

《第三方  
行为准则》

# 首席采购官与首席道德与合规官寄语



在麦肯锡任职期间,以及纵观公司的百年悠久历史,我们始终立足于自身的宗旨、使命与价值观。这些核心支柱指引我们建立富有意义的合作关系,以推进共同目标、让世界变得更美好,并坚持做正确的事。随着世界格局及我们营商方式的不断演变,我们比以往任何时候都更加坚定地恪守这些理念。

我们的《第三方行为准则》确立了指导麦肯锡与第三方合作的原则,也明确了我们如何在整个价值链中建立并维护信任。该准则体现了我们所秉持的卓越、诚信与尊重标准,同时也期望与我们合作的各方遵守这些标准。它代表了我们的共同承诺——对客户、对社区以及对彼此的承诺。

当第三方践行本准则的各项原则时,将助力我们巩固合作关系、增强供应链韧性,并在全球范围内推动积极影响。正如我们对自身提出这样的要求,我们也期望所有第三方都能理解、认同并秉持本准则所传达的价值观。

感谢各位的合作。

**Scott Parris**

麦肯锡公司首席采购官

**Daniel Trujillo**

麦肯锡公司首席道德与合规官

# 介绍

麦肯锡公司（以下简称“麦肯锡”）致力于在采购与运营环节秉持最高标准的诚信、社会责任、合规与问责原则。麦肯锡期望为其提供产品和服务的所有第三方均恪守类似标准。

本《第三方行为准则》（以下简称“准则”）阐明了麦肯锡对第三方业务开展方式的期望。第三方应秉持与麦肯锡在自身运营中所遵循的相同标准，包括诚信、合规及负责任的商业行为标准。第三方必须遵守本准则及其运营所在地区的所有适用法律法规，其中包括与相关监管机构开展合作。

第三方还应在其自身的整个供应链中应用同等标准。若合同有要求，第三方必须制定政策、流程及监控体系，以确保其员工、承包商、咨询顾问及代表理解并遵守本准则，以及其他任何适用的麦肯锡政策。



# 第三方

就本准则而言，“第三方”指非麦肯锡员工，但为麦肯锡提供商品或服务、代表麦肯锡开展工作或与麦肯锡建立合作关系的任何实体或个人。这包括但不限于供应商、顾问、承包商、咨询顾问、代理人、中间商、分销商、关联方及其他商业合作伙伴。“工作人员”一词指第三方的雇员或分包商。



# 《第三方行为准则》原则

我们的《第三方行为准则》以四大核心原则为基石。这些原则是清晰而关键的标准,既体现了我们的立身之本,也明确了我们对合作伙伴的期望。这些原则指导我们如何以诚信、负责任的态度,围绕共同目标开展合作。

## 做正确的事

[杜绝贿赂或腐败行为](#)

[绝不参与内幕交易](#)

[遵守贸易管制与制裁规定](#)

[保护个人隐私](#)

[留存完整、准确的记录](#)

[规避利益冲突](#)

[举报潜在违规行为](#)

[防范报复行为](#)

## 负责任地使用技术与数据

[保护机密信息,保障数据安全](#)

[负责任地使用技术资产与人工智能 \(AI\)](#)

## 相互尊重

[杜绝骚扰或歧视行为](#)

[负责任地沟通](#)

[确保工作安全](#)

[禁止现代奴役与人口贩运](#)

[遵守劳动法规定](#)

[支持工作人员流动自由](#)

[监管私人或公共安保力量](#)

## 关注自身对社区的影响

[倡导包容性采购](#)

[致力于环境可持续发展](#)

