



AECOM

反腐败政策

2019 年 2 月

目录

1.0 目的和范围	4	3.2 与国际金融机构 (IFI) 的往来	15
2.0 政策	5	3.3 第三方的聘用和监督	16
2.1 禁止的活动	6	3.3.1 AECOM 员工对聘用第三方的义务	17
2.1.1 贿赂	6	3.3.2 尽职调查	18
2.1.2 第三方贿赂	7	3.3.3 合同要求	19
2.1.3 雇佣政府官员及其亲属	8	3.3.4 持续监督和更新尽职调查	19
2.1.4 疏通费	9	3.4 记录和会计要求	20
2.1.5 串通/围标	10	3.5 审计	21
2.1.6 失实陈述	10	4.0 纪律处罚	21
2.1.7 胁迫	10	5.0 报告可疑的违规行为	22
2.2 需要谨慎处理的活动	11		
2.2.1 慈善和政治捐款	11		
2.2.2 礼品和招待	12		
2.2.3 某些差旅和住宿费用的报销	13		
2.2.4 当地法律允许的支付	13		
3.1 与政府和政府官员往来	14		

© AECOM 保密文件
反腐败政策 (EC1-002-PL1)
2019 年 2 月 7 日修订版 2
印刷版本不受控制
公司内部网提供受控版本

体育城二期设计+规划—新加坡



1.0 目的和范围

AECOM 以其卓越品质成就自我，致力于以道德、诚实、诚信的方式经营业务。

腐败不仅违背这些理念，在世界各地也是违法、遭到禁止的。作为一家美国公司，AECOM 的所有业务必须符合禁止在美国境内实施贿赂的美国国内反腐败法律以及禁止在美国境外实施腐败性支付的美国《反海外腐败法》。符合道德的商业行为还要求 AECOM 遵守其他适用的反腐败法律、法规和公约，包括《英国反贿赂法》(UKBA)；《中华人民共和国刑法》(中国刑法)；经济合作与发展组织 (OECD) 反贿赂公约；世界银行《防止和打击欺诈和腐败指南》；AECOM 业务经营所在各国的所有其他适用法律。在本政策中，这些法律统称为“反腐败法律”。

本政策没有阐述反腐败法律的全部具体要求，或设想各种可能的情形。本政策的目的是阐述 AECOM 员工及其第三方必须遵守的一般道德标准，并为发现和防止腐败行为提供指南。关于遵守这些法律以及 AECOM 核心原则和行为期望的更多指南，请参阅 AECOM 行为守则和[道德与合规部 Ecosystem 页面](#)。

本政策适用于 AECOM 及其子公司、关联方、董事、高管、员工、中间商、子顾问、其他合约第三方以及世界各地代表 AECOM 履行类似职能的任何其他人士。



中国庆春广场

2.0 政策

AECOM 不容忍任何试图通过非法支付、贿赂、回扣、礼品或其他利诱手段获取商业利益的行为。AECOM 员工以及受本政策约束的其他人士或实体不得在业务过程中向任何人提供、承诺或赠送贿赂或非法利诱。AECOM 员工也不得接受或同意接受任何类型的贿赂。

串通、围标、胁迫、失实陈述等其他腐败活动也是禁止的。为隐瞒腐败活动而篡改或伪造账簿和记录的行为视为违反本政策规定。

任何 AECOM 员工得知违反本政策的行为后，必须上报。

作为行为守则培训的一部分，AECOM 员工必须完成指定的定期反腐败培训，通常为一年一次。员工必须证明其已阅读本政策，且现在、未来也会继续按照本政策行事。

2.1 禁止的活动

2.1.1 贿赂

AECOM 以及代表 AECOM 行事的其他人士不得为了影响任何政府官员的行动、获得或保留业务或获取不正当利益而直接或间接向该官员付款或授权向该官员付款或赠送有价物。腐败行为不一定要达到其目的才构成腐败行为；即便只是提供或承诺提供贿赂，也是 AECOM 和反腐败法律所禁止的。AECOM 也禁止为了以腐败手段获得业务或不正当利益而向私人或私营实体付款。不论涉及的是公共部门还是私人部门，均不允许支付贿赂或存在任何腐败表示。

