

商業關係的職業道德

實踐指引





道德價值觀一直是蘇伊士戰略與發展的核心。

集團已建立了單一品牌並確立了共同使命：確保未來社會享有賴以維生的資源。每位員工遵守集團的道德價值觀，對鞏固品牌和實現使命十分重要。

編撰《商業關係的職業道德實踐指引》（“指引”）是為了重申我們的價值觀，並以此指導員工的行為。本指引是集團道德準則的其中一部分。

集團的所有員工遵守這些道德操守，對實現我們成為全球環境服務領導者的雄心壯志至關重要，同時是集團共贏精神的核心理，也是每位集團成員引以為傲的原因之一。

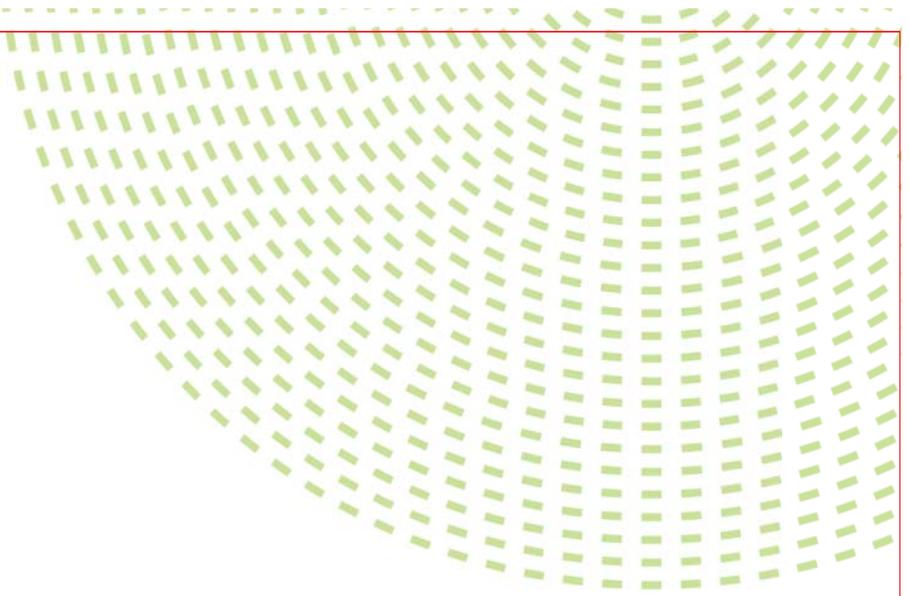
我希望大家都參考並遵守本指引，信守蘇伊士集團的道德承諾，共同為集團的發展貢獻力量。

首席執行官 康宇

引言

《商業關係的職業道德實踐指引》詳細介紹了蘇伊士集團道德章程及管理商業關係的道德準則，用於補充集團及旗下單位文件《道德實務指引》，為集團員工管理各方面的商業關係提供額外指導。

蘇伊士集團恪守提高商業關係道德標準的承諾。本指引也是此承諾的一部分，作為員工處理日常商業關係或活動的行為指南。



此文件制定集團員工必須遵循的指導方針。

本指引無法全面解決集團員工可能面對的所有情況，員工對相關原則的理解以及它們在特定情況的解讀有疑問實屬正常。

如有疑問，員工應該諮詢所屬公司的管理層、道德主任和法務部門，報告這些規則的實際應用情況。

2

在你所屬公司的內部網路上可以得到公司道德主任的詳細聯繫方式，或者你也可以發送郵件至 ethics.asia@suez.com 要求提供此類資訊。

實施範圍

本指引適用於蘇伊士集團旗下的所有單位。

在與客戶、消費者組織、私營及公共機構、合作夥伴、競爭對手、分包商以及商品或服務供應商的商業往來中，所有員工都要遵守本文詳述的原則。

輔助性原則

主管們首先要根據當地法規和環境調整此規則，確保其下所有員工都知悉並理解這些規則。

主管們還必須為員工提供指導，鼓勵員工提出職業道德方面疑慮或細則執行的疑問。員工如在執行政策的過程中遇到困難應及時上報其主管或者公司的道德主任，由主管來判斷員工是否已經正確地遵守集團的相關規定。