# 做正确的事

麦肯锡致力于秉持最高道德标准，  
并遵守所有适用的法律、法规及规章。

---

杜绝贿赂或  
腐败行为

绝不参与内幕  
交易

遵守贸易管制  
与制裁规定

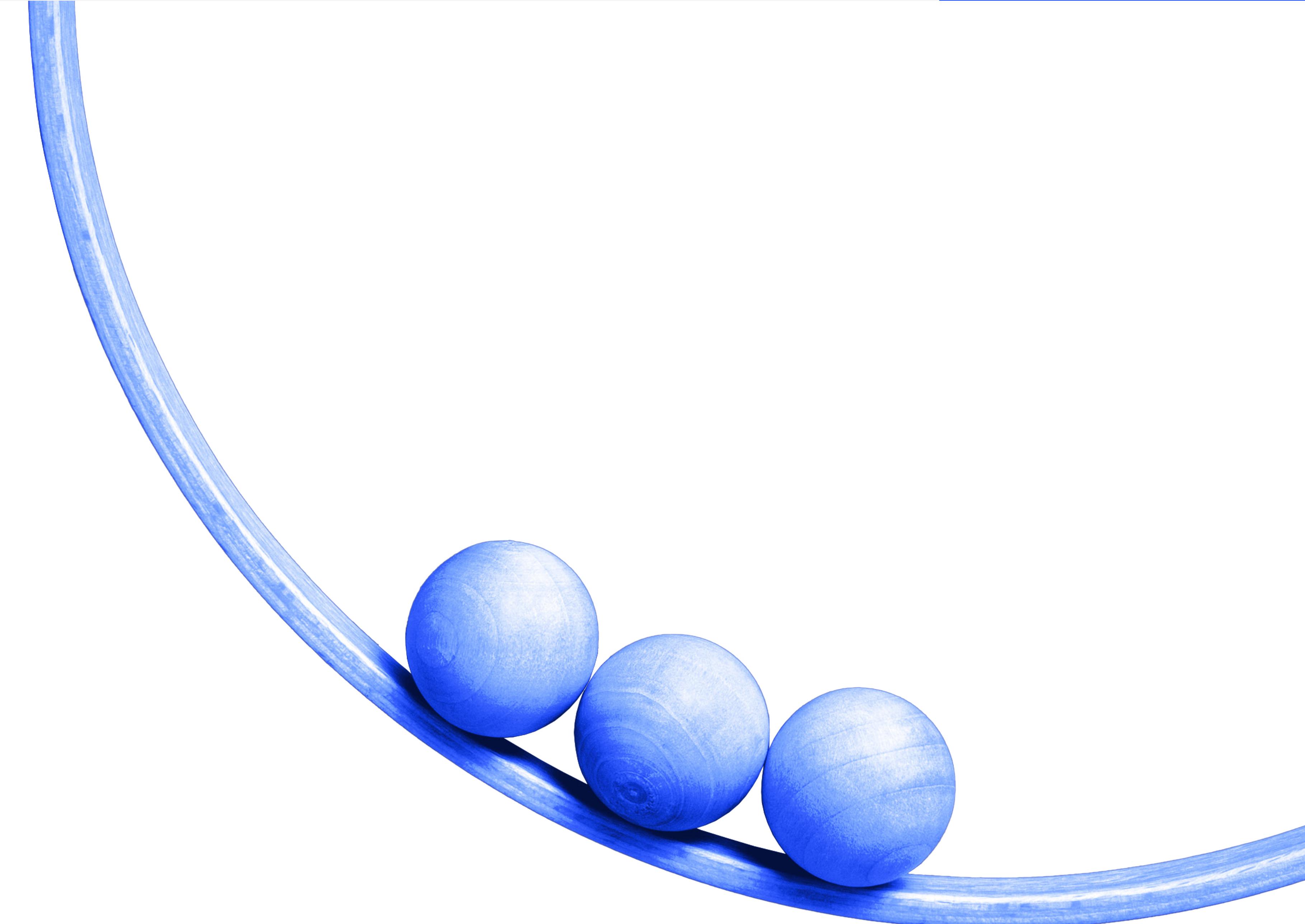
保护个人  
隐私

留存完整、  
准确的记录

规避利益  
冲突

举报潜在  
违规行为

防范报复行为  
违规行为



# 杜绝贿赂或腐败行为

麦肯锡不会以任何形式、任何金额，向任何人提供、承诺、接受、索取或支付贿赂，也绝不会要求第三方代表我们实施此类行为。在与麦肯锡合作或代表麦肯锡开展工作时，我们要求第三方同样遵守此规定。

第三方必须完全遵守所有适用的反贿赂和反腐败法律，包括但不限于美国《反海外腐败法》和英国《反贿赂法》。麦肯锡期望第三方尽合理努力实施流程与管控措施，确保遵守反腐败法律，包括确保其分包商和代理人也遵守相关要求。