反腐败法律不仅禁止直接的现金付款，以腐败意图提供或接受不当付款或表示时，不论金额多少，均视为贿赂。腐败利诱包括：

- 为家庭成员提供工作或实习岗位
- 机票和住宿
- 慈善或政治捐款
- 频繁或贵重礼品和/或款待
- 向公职官员或 AECOM 客户的亲友提供礼品和/或款待
- 铺张招待和/或旅行
- 贷款
- 与性相关的娱乐或行为
- 体育赛事门票



维护和运营
支持合同—阿富汗 (MOSC-A)

2.1.2 第三方贿赂

如果参与交易的 AECOM 员工知道或应当知道赠送或提供给第三方的金钱或有价物将会赠送或提供给政府官员或私人客户以便不当获利，则 AECOM 禁止向该第三方赠送或提供金钱或有价物。这意味着，如果 AECOM 员工有意忽视付款的真实目的，企图忽略真相，或未跟踪表明可能存在非法行为的危险信号，该员工可能会被追责。在 AECOM 知道或应当知道付款违反反腐败法律的情况下，AECOM 事后也会因授权或批准该付款而承担责任。

与 AECOM 的员工一样，AECOM 的分包商、中间商以及任何其他第三方不得出于腐败意图而代表 AECOM 向任何其他人士或实体直接或间接提供任何有价物。如果 AECOM 可能从第三方与客户、政府机构或官员或任何其他实体的来往中获益，则存在第三方作出被禁止的承诺或进行被禁止的支付而导致 AECOM 被追责的风险。无论使用何种名称，对 AECOM 造成极大风险、需要更谨慎审查的第三方是指那些代理 AECOM、与 AECOM 一同行事或代表 AECOM 自行行事的第三方。在 AECOM 内部，这些风险较高的业务伙伴包括两类第三方，通常称为“合资伙伴”或“非技术第三方”。用于描述非技术第三方的其他名称包括：

- 赞助方
- 律师
- 说客
- 业务拓展顾问
- 营销顾问
- 销售代理
- 代表
- 客户关系经理
- 货运代理和清关代表
- 旅行代理人

这些高风险第三方可能代表 AECOM 开展的具体活动包括：

- 提供营销、宣传或业务拓展服务，帮助 AECOM 获得业务
- 代表 AECOM 或 AECOM 客户取得批准、许可或准许
- 代表 AECOM 或 AECOM 客户安排检查
- 协助 AECOM 竞标或进行合同谈判
- 根据 AECOM 向客户开具的发票，协调或推动收款

AECOM 员工不得利用任何第三方规避反腐败法律或公司政策。

2.1.3 雇佣政府官员及其亲属

雇佣现任或前任政府雇员或给予此等政府雇员或其亲属就业或实习机会可带来各种腐败风险。AECOM 员工不得规避正常雇佣流程或利用自身影响力帮助政府官员或其家庭成员在 AECOM 或其他公司获得工作或实习机会。此外，现任和前任政府雇员可能会受“旋转门”法律约束，这些法律规定了针对雇员的卸任政府职务后的限制，以防止利益冲突和不当商业行为。关于遵守“旋转门”法律的更多信息，请参阅政府官员雇佣政策。

人力资源/人才招聘部门通过以下方式筛选工作和实习候选人，在降低腐败风险方面发挥着至关重要的作用：

- 选择具有相关职位任职资格、且雇佣目的不是为了获得或保留业务的候选人
- 按照正常的、经批准的流程进行雇佣
- 将政府官员、客户或 AECOM 员工提出的雇佣政府官员或其亲属的要求视为潜在危险信号，并缓解造成的风险
- 回复招聘推荐人时，声明必须按公司正常雇佣流程审核申请
- 确保被推荐的候选人不会获得特殊待遇
- 对某一雇佣行为的合法性不确定时，咨询业务团队或所在区域的高级合规官

2.1.4 疏通费

AECOM 禁止支付疏通费。疏通费是指偶尔支付给政府官员以便加速或确保执行例行、非自主决定行为或服务的小额费用。例如，为加快或获得签证、护照出境章、工作许可证或退税而向个别政府官员支付的款项，或为了开通或恢复业务而向国有公用事业公司员工支付的小额款项。允许根据政府公布的费用表直接向政府机构支付加速服务费。

