。我該怎麼辦？

如果不介意的話，向同事說出您擔心的問題，鼓勵他們配戴必需的聽力保護裝備。未配戴必要的聽力保護裝備或其他必要的個人防護裝備乃違反公司政策規定，甚至可能違法。您還應透過可使用的管道提報，以便公司瞭解這一問題。或許聽力保護裝備戴起來不舒服，需要重新設計，或者他們可能需要額外的培訓。

我們剛剛實行了若干新的安全工作作業。我從事此類工作已 20 多年，並且從未受過傷。我為何要改變自己的做事方式？

公司很重視您的安全。公司無意增加您的工作難度。這些程序在識別危險、降低風險上是非常必要的，如此您和其他同事的安全才有保障，此外這對確保符合法規和 EHS 政策也不可少。每名員工都必須遵守這些程序，但如果您對這些程序有顧慮，或您認為您可以改善這些程序，請與您的主管或當地安全專家交流。



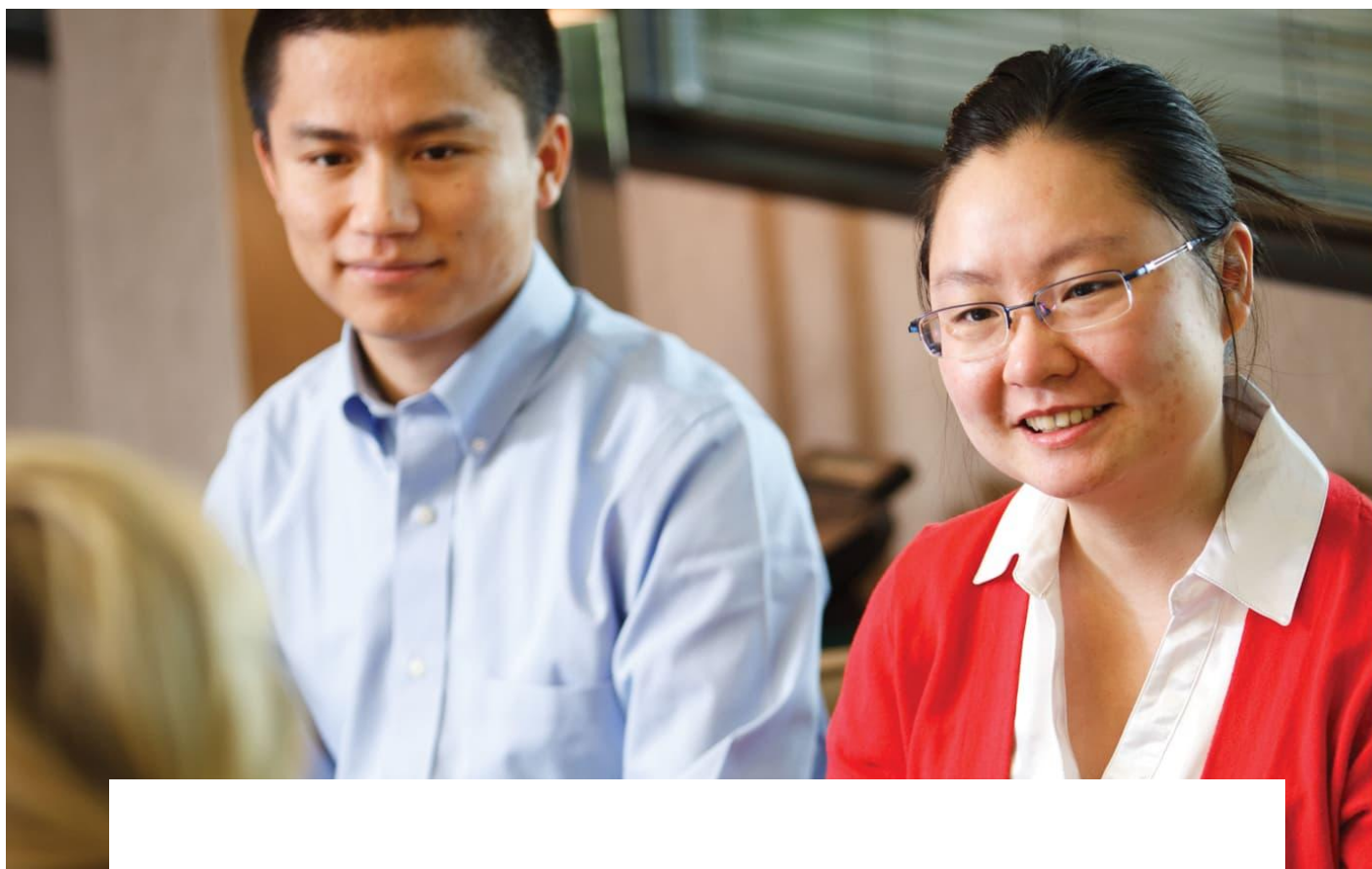
第六章

與政府的互動交往

對於有交易往來的政府，本公司有義務熟悉其適用的法律和道德標準。這些法律和標準可能比適用於非政府客戶和供應商的法律和標準還要嚴格。一般來說，這些法律的目的是確保準確、即時、完整地向政府揭露，且以合乎道德的方式與政府互動往來。

凡提供予政府的所有通訊和資訊必須準確、即時、完整。切勿失實陳述、錯誤陳述或遺漏重大事實，與政府機構或政府機構官員、職員或承包商往來時應避免出現不當行為。出於任何目的針對政府機構或官員的支付或提供有價物品必須根據公司的政策和慣例予以記錄。這適用於直接由公司提供的支付，也適用於由代理商或代表替公司提供的支付。

違反這些規定可能導致公司及個人承擔刑事和/或民事責任。



「我們相信社會和政府更希望遵守 EHS 和其他法規的指標性公司發展和繁榮。透過實踐 Principled Entrepreneurship™（有原則的企業家精神）而帶來新增、更好的工作機會，所有人都將從其中受益。」 -Charles Koch

