

集團政策： 誠信開展業務

- 反賄賂和反貪腐
- 公平競爭
- 制裁與貿易管制
- 反洗錢
- 打擊恐怖主義融資
- 反逃稅
- 反欺詐

概覽：我們是誰

誠信和負責任是英美資源集團的核心價值觀。我們致力於建立和保持商業夥伴、我們開展業務所在社區以及其他利益相關者的信任和信心。我們始終以誠實、公正、道德和透明的方式行事，進而實現這一目標。我們承諾在開展業務時遵守業務所在國家/地區的所有適用法律和法規。

對於英美資源集團而言，誠信經營意味著我們不會在任何業務開展地出現以下行為：

- 行賄或受賄；
- 參與反競爭做法；
- 違反國家或國際制裁或貿易管制；
- 進行犯罪收益的交易；
- 資助恐怖主義；
- 逃稅或協助他人逃稅；
- 參與欺詐活動。

為協助我們管理本政策中列出的風險，我們制定了基於風險的合規計劃。

斜體表示為本政策之目的而定義或解釋的詞語（請參閱「關鍵術語」部分）。

我們的原則：如何誠信經營

反賄賂和反貪腐

我們致力於為我們開展業務所在的國家/地區的可持續發展和良好治理做出貢獻。

貪腐會破壞這一目標。*賄賂*和其他貪腐性支付屬於不道德行為，違背我們的價值觀且違法。在與公職人員、業務所在社區、供應商和客戶打交道時，我們既不會以公司名義*行賄受賄*，也不允許他人這樣做。

我們認識到，*賄賂*可能包括任何*有價值物*，而不僅僅是支付現金。

我們致力於確保我們不會直接或間接透過中介或其他第三方索取、接收、給予、承諾或提供金錢或任何*有價值物*（包括機密或敏感的商業和財務資訊以及智慧財產權），或以其他方式在我們的商業或政府關係中施加不當影響來獲取合約、許可或其他任何不正當的業務開展利益或好處。

禮品、招待和款待

我們基於客觀因素發展與供應商、客戶和其他商業夥伴（包括政府和其他公共機構）的關係，而非透過提供或接受禮品、招待或款待施加影響。

公司資產的使用

免費使用公司資產，如辦公場所、設備或車輛，對預期接收方而言代表有價值物。如果不存在潛在的正當商業目的或明顯的公共利益，公司資產不得提供給供應商、客戶和其他商業夥伴（包括政府官員和其他公職人員）個人或酌情使用。

利益衝突

我們對潛在、感知到的和實際的*利益衝突*保持透明，並要求利用既定程序披露和妥善管理這些衝突。

疏通費

我們禁止支付*疏通費*。

政治捐款

在任何情況下，我們都禁止直接或透過第三方向任何政客、政黨或相關組織，或政黨官員或政治職務候選人提供政治捐款。

與政府官員互動和遊說

我們提倡與各級政府和監管機構進行坦誠和建設性的接觸。我們廣泛徵求受我們活動影響的人士的意見，並以透明和道德的方式與政府和公職人員互動。

我們認識到，與政府官員打交道既是國際反賄賂法的主要重點，也是貪腐風險較高的領域。

慈善捐款和社會及社區投資

我們進行慈善捐款和社會及社區投資，目的是促進我們開展業務所在地區社會經濟的可持續發展、保護環境、提升當地人民或機構的能力。

與此同時，我們會小心謹慎，確保這些活動不會成為某個政府官員、政客或政黨的謀利工具，並採取適當的控制措施以降低被第三方濫用的風險。如果捐款和社會及社區投資會造成或可能造成不當行為的印象，則不予開展。

贊助

贊助不會承諾、提供或以合約、許可或特定監管利益作為交換條件。如果贊助以在開展業務時獲取不正當好處為目的，或可能被視為擁有此意圖，我們將一律不予提供。

公平競爭

我們認識到自由市場經濟的重要性，在這種經濟模式下，激烈但公平的競爭將帶來最有效的商品和服務配置、最低的价格、最高的品質和最佳的創新。

我們承諾在開展業務時遵守適用的競爭法（或反壟斷法）。這些法律可確保企業間的有效競爭。在違反競爭法的地方，企業和消費者要為商品和服務支付更多的費用，選擇更少，品質更差。如果我們不遵守競爭法，就無法公平地開展業務。

