

浙江华友钴业股份有限公司

反腐败反贿赂政策

政策目的与声明

本政策旨在重申浙江华友钴业股份有限公司（以下简称“公司”）对反腐败反贿赂行为的零容忍立场，明确公司在预防、识别和应对贿赂风险方面的要求，确保所有业务活动符合相关法律法规及公司合规制度。公司严格禁止任何形式的贿赂行为，致力于建立诚信、透明的商业环境。

适用范围

本政策适用于公司及各产业集团、子公司的所有员工，以及代表公司行事的第三方合作伙伴，包括但不限于供应商、代理商、分销商、顾问及合资企业伙伴等。对于公司参与但不具有控制权的合资企业，公司将鼓励合作伙伴采纳类似的反腐败反贿赂原则。

若公司现有本地政策与本政策要求不一致，以本政策为准；若本地政策更为严格，则适用本地政策。员工如对行为的合法性或道德性有疑问，应立即联系审计监察中心或法律部门。

核心原则

禁止一切贿赂行为：任何员工或第三方不得直接或间接给予、提供、索取或收受任何有价值的物品，以获取或保留业务利益、不正当优势或其他不当利益。

合规责任：所有员工必须熟悉并遵守本政策及相关法律法规，确保在业务活动中保持诚信，防范贿赂风险。

第三方管理：公司仅与遵守反腐败法律及道德标准的第三方合作，并对第三方实施尽职调查及持续监控。

透明记录：所有业务交易必须准确、完整地记录于公司账簿，严禁通过虚假记载隐瞒不当付款。

员工责任与义务

合规承诺：员工应在所有业务活动中践行诚信原则，严格遵守本政策及公司《员工手册》《商业道德行为准则》等相关制度。

风险报告：员工如发现潜在的贿赂行为或合规风险，应立即通过审计监察中心或公司举报渠道报告，报告可匿名进行，公司严禁对善意举报进行报复。

培训参与：员工及第三方必须积极参与公司组织的反腐败反贿赂培训，确保了解政策要求及操作规范。

第三方风险管理

尽职调查：审计监察中心负责对第三方合作伙伴实施基于风险的尽职调查，重点评估其与政府官员的关联、业务资质、财务状况及合规记录。对于高风险第三方，需经首席合规官审批后方可合作。

合同要求：所有第三方合同必须包含反腐败反贿赂条款，明确双方合规责任。合同履行过程中，如发现第三方存在“危险信号”（如异常付款要求、与政府官员的未披露关联等），应立即暂停合作并启动调查。

持续监控：各业务部门需定期对合作第三方进行合规审查，至少每年度更新一次尽职调查信息，并将结果报送审计监察中心备案。

本政策中规定规则要求适用于已合作供应商及潜在合作各方，供应商与合作方的声誉和行为会直接影响公司的商业声誉。公司只与遵守法律、了解和运作符合公司合规和道德承诺的第三方开展业务。

违反政策的后果

违反本政策可能会给公司及其相关个人带来严重后果，包括刑事和民事处罚，甚至监禁。公司承诺遵守本政策，并认真对待违反本政策的行为。任何员工¹如不遵守本政策，都将受到纪律处分，包括解雇。公司将根据实际违反行为及造成的影响保留后续追诉索赔的权力。此外，与任何不遵守本政策的第三方²的业务关系将被终止。

行为定义

什么是贿赂³？

¹ “员工”一词范围为公司全体员工，包括公司董事会成员及高级管理层。

² “第三方”一词范围包括任何代理、顾问、分销商、说客、运输或物流提供商、清关代理、经纪人和合资伙伴，或代表公司行事或与公司共同行事的任何其他第三方代表。

³ 贿赂”一词范围包括直接或间接向任何人给予或提供任何有价值的东西，以诱使接受者滥用其职权以获取或保留任何不正当利益。

贿赂是一种腐败形式，它破坏了公众和客户的信任，威胁经济和社会的发展，有悖于公司的价值观和文化。公司员工不能向任何人行贿或收受贿赂，在任何国家都不能对政府官员⁴进行任何形式的贿赂⁵。请注意，公司员工及第三方有责任了解潜在合作方或商业行为关联方是否涉及政府官员。如果不确定，应该向公司法律部门寻求帮助。

礼品、餐饮、娱乐和差旅款待

与客户、供应商和其他商业伙伴交换礼品、餐饮、娱乐和差旅款待可能是建立商誉和发展关系的重要组成部分。在许多国家，它也可能是一种公认的和适当的商业习惯。但是，这种做法有时会造成合规风险，如果行为不当，可能会违反适用法律和公司政策。

