

# CJ 글로벌 부패방지 정책



# 목차

1. 서문 (Introduction)	1
개요 (Overview)	1
범위 및 전 세계적 적용 (Scope and Worldwide Application)	1
법규 준수 (Compliance with Applicable Law)	1
2. 정의 (Definitions)	2
3. 부정한 금품 지급 금지 (Prohibitions of Improper Payments)	3
우리의 원칙	3
부정한 금품 지급 요청에 대한 대응 (Responding to Request for an Improper Payment)	4
예외: 위협 또는 강압 (Exceptions: Threat or Duress)	4
4. 공무원에 대한 편의 제공 (Hospitality to Government Officials)	4
선물, 식사, 엔터테인먼트	4
CJ 업무시설 방문, 출장 및 숙박	5
5. 비즈니스 파트너에 대한 또는 비즈니스 파트너로부터의 편의 제공 (Hospitality to/from Business Partners)	5
선물, 식사, 엔터테인먼트	5
업무시설 방문, 출장 및 숙박	6
6. 기부 (Contributions)	7
정치적 기부 (Political Contributions)	7
자선 기부 및 후원 (Charitable Contribution and Sponsorships)	7
7. 비즈니스 파트너의 선정 (Hiring a Business Partner)	7
실사 프로세스 (Due Diligence Process)	8
계약서 문구 (Contract Language)	8
8. M&A	9
9. 회계장부와 기록 (Books and Records)	9
10. 신고 및 보복 금지 (Reporting and Anti-Retaliation)	9
11. 본 정책 위반의 결과 (Consequence of Violation)	10

# 1. 서문 (Introduction)

## 개요 (Overview)

CJ는 사업을 수행하는 모든 국가와 지역에서 부정부패를 예방하고 각국의 반부패 법규 준수를 보장하기 위해 CJ 글로벌 부패방지 정책(이하 "본 정책")을 수립하였습니다.

본 정책은 CJ 행동강령인 <CJ인의 약속>에서 선언하고 있는 부패방지 약속을 실천하기 위한 하위 세부 지침입니다. 본 정책은 뇌물수수를 비롯한 전반적인 부패 이슈를 방지하기 위해 CJ인이 지켜야 하는 보편적이고 최소한의 기준을 제시하고 있습니다. 본 정책 이외에 국가별 또는 산업별로 추가적인 가이드라인을 제정하는 경우에는 본 정책과 일치되도록 하여야 합니다.

본 정책 위반에 대해서는 '무관용 원칙'을 적용하므로, 본 정책에 명시된 원칙을 주의 깊게 검토하고 준수하는 것이 반드시 필요합니다.

## 범위 및 전 세계적 적용 (Scope and Worldwide Application)

본 정책은 업무 장소, 역할, 지위와 관계없이 세계 각지에서 CJ를 위하여 일하고 있는 모든 사람들에게 적용됩니다. 여기에는 정규직, 계약직 등 고용형태를 불문하고 CJ의 모든 사원, 중간관리자, 임원 및 이사진, 위원/고문(이하 "CJ구성원")이 포함됩니다.

또한 컨설턴트, 에이전트, 중개자, 대표 등 명칭을 불문하고 CJ를 대리하거나 CJ를 위해 업무를 수행하는 제3자에게 본 정책 혹은 본 정책과 실질적으로 동등한 수준의 그들 자신의 정책을 준수할 것을 요구합니다.

확실하지 않거나 판단이 어렵다면  
자문을 구하세요!

어떤 상황에 어떻게 대응해야 할지  
또는 특정 행위가 본 정책 위반의  
여지가 있는지 의심스러운 경우,  
행동에 앞서 법무/컴플라이언스 부서  
로 의견을 구하세요!