與政府的互動交往

「政府」的定義可能很廣泛，包括：

- 人們很容易就可以識別為政府的官員或機構，比如立法、司法、行政或管理部門的成員，或者其他經選舉或指派的政治領導人及其各自的職員。
- 市政當局及其緊急應變部門，例如執法部門、消防部門及緊急醫療服務。
- 在某些情況下，政府員工的親屬。
- 代表政府機構的非政府代理人。
- 代表政府機構或按照與政府機構的合約營運的總承包商。
- 公立或國家資助的醫院、大學或研究機構。
- 政府「部門」，包括政府所有權或控制下的公司官員和員工。

根據法律規定，與政府擁有的公司員工往來可視作與政府的往來；即使該等公司像私人公司一樣營運，或者這些員工不認為自己是政府的代理人。

政府送審資料及通訊

政府送審資料可能包括對政府官員所做的口頭或書面聲明，或其他應政府規定或要求所作的書面報告或聲明。

如果您或公司的代理商或代理人與政府實體或其代理人有互動交往：

- 確保所有文件和報告皆準確、及時、完整。這包括所有需要的支援性文件。
- 任何有意或無意的謊報、誤解、重大遺漏或其他錯誤都要立即向主管報告，以便根據法律和公司政策解決問題。

您必須得到相關管理層的授權才能在政府送審資料和通訊中代表公司。如果您未被明確授權向政府提交資訊，那麼您無權採取這樣的行動。

政府送審資料及通訊可包括：

- 代表公司向政府做出承諾。
- 證明合規。
- 允諾法律沒有規定的許可、經營或其他業務條件。

政府合約

與政府機構間的合約與商務關係，在本質上與其他實體的合約及商務關係有很大的不同。在訂立商業合約時，各方在特定限制下有權依其方式訂定其條款、條件和補救措施。非官方的當事人和政府之間的合約訂立則不是如此。政府合約的條款、條件和補救措施主要是根據法律制定而成。

