

全球金融犯罪政策

特定受众——请参阅附录，临时工和供应商（德国除外）

1. 目的

为了确保：

- 我们不参与贿赂和腐败、洗钱、逃税、欺诈和恐怖主义融资等金融犯罪，并且我们的业务/服务也不用于为此类犯罪提供便利。
- 我们了解金融犯罪“危险信号”列表。

2. 定义

| 词语 | 定义 |
|---------|--|
| 贿赂和腐败 | 非法或不道德地给予或接受金钱，意图影响某人（在很多国家/地区，可能是公职人员/政府官员或任何人）的行为。 |
| 犯罪财产 | 属于或代表某人从犯罪行为中所获利益的财产，而此人了解或怀疑该财产代表犯罪活动收益。例如，这可能包括接收我们怀疑源自犯罪行为的资金或货物（例如，向海关官员行贿后收到的货物）。 |
| 金融犯罪 | 包括贿赂和腐败、洗钱、逃税、欺诈、恐怖主义融资以及隐藏犯罪收益来源的任何其他非法活动。 |
| 欺诈 | 以欺骗、虚假陈述或滥用职权的方式，不诚实地获取利益或造成损失。 |
| 较高风险第三方 | 就本政策而言，较高风险第三方包括有以下特点的任何 JM 业务合作伙伴： <ul style="list-style-type: none"> • 参与销售或购买较高风险产品或服务，如贵金属或精炼（不包括回收 JM 自己的废碱催化剂金属）； • 从金融犯罪角度来看，在较高风险司法管辖区开展业务或提供服务； • 需要异常或复杂的交易结构，如现金交易、复杂的供应链、复杂的税务安排；或 • 行为可疑或以其他方式构成金融犯罪风险。 |
| 洗钱 | 隐瞒犯罪收益的真实来源并将这些收益变为合法经济所得的过程。主要洗钱罪行涉及处理犯罪财产或与他人串谋，以允许他们交易或保留犯罪财产。 |
| 逃税 | 故意虚报或瞒报收入或通过欺诈手段逃税。逃税包括为逃税提供便利，即某人蓄意参与或采取措施协助、教唆、指导或促成逃税行为。 |
| 恐怖主义融资 | 蓄意向某团体提供资金或其他财产，用于达成其恐怖主义目的，或者在已知或怀疑该团体会将财产用于恐怖主义目的的情况下向其提供财产。 |

3. 政策

- 你不得参与任何构成金融犯罪、促进或协助他人实施金融犯罪的活动。
- 你必须查看“危险信号”列表。
- 你必须向法律团队报告你对已经/即将发生的金融犯罪的任何怀疑或实际了解。
- 在以下情况下，你必须与法律团队合作，开展适当的金融犯罪尽职调查：
 - 与高风险第三方建立业务关系之前；
 - 高风险第三方的信息发生变化时，例如其银行详细信息、公司名称、所有权、地点或业务活动类型的变化；或者
 - 有理由怀疑第三方涉及金融犯罪。
- 财务部必须制定最低程度的足以缓解金融犯罪风险的财务控制措施。

4. 例外

本政策的所有例外请求，必须提交给集团道德与合规部负责人或者其指定人员审批。

5. 违规的后果

任何违反本政策的行为都可能导致纪律处分，包括终止雇佣关系。

6. 参考文献

6.1 相关政策

- 全球反贿赂和腐败政策 [Global Anti-Bribery and Corruption Policy v1.0 .docx](#)
- 道德准则：正确行事 <https://matthey.com/about-us/governance/code-of-ethics>
- 全球礼品、招待和慈善捐赠政策 [Global Gifts Hospitality and Charitable Donations Policy.docx](#)
- 全球举报政策 [Global Speak Up Policy v1.0.docx](#)

6.2 相关指南

- 金融犯罪手册 [金融犯罪 \(sharepoint.com\)](#)
- 金融犯罪危险信号列表 [Financial Crime Manual - Red flags.pdf \(sharepoint.com\)](#)
- 金融犯罪 - 新合同指南 [Financial Crime Policy - Contractual Guidance.pdf \(sharepoint.com\)](#)

7. 附录

7.1 文件责任人

| 文件角色 | 业务角色 |
|---------------|--------------------|
| 审批人 (GLT 负责人) | 总法律顾问兼公司秘书 |
| 负责人 | 集团总法律顾问 |
| 撰写人 | 道德、合规与可持续发展助理总法律顾问 |

7.2 版本控制

| 版本 | 日期 | 变更 |
|-----|------------------|---------------------------------|
| 1.0 | 2022 年 11 月 9 日 | 简化了格式以向同事们强调最重要的信息 |
| 2.0 | 2024 年 10 月 23 日 | 补充贿赂和腐败以及欺诈，扩大了范围，以涵盖主要的金融犯罪活动。 |

7.3 政策受众

| 职能 | 是否适用？ (是/否) | 政策相关职务类别 |
|---------|----------------|--------------------------------|
| 管理 | | |
| 安全 | | |
| IT | | |
| 企业事务 | 是 | 总监、经理 |
| 财务 | 是 | GLT、总监、经理、控制员、分析师、专家、主管、会计师、顾问 |
| 人力资源 | 是 | GLT、总监、 |
| 法律和知识产权 | 是 | GLT、总监、律师 |
| 项目管理 | | |
| 研发 | | |
| 工程 | | |
| EHS | | |
| 制造 | | |
| 供应链 | 是 | 总监、经理 |
| 采购 | 是 | 总监、经理 |
| 运输与规划 | | |
| 质量 | | |
| 商务 | 是 | 总监、经理、分析员、主管、销售代表 |
| 一般管理 | 是 | GLT、经理 |
| | | |