



反腐败政策

本政策适用于 Alcoa 公司在世界各地的子公司、附属机构、合作伙伴、合资公司及 Alcoa 直接或间接有效控制的其他关联企业（统称“公司”）以及公司的所有董事、高级职员和员工。

Alcoa 公司（“Alcoa”）及其管理层承诺在其全球各地的运营中倡导职业道德，遵守所有适用法律。我们的董事和管理部门始终坚信，我们获取成功的方式与成功本身同样重要。鉴于我们在全球开展业务，遵守反腐败和反贿赂法律（例如以经合组织公约和美国《反海外腐败法》（“FCPA”）为基础的法律）变得至关重要。在我们开展业务的一些市场，存在这样的现象：(i) 政府官员频繁从事营私舞弊的商业和金融活动；(ii) 腐败和相关问题时有发生；(iii) 尽管法制系统有所进步，但是缺乏明确、统一的法律规范和执行政策。海内外竞争压力的日益增加不会影响 Alcoa 公司对职业道德和遵纪守法的承诺。

本政策适用于与商业方以及政府官员和员工的互动。

任何政策都无法预测到所有可能发生的情况。如果您遇到对支付或花费的合法性存有疑虑或无法判断其是否合法的情况，请先向 Alcoa 法务部或道德与合规部成员咨询建议，再行处理。对公司和个人而言，未遵守适用的反腐败法律的处罚可能非常严厉。针对试图掩盖支付行为的罚金有时可能会远远高于与支付本身相关的罚金。

禁止贿赂。公司和代表公司行事的第三方均不得以诱使接受者滥用其职权或谋取不正当“商业利益”为目的，向任何“政府官员”或任何其他人员或实体（包括私营或商业部门的人员或实体）提供、许诺、授权或支付“任何有价物”。公司任何员工都不得要求或接受上文定义的贿赂。

即使只是看似不当的行为，也必须予以避免。

禁止报复。公司的任何员工都不会因拒绝行贿而承担不利后果，即使拒绝行贿导致公司失去业务或日程受到负面影响，也不例外。

就本政策而言：

“任何有价物”包括但不限于现金、现金等价物（例如礼品卡）、礼物、差旅、餐宴、娱乐、车辆使用、住宿或亲友的教育和就业机会等有价值的好处、贷款以及别墅使用权。在本政策中，“有价物”的价值没有下限。即使只是小礼物，也被视为“有价物”。

“贿赂”是指以诱使接受者滥用其职权或谋取不正当“商业利益”为目的，向任何“政府官员”或任何其他人员或实体（包括私营或商业部门的人员或实体）提供、要求、许诺、授权支付、支付或从对方处接受“任何有价物”。

“商业利益”的定义极为广泛。它包括获得或留住业务机会、获得优惠待遇，或获得政治或商业特许。

“政府”被定义为各级政府 and 下属政府分支机构（例如，地方、省、州、地区、国家和行政、立法、司法和执法分支机构）。

“政府官员”是指在各级（例如地区、州或国家）和分支机构（例如立法、执法或司法分支机构）中任何当选或被任命的政府官员或职员；任何为（或代表）政府官员、执行政府职能的部门、机构或企业行事的员工或其他人员；任何为（或代表）完全或 50%

以上实益归政府所有或控制（包括通过国有实体和主权财富基金）的实体行事的员工或其他人员；任何为（或代表）某一政党或公职候选人行事的政党、官员、员工或其他人员；任何为（或代表）国际公共组织（例如联合国、世界银行）行事的员工或其他人员；原住民社区的任何正式或非正式领导人；或任何为地区或地方当局行事的官员、员工或其他人员。



反腐败政策

“中间人”指任何代表公司，代表公司独立行动或与公司联合行动的第三方（不论职务），包括公司委托的销售代理、经销商、销售代表、顾问、说客、运输或物流服务提供商、报关代理、经纪人和合资伙伴及任何依据由公司授予的委托书开展业务的非公司所有第三方。

礼物和招待。虽然礼物、招待和差旅在有些情况下是适宜的，但是如果行为违反本政策有关禁止贿赂的规定，则不得提供或接受这些礼物和招待。任何和所有代表公司提供给任何接受者或任何公司员工接受的礼物、招待、娱乐和差旅必须符合以下条件：

- 价值合理，与接受者的职位和所涉情形相当，不频繁，不奢侈；
- 符合日常礼节；
- 出于合法商业目的；
- 在适用法律的许可范围内；且
- 完全符合 Alcoa 的礼物、招待、差旅程序以及公司采用的任何其他适用程序。