基於這些原因，公司只授權特定人員與任何政府機構協商或訂立合約。

對政府官員做任何不實聲明或無確實根據的要求、在投標中相互勾結，或對尚未執行的工作要求報酬是非法的。可能還有其他一些要求的文件或業績證明，這些在法律中已做規定但在合約條款中未予以陳述。此外，您必須留意政府合約要求或條款和條件，合約可能是來源於政府的總承包商，公司是子包商。如果提供的酬金或獎勵（例如，未來的工作機會、旅行或甚至是餐會）可能影響或試圖影響公務員履行職責，則該行為也是不合法的。

如果您有理由認為某位員工作出上述任何行為，或在其他方面違反政府合約的條款，請聯絡您的主管、合規及道德規範專員、法律部門、或 GuideLine。

政治參與

公司鼓勵員工行使權力投票並參與政治活動。如果您參與政治，必須確定您僅代表個人表達看法，而非代表公司。通常，個人的政治活動或捐款都須在個人的時間進行，由您個人支付，而不得使用公司的用品或設施。公司一律不報銷員工個人的政治獻金。

和所有負責的公民一樣，公司也可能參與政治活動。但是，公司的政治參與活動較為複雜，且受到嚴格的監管。因此，只能在法律許可，並事先獲得合規及道德規範專員、政府和公共事務辦公室或法律部門的批准之後，才能使用公司資源或向任何政治黨派、候選人或活動支付公司款項。其中包括競選公職的候選人到公司地點參觀。

問與答

我有位朋友正在競選本地的政治職位，我想幫他在競選活動中造勢。這沒問題，對吧？

沒問題。個人的支持是私人的事。只要確定您未使用公司資源（如辦公室設備或用品等）、您在公司的辦公時間，或以公司名義為選舉活動造勢即可。

我正考量在我的社區中參與公職競選。可以嗎？

如果您打算擔任或者競選公職，務必諮詢主管和合規專員，在當地法律許可下，他們將協助您取得相應審批，確保不存在任何的利益衝突，並確保您接受適當的指導和培訓，及遵守所有的報告要求。

鎮長要求我為某個特別專責小組工作以研究交通問題和重點。可以嗎？

如果您想參與任何類型的政府委員會、考察團或專責小組（例如公立學校委員會、學院或大學委員會或城市規劃考察團等），務必與您的主管和合規及道德規範專員聯絡，他們將通知政府和公共事務辦公室及法律部門的相應專員。這些團隊會安排審核，確保潛在或已知的利益衝突已被審核，確保您已經或未來會接受的指導和培訓，以及所有報告要求並確實遵守。

遊說（提倡政府政策）

遊說活動可包括直接和間接與政府機構，官員或員工互動，意圖影響目前或未來的政府活動。在大多數國家（在很多州，省和地區也如此），這類活動受嚴格的規定。公司將根據依照我們的架構和我們的價值觀，並依照法律進行游說活動。該等活動必須經過合規及道德規範專員，政府和公共事務辦公室或法律部門授權，並在其指導下進行。