## 법규 준수 (Compliance with Applicable Law)

본 정책은 자국 반부패 법규뿐만 아니라 『 OECD 뇌물방지협약 』, 미국의 『 해외부패방지법(Foreign Corrupt Practice Act )』, 영국의 『 뇌물방지법(Bribery Act) 』 및 한국의 『 부정청탁 및 금품 등 수수의 금지에 관한 법률 』, 『 국제상거래에 있어서 외국공무원에 대한 뇌물방지법 』을 포함한 모든 적용 가능한 전 세계 반부패 법규의 철저한 준수를 목적으로 합니다. 아무리 사소한 반부패 법규 위반이라도 심각한 사업적 위기, 평판 훼손 그리고 CJ와 CJ구성원에 대한 민·형사상 책임의 가혹한 결과를 초래할 수 있기 때문입니다.

CJ구성원은 우리가 사업을 영위하는 모든 국가의 법과 규정을 준수해야 하며, 본 정책이 현지 법규와 상충될 경우 둘 중 보다 엄격한 기준을 따라야 합니다. 특정 국가나 지역에서 어떠한 행위가 관행에 해당한다고 하여 반부패 법규와 본 정책의 위반이 정당화되지는 않음을 유의하여야 합니다.

## 2. 정의 (Definitions)

- ① “**금품**”이란 금전과 물품, 그 밖의 재산상 이익뿐만 아니라, 편의 제공 및 사람의 욕망을 충족시키는 모든 유·무형의 이익을 포함합니다. 여기에는 현금, 숙박권·회원권·입장권·할인권·초대권·관람권·주식 등 유가증권, 음식물, 주류, 골프 등의 접대와 향응 제공, 교통·숙박·쇼핑, 자선 단체 기부, 채무면제, 취업·인턴십 제공, 사업기회 제공 등이 포함되나 이에 국한하지 않습니다.
- ② “**비즈니스 파트너**”란 제품이나 서비스의 제공 또는 구매를 위해 CJ와 사업 관계가 있거나 혹은 사업 관계 형성을 촉진할 수 있는 개인 또는 단체(예: 고객, 공급업체, 벤처 파트너, 에이전트, 계약업체, 판매업체, 컨설턴트, 영업 담당자, 유통업체, 컨설턴트, 외부 법률대리인, 합작회사 파트너, 파견업체 등)을 의미합니다.
- ③ “**CJ**”는 씨제이 주식회사와 그 자회사 및 국내외 계열사를 의미합니다.
- ④ “**CJ Alert Line**”은 본 정책 위반에 대한 신고를 접수하기 위해 CJ가 운영하는 웹사이트, 이메일, 팩스, 전화, 서신, CJ Whistle 등 반부패 신고 채널을 의미합니다.
- ⑤ “**정부**”란 국가, 주 정부, 지방 정부 및 그의 각 부처, 국제기구, 정부가 소유하거나 지배하는 사업체(공공기관, 공기업 등) 또는 정당 등을 의미합니다.
- ⑥ “**공무원**”이란 다음 중 어느 하나에 해당하는 자를 의미합니다.
  - i. 정부의 관료·직원(선출직, 지명직, 별정직, 일반직 등) 또는 공식 대리인
  - ii. 국제기구(예: 적십자, 국제 연합, 세계 은행, 유럽 연합, 세계 무역 기구, 세계 관세 기구, 북대서양 조약 기구)의 관리, 직원 또는 기타 대표자
  - iii. 정부와 고용관계 있는 것은 아니나 정부를 위해 또는 정부를 대신하여 활동하는 개인 (예: 무보수 명예 공직자 또는 왕실의 일원이거나 정부의 대리인)
  - iv. 정당 소속 정치인, 당직자 또는 공직 후보자
  - v. 관련 법령에 따라 공무원으로 간주되는 개인

정부 소유 또는 정부 지배 사업체의 모든 임원, 이사, 직원 또는 대리인은 “공무원”으로 간주되며, 본 정책에서는 정부의 관료, 직원 또는 기타 대표자와 동일한 제한을 받습니다. 법무/컴플라이언스 부서에 문의하시면 거래 상대방(예: 잠재 고객 또는 현재 고객 또는 공급업체)이 본 정책에 따라 “공무원”으로 간주되는지 여부를 판단하는 데 도움을 드릴 것입니다.