主管們應通過以身作則的形式向員工傳達符合道德準則的行為信息，以及遵從這些規則的重要性。

不管職位高低，每位員工都要對自己的行為以及決策所造成的後果負責。如果員工有任何不符合職業道德的行為，他/她可能要按具體情況接受紀律處分、行政處罰，甚至還要依法承擔民事或刑事責任。就不道德行為指令而言，執行該指令以及發出該指令的人都要承擔責任。任何人如果被迫違反了集團的規則，應隨時尋求相關人員指導。

集團所有員工的行為都必須符合集團的道德價值觀，特別是本指引中列出的規定。

員工還應該在外部推廣這些規定，確保集團的合作夥伴也承諾遵守這些規定。

任何時候，如果對本指引中規則的實際應用產生疑問都應該徵求相關意見。

徵求意見或者報告違反職業道德的事件

考慮到具體情況的複雜性、多樣性以及遏制不道德行為的必要性，我們鼓勵員工與他們的上級、具備相關技能（人力資源、安全、法律等）的其他經理、員工代表（如法律允許）以及所屬公司或集團的道德主任討論相關問題。這種討論應嚴格保密。此外，任何人都不会因表達對道德準則的合規疑慮而遭受任何制裁。

如知悉可能違反本指引中道德準則的任何情況，員工都應該向其主管或所屬公司的道德主任報告。

要瞭解道德主任職責的更多細節，請參閱集團《道德章程》及《道德實務指引》。

4

如果你對本文件中規定的指導原則有任何疑問，或者如果你知悉了任何違反該指導原則的情況，請聯繫你所屬公司的道德主任。

所有此類請求及提醒都將被保密。

反腐敗規定

集團奉行對腐敗“零容忍”的政策。

腐敗行為是違法且不道德的，既有悖於集團的道德價值觀，亦會嚴重損害集團的聲譽。腐敗行為會損害集團在全全球層面上公共和私營領域的業務。

腐敗的定義涵蓋了所有的商業關係：在處理與客戶及其技術顧問、競爭對手、合作夥伴、供應商或分包商的關係時，嚴禁發生任何腐敗行為。

腐敗可以被定義為一個人為了獲得或保持業務，或者為了在國內或國際活動中獲得任何其他不正當優勢，而索要或接受禮物或更普遍地說是“好處”的行為。

- 腐敗可以是**直接或間接的**（即通過中間人或者讓第三方受益）。
- 腐敗可以是**主動的**（給予、承諾給予或索要好處），也可以是**被動的**（接受好處）。
- 腐敗可以通過禮物或者任何其他好處體現，**不論其是否與錢財有關**（服務或其他實物利益，比如僱用相關人員），也不論其價值大小。
- 腐敗的物件可以是**政府官員**、選舉產生的官員或承擔政治責任的人員，或**私營機構**。
- 即便是在**外國**進行的腐敗行為也會受到制裁。

如果對什麼樣的行為可能構成腐敗有任何疑問，應該向所屬公司的管理層、法務部門或者道德主任進行諮詢。



在某政府機構項目的投標過程中，一位政府工作人員告訴我，“如果我們能將部分服務分包給某一家指定的公司，事情就**更好辦**了。”