我們禁止反競爭行為，也不會容忍我方人員參與任何此類活動。

競爭對手接觸

我們確保與競爭對手的接觸基於合法目的並得到妥善管理。

我們不會出於以下目的與（實際或潛在的）競爭對手有正式或非正式、直接或間接的聯絡：

- 固定購銷價格；
- 限制產能、生產或供應；
- 共享客戶或地域市場；
- 商定不從其他企業採購或不出售給其他企業；
- 進行圍標；
- 分享競爭性敏感資訊(CSI)。

我們不會出於將第三方用作交換渠道的目的，直接或間接透過第三方（例如合資企業、顧問、共同客戶或供應商、行業協會、學術機構、價格報告機構或基準提供商等）向競爭對手披露 CSI，或接受競爭對手提供的此類資訊，除非這樣做符合適用的競爭法。

客戶和供應商

在禁止對客戶、供應商或其他商業夥伴施加限制的任何司法管轄區，我們都不會施加此類限制（例如要求客戶固定或維持其貨物或服務的轉售價格，或阻止客戶轉售從英美資源集團購買的產品或服務）。如果業務合作夥伴試圖對我們施加此類限制，我們不會同意。

濫用市場力量

在我們可能擁有市場支配地位的產品或服務中，我們會採取措施，確保我們的行為不會違反適用的競爭法，阻礙、限制或扭曲競爭。

交易

只要是涉及與第三方的交易（例如合併、收購、合資和合作協議），我們都會評估以確定交易是否可能觸發強制性通知義務，例如合併控制、外國投資和補貼法規，或者可能需要評估交易是否遵守競爭法和其他適用的法律。

制裁、貿易管制、反洗錢和打擊恐怖主義融資

包括經濟制裁、進出口法律和反抵製法在內的國際貿易法律均禁止或限制與某些國家、實體、個人或就某些物品進行交易。這樣做是為了推進外交政策目標，如懲罰侵犯人權的政府或防止大規模殺傷性武器的擴散。

我們致力於遵守所有適用於我們業務所在國家/地區的國際貿易法。

我們不參與洗錢活動，也不與我們懷疑可能與非法活動或恐怖主義有關聯的個人開展業務。

我們只與符合以下條件的交易方打交道：

- 出於合法目的與我們開展業務；

- 不會透過我們洗錢，也不會將我們捲入犯罪收益；
- 不參與資助恐怖主義；以及
- 不受任何適用制裁的約束。

我們始終瞭解我們的業務往來對像、業務開展地點以及當前買賣的商品。我們對交易方進行盡職調查篩選，對進出口物品進行分類，並獲得適用的貿易控制許可和批准。我們承認，交易方盡職調查和產品分類是我們的長期義務，確保我們不與可能違反我們價值觀的行為者打交道。

反逃稅

我們繳納和徵收的稅款對我們業務所在社區及其地區和國家經濟都做出了巨大的積極貢獻。

我們致力於在我們開展業務的所有司法管轄區遵守相關稅法，在正確的地點按時足額繳納稅款。這包括對逃稅和協助逃稅持零容忍態度，以及遵守所有相關法律和其他旨在預防這兩種行為的適用指導方針（包括英國 2017 年《刑事金融法》）。

以集團關聯人身份行事的任何人不得從事任何可能構成逃稅或協助逃稅的行為。

如果未能防止集團關聯人（包括員工）協助逃稅，可能導致集團受到嚴重的刑事制裁，包括無限額罰款。

我們致力於建立和實施有效的體系，以應對協助逃稅風險，包括：

- 定期進行風險評估，以確定集團關聯人協助逃稅的風險；
- 透過實施適當的預防程序（並對其進行監督）來應對這些風險；
- 對集團關聯人進行基於風險的盡職調查程序；
- 持續開展訓練和意識提升活動；以及
- 建立明確的上報和報告渠道。