### 3. 부정한 금품 지급 금지 (Prohibitions of Improper Payments)

#### 우리의 원칙

CJ는 전 세계 어디에서나 모든 사업상 거래에서 뇌물 등 금품의 부정한 지급 행위를 금지합니다. 누구도 사업의 수주·유지 또는 기타 부적절한 이익을 확보하기 위해 공무원이나 비즈니스 파트너의 공무상·경영상 결정이나 행위에 영향을 미칠 의도 혹은 영향을 미칠 수도 있다는 것을 알면서 공무원이나 비즈니스 파트너 및 그들의 가족에게 직접 혹은 간접적으로 금품 등을 제공·지급·제안·약속 또는 용인(이하 포괄하여 '제공')할 수 없습니다.

금지되는 금품의 제공 방식은 다음과 같은 형태를 취할 수 있습니다.

- 현금 및 현금 등가물(상품권 등 기프트 카드)
- 현물 지급 (예: 선물, 후원)
- 리베이트
- 비밀 커미션
- 비공식 수수료
- 계약, 구매 오더 또는 컨설팅 계약의 이용

여러분은 부정 혹은 부패의 의도없이 지급하였을 수 있지만, 일부 국가에서는 그러한 부정부패의 의도나 목적이 없다 해도 반부패 법규 위반으로 간주될 수 있습니다.

금품 지급이 허용되는지 여부나 지급 대상인 개인이나 단체가 공무원에 해당하는지에 대한 판단은 제반 상황을 고려하여 이루어져야 하며, 이 경우 과거 관행에 의존하는 것은 적절하지 않을 수 있습니다.

대부분의 국가에서 공무원과 관련된 사안에 더 엄격한 기준을 적용하여 강도 높은 조사와 집행이 이루어지고 있으므로, 특히 공무원과의 관계에서는 각별한 주의가 필요합니다.

많은 나라에서 공무원이 아닌 자를 대상으로 한 부정한 금품 지급 행위(Commercial Bribery)에 대해서도 뇌물죄에 준하여 형사상 범죄로 취급하고 있으며, 이들 국가의 대부분이 부정한 금품을 주는 사람과 받는 사람 모두를 처벌대상으로 하고 있습니다. 공무원이 아닌 자에 대한 부정한 금품 지급 행위를 형사상 범죄로 규정하고 있지 않은 나라에서도 이러한 행위를 불공정 거래 행위로 간주할 수 있으므로 주의하여야 합니다.

#### 급행료에 대한 유의 사항

본 정책은 속칭 "기름칠"이라고도 불리는 급행료를 엄격히 금지합니다. 비자 수속, 통관 검사 또는 주문서 처리 등과 같이 일상적으로 이루어지는 공무원의 행정행위에 대하여 신속하게 처리하거나 원활하게 진척시키기 위한 목적으로 공무원에게 지급하는 금품 제공 행위는 그 금액의 많고 적음을 불문하고 본 정책에서는 "뇌물"과 동일하게 취급하여 금지합니다.

## 부정한 금품 지급 요청에 대한 대응 (Responding to Request for an Improper Payment)

CJ와 CJ구성원을 보호하기 위해 뇌물이나 부정한 금품 지급 등의 요청을 받은 경우 다음 규칙을 준수해야 합니다.

- 어떠한 지급 요청도 거절하고, 그러한 금품 지급 행위가 본 정책, 행동강령 및 관련 반부패 법규에 위반될 수 있으므로 CJ는 이러한 금품 지급 행위를 용인하지 않고 있음을 설명합니다.
- 거절이 확정적이라는 것을 분명히 하고, 그 메시지가 오해나 재고의 여지가 없도록 합니다.
- 즉시 CJ Alert Line에 그러한 요청이 있음을 신고합니다.

여러분이 부정한 금품 지급 요청을 받고 본 정책에 따라 대응함으로써 부정한 금품을 취하려는 시도가 결과적으로 무산된 경우라도 그와 같은 모든 시도는 CJ Alert Line에 빠짐없이 신고가 이루어져야 합니다.

CJ구성원이 부정한 금품 지급 요청에 대해 위와 같이 대응한 결과로 사업이 지연되거나 금전적 손실이 발생하는 경우라도 CJ는 정당한 행동을 취한 CJ 구성원이 평가, 보상 등 어떠한 형태로든 불이익을 입는 것을 용인하지 않을 것입니다.