以下是该禁止规定的唯一例外情形：存在明确的人身伤害危险，疏通费对于防止员工遭到直接伤害是必要的。

在外国和/或有复杂要求的区域启动或设立地方办事处时，应提前规划取得必要执照、许可和服务的流程。海关延误或与地方公用事业公司间的沟通存在困难不构成支付疏通费的正当理由。

如支付疏通费之前无法咨询内部顾问，必须立即将任何此等付款报告给法务部。



AECOM 与 USAID 合作实施的阿富汗重点区域稳定 (SIKA) 一东部计划



2012 年伦敦奥运会

2.1.5 串通/围标

本应参与竞争的企业串谋影响希望通过招标过程获取产品或服务的意向买方的产品或服务价格时，即发生串通或围标。AECOM、其员工以及受本政策约束的其他方不得在项目投标中串通勾结或发生其他不正当投标行为，如限定价格、压制投标、互相配合投标、分配投标或划分市场。

2.1.6 失实陈述

AECOM 及其代表不得向客户或潜在客户作出有关 AECOM 员工和服务的虚假或误导性陈述，包括故意虚假陈述员工或公司的资质或经验或作出关于工作进度的虚假陈述。例如，禁止为了获得与客户的合作机会而不实陈述或夸大 AECOM 员工的资质。

2.1.7 胁迫

AECOM 员工不得为了获得或保留业务而施加不当影响或不当使用权力、信息、外力或其他此类优势。员工可以放心报告可疑不当行为，AECOM 将及时调查关于报复行为的所有指控。因某一人士举报或参与调查而报复该人士的个人，将受到纪律处分，严重者，将被解雇。

2.2 需要谨慎处理的活动

2.2.1 慈善和政治捐款

反腐败法律不禁止合法的慈善捐款或赞助，但禁止为了从政府官员获得不正当利益而进行慈善捐款或赞助。此外，不得以慈善捐款为幌子进行付款，以此作为规避反腐败法律的手段。

在美国，不禁止无不正当目的以及符合法律的政治捐款。在其他国家，法律、团体或区域政策可能进一步限制或禁止政治捐款。但是，如果政治捐款是为了影响政府官员或政治职务候选人或从其获得具体商业利益，或是作为向此等人士行贿的手段，那么各地均禁止此等捐款。

对慈善和政治捐款应进行适当的尽职调查，以确保捐款的正当性和合法性。在捐款之前，必须取得企业和/或团体/区域审批矩阵表要求的以及约束政治或慈善捐款的任何其他政策或流程要求的所有批准。



区域海滩补填
项目—美国加州圣地亚哥

2.2.2 礼品和招待

反腐败法律通常不禁止提供合理、符合惯例的礼品、款待和其他商务招待。但是，许多国家、政府机构和商业企业针对可提供或接受的商务招待类型和价格规定了具体限制。如果任何礼品或商务招待是为了换取不正当商业利益或提供此等礼品或商务招待会让人认为存在不当动机，则不得提供此等礼品或商务招待。提供各种礼品时，必须完全遵守本地法律、AECOM 政策和程序以及其他方的政策和程序。如任何人士或组织参与 AECOM 正在进行的采购，AECOM 员工不得接受该人士或组织的礼品。AECOM 员工不得主动向其他方索要礼品。如员工接受任何礼品可能会影响或看似会影响其行为，则该员工不得接受该礼品。提供任何礼品或招待之前，参阅您的团体或区域的礼品和招待政策，寻求进一步指导。这些政策规定了金额限制或要求在提供礼品或招待之前获得批准，以确保礼品或款待不会违反反腐败法律或地方法律或法规。

关于礼品和款待的重要考虑因素：

- **准确记录。**任何价值的礼品的付款和支出必须全面准确地记录在 AECOM 的账簿和记录中。
- **频率。**向同一接受人提供多个礼品时，即便廉价，仍会让人认为提供这些礼品存在不正当目的。许多政府机构对一名员工可接受的礼品和招待总额设有年度限额。
- **合理恰当。**礼品必须价值合理，且适合接收人的职位和相关情况。相关情况包括赠送礼品的时间和情境以及与接受人的任何以往、现有或未来业务往来。