反欺詐

- 我們致力於為我們開展業務所在國家/地區的可持續發展和良好治理做出貢獻。欺詐是腐敗的一種形式，會阻礙我們實現這一目標。
- 欺詐是為了使一方獲利和/或給另一方造成損失而實施的欺騙性行為。欺詐包括故意作出失實陳述，或遺漏資訊和/或濫用職權。我們可能是欺詐的實施者，也可能是欺詐的受害者。欺詐可能發生在集團內的任何地方，也可能源自本政策所涵蓋的其他領域的相關行為。
- 代表我們行事的任何人均不得從事任何構成欺詐的行為。
- 我們致力於維持合理的程序，以預防和發現欺詐行為，並在發生欺詐行為時作出適當的回應，無論該欺詐行為是由集團或他人以集團的名義做出，還是由集團第三方做出。合理的程序包括定期進行欺詐風險評估，持續開展培訓和意識提升活動，以及開展調查並對疑似欺詐和存在欺詐風險的指控作出回應。

商業夥伴，包括代表我們行事的夥伴

我們希望商業夥伴與我們一同致力於誠信經營，遵守適用法律。

我們認識到，中介機構、顧問、供應商、代理商、承包商、我們加入的行業協會、遊說者和合資企業合作夥伴等商業夥伴的行為可能會損害我們的聲譽。有時，英美資源集團可能要為其商業夥伴的行為承擔法律責任。因此，商業夥伴不得以英美資源集團的名義做出具有以下性質的行為，即，由英美資源集團直接進行將違反本政策的行為。

我們承諾：

- 調查我們希望與之開展業務的第三方以及我們希望加入的行業協會的背景和聲譽；
- 與我們的商業夥伴簽訂適當的書面協議；
- 採取合理措施，確保我們的商業夥伴瞭解並遵守適用的英美資源集團政策、標準和程序；
- 制定適當的控制措施，監督受聘代表我們行事的第三方使用英美資源集團資金的情況；
- 在我們不經營或不控制的合資企業和關聯公司中，推動其採納和維護基於風險的道德風險管理系統。

進一步指導、違規行為和報告

進一步指導

本政策由強制性標準、訓練和其他資源提供支援，可透過我們的政策中心和內網獲取。

我方人員安全

我們認識到，員工實施與本政策不符的行為可能是在脅迫下被動產生的（例如疏通費）。只要我方人員自身的行為合法，我們不希望其為了遵守本政策而損害自己或他人的安全或保障。我方人員必須立即報告威脅或恐嚇他們實施可能導致違反本政策的行為的任何事件。

報告疑似違規行為

我方人員必須向相關內部職能部門報告其發現的任何違反或可能違反本政策的行為。

我們的 YourVoice 機制為我方人員、承包商、供應商、商業夥伴和其他外部利益相關者提供了一個保密和安全的途徑，用於報告和提出對違反我們價值觀、《行為準則》和政策的行為的疑慮。如需瞭解更多資訊，請訪問：www.yourvoice.angloamerican.com

我們將配合相關執法機構、行業監管機構、國家法院及其他有權執行與本政策相關法律的法庭進行合法問詢。

事件後果

為英美資源集團工作或代表英美資源集團工作的人員應對其行為負責，如果其行為與《行為準則》、政策、標準和程序不符，應採取適當的行動。根據我們的「問責框架」以及相應的法律，後果取決於具體情況，並包括警告、開除等。

違法會導致個人和公司承擔後果，包括罰款、損害賠償的法律訴訟、刑事處罰（如監禁）、董事資格被取消，以及嚴重的聲譽損害。如果違反制裁規定，還可能導致英美資源集團自身受到制裁，無法存取美元和美國銀行系統。

