

## Global Financial Crime Policy

Målgruppspecifik – se bilagan, tillfälligt anställda och leverantörer (gäller inte i Tyskland)

### 1. Syfte

Att säkerställa att:

- Vi inte deltar i – och att våra företag/tjänster inte används för att möjliggöra – ekonomiska brott som, mutor och korruption, penningtvätt, skatteflykt, bedrägerier och finansiering av terrorism.
- Vi är medvetna om listan över "varningstecken" på ekonomisk brottslighet.

### 2. Definitioner

Ord	Definition
<b>Mutor och korruption</b>	Att ge eller ta emot pengar olagligt eller oetiskt i avsikt att påverka en persons (kan vara en offentlig/statlig tjänsteman eller vilken person som helst i många länder) handlingar.
<b>Brottslig egendom</b>	Egendom som är eller representerar en persons vinning av brottsliga handlingar, där personen är medveten om eller misstänker att egendomen representerar sådan vinning. Detta kan till exempel inkludera att ta emot pengar eller varor som vi misstänker härrör från brottsliga handlingar (t.ex. varor som tagits emot efter betalning av en muta till en tulltjänsteman).
<b>Ekonomisk brottslighet</b>	Innefattar, mutor och korruption, penningtvätt, skatteflykt, bedrägerier och finansiering av terrorism eller andra olagliga handlingar som döljer ursprunget till brottslig egendom.
<b>Bedrägeri</b>	Att vilseledande förmå någon till handling eller underlåtenhet för att erhålla en förmån eller orsaka förlust genom bedrägeri, falska förespeglningar eller missbruk av maktställning.
<b>Tredje part som bedöms utgöra hög risk</b>	I denna policys syfte innefattar detta samtliga affärspartners till JM som: <ul style="list-style-type: none"> <li>• är inblandade i försäljning eller köp av produkter eller tjänster med högre risk, t.ex. ädelmetaller eller raffinering (exklusive återvinning av JM:s egna uttjänta baskatalysatormetaller),</li> <li>• gör affärer eller levererar tjänster i en jurisdiktion med högre risk ur ett ekonomibrottsperspektiv,</li> <li>• kräver ovanliga eller komplexa transaktionsstrukturer, t.ex. kontanttransaktioner, komplexa leveranskedjor, komplexa skattearrangemang, eller</li> <li>• agerar på misstänkt sätt eller på annat sätt skapar risk för ekonomisk brottslighet.</li> </ul>
<b>Penningtvätt</b>	Processen med att dölja vinning av brottsliga handlingar och integrera dessa intäkter i den legitima ekonomin. De främsta penningtvättbrotten innefattar handel med brottslig egendom eller att konspirera med andra så att de kan handla med eller använda sig av brottslig egendom.
<b>Skattebrott</b>	Att medvetet eller oärligt lura offentliga skattemyndigheter eller bedrägligt undandra sig betalning av skatter. Skatteflykt innebär att underlätta skatteflykt, vilket kan inträffa när man medvetet är deltar i, eller vidtar åtgärder, i syfte att hjälpa, ge någon råd om eller beordra genomförandet av skatteflykt.
<b>Terroristfinansiering</b>	Tillhandahålla pengar eller annan egendom till grupper med avsikt, kunskap eller misstanke om att dessa grupper kommer att använda egendomen i terrorsyften.

### 3. Policy

- Du får inte delta i någon handling som utgör, underlättar eller hjälper en annan person att begå ekonomiska brott.
- Du måste granska listan över "varningstecken".
- Du måste rapportera alla misstankar eller faktisk kännedom om att ekonomiska brott har inträffat eller kommer att inträffa till Legal Team.
- Du måste samarbeta med Legal Team för att genomföra lämplig due diligence när det gäller ekonomisk brottslighet i följande situationer:
  - innan du inleder en affärsrelation med en tredje part som bedöms utgöra hög risk,
  - när information om en tredje part med högre risk ändras, t.ex. ändrade bankuppgifter, företagsnamn, ägande, plats eller typ av affärsverksamhet, eller
  - där det finns skäl att misstänka att en tredje part är inblandad i ekonomisk brottslighet.
- Finance Team måste fastställa den lägsta nivån av finansiella kontroller som är tillräcklig för att minska risken för ekonomisk brottslighet.

### 4. Undantag

Alla förfrågningar om undantag från denna policy måste hänvisas till Group Head, Ethics & Compliance eller deras utsedda företrädare för godkännande.

### 5. Konsekvenser av överträdelse

Eventuella överträdelser av denna policy kan leda till disciplinära åtgärder, till och med till uppsägning av anställningen.

### 6. Referenser

#### 6.1 Tillhörande policyer

- Global policy mot mutor och korruption [Global Anti-Bribery and Corruption Policy v1.0.docx](#)
- Code of Ethics: Doing the Right Thing <https://matthey.com/about-us/governance/code-of-ethics>
- Global policy om gåvor, gästfrihet och donationer till välgörenhet [Global Gifts Hospitality and Charitable Donations Policy.docx](#)
- Global Speak Up-policy [Global Speak Up Policy v1.0.docx](#)

#### 6.2 Tillhörande vägledning

- Handbok om ekonomisk brottslighet [Ekonomisk brottslighet \(sharepoint.com\)](#)
- Lista över varningstecken på ekonomisk brottslighet [Financial Crime Manual - Red flags.pdf \(sharepoint.com\)](#)
- Ekonomisk brottslighet – Riktlinjer för nya kontrakt [Financial Crime Policy - Contractual Guidance.pdf \(sharepoint.com\)](#)

### 7. Bilaga

#### 7.1 Dokumentansvar

Dokumentroll	Företagsroller
Godkännare (GLT-sponsor)	General Counsel & Company Secretary
Ägare	Chefsjurist, koncernen
Författare	Assistant General Counsel, Ethics, Compliance & Sustainability

## 7.2 Versionskontroll

Version	Datum	Ändring
1.0	2022-11-09	Förenklat format för att lyfta fram den viktigaste informationen för kollegor.
2.0	2024-10-23	Mutor, korruption och bedrägerier har lagts till för att bredda tillämpningsområdet till att omfatta de huvudsakliga ekonomiska brotten.

## 7.3 Policyns målgrupp

Funktioner	Gäller? (J/N)	Jobbfamiljer Policyn är relevant för
Administration		
Säkerhet		
IT		
Interna ärenden	J	Ledning, chefer
Ekonomi	J	GLT, ledning, chefer, controllers, analytiker, specialister, arbetsledare, revisorer, rådgivare
HR	J	GLT, ledning
Legal och upphovsrätt	J	GLT, ledning, jurister
Projektledning		
FoU		
Teknik		
EHS		
Tillverkning		
Leveranskedja	J	Ledning, chefer
Upphandling	J	Ledning, chefer
Transport och planering		
Kvalitet		
Kommersiellt	J	Ledning, chefer, analytiker, arbetsledare, säljare
Allmän förvaltning	J	GLT, chefer