在經過相關調查之後，我發現這家公司的管理者是這位工作人員的朋友。

我可以接受這個條件嗎？

在授予合同時，政府工作人員不能強行指定與其有密切關係的單位作為分包商。

因為它是一種間接的腐敗行為，所以必須拒絕這一要求，並上報你所屬公司的管理層和法務部門。



投標過程正在進行時，我瞭解到招標公司一位董事的女兒正在尋找實習機會。如果我們聘用她為實習生，我們獲得合同的機會似乎會更大。

我應該這麼做嗎？

你不能為了增加獲得合同的機會而僱用潛在客戶的員工或董事的親屬或朋友。

儘管它並不是直接、有形的財務利益，但它也是一種主動腐敗行為。



正在外國做一筆交易。一位政府官員建議我僱用一位他認識的本地“顧問”，該顧問能幫助我們更快地獲得本地主管當局頒發的所有必要許可。

我們能否僱用這顧問並向其支付費用？

這種建議是可疑的；僱用政府官員指定的特定顧問可能等同於支付被禁止的疏通費。

你必須將該情況上報給公司的管理層和法務部門。

任何情況下，都必須遵守商業或機構顧問程序。

一般情況下，禁止支付任何**疏通費**，即為了誘使政府官員履行其職責（如出具執照或許可證或者處理清關程序等）而支付的款項。

請向你所屬公司的**法務部門**諮詢當地規定中的更多細節。

禮物政策

禮物、款待、娛樂或其他好處可能有助於鞏固與客戶或供應商的商業關係。但是，某些情況下，這種行為可能被視為不正當的利益，實際上違反了道德準則和/或構成腐敗。

可接受及不可接受的禮物的定義：

特定情況下，允許饋贈和/或收受禮物或好處：

- 禮物行為**必須嚴格遵守適用於集團的所有法律**（包括適用於在所屬區域之外所發生的行為的外國法律）。員工們應該遵守集團的道德準則。必須特別關注適用於政府官員的規定。

- 滿足以下條件的情況下，可以接受禮物：

收受禮物的時機：在一年的特定時候（比如每年的公共節假日）饋贈或收受禮物可能是一種傳統；但是，絕不能在做出決定之前（如簽合同前）饋贈或接受禮物；

禮物的價值和頻率：為了確保決策過程對商業關係中的每一方都保持中立，必須根據本地法律和本地生活成本評估禮物及款待的頻率和合理價值；

各方的意圖：任何人都不應索要禮物，也不應該試圖以饋贈禮物來影響他人行為。禮物不可影響公平的決策，饋贈或接受禮物必須真誠善意。

集團的管治原則：

- 必須嚴格限定送禮的頻率和價值。
- 不可以由親戚、朋友等第三方去饋贈禮物或接受禮物。
- 各單位都必須制定員工饋贈或接受禮物的規定。這些規定應闡明此類禮物金額上限（或者不同地域有不同的限額），以及超出此限制的任何禮物必須獲得最高管理層批准的審批程序。這些規定應獲得集團道德主任的事先批准。
- 在工作中發出或接受任何差旅邀請都必須提前獲得所屬公司管理層及道德主任的批准。
- 禮品的給予及收受必須記錄。禮品的給予及收受可以以年報形式，或只記錄給予及收受禮品超過所訂定的最高限額於登記冊內，以作記錄。此類禮品的給予及接受的記錄亦需包括在道德主任的年度道德報告內。

本指引描述了各種不同的情況，管理層在處理這方面事宜時應加倍小心。

員工行事必須遵循誠實、獨立、善意、審慎和透明的原則。

技術考察

考慮到集團業務的性質，出於商業目的為潛在客戶組織技術考察可能是一種有用的業務手段。集團員工也可能被邀請參與供應商或分包商組織的此類考察。

但是，只有在滿足以下條件的前提下才可以進行此類考察：

- 考察符合上文所述的**原則**；
- 考察是**純業務性質**的，且只有相關業務人員參與；
- 考察應被安排在具備相關技術的**最近地點**（現場、專業展會等）；
- 所有費用是**合理且正當**的，只與業務活動相關。

10

切記

這些規定適用於與本地或外國政府機構以及私營機構的關係。

必須諮詢所屬公司的管理層。最好保留所做決策的書面記錄，特別是那些需要多人進行深入探討的決策。

我們剛剛完成了一筆重要的交易。
我能不能邀請客戶去餐廳就餐？

?