2.2.3 某些差旅和住宿费用的报销

如果某些合理、真实的费用与销售或营销工作有关或用于履行合约义务，则允许给政府官员或其他客户报销此等费用。这些费用可包括与产品展示或公司设施参观直接相关的差旅或住宿费。但是，AECOM 必须谨慎对待，只能支付与业务目的相关的正当费用。例如，只有在极少数情况下（如有）才允许支付观光旅行、重要人物旅行或头等舱机票费用。关于此类费用的指南和审批要求，可在[道德与合规 Ecosystem](#) 页面查看。

2.2.4 当地法律允许的支付

对于特定反腐败法律禁止的支付，如果在政府官员所在国家的成文法律规定下是合法的，则可允许该支付。但是，只有极少数国家的法律允许其他反腐败法律禁止的支付，所以这种情况极少（如有）出现。任何此等支付必须事先接受道德与合规审核并获得批准。



华盛顿特区华盛顿纪念碑

3.1 与政府和政府官员往来

涉及政府实体的项目对公司造成的腐败风险最大，因为反腐败法律和法律的实施主要是为了打击与政府合同和政府官员相关的腐败。除 AECOM 禁止向任何方进行腐败性支付的规定之外，由于风险增大，我们的政策在与政府和政府官员的往来方面的规定通常比与私营公司往来方面的规定更加严格。

反腐败法律中的政府定义包括各级政府机构—国家、州或省或地方—以及所有行政、司法、立法或行政分支机构。类似地，“官员”一词不单指机构顶层的官员；政府机构的员工，不论是否受薪，也被视为政府官员，无论其级别、年资或职位。公营或国家附属机构通常被视为政府实体，即便此等机构的职能看似不具备政府性质。世界银行等多边资助机构的员工、联合国等国际组织的员工以及王室成员也被视为政府官员。

任何公共工程项目招标实体的代表大多数都是政府官员，即便实体本身看似不是政府机构。

在某些国家，如中国和许多中东国家，国有实体非常常见，需要进行尽职调查，确定客户是否是国有附属实体，因为在涉及政府机构时，AECOM 政策通常有不同于私营公司的要求。

3.2 与国际金融机构 (IFI) 的往来

IFI、双边或多边开发银行或捐助机构，包括世界银行和其他实体，经常会与国家政府和企业合作。禁止向 IFI 员工或代理人进行腐败性支付。禁止进行与 IFI 资助项目或服务相关的腐败性支付。IFI 均制定有反腐败要求，通常会规定一些反腐败法律规定之外的义务。

承接 IFI 项目时，所有关键人员应在提交建议书之前正式同意参与项目，并根据 IFI 资助企业管理政策完成针对 IFI 项目的培训。如关键人员可能发生任何变化，应通知全球 IFI 主管。



Cedar Creek 风电场—美国科罗拉多维尔德郡



阿提哈德铁路项目第一期—阿联酋

3.3 第三方的聘用和监督

如上所述，反腐败法律禁止第三方代表 AECOM 间接进行腐败性支付，即便 AECOM 实际对第三方的腐败行为并不知情，仍会因这些付款而被追责。因此，AECOM 在选择代表 AECOM 处理业务的任何第三方并与其订立协议时，必须采取措施降低风险。AECOM 员工应提高警惕并与第三方互动，成为确保与我们合作的第三方奉行相同道德价值观并合法合规运营的第一道防线。聘用第三方之前，AECOM 还要求对第三方进行尽职调查（本质上是背景调查）。尽职调查可能会比较快、简单并免费，或者比较耗时，会给企业造成一些费用，但这是 AECOM 反腐败合规计划必不可少的一部分。此类尽职调查可以帮助确认第三方信誉良好且业务经营符合道德。