### 예외: 위협 또는 강압 (Exceptions: Threat or Duress)

본 정책은 위협이나 강압이 있는 경우를 제외하고는 본 정책에 대한 어떠한 예외나 일탈도 허용하지 않습니다. CJ에게는 CJ구성원 여러분의 건강과 안전이 그 무엇보다 중요합니다. 위협을 받거나 강요에 의해 어쩔 수 없이 당장 뇌물을 지급할 불가피한 사정이 있었던 경우에는 본 정책상 금지되는 행위의 예외가 허용될 수도 있습니다.

그러나 이러한 상황이 발생하는 경우 가능한 빨리 CJ Alert Line에 신고하고, 여러분의 상황을 완전하고 진실하게 설명하시기 바랍니다. 어떤 경우든 잘못된 행위의 증거를 숨기려 하지 말고 부적절한 지급을 은폐하기 위해 장부 등 재무 기록을 허위로 기재하거나 조작해서는 안 됩니다.

## 4. 공무원에 대한 편의 제공 (Hospitality to Government Officials)

### 선물, 식사, 엔터테인먼트

공무원에 대한 선물, 식사(음식물·주류) 접대, 유흥 및 여가 활동(유흥업소, 스포츠 행사, 전시회 관람 등)인 엔터테인먼트 지원과 같은 편의 제공도 뇌물로 인정될 수 있으므로 원칙적으로 엄격히 금지됩니다.

그러나 다음 조건을 모두 충족하는 경우에 한하여 제한적으로 공무원에 대한 편의 제공이 허용될 수 있습니다.

- 해당 편의 제공이 관련 법령과 본 정책에서 허용될 것;
- 당해 공무원의 직무에 직·간접적으로 부당한 영향을 미치려는 의도가 없을 것;
- 해당 편의 제공의 형태, 횟수 및 가치가 합리적이고 적절하며 CJ의 품위를 손상시키지 아니할 것;

- 지출 내역이 합리적으로 상세한 수준에서 정확하고 공정하게 기록될 것

#### 허용될 수 있는 편의 제공의 예시

- 기업의 이미지나 이벤트 등을 홍보하기 위해 제작된 CJ 로고가 새겨진 소소한 홍보 물품 선물 제공
- 회의 시 커피, 차, 스낵 등 가벼운 다과 제공

공무원에 대한 편의 제공과 관련하여 본 정책에 위반할 여지가 있는지 조금이라도 의심스러운 경우, 법무/컴플라이언스 부서와 반드시 상의하기 바랍니다.

### CJ 업무시설 방문, 출장 및 숙박

CJ는 원칙적으로 항공료나 숙박비 등 공무원의 출장 경비를 지원하거나 실비 정산하지 않습니다.

그러나 CJ의 업무 시설 방문이 ❶ CJ 제품 또는 서비스의 홍보, 시연 또는 설명 등과 같은 정당한 사업 목적과 직접적인 관련이 있고, ❷ 해당 공무원이 소속된 정부의 내부 규정에 근거를 두고 있으며, ❸ 해당 방문과 관련된 비용이 일반적으로 용납되는 수준으로 관련 법령 및 현지 관행에 따라 허용될 경우 예외적으로 인정될 수 있습니다.

어떠한 경우에도 CJ는 정부를 대표하여 시설 방문을 할 공무원을 특정하는 등 임의로 선정해서는 안 됩니다. 또한, 소요되는 제반 숙박, 출장 등의 비용은 관련 서비스 제공업자에게 직접 지불해야 합니다.

**Q:** CJ 사업장 내 설비 인허가 전 운영 점검의 일환으로 CJ의 비용으로 CJ시설을 방문하고 싶다는 공무원의 제안을 받았습니다. CJ는 해당 방문에 비용을 지불할 수 있나요?

**A:** 그건 상황에 따라 다릅니다. 해당 방문이 진정으로 인허가를 위한 현장 점검이더라도 관련 법령상 그러한 방문 점검을 정당화할 수 있는 근거와 인허가 신청자가 그 소요 비용을 부담토록 하는 명시적 규정이 있어야 합니다. 그런 경우에도 출장 일정, 비용 지급 방식이나 지급 규모 등에 대하여 철저한 주의를 기울여야 합니다. 또한 항상 해당 공무원이 소속된 정부 당국이 해당 방문 건에 대해 인지하고 있음을 확인할 수 있도록 하십시오(예: 공문으로 관련 일정 등을 조율).