關鍵術語

為本政策之目的而定義。

- **反壟斷（或競爭）法**是經濟政策的一項功能。這些法律的存在是為了促進企業之間的有效競爭，確保消費者從公平的價格、豐富的選擇和上乘的品質中受益。反壟斷法總是具有相同的核心禁令，並且通常適用於在相關司法管轄區產生不良影響的活動，無論反競爭行為發生在何處。
- **關聯人**是指為集團或代表集團提供服務的員工、代理或任何其他人員。關聯人可以是個人，也可以是法人團體。
- **賄賂**可能包括任何有價值物，而不僅指支付現金，還可能包括提供或收受：
 - 奢侈或不相稱的禮品或招待；
 - 別有用心的捐贈；
 - 為客戶或官員支付差旅費或住宿費，而該次旅行並不具備基本的商業目的；或
 - 將公司資產用於與我們的業務或經批准的慈善目的無關的活動。
- **賄賂**是指直接或間接向個人或實體承諾、提議或給予好處，以不當影響個人或實體違反其商業或公共職責實施或不實施某種行為。賄賂的常見示例包括：
 - 為獲得合約或許可而支付現金或其他形式的款項；
 - 向政黨或相關組織提供不當捐贈；以及
 - 旨在影響接收方採取特定行動的過於貴重的禮品或招待。
- **競爭性敏感資訊 (CSI)** 包括（但不限於）目前和未來與以下方面相關的非公開資訊：
 - 價格、價格要素（利潤、折扣、回扣等）和定價策略；
 - 產量、生產、銷售、收入；
 - 產能、產能利用率；
 - 開採計劃；
 - 產品構成；
 - 與客戶、供應商的關鍵業務條款；
 - 銷售和行銷策略；
 - 專有技術和專業知識，包括擬議中項目和創新；
 - 成本；
 - 信用條款；
 - 薪資和其他員工條款和條件。
- **競爭對手**：競爭對手是指生產、購買或銷售與英美資源集團相同或類似的產品或服務，或許可使用相同或類似技術的企業。競爭對手包括潛在競爭對手，即未來可能購買或銷售與英美資源集團相同或類似的產品或服務，或許可使用相同或類似技術的企業。
- **利益衝突**，當財務或個人考慮因素可能影響或似乎影響員工在履行其職責時的判斷或行動，或者有可能導致這種情況時，就可能發生利益衝突。當私人利益和公司利益混合在一起，或者企業或政府基於私人利益做決策時，就可能出現這種衝突。

- **貪腐**是指「任何旨在濫用委託的權力為個人或公司牟利的行為」。這包括賄賂、利益衝突、盜竊、勒索、欺詐和濫用公司資產。
- **交易方**是指與我們開展業務的任何一方，包括客戶、中間商（如代理商、分銷商、轉售商或物流供應商）和供應商。
- **脅迫**是指實際或威脅使用暴力、監禁或其他人身威脅，強迫他人簽訂協議或採取違背其意願的行動。
- **敲詐勒索**是指非法利用官職或權力獲取財產或資金。
- **協助逃稅**是指蓄意參與或採取措施協助他人欺詐性地逃避納稅（既包括英國稅，也包括其他國家/地區的稅），或協助、教唆、慫恿或誘使他人犯下該罪行。故意且不誠實地協助逃稅可能構成刑事犯罪。
- **疏通費**：向其職責本質上屬於行政性質的低級別政府官員支付的名義價值款項，目的是確保支付人依法有權採取的常規性政府非自由裁量行動的履行。此類付款的示例包括在所有相關要求都已明確得到滿足的情況下，為處理簽證申請或接通供電或供水而支付的款項。
- **欺詐**是為了使一方獲利和/或給另一方造成損失而實施的欺騙性行為。
 - 欺詐包括故意作出失實陳述，或遺漏資訊和/或濫用職權。範例包括：
 - 低估氣候排放量（失實陳述）。
 - 為確保獲得職位，在求職過程中故意不披露所要求提供的資訊（遺漏資訊）。
 - 受公司委託監督招標流程，卻在此過程中暗中操作以偏袒某個供應商（濫用職權）。
 - 欺詐行為可能與本政策所涵蓋的一個或多個商業誠信領域有關。範例包括：
 - 潛在的交易方集團旗下包含受制裁實體，為了謀求英美資源集團的供應協議，虛假陳述其公司架構（制裁）。
 - 英美資源集團的稅務顧問編造了複雜且非法的公司架構來逃稅（反逃稅）。
 - 一名供應商向英美資源集團的員工贈送禮物，以報答其操縱合同授予流程，從而將業務分配給該供應商的行為（反賄賂 — 禮品、招待和款待）。
 - 一位員工擁有一家公司，這家公司同時是英美資源集團的服務供應商，該員工批准了對該公司虛構的業務支付的款項（反賄賂 — 利益衝突）。
 - 一名由英美資源集團任命的合資企業董事編造理由獲取機密資訊，並違反資訊共享協議的規定，故意洩露該資訊（公平競爭）。
- **政府官員**包括（但不限於）：
 - 任何級別政府僱員，包括政府立法、行政和司法部門的僱員，以及地方政府和議會
 - 國際公共組織（如歐盟 (EU)、聯合國 (UN)、世界銀行或國際貨幣基金組織 (IMF)）的任何僱員；
 - 歸國家所有或控制的組織或公司（如醫院、機場、大學、學校、事業單位、航空公司、石油公司或銀行）的任何僱員；
 - 任何地方或中央的政黨官員或政治職務候選人；以及