問與答

我的表姐是鎮長，我們每週日都在家庭聚餐會上見面。她經常詢問如何幫助我們的公司。甚麼情況下會被視為說客？

這取決於當地和/或州法律，這些法律對與政府官員進行哪種類型接觸構成遊說的區別很大。向合規及道德規範專員、政府和公共事務辦公室或者法律部門請示。

我與聯邦和州政府機構員工就影響公司的政策問題進行交流，但是我不談論尚未通過的立法。我算是說客嗎？

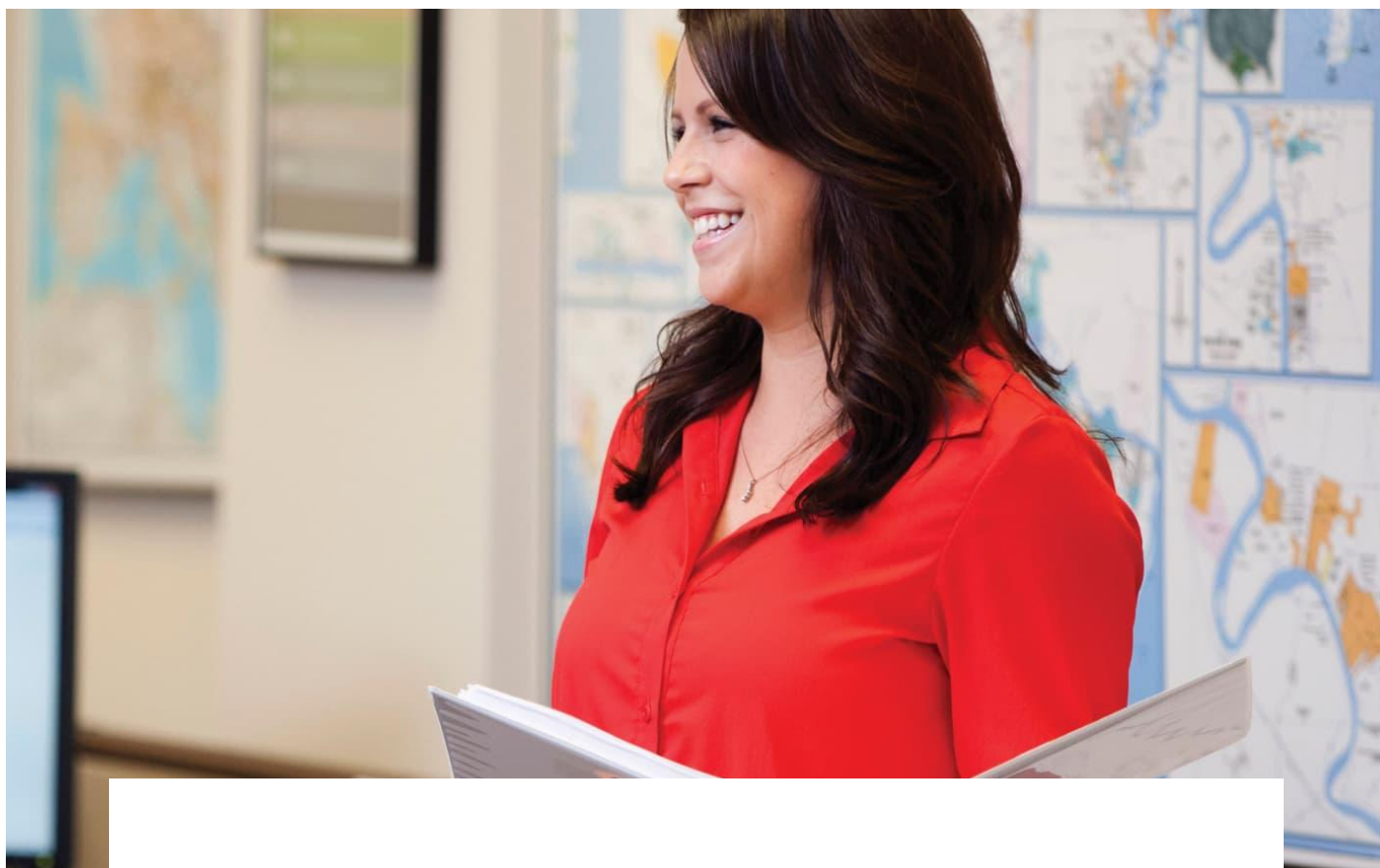
聯邦和州遊說法適用於與某些行政部門官員和員工在諸多議題上的接洽，包括法律、法規或政府政策和計劃。這些法律還可能適用於與那些聯絡人相關的某些活動，例如背景研究。向合規及道德規範專員、政府和公共事務辦公室或者法律部門請示。