交易已經完成了。你可以邀請客戶，但不要忘記，就餐費用不能太高，不得超過所屬公司設定的限額。

過年的時候，我收到了客戶送的一份昂貴的禮物。

我可以接受這件禮物嗎？

?

在某些年度公共假期，饋贈和接收禮物是一種傳統。但禮物不得過於昂貴（不得超過所在公司規定的限額）。如果超出了，則必須謝絕該禮物。如果你認為拒收禮物會損害彼此間的業務關係，請諮詢管理層的意見，找出解決方案。

11

如果有任何疑問，或者遇到了任何含糊不清的問題，請及時聯繫所屬公司的道德主任。

資助及贊助

在集團政策範圍內進行的公司資助及贊助是允許的。

這是一種反映公司熱心公益事業、有社會責任感的方法，也能展現集團推動和保護人權的意願。

作為企業公民，集團鼓勵與社區、文化、環境、生物多樣性以及團結和經濟社會融合相關的公益活動。

集團的管治原則

- 選定的活動必須嚴格遵守當地法律，必須符合集團的目標及《道德章程》。
- 集團的政策是避免為任何政治活動提供資金支持（政治獻金）。在允許政治獻金的國家裡，集團可以在特定情況下考慮出資或其他支持形式。任何情況下，都應將這種支持降至最低限度並視為個別情況，以避免造成對任何黨派有偏袒態度之假象。此外，以集團代表的身份出席任何政治活動也必須提前獲得管理層的批准，並遵守相關的披露及報告要求。任何情況下，蘇伊士集團旗下單位都必須避免向持有非民主或有違人權觀點的機構、黨派或候選人提供資金支持。
- 在簽署任何相應合同之前，必須遵循**集團或者你所在事業部的資助、贊助和合作關係程序**。

12

請參閱公司或你所屬事業部的**資助、資助和合作關係程序**。

與客戶的關係

在處理與客戶之間的商業關係時，蘇伊士旗下單位必須堅持和弘揚誠信原則。

所有行為都必須秉承集團的道德標準，符合所有適用的法律（特別是關於競爭方面的法規），尊重人權。

所有行為都必須遵守公平競爭原則，保持透明和誠信。集團必須向客戶提供專業的標準以及符合本地預期的服務品質，恪守承諾，提供精確且完整的信息，維持長期的關係。

13

提示

在集團旗下公司決定聘請商業或機構顧問時，必須遵循相應的集團程序。

限制競爭的不正當優勢

與競爭對手相比，公司受到不合法偏袒就等同獲得不當優勢。一般情況下，員工應避免任何限制公平競爭的特權行為。

優勢被認為不正當，不論：

- 採購的類型（政府採購或私營機構採購）；
- 獲得這種優勢的時間：發生時間可能比取得收益時間早很多；
- 授予這種優勢的人員的個人利益（或不存在個人利益）：這種行為有別於腐敗行為，也不一定與腐敗行為相關。
- 獲得優勢的形式。

集團旗下單位都不得從法律禁止的非法優勢中獲益，比如限制自由進入市場、限制競爭對手之間的平等性。

如果有人提議要給予集團任何實體不正當優勢，所有員工都必須向其主管彙報。

14

如果有任何疑問，或者遇到了任何含糊不清的問題，請及時聯繫你的主管或所屬公司的道德主任。



一位本地的當選官員告訴我他所在的城市將進行一次項目招標，招標項目很可能是集團感興趣的類型。他提出在正式公開招標之前，會先發給我一份招標文件，我們可以提供相關意見，他們也會在公開發佈之前據此對該招標檔進行調整，使之更有利於我司。

我並沒有要求獲得這種便利，也沒有承諾向該官員提供任何好處作為回報。

我可以接受他的提議嗎？

這一提議很可能是違法的，可能讓集團獲得優於競爭對手的不正當優勢。在這種情況下，這是一定不能接受的。任何情況下，你都必須向所屬公司的管理層、法務部門及道德主任彙報這種提議。