## 5. 비즈니스 파트너에 대한 또는 비즈니스 파트너로부터의 편의 제공

### (Hospitality to/from Business Partners)

#### 선물, 식사, 엔터테인먼트

#### 선물, 식사, 엔터테인먼트를 제공받는 경우

CJ구성원은 정당한 사업상 목적을 위해 합리적이고 적절한 경우에 한하여 비즈니스 파트너가 제공하는 선물, 식사(음식물·주류), 엔터테인먼트와 같은 편의를 제공받을 수 있습니다. 그러나 CJ구성원은 비즈니스 파트너를 위해 무엇을 하거나 하지 않거나 혹은 그와 관련한 약속을 하는 것에 대한 대가로 선물, 식사, 엔터테인먼트를 제공받거나 요구해서는 안됩니다.

비즈니스 파트너가 부적절한 선물, 식사 또는 유흥 등의 접대를 제공하려는 경우, 그런 선물이나 접대를 정중

히 거부하고 본 정책을 설명해야 합니다. 선물을 받은 후에야 선물의 형태, 내용이나 가치를 알 수 있을 때에는 CJ Alert Line을 통해 이를 알려야 합니다.

### 선물, 식사, 엔터테인먼트를 제공하는 경우

비즈니스 파트너에 대한 선물, 식사, 엔터테인먼트 등 편의 제공은 CJ의 정당한 사업상 이익을 도모하는 것이어야 하고 그 성격과 금액이 합리적이고 적절해야 합니다. 다만, 어떤 경우에도 현금이나 현금 등가물이 비즈니스 파트너에 대한 선물이 될 수 없습니다. 편의 제공에 소요된 모든 지출은 적절히 문서화하거나 기록되어야 합니다. 또한, 편의 제공은 항상 투명한 방식으로 이루어져야 합니다.

Dos	Don'ts
<ul style="list-style-type: none"> <li>선물, 식사, 엔터테인먼트를 제공하거나 제공받을 경우 존중, 감사, 호의의 표시로 공개적인 방식으로 이루어져야 함</li> <li>선물, 식사, 엔터테인먼트와 관련된 비용은 제공업자에게 직접 지불되어야 함</li> <li>엔터테인먼트는 비즈니스 행사에 동반되어야 하며 비즈니스 행사와 엔터테인먼트에 관한 내용이 적힌 일정표가 준비되어야 함</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>현금이나 현금성 등가물의 선물은 금지됨</li> <li>과도하게 호화롭거나 고급스러운 식당이나 술집에서의 식사는 금지됨</li> <li>유흥 업소나 도박 장소에서 접대를 하거나 받는 것은 절대 금지됨</li> <li>사업상 목적과 관련이 없는 개인 여가 활동 등 엔터테인먼트 행위에 대한 경비 처리는 금지됨</li> </ul>

### 업무시설 방문, 출장 및 숙박

비즈니스 파트너의 업무 시설을 방문하거나 비즈니스 파트너를 CJ 업무시설에 초대하는 것 모두 정당한 사업 목적과 관련이 있고 해당 방문과 관련된 비용이 일반적으로 용납되는 수준으로 관련 법령 및 현지 관행에 따라 허용되는 경우라야 합니다.