第七章

合法、誠信地開展商業活動

本《守則》論述了若干管理本公司商業活動的法律的主要領域，然而《守則》無意涉及所有可能適用於本公司活動的法律，也不必為所涉及的那些法律提供完整的指導。您應該始終確保自己已理解適合自己職位的法律和業務要求。



我們的目標是向著員工有機會實現自我潛能的社會前進。這需要社會建構在平等的權利與互惠互利的價值，彼此透過互助改善生活而取得成功。 - Charles Koch

反貪腐及商業賄賂

公司業務所在的大多數國家均制定了嚴格的反貪腐法律、規定及國際反貪腐公約。公司政策規定，員工須全面遵守美國《反海外貪腐法》、英國《反賄賂法》、巴西《企業貪腐防治法》，及所有其他適用反貪腐法律。該等法律通常禁止向政府官員、商業夥伴或其直系親屬索取、接受、主動提供或批准提供有價物品以達到不當獲得或保有業務，或謀取任何不當利益或意圖影響某人以不當地方式履行職責或獎勵這類行為。

這些法律適用於本公司和員工，同時在某些情況下，我們還可能需要為本公司的代理商和代表的行為承擔責任。

通融費

除緊急情況外，嚴禁支付通融費。緊急情況指有充足理由相信重大的人身傷害危險迫在眉睫，別無其他明智的選擇，或處於緊急安全或保安應變而需採取手段獲取政府服務。此外，根據當地適用法律，支付通融費通常是違法的，可能帶來巨大的法律風險。

絕對不允許：

- 未經授權即向外國政府官員提議、承諾、支付或批准款項（現金或其他方式）。
- 引誘政府官員從事不法行為。
- 出於任何目的成立未經記錄的基金。
- 作出支付卻不進行準確的記錄。
- 在公司財務或會計記錄中作出虛假的記錄。
- 誘導他人違反這些法律，或在可能存在違反行為時不加以理會。
- 未經適當核查及記錄的情況下即指派代理、合作夥伴、分銷商顧問或其他代表人代表公司與外國政府官員或國有企業的員工往來。您必須確保他們理解公司在行為上符合道德規範的要求，並符合這些法律。

如果您獲悉支付或要求的款項可能違反任何國家的反貪腐法，請立即透過可使用的途徑報告您的疑慮。

本守則中關於禮贈、酬金和款待部分所述的其他要求可能適用。

問與答

我為中國的一個職缺面試求職者。工廠的一位經理建議我聘用某一特定人員。他們向我指出，此人乃中國政府高官的子女，可以為公司帶來額外的價值。我應該擔憂嗎？

應該。聘用此人可能被視為行賄及違反反賄賂法，而反賄賂法規定，不得以獲取或保有業務為目的或出於任何不當目的直接或間接向外國政府官員提供任何有價物。您須立即採取一種可用途徑報告您擔心的問題。

我聽說可以聘僱顧問協助本公司獲得與外國政府持有之公司的合約。他要求 4 萬美元的委託訂金，並表示會使用這筆錢將所託之事辦好。由於我們不十分清楚這筆錢的去向，那麼需要擔心嗎？

當然需要。公司要求我們採取措施協助確保這筆錢沒有被用於賄賂或其他不正當的用途。您必須徵求法律部門的意見。

假設我們有一批貨物滯留在國外的海關，而報關行暗示我們，只要向當地海關官員支付 250 美元就可以加快通關。我們可以支付這筆款項嗎？

不行，根據當地國家法律和美國法律，這筆付款極有可能是違法的。如果有人暗示這種付款，在作出回應或採取任何應對行動之前，您須通知法律部門。

反壟斷和競爭法

我們基本的以原則為基礎的管理架構大力支持自由市場。本公司認為市場的自由競爭能使所有消費者受惠。反壟斷和競爭法的存在是為了保護自由競爭和公平競爭。我們借助經濟手段取得成功，原因在於我們能在市場中成功地競爭，我們為客戶的金錢提供了出色的價值。

