

# 集团政策： 诚信开展业务

- 反贿赂和反腐败
- 公平竞争
- 制裁与贸易管制
- 反洗钱
- 打击恐怖主义融资
- 反逃税
- 反欺诈

## 概述：我们是谁

---

英美资源集团的核心价值观是诚信和负责任。我们寻求建立和保持商业伙伴、我们开展业务所在社区以及其他利益相关者的信任和信心。我们通过始终诚实、公正、道德和透明行事实现这一目标。我们承诺在开展业务时遵守业务所在国/所在地区的所有适用法律和法规。

对于英美资源集团而言，诚信经营意味着我们不会在任何业务开展地出现以下行为：

- 行贿或受贿；
- 参与反竞争做法；
- 违反国家或国际制裁或贸易管制；
- 进行犯罪收益的交易；
- 资助恐怖主义；
- 逃税或协助他人逃税；
- 参与欺诈活动。

为协助我们管理本政策中列出的风险，我们制定了基于风险的合规计划。

*斜体表示为本政策之目的而定义或解释的词语（请参阅“关键术语”部分）。*

## 我们的原则：如何诚信经营

---

### 反贿赂和反腐败

我们致力于为我们开展业务所在的国家/地区的可持续发展和良好治理做出贡献。

*腐败*会破坏这一目标。*贿赂*和其他腐败性支付属于不道德行为，违背我们的价值观且违法。在与公职人员、业务所在社区、供应商和客户打交道时，我们既不会以公司名义*行贿受贿*，也不允许他人这样做。

我们认识到，*贿赂*可能包括任何*价值物*，而不仅仅是支付现金。

我们致力于确保我们不会直接或间接通过中介或其他第三方索取、接收、给予、承诺或提供金钱或任何*价值物*（包括机密或敏感的商业和财务信息以及知识产权），或以其他方式在我们的商业或政府关系中施加不当影响来获取合同、许可证或任何其他不正当利益或好处。

### 礼品、招待和款待

我们基于客观因素发展与供应商、客户和其他商业伙伴（包括政府和其他公共机构）的关系，而非通过提供或接受礼品、招待或款待施加影响。

### 公司资产的使用

免费使用公司资产，如办公场所、设备或车辆，对预期接收方而言代表*价值物*。如果不存在潜在的正当商业目的或明显的公共利益，公司资产不得提供给供应商、客户和其他商业伙伴（包括政府官员和其他公职人员）个人或酌情使用。

## 利益冲突

我们对潜在、感知到的和实际的 *利益冲突* 保持透明，并要求利用既定程序披露和妥善管理这些冲突。

## 便利费

我们禁止支付 *便利费*。

## 政治捐款

在任何情况下，我们都禁止直接或通过第三方向任何政客、政党或相关组织，或政党官员或政治职务候选人提供政治捐款。

## 与政府官员互动和游说

我们提倡与各级政府和监管机构进行坦诚和建设性的接触。我们广泛征求受我们活动影响的人士的意见，并以透明和道德的方式与政府和公职人员互动。

我们认识到，与 *政府官员* 打交道既是国际反贿赂法的主要重点，也是 *腐败* 风险较高的领域。

## 慈善捐款和社会及社区投资

我们进行慈善捐款和社会及社区投资，目的是促进我们开展业务所在地区社会经济的可持续发展、保护环境、提升当地人民或机构的能力。

与此同时，我们会小心谨慎，确保这些活动不会成为某个政府官员、政客或政党的谋利工具，并采取适当的控制措施以降低被第三方滥用的风险。如果捐款和社会及社区投资会实际或可能造成不当行为的印象，则不予开展。

## 赞助

赞助不会承诺、提供或以合同、许可证或特定监管利益作为交换条件。如果赞助以在开展业务时获取不正当好处为目的，或可能被视为拥有此意图，我们将一律不予提供。

## 公平竞争

我们认识到自由市场经济的重要性，在这种经济模式下，激烈但公平的竞争将带来最有效的商品和服务配置、最低的价格、最高的品质和最佳的创新。

我们承诺在开展业务时遵守适用的竞争法（或 *反垄断法*）。这些法律可确保企业间的有效竞争。在违反竞争法的地方，企业和消费者要为商品和服务支付更多的费用，选择更少，质量更差。如果我们不遵守竞争法，就无法公平地开展业务。