- 비즈니스 파트너로부터 출장 경비를 지급받거나 환급받는 것은 엄격히 금지됩니다. 다만, 사업상 정당한 목적이 있고 CJ의 은행계좌로 직접 환급 받는 경우에는 예외적으로 허용될 수 있습니다. 비즈니스 파트너로부터의 업무시설에 대한 어떠한 초대도 참석 전 CJ 내부 정책 또는 절차에 따라 사전 보고 또는 사전 승인을 받아야 합니다.
- 비즈니스 파트너를 CJ 업무시설에 초대하거나 비즈니스 파트너의 항공료 및 숙박비 등 출장 경비를 대신하여 지급하는 것은 다음 조건을 모두 만족하는 경우에만 허용됩니다:
  - ① 사업상 목적이 정당한 경우, ② 제반 비용 발생 전 초대 받은 자의 소속 회사에 공개된 경우,
  - ③ 해당 비용은 일반적으로 허용되는 수준으로 현지 관행에 부합하고 관련 법령에 저촉되지 않는 경우,
  - ④ 관련 서비스 제공업자에게 직접 지급하는 경우(다만, 서비스 제공업자에게 직접 지급할 수 없는 특별한 사정이 있는 경우 초대 받은 자의 소속 회사에 직접 지급할 수 있음).



## 6. 기부 (Contributions)

### 정치적 기부 (Political Contributions)

CJ구성원은 자신의 개인 자유 시간과 비용, 자원을 이용한 정치 활동을 할 수 있습니다. 그러나 개인적인 정치적 참여를 위해 회사의 조직·인력·자산을 이용해서는 안 됩니다.

어떠한 CJ구성원도 CJ의 이름으로 혹은 CJ를 대신하여 현금 기타 유·무형의 자산 등 어떠한 형식으로든 정부 또는 공무원에게 정치적 기부를 하거나 정치적 기부를 승인해서는 안 됩니다.

다만, 해당 국가의 정치자금법, 선거법 및 세계 각국의 반부패 법규 등 관련 법령에 의해 구체적이고 명시적으로 허용되는 경우, 회사 내부의 사전 승인을 거치고 관련 법령에 정한 방법과 절차를 따른 때에 한하여 예외를 인정하되, 어떠한 경우라도 정치적 기부가 뇌물 등 부정한 금품의 지급을 은폐하기 위한 수단으로는 허용되지 않습니다.

### 자선 기부 및 후원 (Charitable Contribution and Sponsorships)

관련 법령과 CJ 내부 정책과 절차를 준수하는 경우에 한하여, 순수한 자선 목적의 합법적인 자선단체에 대한 기부나 후원은 가능합니다.

자선 기부와 후원이 수령인 측의 사업적 판단에 부적절한 영향을 미치거나 미래의 어떤 보상이나 대가를 기대하고 이루어지는 경우에는 허용되지 않습니다. 또한 뇌물 등 부정한 금품 지급을 위장하거나 부적절한 정치적 기부를 은폐하기 위한 수법으로 자선 기부나 후원이 활용되어서도 안 됩니다.

**Q:** 정부 관계자가 동물 구호 단체에 CJ가 기부할 생각이 있는지 문의하였습니다. 어떻게 해야 하나요?

**A:** 해당 자선단체가 제대로 된 자선단체인지 확인하고 기부가 다른 용도로 유용되지 않도록 하기 위해서 실사 또는 조사가 필요한지에 대해 법무/컴플라이언스 부서와 상의하시기 바랍니다.

따라서 자선 기부나 후원을 하기 이전에 대상 수령인의 배경과 평판에 대한 검토가 이루어져야 합니다.

## 7. 비즈니스 파트너의 선정 (Hiring a Business Partner)

비즈니스 파트너의 부적절한 행동으로 인하여 CJ가 반부패 법규 위반에 따른 심각한 책임 문제에 노출될 수 있습니다. 우리는 비즈니스 파트너를 선정함에 있어 각별히 주의를 기울여야 하며 비즈니스 파트너가 우리와 함께 일하는 동안에도 그들이 본 정책과 반부패 법규에 위반하지 않도록 해야 합니다.

따라서 비즈니스 파트너를 선정하려는 경우, 선정하려는 잠재적인 비즈니스 파트너("후보자")가 누군가에게 뇌물 제공을 시도할 가능성이 있는지, 그리고 후보자를 비즈니스 파트너로 선정하는 행위 자체가 본 정책의 위반에 해당하지 않는지 검토해야 합니다. 또한 선정된 후보자와 계약을 체결할 때 본 정책을 고지하고 관련 규정을 준수할 의무가 있음을 안내하여야 할 것입니다.