除非 Alcoa 政策有特别许可，否则在任何情况下均不得向第三方或为使第三方受益而赠送现金礼物或任何现金等价物。

当目标接受者是政府官员时，适用于特殊规则。在向政府官员提供任何礼物、招待或差旅之前，请参阅公司的礼物、招待和差旅程序。

公司为这些礼物、招待和差旅支付的所有费用和花销（无论价值大小）必须按照费用报告程序准确地记入公司帐簿和记录。

会计：帐簿和记录。公司必须维护一个内部会计控制系统，合理细致和准确地保管帐簿和记录，并公正地反映资产的交易和处置。

- 所有支付款项和其他条目都必须被正确记入公司帐簿和记录。
- 公司帐簿、记录和其他业务文档中不得存在虚假、误导性或不完整的条目。禁止进行任何需要或企图编造完全或部分虚假或虚构记录的会计事项。
- 不得出于任何目的建立秘密的或不作记录的基金或帐户。
- 禁止规避、逃避或试图规避、逃避公司的内部会计控制。
- 代表公司支付的所有款项都必须经过批准，并有适当的文档记录。
- 禁止在有意将全部或部分款项或明知其将用于该款项支持文档中所规定的特定目的以外的情况下进行支付。

无论所涉交易的财务重要性如何，所有交易都必须遵守上述规定。

洗钱。洗钱是隐瞒违法所得来源并对违法所得进行掩饰以使其表面看来合法的行为。使用牵涉此类违法行为的收入将在公司开展业务的国家/地区招致法律责任。如果员工意识到存在可疑的情况，而该情况使他们相信交易可能涉及非法活动款项的支付或收取，则必须联络 Alcoa 当地法务部门的代表。

疏通费或“好处费”。疏通费或“好处费”指为加速常规、非全权政府行为的进程而向低层政府官员支付的钱款，本政策禁止进行此类支付。

勒索付款。如果不支付所要求的款项，人员或公司设施将马上面临严重的安全风险，则此类支付不属于本政策所禁止的贿赂行为，因为人员进行此类支付并非出于腐败意图。在此类情况下，相关人员应发挥自己的良好判断力，并尽快与 Alcoa 法务部联系，向其报告该事件。公司法务部门将决定需采取的任何后续行动，并与公司主管协作，确保将支付准确地记入公司帐簿和记录。

同中间人的交易。对于本政策禁止公司或其员工进行或接受的付款，不得间接通过中间人进行或接受。签订合同之前，公司必须根据 Alcoa 针对中间人的尽职调查和签约程序对中间人进行审批。公司负责采购的资源部门负责与法务部和道德与合规部协作，为不符合本政策中的中间人定义的所有供应商制定合理的尽职调查程序。



反腐败政策

慈善性质的捐赠和社会性项目的赞助。为最大程度地降低第三方成为贿赂渠道的风险，公司向任何慈善团体、社会项目和基金（包括学校、教育基金和基础设施项目）捐赠资金和实物时，必须遵守 Alcoa 慈善捐款程序。

政治性捐献。禁止进行以影响政府官员或谋取商业利益为目的的政治性捐献。禁止将公司基金、财产、服务或有价物用于或用于帮助政党或公职候选人。公司可能会赞助员工政治委员会或基金会，并会产生与其建立和管理相关的合理费用，但前提是经适用法律许可且依照章程或其他经法律总顾问批准的管理文书。

雇佣政府官员和其他人员。在雇佣下列人员或机构为员工、代理、说客、顾问或商品和服务供应商时，应加以小心：

- 政府官员（或前政府官员）；
- 政府官员的家族成员；
- 政府官员拥有大量投资或其他经济利益的实体；以及
- 从事军事工作的个人。

在有些情况下，不仅雇佣这些个人的服务是违法行为，而且在他们仍处于政府官员职位上时与其商议未来雇佣事宜也属于违法行为。保留任何此类个人的服务（或在某些情况下甚至开始与个人就将来保留其服务进行对话）可能给公司带来重大风险。在提议、商谈和建立此类雇佣关系时，必须遵守 Alcoa 公司针对中间人的尽职调查和签约程序，以及所有经道德与合规部批准并已由公司采用的关于雇佣政府官员的地区、国家或地方指导准则。

个人责任。公司每位员工都有责任根据适用于其职责范围的法律规范和限制行事，包括（如适用）美国《反海外腐败法》和相关国家法律。违反适用法律可能会使员工受到民事或行事处罚。违反本政策可能导致纪律处分，包括对情节最严重者予以终止雇佣。

举报义务。公司人员必须举报公司、同事或任何第三方实际或涉嫌违反本政策或任何反腐败法律的情况，必须在 24 小时内通过内部渠道向法律总顾问、首席道德与合规官报告此类事件，或者按照公司财务欺诈举报程序通过诚信热线报告。在法律允许的情况下，如果员工未报告已知的或可疑的不当行为将使其面临纪律处分。

公司不允许对善意举报可疑不当行为的员工进行打击报复。