我们禁止反竞争行为，也不会容忍我方人员参与任何此类活动。

## 竞争对手接触

我们确保与 *竞争对手* 的接触基于合法目的并得到妥善管理。

我们不会出于以下目的与（实际或潜在的） *竞争对手* 有正式或非正式、直接或间接的联系：

- 固定购销价格；
- 限制产能、生产或供应；
- 共享客户或地域市场；
- 商定不从其他企业采购或不出售给其他企业；
- 进行围标；
- 分享竞争性敏感信息（CSI）。

我们不会本着将第三方用作交换渠道的目的，直接或间接通过第三方（例如合资企业、顾问、共同客户或供应商、行业协会、学术机构、价格报告机构或基准提供商等）向竞争对手披露 CSI，或接受竞争对手提供的此类信息，除非这样做符合适用的竞争法。

### 客户和供应商

在禁止对客户、供应商或其他商业伙伴施加限制的任何司法管辖区，我们都不会施加此类限制（例如要求客户固定或维持其货物或服务的转售价格，或阻止客户转售从英美资源集团购买的产品或服务）。如果业务合作伙伴试图对我们施加此类限制，我们不会同意。

### 滥用市场力量

在我们可能拥有市场支配地位的产品或服务中，我们会采取措施，确保我们的行为不会违反适用的竞争法，阻碍、限制或扭曲竞争。

### 交易

只要是涉及与第三方的交易（例如合并、收购、合资和合作协议），我们都会评估以确定交易是否可能触发强制性通知义务，例如合并控制、外国投资和补贴法规，或者可能需要评估交易是否遵守竞争法和其他适用的法律。

### 制裁、贸易管制、反洗钱和打击恐怖主义融资

包括经济制裁、进出口法律和反抵制法在内的国际贸易法律均禁止或限制与某些国家、实体、个人或就某些物品进行交易。这样做是为了推进外交政策目标，如惩罚侵犯人权的政府或防止大规模杀伤性武器的扩散。

我们致力于遵守所有适用于我们业务所在国家/地区的国际贸易法。

我们不参与洗钱活动，也不与我们怀疑可能与非法活动或恐怖主义有关联的个人开展业务。

我们只与符合以下条件的交易方打交道：

- 出于合法目的与我们开展业务；
- 不会通过我们洗钱，也不会将我们卷入犯罪收益；
- 不参与资助恐怖主义；以及
- 不受任何适用制裁的约束。

我们始终了解我们的业务往来对象、业务开展地点以及当前买卖的商品。我们对交易方进行尽职调查筛选，对进出口物品进行分类，并获得适用的贸易控制许可和批准。我们承认，交

易方尽职调查和产品分类是我们的长期义务，确保我们不与可能违反我们价值观的行为者打交道。

## 反逃税

我们缴纳和征收的税款对我们业务所在社区及其地区和国家经济都做出了巨大的积极贡献。

我们致力于在我们开展业务的所有司法管辖区遵守相关税法，在正确的地点按时足额缴纳税款。这包括对逃税和协助逃税持零容忍态度，以及遵守所有相关法律和其他旨在预防这两种行为的适用指导方针（包括英国 2017 年《刑事金融法》）。

以集团关联人身份行事的任何人不得从事任何可能构成逃税或协助逃税的行为。

如果未能防止集团关联人（包括员工）协助逃税，可能导致集团受到严重的刑事制裁，包括无限额罚款。

我们致力于建立和实施有效的体系，以应对协助逃税风险，包括：

- 定期进行风险评估，以确定集团关联人协助逃税的风险；
- 通过实施适当的预防程序（并对其进行监督）来应对这些风险；
- 对集团关联人进行基于风险的尽职调查程序；
- 持续开展培训和意识提升活动；以及
- 建立明确的上报和报告渠道。