## 禁止任何形式的贿赂行为

第三方绝不得以任何形式、任何金额，向任何人提供、承诺、给予、索取或接受贿赂。我们绝不容忍任何形式的腐败行为。第三方不得从事贿赂、欺诈、洗钱，或任何旨在谋取不正当商业利益的活动。同样，第三方不得允许、怂恿或协助他人代表麦肯锡实施腐败行为。

贿赂形式可能多种多样。部分示例包括赠送金钱或提供有价值的物品，如差旅费、餐饮、礼品或礼品卡。贿赂还可能涉及提供或承诺提供工作机会或实习岗位（即使是无薪岗位）、进行慈善捐赠、邀请参加知识分享/培训活动、提供研究协助或公益服务，或在正式合作之外提供服务。

## 禁止支付疏通费

第三方不得支付疏通费。疏通费指为确保或加快履行常规、非自由裁量职责或行为而支付的款项，通常支付给政府官员。疏通费的示例可能包括但不限于：向政府职员支付未公开费用，以办理签证等政府文件或完成清关手续。

## 禁止代表麦肯锡进行政治捐款或慈善捐赠

第三方不得代表麦肯锡进行政治捐款或慈善捐赠。若第三方被要求代表麦肯

锡进行政治捐款或慈善捐赠，必须拒绝该要求，并立即向麦肯锡报告。

## 禁止代表麦肯锡提供礼品、餐饮、招待或差旅安排

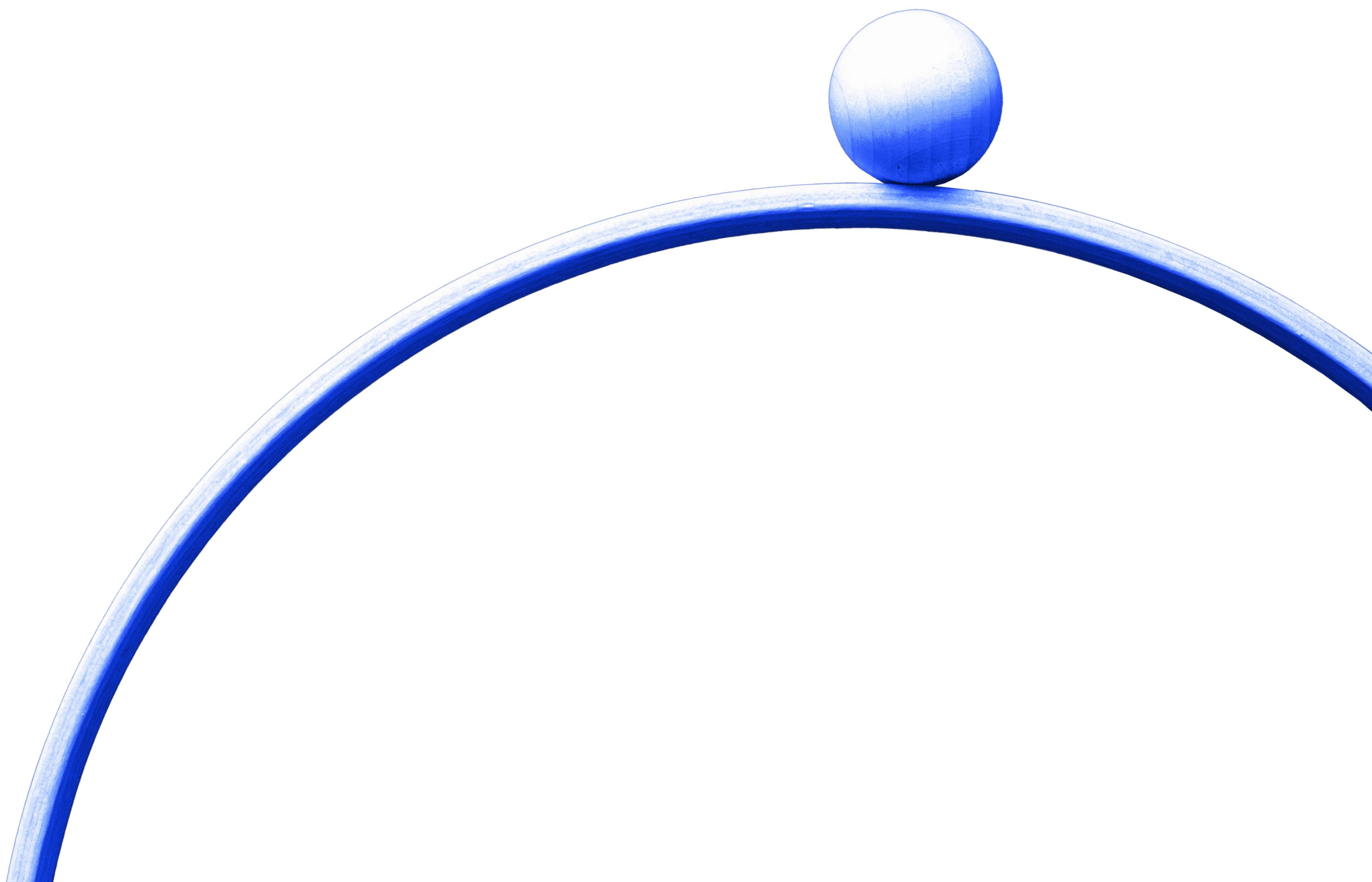
第三方不得代表麦肯锡向客户或其他第三方提供任何礼品、餐饮或招待服务。若存在确实无法避免的例外情况，请联系麦肯锡合作负责人或对接人获取事前批准，并确保符合麦肯锡的反腐败要求。