3.3.1 AECOM 员工对聘用第三方的义务

参与聘用第三方或定期与第三方互动的 AECOM 员工必须充当公司的“眼睛和耳朵”，识别并报告风险或可疑行为。与任何第三方订立合同之前，业务及职能部门员工需要警惕腐败危险信号。许多此类警示信号可能无法通过桌面搜索或强化尽职调查搜索发现。存在危险信号不会自动取消第三方的资格，且该危险信号可能很容易解释，但这却意味着需要进一步审查并对可能的违规行为实施防范措施。遇到此类危险信号的 AECOM 员工必须在继续聘用之前按要求解决这些危险信号，必要时，向法务部或道德与合规部寻求指导。以下是部分常见危险信号。

危险信号

与第三方接触并进行尽职调查时，应特别注意任何潜在的危险信号，如：

- 交易所涉及的国家腐败盛行。
- 第三方与政府官员有亲密家庭关系或私人关系。
- 客户或政府官员坚持第三方参与交易
- 第三方反对协议书中的反腐败陈述。
- 第三方要求的合同条款或付款安排异常，如现金付款、以其他国家的货币付款或在第三国付款。
- 第三方要求的报酬与执行的工作不相称。
- 第三方提供的拟执行工作的详情模棱两可，有关经营方式的陈述可疑，或隐瞒其活动或保密。第三方目前的业务范围与其一直从事的业务不同，或看似不具备其角色的资格。

推荐第三方之前，员工应特别注意第三方的报酬，确保合理正当。AECOM 的第三方主要为分包商。给分包商的报酬应根据所提供服务的市场价确定。在可能的情况下，应通过竞标或多次报价审核的方式选定分包商。分配给合资伙伴、联合体成员以及合作伙伴的经济利益应与其在合资或合作协议中的权益份额或其工作范围成比例。AECOM 的付款金额取决于是否赢得合同且等于预期销售或合同价值的一定比例时，AECOM 反对向第三方支付佣金和其他费用。此类或有费用导致难以确定佣金款是否因第三方的实际工作或专业知识而正当，且增加了将该资金转移给政府官员的可能性。虽然允许低于 10% 的佣金比例，但是如果申请通过佣金或其他或有费用安排向第三方支付付款，必须在与第三方签订合同之前获得法务部或道德与合规部的批准。对此类安排，需要进行额外尽职调查或采取额外缓解措施。

3.3.2 尽职调查

与第三方建立或成立合资企业或其他商业联合体之前，必须完成并记录为相关业务团队或区域制定的尽职调查流程。第三方尽职调查的基本要求在于进行基于风险的调查，以确定潜在第三方业务伙伴是否诚信，以及是否能够合理预期该第三方不会从事腐败活动。有效的第三方尽职调查可帮助 AECOM 作出以下推论：“我相信我的子顾问、合资伙伴、货运代理人等不会进行腐败性支付，且我们的业务关系正常、合法。我可以向其他人解释并使其他人相信我的看法是合理的。”

根据业务团队或区域的不同，AECOM 采用两种反腐败尽职调查方式，简述如下。AECOM 员工必须知道需要使用哪种尽职调查方式。建议 AECOM 员工访问 Ecosystem 尽职调查页面寻求指导和/或咨询法务部。

比利时配送中心



取决于业务团队或区域的两种方式

亚太大中华地区、亚太东南亚地区、亚太印度地区、欧洲、中东和非洲 (EMEA) 地区

在某些地区，AECOM 员工必须使用规定的风险评估工具评估第三方。该工具的考虑因素包括关系类型、服务范围、所在国、工作地点和其他因素，在聘用第三方之前，生成的风险评分自动启动相关审批流程。根据聘用类型和风险评分，需要在聘用之前采取额外的尽职调查措施，包括要求提供深度尽职调查报告。

管理服务、建设服务、DCS 美洲、EMEA 英国和爱尔兰、EMEA 欧洲大陆、亚太澳大利亚和新西兰

在其他地区，AECOM 员工须在聘用之前通过桌面搜索、媒体报道进行尽职调查以及/或与道德与合规部合作，利用外部资源进行深度审查。

3.3.3 合同要求

聘用第三方时，必须全部采用书面协议形式，其中须含有经批准的、与该聘用带来的风险相关的反腐败条款。关于针对具体聘用类型的经批准反腐败合同条款，可在道德与合规部 Ecosystem 页面查看，或向区域或团队法律顾问索取。