## 실사 프로세스 (Due Diligence Process)

비즈니스 파트너로 선정 하기에 앞서 설문조사, 질문지, 인터뷰 또는 외부 조사의뢰 등을 활용한 실사의 방법으로 후보자의 자격, 평판, 비즈니스 파트너와의 계약 체결을 위한 합법적인 사업상 이유가 있는 지에 대하여 확인하여야 합니다. 또한 실사의 모든 단계는 문서화해야 합니다.

후보자가 부정부패 고위험국에서 사업을 하고 있다면 그 후보자에 대한 실사는 더욱 철저해야 합니다. 후보자가 공무원과 가족이거나 어떤 이해관계가 있을 때는 더더욱 각별히 주의해야 합니다. 그런 후보자를 고용하거나 이용하는 것은 CJ가 부당한 이익을 얻으려는 것처럼 보일 수 있습니다.

실사 과정에서 나타난 다음과 같은 징후는 해당 후보자의 선정이 부적절할 수 있음을 암시할 수 있습니다.

후보자가 :

- 신원이 공개되지 않도록 요청한다.
- 서면 계약서의 작성 혹은 요청한 정보의 제공을 주저하거나 꺼린다.
- 반부패 법규를 위반하지 않았으며 앞으로도 위반하지 않겠다는 진술 보증에 서명하는 것을 거부한다.
- 현직 혹은 전직 공무원이거나 또는 공무원의 가족이다.
- 공무원으로부터 추천 또는 선정을 요청받았다.
- 비즈니스 파트너가 CJ구성원에게 베푼 호의에 대한 대가로 추천되거나 요청받았다.
- 직책 및 역할과 관련된 자질이나 경험이 명백히 부족하거나 공무원에 대한 영향력만이 후보자의 강점에 해당한다.
- 불합리하거나 비정상적으로 높은 보상 또는 수수료를 요청 또는 요구한다.
- 후보자가 사업을 수행하는 곳 이외의 국가를 통한 우회적 지급을 요청하거나, 증빙없이 현금 결제를 요구하거나, 수개의 계좌나 비밀계좌 또는 제3자의 계좌로의 지급을 포함한 부적절한 방식으로 대금 지급을 요청한다.
- 불명확하거나 의문스러운 비용에 대한 변제를 요청한다.
- 비정상적으로 빠른 결과를 보장한다.
- 과거에 부정한 사업 관행으로 기소를 당하거나 기소에 이르지는 않았으나 그런 추문이 있다는 기록이 있다.
- 유난히 큰 규모로 혹은 빈번하게 정치 기부를 한다.

위의 징후 중 한 개 혹은 그 이상에 해당된다고 해서 반드시 특정 후보자를 선정에서 배제해야만 하는 것은 아니지만, 그런 징후를 가지고 있다면 면밀한 조사와 평가가 필요합니다. 만약 해소 또는 정당화할 수 없는 특정 징후가 발견된다면 해당 후보자와 함께 업무를 수행하여서는 안됩니다.

실사 의무는 후보자 선정으로 끝나지 않습니다. 선정 후에도 본 정책의 준수를 보장하기 위해 지속적인 모니터링이 요구됩니다.

## 계약서 문구 (Contract Language)

선정된 후보자가 자신의 사업상 정부 또는 공무원을 상대하거나, CJ에 대한 계약상 의무의 이행을 위해 정부 또는 공무원을 접촉하거나 접촉할 것으로 예상되는 경우, 또는 실사 과정에서 위의 징후가 한 개 이상 발견된

후보자와 계약을 체결하여야 하는 경우, 형태를 불문하고, CJ와 선정된 해당 후보자 간에 체결 또는 갱신된 계약서에는 부패방지에 대한 진술 보증, 확약 조항을 포함해야 합니다. 또한 이를 더 강화하기 위하여 CJ가 본 정책의 준수 여부를 확인하기 위하여 선정된 후보자에 대한 감사를 진행할 수 있다는 모니터링 조항을 포함할 수 있습니다.