# 绝不参与内幕交易

第三方不得基于内幕信息（无论信息来源如何）买卖或以其他方式交易任何公司（包括麦肯锡客户）的证券（含股票、债券或其他金融工具），也不得据此分享交易建议或推荐交易。

# 遵守贸易管制与制裁规定

第三方必须遵守所有适用的贸易及制裁法律法规。



# 保护个人隐私

我们致力于在全球范围内恪守最高标准的隐私与个人数据保护原则，并要求我们的第三方达到同等标准。

第三方必须以合法、道德且安全的方式收集、使用、存储和处置个人数据。个人数据仅可用于其既定目的，需防范未授权访问，并在不再需要时予以删除。在任何情况下，第三方都必须尊重个人隐私权利，并对数据保护相关请求作出妥善回应。

机密信息与个人信息仅可在麦肯锡协议允许或法律要求的范围内使用或分享，未经麦肯锡事前书面授权，不得披露。此类义务在合作期间及合作结束后均持续有效。

若第三方怀疑或发现潜在的数据泄露、未授权访问或任何个人数据相关风险，必须通过指定报告渠道立即通知麦肯锡。

# 留存完整、准确的记录

准确、透明的记录保存对我们的业务关系至关重要，也是履行法律、财务及监管义务的基本要求。我们要求第三方在所有业务文件记录与报告中秉持同样高标准的诚信原则。

第三方必须确保所有与麦肯锡合作相关的记录（包括发票、账单、工时记录、监管申报文件及其他文件）均满足及时、真实、准确、清晰且完整的要求。

## 遵守法律与协议

所有记录保存工作均须遵守适用法律、行业法规，以及您与麦肯锡签订的协议条款。

# 规避利益冲突

第三方在与麦肯锡建立合作关系时，必须申报所有实际存在或潜在的利益冲突；在与麦肯锡合作期间，一旦发现新的利益冲突或出现潜在利益冲突，须立即报告。利益冲突包括以下情形：第三方持有的任何个人利益、财务利益或外部利益；第三方拟开展的可能与麦肯锡利益产生冲突的任何活动；以及第三方与麦肯锡公司成员之间存在的任何关系。

# 举报潜在违规行为

第三方需立即向麦肯锡报告任何可能违反法律或本准则的行为。

第三方必须立即向麦肯锡报告。“[Got a Concern?](#)”（您有问题吗？）是麦肯锡的正式报告渠道，在法律允许的范围内，支持保密报告与匿名报告。该保密流程的详细信息可在“[Got a Concern?](#)”网页上查询。此外，若法律允许，第三方收到与麦肯锡相关的任何传票、监管机构请求、媒体问询或其他第三方请求时，必须立即转发给麦肯锡。