公司不允许通过交换礼品、餐饮、娱乐或差旅款待，不当地影响或表现出不当地影响公司的独立业务判断或接收方的独立业务判断。如果需进行任何此类活动，员工及第三方应该知道公司设有必须遵守的要求和程序。如果对这些活动是否适当或是否符合公司政策或适用法律有疑问，应该向法律部门寻求帮助。

对礼品、餐饮和娱乐款待的一般要求

核心要求

无论何时考虑给予、接受或提供任何礼品、餐饮或娱乐款待，都必须确保满足以下条件：

- 与合法的商业目的有关；
- 其次数不频繁且金额在合理范围内；
- 不期望以此换取利益或不正当的商业优势；
- 符合公司的《行为准则》、《员工收受礼品礼金管理办法》及适用法律和所在地的任何其他政策或程序；

⁴ “政府官员”的定义非常广泛。它包括政府雇员（包括监管机构、部门和其他公共机构（如公立大学）雇员）、政党候选人或雇员、国有或受控企业的雇员、国际公共组织（如联合国、世界银行或世界贸易组织）的雇员、王室成员、法官、法院工作人员或司法系统成员，以及以官方身份代表国家、州或地方政府实体行事的任何人。

⁵ “任何形式的贿赂”的定义非常广泛。它几乎包括任何形式的好处，如现金或现金等价物（如礼品卡或礼券）、礼品、佣金、餐饮和娱乐、差旅款待、度假屋的使用、为亲朋好友提供教育或就业机会等帮助、向指定慈善机构捐款、折扣、贷款、政治捐款、政府行动的有利结果以及开展或继续业务的决定。

- 如果细节得到公开，公司或接收方不会因此陷入困境；以及
- 在公司的账簿和记录中得到正确报告和记录。

由于与政府官员打交道存在特殊风险，必须在向政府官员给予或提供任何礼品、餐饮、娱乐款待或其他有价值的东西之前，取得法律部门的书面批准。

请谨记，其他公司也有礼品、餐饮和娱乐款待政策。请注意这些政策，并在提供此类礼品和娱乐款待之前询问这样做是否会违反任何接收方的公司政策。

差旅款待的一般要求

在某些情况下，公司可以为客户、供应商或其他业务合作伙伴提供旅行和住宿服务。

核心要求

如果需提供或支付任何与客户、供应商或业务合作伙伴的差旅相关费用，必须确保满足以下条件：

- 与合法的业务目的有关，例如产品或服务的推广、演示或解释、参观公司的设施或履行合同；
- 其次数不频繁且金额在合理范围内；
- 不以换取利益或不正当的商业优势为目的；
- 符合公司的《行为准则》、适用法律和所在地的任何其他政策或程序；
- 如果细节得到公开，公司或接收方不会因此陷入困境；
- 不提供每日现金补贴；以及
- 在公司的账簿和记录中得到正确报告和记录。

与第三方的往来

公司不仅应对员工提供、支付或收受的贿赂负责，还要对中间人行贿负责。在聘请和与第三方合作时，请特别小心。与公司员工一样，禁止第三方向任何人（包括政府官员）给予、提供、接收或接受任何有价值的东西，以取得或保留业务或任何其他不正当利益。

为防止贿赂，必须始终了解第三方代表公司开展的活动，并时刻警惕可能表明潜在不当行为的警告信号。为降低第三方行贿的风险，在选择和评估第三方时必须谨慎行事，并提前识别拟建立的关系可能产生的任何潜在的反贿赂问题。这种“反贿赂尽职调查”是公司反贿赂合规计划的重要组成部分。

尽职调查

公司采用基于风险的方法进行反贿赂尽职调查。虽然完成该过程所需的时间和精力取决于各种因素，但反贿赂尽职调查流程通常包括以下内容：

- 对拟开展业务的商业理由、服务和回报结构进行评估；
- 收集和评估有关中间方及其所有权和管理的信息，包括业务背景、声誉、资质和财务信息；
- 评估任何与政府官员的关系；
- 跟进警告信号或违规行为；以及
- 在开展业务之前获得任何必要的批准。

在整个反贿赂尽职调查过程中以及在签约履约过程中，注意“危险信号”非常重要，这些“危险信号”可能表明在选择或与中间方合作时需要进行进一步调查。“危险信号”的风险判断详见公司《反贿赂风险管理细则》。