競爭公司訂立協議不合理地限制交易通常是違法的。因此員工不得與競爭對手達成如下協定：

- 訂定銷售或採購價格或其他條款。
- 分配或瓜分客戶或市場。
- 限制產品或服務。
- 競爭投標或招攬合約。
- 抵制客戶或供應商。

反壟斷法亦涵蓋可能限制勞務慣例的合約。除非經法律部門審核的合約與服務提供商所締結的約定，否則不得同意拒絕聘僱來自其他組織的員工。

並非必須總是採取書面方式或口頭方式的行為才會被視為是出於反壟斷目的而達成的協議。在某些情況下，非語言行為，例如在競爭對手之間討論不當項目時不表達任何意見，也可能被誤解為同意。

在某些情況下屬違法因而需要法律部門事先審查的其他行為有：

- 整體規定合約。

- 協議制定工資、福利或薪資。
- 獨佔性商業往來約定。
- 捆綁不同的產品和服務。
- 同樣的產品在類似時段內和類似批量下以不同的價格銷售給位於類似地區的客戶。
- 非競爭和非招攬協議。
- 直接向競爭僱主索取工資資訊。

不得與競爭對手討論諸如價格、銷售額或其他折扣、區隔市場，或任何其他相關方參與競爭的商務主題。在確實會與競爭對手接觸（如同業公會）的情況下，請將話題限制在允許的範圍內。出席競爭對手參加的會議之前，請先確定自己熟悉反壟斷法。隨時準備好陳述您的反對意見並離開會場，如果發生不適宜的討論。

本公司嚴格執行反壟斷和競爭法。如果您認為有員工與競爭對手不當接觸，或者某競爭對手提出了違反競爭法的建議，您必須立即與法律部門聯絡。

問與答

在制定行銷策略方面，有關競爭對手動向的資訊盡可能更多將有所幫助。可以打電話詢問競爭對手其價目和生產成本方面的資訊嗎？

不可以，您應從市場（比如客戶、供應商以及公開來源）獲取競爭資訊，而不是從競爭對手那裡獲取資訊。從同業競爭對手包括競爭僱主收集或向其提供資訊的「基準」研究須經過法律部門的批准。不論研究是在內部展開或委託第三方均須如此。

我們的競爭對手往往是客戶或供應商。在買賣關係中，該與競爭對手討論什麼才合適？

討論真正的買賣關係即屬正當討論。例如，您可以為既是競爭對手同時又是某產品的潛在客戶提供該產品的資訊。請注意將與競爭對手討論的內容須限制在您要購買或銷售的產品或服務範圍內。如可能，限制參與討論的人員，例如，公司銷售代表不應參與大部分的採購討論。您不應談及零售價格、利潤，或具體由誰來銷售。在與任何既是競爭對手又是客戶或供應商的對象打交道時，最好先諮詢法律部門。此外，在與同客戶或供應商有競爭的其他 Koch 公司分享關於或來自該客戶或供應商的資訊時，也請諮詢法律部門。

某位競爭對手對我說：「我們嘗試以低價來搶走對方的長期客戶，無異於自相殘殺。」她建議，如果兩家公司都只關注各自的客戶，雙方的業務都會更好。我認為她可能是對的。我應該如何回應？

您不得與競爭對手在分配客戶、市場或產品達成任何協議。如操縱價格之類的協議可能導致刑事起訴。即使建議競爭對手操縱價格或分配客戶，也可能導致刑事調查。必須立即明確予以拒絕此類協議的提議。立即聯絡法律部門報告競爭對手的請求。