# 防范报复行为

麦肯锡期望第三方建立专门的职场问题报告政策与流程。该政策与流程需透明且可理解，且必须为举报人和参与任何相关调查的人员提供反报复保护。

# 负责任地使用技术与数据

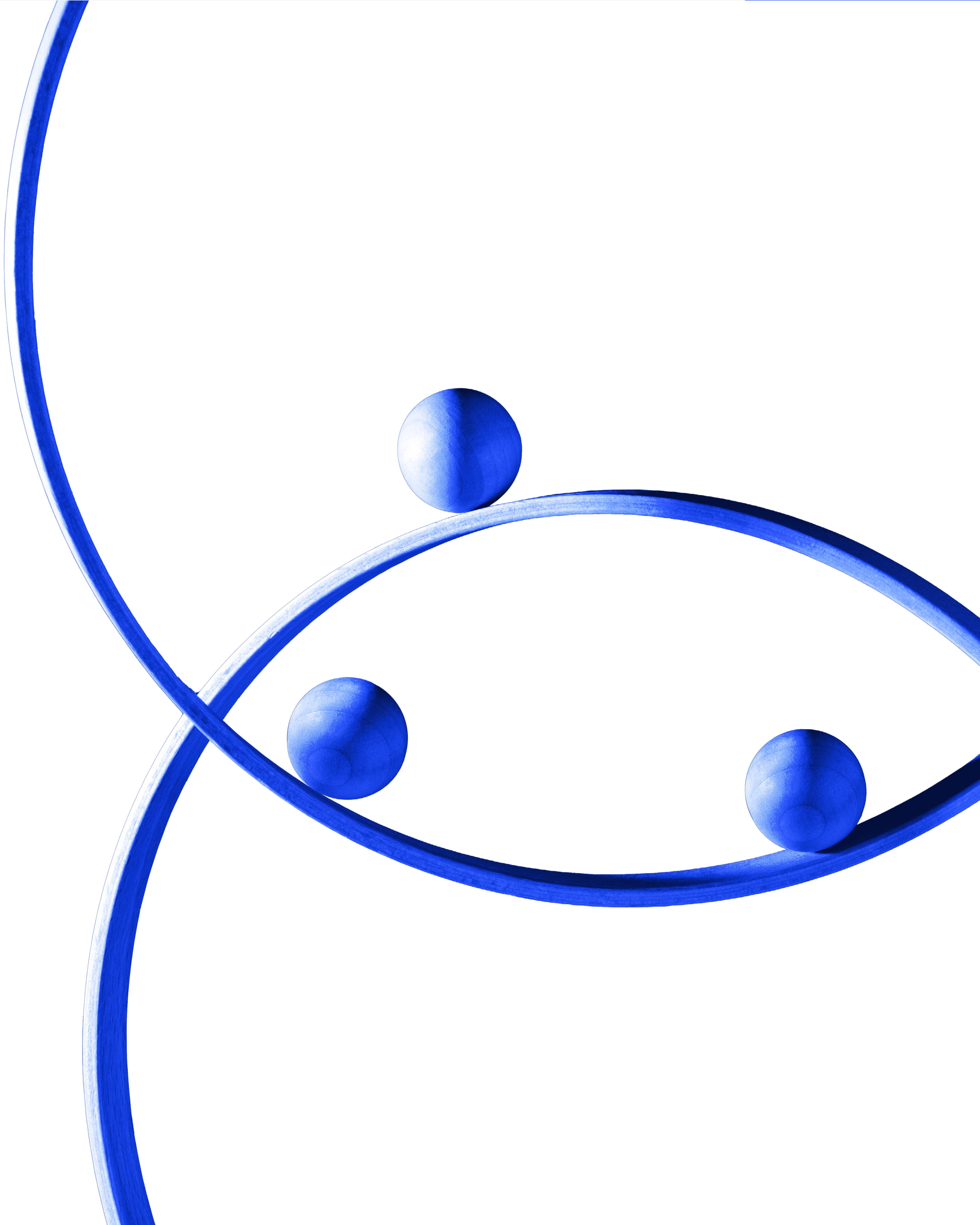
第三方必须保护机密资产与信息的安全, 以及个人隐私, 包括但不限于员工、客户及其他商业合作伙伴。