此外，建議客戶從事以下行為也必然會違反集團的道德準則：

- 在徵求提案階段，提供過於具體的不正當技術要求，使本集團自然獲得優於競爭對手的非法優勢；
- 僅僅是為了排除競爭、使之更有利於本集團而不正當地依賴政府採購規則中的例外情況（比如人為地將採購範圍分割成不同的小合同、依賴技術的緊急性或特異性、依靠對現有合同進行非常大範圍的“修正”等）。

利益衝突

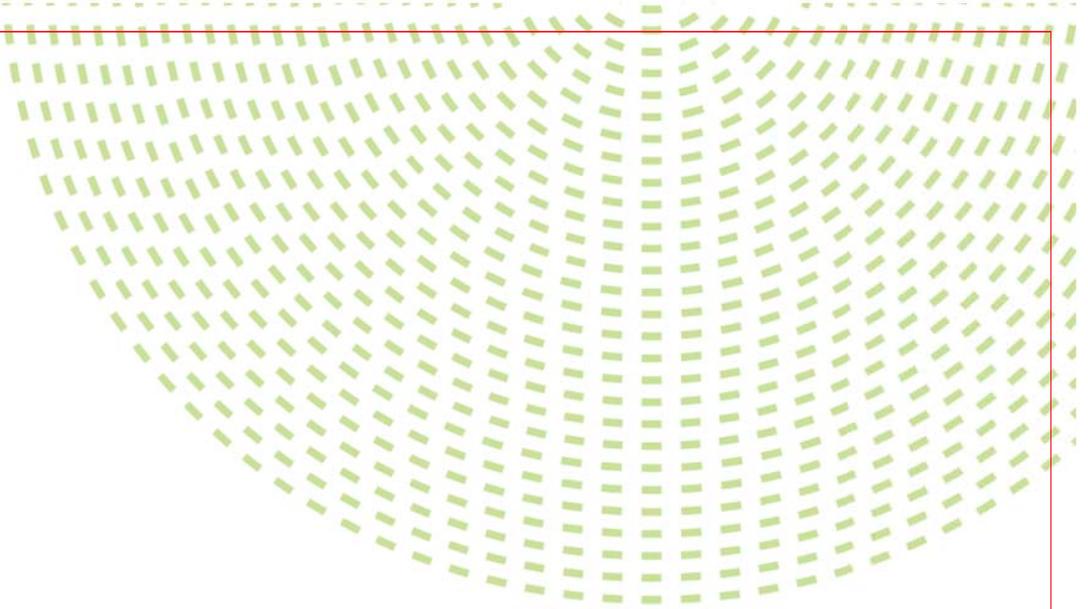
利益衝突指的是當一個人以其專業能力進行判斷時，其判斷可能受到公司以外的其他利益影響的情況。

當一個員工做決策的依據並非是基於其所在公司的利益，而明顯是考慮了其個人利益或者其親朋好友的利益時，就屬於利益衝突。

如果你或者某個與你關係密切的人與公司的客戶、競爭對手或供應商有利益關係時，這一情況尤為敏感。如果你在公司之外從事其他專業性或可選性的活動，也可能出現這種問題。

集團的所有員工都理應秉承最高的專業精神行事，有義務避免其利益可能與集團或者集團旗下單位利益發生衝突的所有情況。即使只是有利益衝突的表象也可能對集團造成不利影響。

如果可能存在任何潛在的利益衝突，你都應該向管理層報告。



蘇伊士集團員工如果同時擔任選舉公職（在當地法律允許的國家），特別是在集團已簽署合同的地區或城市擔任本地選舉公職，也應該特別注意利益衝突。他們應該嚴格以個人能力履行其選舉職責，在此框架內，不得代表或為集團或任何集團活動的利益進行辯護。

因此，對於與集團活動相關的任何合同的簽訂或者與此合同相關的任何決策，擔任選舉公職的集團員工都不得參與任何相關討論或投票（應該確保在相應的會議紀要和決議中明確記錄他們沒有參與）。