## 反欺诈

- 我们致力于为我们开展业务所在国家/地区的可持续发展和良好治理做出贡献。欺诈是腐败的一种形式，会阻碍我们实现这一目标。
- 欺诈是为了使一方获利和/或给另一方造成损失而实施的欺骗性行为。欺诈包括故意作出失实陈述，或遗漏信息和/或滥用职权。我们可能是欺诈的实施者，也可能是欺诈的受害者。欺诈可能发生在集团内的任何地方，也可能源自本政策所规管的其他领域的相关行为。
- 代表我们行事的任何人均不得从事任何构成欺诈的行为。
- 我们致力于维持合理的程序，以预防和发现欺诈行为，并在欺诈行为发生时作出适当的回应，无论该欺诈行为是由集团或他人以集团的名义做出，还是由集团第三方做出。合理的程序包括定期进行欺诈风险评估，持续开展培训和意识提升活动，以及开展调查并对疑似欺诈和存在欺诈风险的指控作出回应。

## 商业伙伴，包括代表我们行事的伙伴

我们希望商业伙伴与我们一同致力于诚信经营，遵守适用法律。

我们认识到，中介机构、顾问、供应商、代理商、承包商、我们加入的行业协会、游说者和合资企业合作伙伴等商业伙伴的行为可能会损害我们的声誉。有时，英美资源集团可能要为

其商业伙伴的行为承担法律责任。因此，商业伙伴不得以英美资源集团的名义做出具有以下性质的行为，即，若英美资源集团直接做出该行为，将违反本政策。

我们承诺：

- 调查我们希望与之开展业务的第三方以及我们希望加入的行业协会的背景和声誉；
- 与我们的商业伙伴签订适当的书面协议；
- 采取合理措施，确保我们的商业伙伴了解并遵守适用的英美资源集团政策、标准和程序；
- 制定适当的控制措施，监督受聘代表我们行事的第三方使用英美资源集团资金的情况；
- 在我们不经营或不控制的合资企业和关联公司中，推动其采纳和维护基于风险的道德风险管理系统。

## 进一步指导、违规行为和报告

---

### 进一步指导

本政策由强制性标准、培训和其他资源提供支持，可通过我们的政策中心和内网获取。

### 我方人员安全

我们认识到，员工实施与本政策不符的行为可能是在胁迫下被动产生的（例如便利费）。只要我方人员自身的行为合法，我们不希望其为了遵守本政策而损害自己或他人的安全或保障。我方人员必须立即报告威胁或恐吓他们实施可能导致违反本政策的行为的任何事件。

### 报告疑似违规行为

我方人员必须向相关内部职能部门报告其发现的任何违反或可能违反本政策的行为。

我们的 YourVoice 机制为我方人员、承包商、供应商、商业伙伴和其他外部利益相关者提供了一个保密和安全的途径，用于报告和提出对违反我们价值观、《行为准则》和政策的行为的疑虑。如需了解更多信息，请访问：[www.yourvoice.angloamerican.com](http://www.yourvoice.angloamerican.com)

我们将配合相关执法机构、行业监管机构、国家法院及其他有权执行与本政策相关法律的论坛进行合法查询。

### 事件后果

为英美资源集团工作或代表英美资源集团工作的人员应对其行为负责，如果其行为与《行为准则》、政策标准和程序不符，应采取适当的行动。根据我们的“问责框架”以及相应的法律，后果取决于具体情况，并包括警告、开除等。

违法会导致个人和公司承担后果，包括罚款、损害赔偿的法律诉讼、刑事处罚（如监禁）、董事资格被取消，以及严重的声誉损害。如果违反制裁规定，还可能导致英美资源集团自身受到制裁，无法使用美元和美国银行系统。