- 武裝部隊、警察和其他國家服務機構和民兵隊伍的成員。
- **洗錢**是指犯罪分子試圖隱瞞透過犯罪活動獲得的金錢或資產的來源和所有權的過程。洗錢成功後會為犯罪分子的「犯罪收益」提供合法掩護，使得他們能夠保留對這些所得的控制權。與洗錢有關的刑事犯罪分為多種，包括：
 - 參與明知或懷疑涉及與犯罪活動有關的資金或資產的交易；
 - 獲取、擁有、使用、隱藏或轉移犯罪收益；以及
 - 幫助他人獲取或處理犯罪收益。
 對洗錢的處罰非常嚴厲，對個人而言可能包括監禁，對英美資源集團而言可能包括巨額罰款和聲譽損害。
- **人員**包括為英美資源集團提供服務或在英美資源集團內部工作的全職僱員、臨時僱員、承包商、分包商和供應商。
- **制裁與貿易管制**是由國家/地區和超國家政府（如美國、英國、歐盟、澳洲和南非）以及國際機構（如聯合國）實施的措施，旨在：
 - 限制與目標國家/地區、組織和個人之間的交易（制裁）；
 - 對從其他國家/地區進口或向其他國家/地區出口某些受管制商品、技術和軟體進行管制（貿易管制）。
- **逃稅**是指欺騙公共收入或欺詐性地逃避納稅，屬於刑事犯罪。該罪行要求具備欺詐成分，這意味著必須存在故意行為，或出於不誠實意圖的不作為。
- **恐怖主義融資**是指向恐怖主義行為或恐怖組織提供資金或財政支援。與恐怖主義融資有關的刑事犯罪有多種，包括在明知或「合理懷疑」資金可能用於支援恐怖分子的情況下籌集或提供資金，或參與有助於保留或控制恐怖分子財產的安排。用於恐怖主義融資的資金可能來自合法來源和非法來源。
- **價值**：什麼是「價值」，這個問題因背景而異。其定義是：(1) 潛在誘因的背景，以及 (2) 提供或承諾的內容是否對接收方具有足夠的潛在價值，無論是從貨幣價值還是根據其性質來看，以潛在影響接收方的觀點或行為。

政策介紹

範圍與應用

這項集團政策在全球範圍內適用於英美資源集團，除非當地的法律法規不允許該政策的任何方面。我方人員有責任維護並遵守業務所在國家和地區的法律。

本政策闡述了英美資源集團在其業務範圍內的立場。政策並不全面，也無意面面俱到，不應將其視為法律建議。應始終尋求有關本政策、相關法律及其在任何特定情況下應用的適當指導。

本政策適用於英美資源集團直接或間接擁有 50% 以上權益的實體的所有董事、僱員、承包商和代表，除非另行通知，和/或當地法律法規不允許本政策的任何方面。

責任

本政策及任何相關程序或標準中所述的「英美資源集團」、「集團」、「我們」和「我們的」是指英美資源集團及其子公司和/或其全體工作人員，而非指代特定的一個或多個實體或個人。本政策中使用的通用術語僅為方便起見，絕不表示英美資源集團或其內部任何實體的結構、管理或控制方式。

英美資源集團的子公司及其管理層負責其自身的日常營運，包括但不限於獲得和維護所有相關的授權和許可、集團政策的營運調整和實施、管理、訓練和任何適用的當地申訴機制。

英美資源集團制定了整個集團的政策和程序，以確保實現集團整體的統一最佳實踐和標準化，但不負責此類政策的日常執行。該等政策和程序只構成規定的最低標準。集團營運子公司負責在適當的情況調整這些政策和程序以反映當地情況，並負責在其特定業務範圍內實施、監督和監控這些政策和程序。

主要語言

英文版政策在所有方面具有權威性，如與譯文版本存在任何不一致之處，以英文版為準。本政策的其他任何語言版本均為方便起見而提供。

版本：1

發佈：2024 年 9 月