更廣泛地說，集團的員工應避免接受與集團活動有關的選舉公職。

如果你對可能構成利益衝突的情況有任何疑問，你應該諮詢所在公司的道德主任和管理層。

提示

集團的財務主管必須根據集團的《財務主管行為規範》，向主管領導或所在公司的道德主任彙報任何潛在或實際的利益衝突。

此外，可以獲得機密信息的所有人員，特別是被集團法務部門指定為內部人員者，都必須遵守《與禁止使用機密資訊及禁止進行證券交易相關的行為規範》。

18

如果你的任何親屬或朋友擔任選舉職位，或者更廣泛地說，在作為集團潛在客戶的公共機構中任職，那麼你就應該向所屬公司的管理層和道德主任彙報該情況，採取適當的預防措施，避免發生任何利益衝突。

?

除了在集團的廢物處理部門任職之外，我同時是我所在城鎮的市議會成員。該城鎮發起了市政供水項目的招標程序。

我能否成為規劃和/或決議委員會的成員？

如果你是經選舉產生的本地官員，當涉及與集團業務相關的招標項目或活動時，你就必須拒絕參加決策委員會。

?

在業餘時間，我是消費者協會的一位活躍會員。

這個職位是否構成潛在的利益衝突？

如果你在這方面存在任何疑問，應該諮詢所屬公司的管理層及道德主任。

?