下週我將參加一個競爭對手可能出席的同業公會會議。如果談話內容觸及市場狀況和大家預期的價格走勢，我可以參與討論嗎？

如果競爭對手在同業公會會議中討論當前或未來價格，供應或產能，那您不應參與或繼續留下來。明確表達您對此類討論的異議，如果討論不因您的異議而停止，就離開會議，並將該事件報告法律部門。在較大的貿易展覽會上或許有獨立的第三方，例如顧問或產業分析師，可能獲准做相關報告，前提是他們代表自己，而非任何有競爭能力生產商。您的 Koch 公司可能制定了一些規定，例如參加同業公會會議前應進行培訓或得到預先批准。如您不瞭解您的 Koch 公司有何規定，請聯絡您的合規及道德規範專員或法律部門。

如果我們參加的同業公會想從會員那裡蒐集歷史資訊，我們可以參與嗎？

有一些方法准允公會蒐集歷史資訊。在向公會提供公司的任何商業資料之前，請聯絡法律部門尋求指導。

我的鄰居經營小型企業，而我在同一城鎮的工廠擔任工廠經理。在昨晚的鄰居派對上，他評論鎮上的初階工人的薪水很混亂。他問我，公司是否同意與他的企業制定相同的起薪。可以嗎？

不可以。就像不能同意操縱銷售價格一樣，您也不可以與購買類似商品或服務的人協議設定我們購買此類的商品或服務的價格。工資、薪資或福利被視為勞工服務整體購買價格的要素。

某產業協會刊物發電郵給我，要我遞交公司的歷史銷售數據，我可以提供該數據麼？

目前、未來或過去的競爭性資訊，例如價格、營收、成本、產能、銷售額或停機時間等，必須經法律部門事先批准。不允許關於未來價格或產量資訊的揭露，因為如果其他生產商瞭解我們對市場的未來計劃，會削弱我們的競爭力。

業務獎勵

與銷售相關的佣金、回扣、折扣、折讓和津貼都是慣用的業務激勵手段，但必須謹慎行之，以避免非法或不道德的款項支付，並確保遵守各種匯兌管制和稅收規定。此類業務獎勵的款項價值必須合理、在競爭性上有正當理由、有充分的文件記錄，並支付給達成原銷售協定或開立發票的公司。這些款項不得支付給該業務實體的個別主管、員工或代理人，或者相關業務實體，並且只應在該實體業務所在國支付。

同樣地，與公司的商品和服務採購有關的佣金應只支付給業務所在地或產品或服務提供國家的賣方或供應商。

市場行銷與廣告

在我們營運據點的許多法律管轄區中，已經針對市場行銷、廣告及促銷宣傳內容，以及使用這些內容以促進產品銷售和服務的方法頒布了相應的法律和法規，我們統稱這些為「促銷活動」。這些法律通常涉及向大眾表述有關公司提供的產品和服務的真實性和準確性。這些法律也可能涵蓋相對於競爭對手產品和服務的比較聲明、欺騙作法、行為準則以及保護個人隱私或個人資料的要求。這些法律和法規適用於各種形式的呈現，包括書寫、印刷、視覺、音訊或電子。

您必須確保促銷活動符合適用法律，且這些活動不包含：

- 不實或誤導陳述或誇張，包括視覺或口語的。
- 無法反映所涉及個人實際觀點的不實證詞。
- 不公正地詆毀競爭對手產品或服務的比較。
- 可能被視為冒犯潛在觀眾的內容。

您還須確保促銷活動中的性能宣傳或其他產品描述在對外發佈之前經過審批，有據可查且備有證明文件。一如既往，必須保護公司的智慧財產，並尊重他人的智慧財產權。

反洗錢法

洗錢是指將非法活動的收益在合法的企業和全球銀行系統之間流動，以掩飾其非法來源。有必要設立反洗錢內部控管，確保金融交易來源合法，不涉及非法活動。

我們的反洗錢內部控管目標是確定公司收取的款項來自客戶的銀行帳戶，或來自交易相關機構的銀行帳戶，且在其他方面沒有可疑之處。

來歷不明的交易像是來自不知名來源的付款或支付款項至無名帳戶、現金支付、不尋常的付款條件、要求付款到不同名下或不同國家的無關聯帳戶、最後一刻原因不明的緊急變更要求，或使用公司註冊地以外的銀行帳戶等皆是警告信號，應在接受資金前予以解決。