## 关键术语

为本政策之目的而定义。

- **反垄断（或竞争）法**是经济政策的一项功能。这些法律的存在是为了促进企业之间的有效竞争，确保消费者从公平的价格、丰富的选择和上乘的质量中受益。反垄断法总是具有相同的核心禁令，并且无论反竞争行为发生在何处，通常适用于在相关司法管辖区产生不良影响的活动。
- **关联人**是指为集团或代表集团提供服务的员工、代理或任何其他人员。关联人可以是个人，也可以是法人团体。
- **贿赂**可能包括任何**价值物**，而不仅指支付现金，还可能包括提供或收受：
  - 奢侈或不相称的礼品或招待；
  - 别有用心的捐赠；
  - 为客户或官员支付差旅费或住宿费，而该次旅行并不具备基本的商业目的；或
  - 将公司资产用于与我们的业务或经批准的慈善目的无关的活动。
- **贿赂**是指直接或间接向个人或实体承诺、提议或给予好处，以不当影响个人或实体违反其商业或公共职责实施或不实施某种行为。贿赂的常见示例包括：
  - 为获得合同或许可证而支付现金或其他形式的款项；
  - 向政党或相关组织提供不当捐赠；以及
  - 旨在影响接收方采取特定行动的过于贵重的礼品或招待。
- **竞争性敏感信息（CSI）**包括（但不限于）当前和未来与以下方面相关的非公开信息：
  - 价格、价格要素（利润、折扣、回扣等）和定价策略；
  - 产量、生产、销售、收入；
  - 产能、产能利用率；
  - 开采计划；
  - 产品构成；
  - 与客户、供应商的关键业务条款；
  - 销售和营销策略；
  - 专有技术和专业知识，包括拟议中项目和创新；
  - 成本；
  - 信用条款；
  - 薪资和其他员工条款和条件。
- **竞争对手**：竞争对手是指生产、购买或销售与英美资源集团相同或类似的产品或服务，或许可使用相同或类似技术的企业。竞争对手包括潜在竞争对手，即未来可能购买或销售与英美资源集团相同或类似的产品或服务，或许可使用相同或类似技术的企业。
- **利益冲突**，当财务或个人考虑因素可能影响或似乎影响员工在履行其职责时的判断或行动，或者有可能导致这种情况时，就可能发生利益冲突。当私人利益和公司利益混合在一起，或者企业或政府基于私人利益做决策时，就可能出现这种冲突。
- **腐败**是指“任何旨在滥用委托的权力为个人或公司牟利的行为”。这包括**贿赂**、**利益冲突**、**盗窃**、**勒索**、**欺诈**和**滥用公司资产**。

- **交易方**是指与我们开展业务的任何一方，包括客户、中间商（如代理商、分销商、转售商或物流供应商）和供应商。
- **胁迫**是指实际或威胁使用暴力、监禁或其他人身威胁，强迫他人签订协议或采取违背其意愿的行动。
- **敲诈勒索**是指非法利用官职或权力获取财产或资金。
- **协助逃税**是指蓄意参与或采取措施协助他人欺诈性地逃避纳税（既包括英国税，也包括其他国家/地区的税），或协助、教唆、怂恿或诱使他人犯下该罪行。故意且不诚实地协助逃税可能构成刑事犯罪。
- **便利费**：向其职责本质上属于行政性质的低级别**政府官员**支付的名义价值款项，目的是确保支付人依法有权采取的常规性政府非自由裁量行动的履行。此类付款的示例包括在所有相关要求都已明确得到满足的情况下，为处理签证申请或接通供电或供水而支付的款项。
- **欺诈**是为了使一方获利和/或给另一方造成损失而实施的欺骗性行为。
  - 欺诈包括故意作出失实陈述，或遗漏信息和/或滥用职权。示例包括：
    - 低评气候排放量（失实陈述）。
    - 为确保获得职位，在求职过程中故意不披露所要求提供的信息（遗漏信息）。
    - 受公司委托监督招标流程，却在此过程中暗中操作以偏袒某个供应商（滥用职权）。
  - 欺诈行为可能与本政策所规管的一个或多个商业诚信领域有关。示例包括：
    - 潜在的交易方集团旗下包含受制裁实体，为了谋求英美资源集团的供应协议，虚假陈述其公司架构（制裁）。
    - 英美资源集团的税务顾问编造了复杂且非法的公司架构来逃税（反逃税）。
    - 一名供应商向英美资源集团的员工赠送礼物，以报答其操纵合同授予流程，将业务分配给该供应商的行为（反贿赂 — 礼品、招待和款待）。
    - 一位员工拥有一家公司，这家公司同时是英美资源集团的服务供应商，该员工批准了对该公司虚构的业务支付的款项（反贿赂 — 利益冲突）。
    - 一名由英美资源集团任命的合资企业董事伪造理由获取机密信息，并违反信息共享协议的规定，故意泄露该信息（公平竞争）。
- **政府官员**包括（但不限于）：
  - 任何级别的政府雇员，包括政府立法、行政和司法部门的雇员，以及地方政府和议会的雇员；
  - 国际公共组织（如欧盟（EU）、联合国（UN）、世界银行或国际货币基金组织（IMF））的任何雇员；
  - 归国家所有或控制的组织或公司（如医院、机场、大学、学校、事业单位、航空公司、石油公司或银行）的任何雇员；
  - 任何地方或中央的政党官员或政治职务候选人；以及
  - 武装部队、警察和其他国家服务机构和民兵队伍的成员。