3.3.4 持续监督和更新尽职调查

签订合同后，AECOM 必须继续监督第三方履行其反腐败合同义务的情况，以及是否存在表明不当行为的危险信号。与第三方的关系存续期间，如发现任何危险信号，必须交给法务部或道德与合规部分析并寻求建议，此时可能需要进行额外的尽职调查，如发现严重问题，应终止关系。

即便履约期间未发现任何危险信号，尽职调查结果经过一段时间后也会失效，必须定期更新，通常为每三年一次，以确保第三方的所有权和管理层、不当行为调查和指控记录或可能更改第三方相关风险的其他特征未发生变化。针对某些第三方，可能还需要更频繁地证明其道德合规情况。

3.4 记录和会计要求

反腐败法律要求保存准确的业务记录。AECOM 及其子公司必须：

- 保存反映交易和资产处置情况的合理详细的准确账簿和记录。禁止任何类型的误导性、不全面或虚假记录。不得为任何目的设立未披露或未记录的资金项目或账目。这包括但不限于：
 - 未记录或未核对的小额现金报销或现金预付款
 - 第三方持有的不动产或个人财产
 - 在个人名下但包含公司资金的银行账户
 - 掩盖任何交易要素的记录
 - 间接支付(明知会直接或间接支付给政府官员的款项)
- 建立并维护恰当的内部会计控制系统，包括定期审计
- 报告任何 (a) 违反本政策的付款要求，或 (b) 以往或现在的、可能违反本政策或在其他方面可疑的交易。



3.5 审计

AECOM 员工应定期进行审计，协助确保公司持续遵守反腐败法律和本政策。所有 AECOM 员工必须充分配合授权审计师。

第三方合同中应尽可能多地加入要求第三方同意对第三方进行反腐败合规审计的合约条款（通常称为审计权利）。某些高风险关系类型必须遵守这些合约条款，包括非技术第三方和相关合资伙伴。

4.0 纪律处罚

政府性质的反腐败法律调查会产生大量费用并损害企业声誉。如 AECOM 员工违反反腐败法律和本政策，责任员工可能会受到纪律处分，包括解雇。AECOM 员工发生违规的，还可能受到政府机构的重大刑事、民事和监管处罚。

5.0 报告可疑的违规行为

员工必须报告任何 (a) 违反本政策的付款或其他报酬要求, 或 (b) 以往或现在的、可能违反本政策或在其他方面可疑的交易。员工可通过联系主管、人力资源部、内部顾问、道德与合规部或拨打 AECOM 热线进行报告。

AECOM 道德热线电子邮箱: AECOMethics.hotline@tnwinc.com。北美洲热线电话: (888) 299-9602, 在线报告: <https://reportlineweb.com/aecom>。在北美洲之外, 可拨打美国 1.770.613.6332, 或访问 <https://iwf.tnwgrc.com/aecom>。举报人可选择匿名。AECOM 不容忍对真实、诚信举报涉嫌违规行为的人员或参与涉嫌不当行为调查的人员进行打击报复。

道德与合规部会审核并调查通过 AECOM 道德热线收到的关于可疑反腐败违规行为的所有报告。



深石隧道项目工程—美国印第安纳州印第安纳波利斯

奥克兰海湾大桥—美国加州奥克兰





关于 AECOM

AECOM 致力于建造更美好的世界。我们帮助 150 多个国家的政府、企业和组织设计、建造、资助和运营基础设施资产。作为一家综合性企业，我们汇集全球专家网络的知识 and 经验，帮助客户克服最复杂的挑战。从高性能的建筑和基础设施，到强大的社区和环境，再到稳定安全的国家，我们的工作既独特又充满魄力和活力。作为一家《财富》500 强公司，AECOM 2017 财年的收入达到约 182 亿美元。关于我们如何突破思维约束，请访问 aecom.com 和 [@AECOM](https://twitter.com/AECOM)。

AECOM
1999 Avenue of the Stars
Suite 2600
Los Angeles, CA 90067
电话：1.212.593.8100
aecom.com