為了確保交易合法，我們須驗證資金的來源並審查來源。這可能包括取得背景資訊，尤其是關於收入來源、預期的活動程度，以及活動的原因。

海關法

海關法要求公司判斷所有進口貨物的類別、價值和原產國。這些法律適用於公司間的轉移，也適用於同第三方的交易。做為進口商，我們必須能提出文件、可審核的記錄以證明公司盡到合理關注的職責，確保進口貨物符合所有的適用法律。這至少要求申報進口物品、關稅分類、原產國和海關完稅價值的準確且完整的資訊。法規責任可能隨著每一筆交易的情況和環境而有所差別。本公司業務所在的所有國家幾乎都有同樣的要求。

出口管制和貿易制裁措施

許多國家包括美國有出口管制和貿易制裁措施，嚴格限制與某些特定國家、個人和實體的經濟活動，並限制某些特定物品或技術的出口或轉口貿易。這可能是基於國家安全、非擴散核武器、禁毒以及一般外交政策等原因的考慮。法規責任可能隨著每一筆交易的情況和環境而有所差別。某些美國法律禁止或限制美國個人和公司，某些情況下包括它們在國外的子公司，與受到制裁的國家、個人和實體從事貿易活動。

必須對所有的交易方進行篩選以確保遵守此等法律。

商品和衍生性金融商品交易

商品和衍生性金融商品交易指買賣實物商品或衍生商品，包括期貨、互惠信貸和期權。該等交易逐漸受到當地詳盡法規約束，即使是某些實物期貨。與特定司法管轄區內的對方或活動的單一交易可能約束公司遵守當地的法規。因此，確保持續合規的關鍵是交易前的盡職調查。

向外部任何人告知商品或衍生性金融產品價格的行為，須受到商品和反壟斷法以及公司規範監管。除非您已接受相關培訓或指導並得到特定授權，否則不能向外部人員告知價格。

反抵制法

我們公司在許多國家開展業務。其中一些國家參與了其他國家發起但不被美國支持的國際抵制。在此情況下，尤其是阿拉伯聯盟抵制以色列，美國禁止美國人參與該等抵制，並會對其外國附屬公司參與該等抵制的美國人處以稅務罰款。

該等法律法規極其複雜、專業，且要求員工審核所有商業文件，確保當中不含任何參與不被美國政府批准的抵制請求，尤其是涉及抵制以色列政府或以色列國民。信用證、租船契約、採購單以及一般條款等商業文件可能包含被禁止的抵制請求。公司有義務向美國政府報告抵制請求。接到參加不當抵制活動的請求時，所有員工須立即通知法律部門。

問與答

我是否可以應阿拉伯聯合大公國客戶的請求，提供商品原產地證明書，確認我們的產品中不含原產於以色列的元件？

如果您提供此類證明，可能違反美國反抵制法，這類證明被稱為「負面證明」。這類請求必須報知美國政府。反抵制法非常複雜。如果您接到此類請求，必須諮詢法律部門。

This is the optional page

員工行為守則涵蓋世界運轉的特點，象徵變化，往往不穩定，不確定的全球業務性質。清晰度在靠近指向北方的箭頭增加，代表員工行為守則在創造一致性與穩定性過程中扮演的角色，讓我們最終達成科氏工業集團的願景。科氏公司的穩定帶，插圖中居中，代表了我們在每一營運據點以合乎道德，合規的方式開展業務的共同承諾。

©2022 Koch Industries, Inc. 著作權所有