我所在的公司將和一位工業客戶舉行談判。我的一位親屬在該公司擔任管理職位，對此項目擁有決策權。

我該怎麼做？

即便你沒有直接參與此項談判，你也應該向所屬公司的管理層及道德主任披露此事項，以便能夠針對此情況採取相應的措施。

與競爭對手的關係

儘管這種聯繫本身並沒有被禁止，但是必須特別注意這方面的問題。

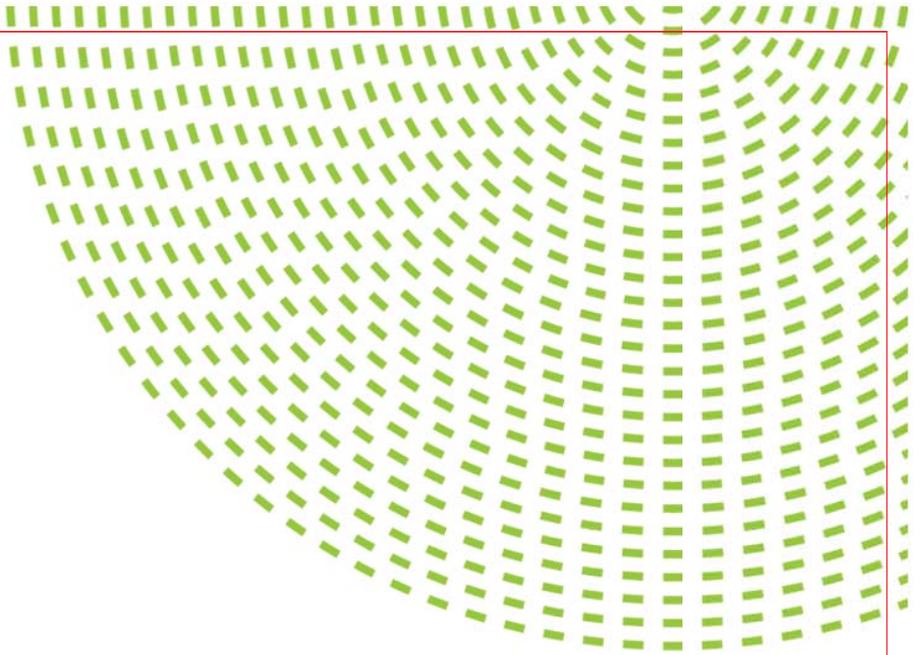
集團旗下單位在其業務活動中可能會與競爭對手發生聯繫。

集團的員工必須嚴格遵守集團的道德準則和競爭法。

因此，他們必須向法務部門瞭解適用於各種行為及實踐的具體規定。

不論是在政府採購還是企業市場的環境下，集團旗下單位都不得以任何形式進行違反公平、忠誠、透明及平等競爭原則的任何行為。集團拒絕任何違反適用法律的反競爭行為。

集團的員工還必須保障資訊的保密性，既包括與集團相關的資訊，也包括在特定環境允許的情況下，與競爭對手合法交流的資訊。



切記

競爭法規禁止競爭對手之間就以下問題達成任何協議或實踐，特別是在投標準備和提交階段：

- 確定共同價格或利潤；
- 分占市場；
- 以不公平手段排擠競爭對手；
- 禁止交流的商業敏感資訊；
- 提交欺詐性的競爭標書。

有競爭事宜都應該諮詢所屬公司的法務部門以及集團的競爭法部門。

現在我們手上有一系列的項目，因其規模太大，集團根本沒有足夠的資源獨立完成，必須尋找其他合作夥伴。我們現在計畫與競爭對手達成合作關係。

這種合作關係是否有悖於競爭法規？

?

只有在特殊情況下，才可以與競爭對手聯合；必須注意協定的背景、特徵以及討論的內容。你必須直接徵求所屬公司法務部門的意見，如果必要，還得徵求集團競爭法部門的意見。

22

競爭對手打電話給我，因為他想知道集團是否有意進行特定項目的投標，他也打算告訴我他們公司感興趣的是哪些項目。他並沒有詢問與價格或技術解決方案相關的任何細節。

我該怎麼做？

?

與競爭對手交換與未來投標項目相關的資訊是違法的，此類資訊很可能對競爭對手的報價產生影響。你必須將此請求上報公司管理層及法務部門。任何情況下，集團員工都必須對與集團活動相關的敏感資訊進行保密。

掩護式投標

掩護式投標是一種營造競爭假象的圍標形式。

它指在招投標時，公司為了支持競爭對手故意提交一份價格遠高於其競爭對手的標書，或者提出客戶不可能接受的條件（過高的價格、不可接受的資質或偏差等）。

這種做法明顯違背了集團的道德準則，集團無法容忍。



一個競爭對手對某個項目感興趣，但他們擔心自己會成為唯一的競標的公司。集團無意參與此項目的投標。競爭對手希望我們能夠提交一份報價，比如提出過高的價格以確保客戶不會認為此次招標是失敗的。

我們該怎麼做？

提交這種報價就構成了掩護式投標，完全是一種違法行為。即便集團沒有從中獲得任何經濟利益或其他報酬，集團也可能被定罪及處罰。你必須將此要求上報公司管理層及法務部門。

與合作夥伴的關係

與合作夥伴的關係必須透明且忠誠，必須採取適當的預防措施保護披露信息的保密性。

24

集團的員工在與合作夥伴打交道時，必須遵守集團的道德準則，還必須確保現有及預期的合作夥伴也遵守這些準則。

因此，選擇合作夥伴時必須公正且嚴格按要求行事，必須以其專業性、競爭力和價值觀為依據，著眼于建立信任關係。

聯盟、合資企業及其他夥伴關係

成立聯盟或合資企業（不論是否註冊成立），或者更廣泛地說，建立夥伴關係是集團活動的一項常見特徵。

這種聯合的目的、相關合作夥伴的選擇、夥伴關係的範圍和條款及其實際運作必須符合集團的道德價值觀，遵守所有適用的法律。它們還必須具有技術及經濟意義。



我所在的公司正在和另一家公司聯合經營一個設施。儘管我們嚴格實施集團的健康與安全規定，但我得知我們的合作夥伴並沒有為員工執行同樣的標準，存在現場安全問題。

我是否應該上報該情況？

你應該立即通知公司管理層、合同管理人及道德主任，以便針對這種不可接受的情況採取適當的措施和補救辦法。

25



我所在的公司正在與一家業務與我司互補的公司合作。我們非常滿意這種合夥關係，計畫就未來的一系列類似項目與其達成框架協議，從而形成更長期的合夥關係。

這是否可行？

這種長期合夥關係的可接受性和合法性取決於各種特徵（尤其是排他性規定、協定的期限、集團及合作夥伴各自的經驗和資質）以及其是否符合適用的競爭法。在開始任何此類討論之前，你應該先諮詢公司管理層及法務部門。