“危险信号”的例子

危险信号”的例子包括：

- 第三方是或与政府官员有密切的家庭或业务关系；
- 第三方由政府官员推荐，特别是对手头业务拥有自由裁量权的政府官员；
- 公司的业务合作伙伴推荐的中间方在他被推荐的工作领域缺乏有意义的专业知识或经验；
- 第三方要求收取过高或以现金支付的费用/佣金；
- 第三方要求异常付款条款，例如预付款、向另一方的账户付款、或与交易没有关系的货币付款，或在第三国付款，特别是如果该国是缺乏银行透明度的国家；
- 第三方建议，为了获得业务或“达成交易”，可能需要一定数额的资金；
- 第三方要求报销异常、记录模糊或最后时刻产生的费用；以及
- 尽职调查显示中间方提议保留的身份不明的分包商或供应商，以协助与政府进行的接触。

应使用适当的承诺和有针对性的合同规定来帮助减少已识别的风险，包括尽职调查结果中发现的任何风险或其他相关信息，并且应定期监测合同规定，以确保中间方按照合同行事。还可采用其他措施和保障措施，包括合规认证和培训。选择并聘请了中间方后，尽职调查义务并未终止。应该仔细解释公司的合规要求，

持续监控中间方的活动，并时刻警惕“危险信号”，以确保在整个业务过程中保持合规。尽职调查对于新的业务（如收购和合资企业）也至关重要。在进行任何此类业务之前，请咨询法律部门，以寻求适当的尽职调查和保障措施，以降低贿赂风险。要了解有关公司反贿赂尽职调查流程的信息，请访问工作地点的合规内网网站或联系法律部门。如果对本政策和公司的反贿赂尽职调查计划如何适用于特定业务活动或任何特定第三方参与的业务有任何疑问，或者如果对潜在或现有的中间方有任何疑问，请联系法律部门寻求帮助。

疏通付款⁶

公司禁止贿赂适用于所有不当付款，包括“疏通”付款。由于此类付款是一种腐败形式，公司禁止使用疏通付款，即使此类付款是当地惯例。

政治捐款

许多国家的法律对公司向政党捐款规定了严格的限制，在某些情况下甚至禁止公司向政党捐款。公司禁止将公司资金、资源或设施直接或间接用于支持任何政党或候选人，除非事先获得法律部门以及政府关系部（如适用）或所在地区负责管理政府关系的相关部门的批准，并且严格遵守所在地区和当地的政策。

慈善捐赠

作为企业社会责任承诺的一部分，公司通积极支持我们在世界各地经营的所在社区的慈善事业。

提供慈善捐赠会不时给公司带来腐败风险。风险可能以各种方式产生，包括慈善组织实际上不存在、是幌子实体或空壳实体或与政府官员关联的情况。因此，在选择慈善组织时必须尽职调查，仔细尽责，并得到保证捐赠将用于预期目的，不会转用于不当受益人。

核心要求

- 如果正在考虑给予或提供慈善捐款，必须确保满足以下条件
- 不给予、承诺或提供用于获取或保留业务或任何其他不正当利益的捐款；
- 符合公司的政策、适用法律以及任何当地政策或程序；
- 不是向政府官员提供，也没有迹象表明捐赠将转用于个别政府官员的个人用途；以及

⁶ “疏通付款”是向政府官员支付少量款项，用于加快或推动例行的非可自由裁量的行动或服务，如处理签证、许可证或执照申请、提供水电或装卸货物。普利司通禁止使用疏通付款。

- 在公司的账簿和记录中得到正确报告和记录。

应政府官员要求的、向与政府官员有关的组织或向政府实体提供的任何慈善捐赠必须事先得到法律部门的批准。

台账与记录

为防止试图通过不完整或虚假的文件隐瞒不当付款,反贿赂法律规定了维护账簿、记录和适当的内部控制的要求。根据公司《员工收受礼品礼金管理办法》《礼品管理记录台帐》,公司要求其台账和记录必须公平、准确地反映公司的交易和资产处置。公司的所有员工都有责任确保他们遵守适用于其角色和职责的台账、记录和内部控制要求。这包括保留本政策要求的所有尽职调查和相关批准的记录,并确保所有付款和支出均公平、准确地记录在公司的台账和记录中。

审计

公司定期对相关的运营情况进行审计,以确保持续遵守本政策和适用的反贿赂法律。员工与第三方必须配合此类审计活动,不得干扰或阻碍此类审计活动。

报告问题或潜在违规行为

如果员工或第三方知道或怀疑可能发生或即将发生违反本政策的行为,必须及时向法律部门报告此事。可以通过公司公开举报渠道报告此事。在法律允许的情况下,可以匿名向公司报告。