## 8. M&A

인수 대상 회사와 그 회사의 공급업체들의 부정부패와 관련된 책임은 인수인에게 승계될 수 있습니다. 따라서 M&A를 계획할 때는 인수 대상 회사와 그 회사의 공급업체가 반부패 법규를 준수하는지를 확인하는 것이 중요합니다. 실사 과정에서 확인된 부정부패 이슈나 과거의 또는 현재 진행 중인 반부패 법규 위반 사항에 대해서는 충분히 검토되어야 하며, 위법행위를 종식시키기 위한 즉각적인 조치가 취해져야 합니다. 만약 위법행위를 종식시키거나 부정부패와 관련한 책임을 단절시킬 수 없는 상황이라면 그 인수 대상 회사에 대한 M&A는 추진해서는 안 됩니다. 또한 M&A 후 이뤄지는 PMI 활동에도 반부패 컴플라이언스 프로그램이 포함되어야 합니다.

## 9. 회계장부와 기록 (Books and Records)

회사의 모든 거래와 자산 처분을 적절한 적요와 함께 정확하고 정직하게 회계장부에 기입하고 관리하는 것은 매우 중요합니다. 어떤 목적으로든 회사의 회계장부 또는 업무 기록을 사실과 다르게 기재하고 위·변조, 조작할 여지가 있는 행위를 하여서는 아니됩니다.

예를 들면,

- 기록되지 않거나 공개되지 않은 자금 또는 자산을 생성하거나 유지하지 마십시오
- 회계장부와 기록에 허위이거나 인위적인 항목을 기입해서는 안되며, 그러한 항목을 발생시킬 수 있는 어떠한 행위에 관여하지 마십시오
- 지출을 증빙하는 문서에 명시된 목적 이외의 부적절한 목적으로 지급액의 일부를 사용할 의도나 인식을 가지고 자금을 지출하거나 지급을 승인하지 마십시오
- 불법적인 목적을 위해 직접 혹은 간접적으로 자금이나 기타 자산을 사용하지 마십시오

모든 지출 및 비용은 예외 없이 적절히 문서로 기록되어야 합니다. 지출이나 비용을 진실되게 기록하지 않을 경우 CJ가 심각한 책임을 지게 될 수 있다는 점에 유의하여야 합니다.

## 10. 신고 및 보복 금지 (Reporting and Anti-Retaliation)

공무원으로부터 뇌물 등 부정한 금품 지급을 요구받는 등 본 정책 또는 반부패 법규에 위배되거나 위배될 염려가 있는 모든 사항은 반드시 CJ Alert Line에 즉시 신고해야 합니다.

CJ는 본 정책 위반 혐의를 신고한 사람, 신고의 의사를 표시한 사람, 신고에 협조한 사람, 조사에 참여하거나

조사를 보조한 사람에 대하여 어떠한 형태의 보복이나 협박을 금지하고 있습니다. 또한 CJ는 본 정책 위반에 관해 합리적인 의심이 드는 행위를 선의로 신고한 사람에게는 결과적으로 위반 사실이 없었음이 확인되더라도 어떠한 불이익 조치도 취하지 않습니다.

## **11. 본 정책 위반의 결과 (Consequence of Violation)**

반부패 컴플라이언스는 지속적인 교육모니터링 및 정기적인 평가의 대상이 됩니다. CJ는 반부패 관련 이슈를 정기적으로 점검하고 필요하다면 개선책을 제안할 것입니다.

본 정책의 위반은 CJ구성원에게는 행동강령 및 고용계약 위반, 비즈니스 파트너에게는 계약 위반으로 간주되고, 해고나 사업 관계 종료 등 징계 또는 제재 사유에 해당할 수 있습니다. 반부패 법규 위반으로 추정되는 경우라면 회사는 법집행 당국에 이를 신고할 수도 있습니다. 반부패 법규를 위반하면 벌금이나 자유형 등을 포함하여 민·형사상 책임이 지게 될 수 있습니다. 만약 여러분이 본 정책이나 반부패 법규를 위반한다면 CJ는 어떠한 민·형사 사안에서도 여러분을 변호하지 않을 것임을 유념해야 합니다.