- **洗钱**是指犯罪分子试图隐瞒通过犯罪活动获得的金钱或资产的来源和所有权的过程。洗钱成功后会为犯罪分子的“犯罪收益”提供合法掩护，使得他们能够保留对这些所得的控制权。与洗钱有关的刑事犯罪分为多种，包括：
  - 参与明知或怀疑涉及与犯罪活动有关的资金或资产的交易；
  - 获取、拥有、使用、隐藏或转移犯罪收益；以及
  - 帮助他人获取或处理犯罪收益。对洗钱的处罚非常严厉，对个人而言可能包括监禁，对英美资源集团而言可能包括巨额罚款和声誉损害。
- **人员**包括为英美资源集团提供服务或在英美资源集团内部工作的全职雇员、临时雇员、承包商、分包商和供应商。
- **制裁与贸易管制**是由国家/地区和超国家政府（如美国、英国、欧盟、澳大利亚和南非）以及国际机构（如联合国）实施的措施，旨在：
  - 限制与目标国家/地区、组织和个人之间的交易（制裁）；
  - 对从其他国家/地区进口或向其他国家/地区出口某些受管制商品、技术和软件进行管制（贸易管制）。
- **逃税**是指欺骗公共收入或欺诈性地逃避纳税，属于刑事犯罪。该罪行要求具备欺诈成分，这意味着必须存在故意行为，或出于不诚实意图的不作为。
- **恐怖主义融资**是指向恐怖主义行为或恐怖组织提供资金或财政支持。与恐怖主义融资有关的刑事犯罪有多种，包括在明知或“合理怀疑”资金可能用于支持恐怖分子的情况下筹集或提供资金，或参与有助于保留或控制恐怖分子财产的安排。用于恐怖主义融资的资金可能来自合法来源或非法来源。
- **价值**：什么是“价值”，这个问题因背景而异。其定义是：（1）潜在诱因的背景，以及（2）提供或承诺的内容是否对接收方具有足够的潜在价值，无论是从货币价值还是根据其性质来看，以潜在影响接收方的观点或行为。

## 政策介绍

---

### 范围与应用

这项集团政策在全球范围内适用于英美资源集团，除非当地的法律法规不允许该政策的任何方面。我方人员有责任维护并遵守业务所在国家和地区的法律。

本政策阐述了英美资源集团在其业务范围内的立场。政策并不全面，也无意面面俱到，不应将其视为法律建议。应始终寻求有关本政策、相关法律法规及其在任何特定情况下应用的适当指导。

本政策适用于英美资源集团直接或间接拥有 50% 以上权益的实体的所有董事、雇员、承包商和代表，除非另行通知，和/或当地法律法规不允许本政策的任何方面。

### 责任方

本政策及任何相关程序或标准中所述的“英美资源集团”、“集团”、“我们”和“我们的”是指英美资源集团及其子公司和/或其全体工作人员，而非指代特定的一个或多个实体或个人。本政策中使用的通用术语仅为方便起见，绝不表示英美资源集团或其内部任何实体的结构、管理或控制方式。

英美资源集团子公司及其管理层负责其自身的日常运营，包括但不限于获取和维护所有相关的许可证和执照、调整运营和执行集团政策、管理、培训和任何适用的当地申诉机制。

英美资源集团制定了整个集团的政策和程序，以确保实现集团整体的统一最佳实践和标准化，但不负责此类政策的日常执行。此类政策和程序仅构成规定的最低标准。集团运营的子公司负责调整这些政策和程序，以适时反映当地情况，并负责其特定业务范围内的执行、监督和检查工作。

### 主要语言

英文版政策在所有方面具有权威性，如与译文版本存在任何不一致之处，以英文版为准。本政策的其他任何语言版本均为方便起见而提供。

**版本：1**

**发布：2024 年 9 月**