技術諮詢公司

必須謹慎對待與技術諮詢公司之間的關係，特別是在此類諮詢公司同時擔任合約機構或競爭對手顧問的情況下。畢竟，技術諮詢公司有權調閱保密及敏感資訊。

僱用技術諮詢公司的決定必須是為了滿足對外部專業顧問的真實且合理的需求，必須有明確規定的範圍。

這種情況可能會比較複雜，需要特別留意，因為我們不應該與合約機構的顧問交換任何保密資訊。你必須徵求公司管理層和法務部門的意見，根據適用於腐敗、競爭和公開招標的法律，採取適當的預防措施避免這種可能損及集團利益的情況出現。

26

切記

如果有任何疑問，或者遇到了任何含糊不清的問題，請及時聯繫所屬公司的道德主任。

與供應商和分包商的關係

蘇伊士集團有意與供應商和分包商維持彼此尊重的平衡關係，強化誠信文化。

集團中與分包商和供應商打交道的員工必須遵守集團的道德價值觀，確保這些第三方也秉承及尊重此種價值觀。尤其是：

- 必須遵守適用的法律和內部程序；
- 關係必須公平、透明、不偏不倚；
- 必須恪守相互之間的承諾；
- 必須保持所交流信息的保密性；
- 必須讓對方知悉並維持集團在道德標準、可持續發展和企業責任方面的承諾；
- 必須避免利益衝突；
- 必須遵守競爭法規。

《與供應商關係的職業道德》指南詳細描述了適用於供應商關係的道德準則。

還必須遵守適用的採購管理規定和程序。

27

我弟弟所在的一家公司正在銷售我所屬公司定期購買的一種設備。我知道其產品的品質非常好，而且我弟弟很可能會給我們一個價格折扣。

我能否與我弟弟的公司簽訂合同？

?

很明顯，你的這種情況屬於利益衝突。第 16 頁上關於利益衝突的原則也適用於這種情況。在做出任何決定之前，你必須向主管上報此種情況，且必須遵守適用的採購程式。

我們一位長期供應商邀請我參加一次海外會議。

我能否接受這一邀請？

?

這種邀請構成一份“禮物”。因此，你必須根據第 8 頁上列出的規則行事。你應該諮詢主管和道德主任。任何情況下你所屬的公司都應該承擔差旅和膳宿費用。

如果有任何疑問，或者遇到了任何含糊不清的問題，請及時聯繫所屬公司的道德主任。

提示
必須遵守適用的禁運程序。

文件與聯繫方式

集團的《道德章程》和《道德實務指引》詳細描述了集團的道德政策。

這些文件可以在集團的網站上獲得，網址如下：

<https://www.suez.com/en/Who-we-are/A-commited-group/Ethics-and-transparency>

這些文件以及集團及你所屬公司的其他關於職業道德的檔還可以在你所屬公司的內部網上獲得。

在你所屬公司的內部網上還可以獲得以下程序：

- 商業或機構顧問程序；
- 資助、贊助和合作關係程序；
- 財務主管行為規範；
- 與禁止使用機密資訊及禁止進行證券交易相關的行為規範；
- 禁運程序。

如果在此方面有任何疑問，可以聯繫你所屬公司的道德主任: ethics.asia@suez.com 請求提供此資訊。

要獲得集團競爭法部門的聯繫方式，可以向你所屬公司的法務部門提出請求或者發郵件至 ethics.asia@suez.com。

香港銅鑼灣恩平道 28 號利園二期 7 樓 701 室

電話：+852 2824 0212 傳真：+852 2824 0206

www.suez-nws.com

07/2019