---

保护机密信息, 保障数据安全

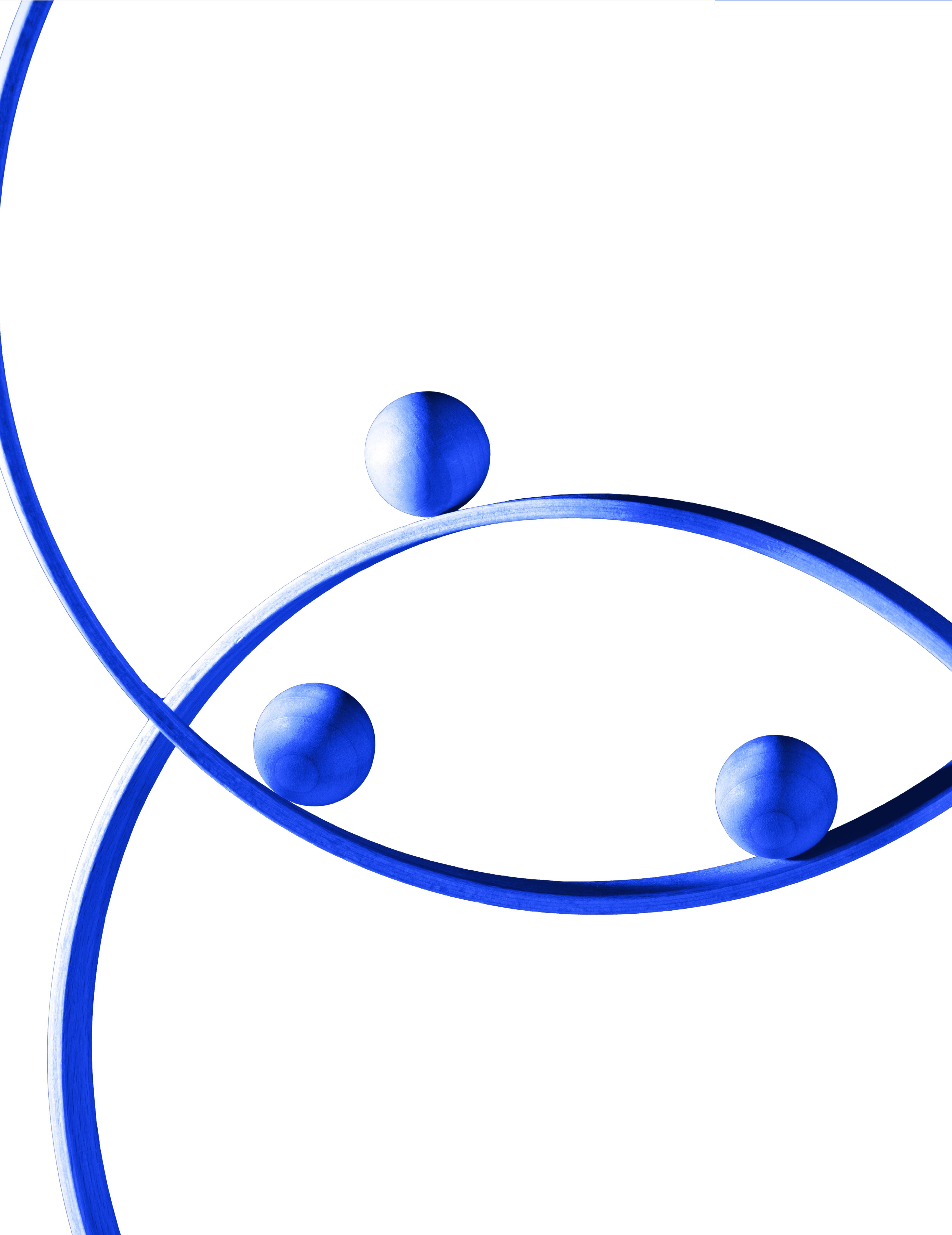
---

负责任地使用技术资产与  
人工智能 (AI)



# 保护机密信息， 保障数据安全

第三方必须依据所有适用法律及合同义务，保护麦肯锡及其客户的机密信息与资产，包括但不限于物理资产、数字资产、财务资产、声誉资产及个人数据。这要求第三方制定并维持防护措施，以防止未授权的访问、使用、披露、丢失、篡改或销毁。机密信息与个人信息仅可在麦肯锡协议允许或法律要求的范围内使用或分享，未经麦肯锡事前书面授权，不得披露。此类义务在合作期间及合作结束后均持续有效。



# 负责任地使用技术资产与人工智能 (AI)

当第三方与麦肯锡的技术、数据或系统进行交互时，我们期望其完全遵守我们的可接受使用要求。这些标准的制定旨在保护我们数据的完整性、保障系统安全，并维护我们全球网络中的信任。

**将系统与设备用于经批准的业务用途**  
获得麦肯锡系统或技术资产访问权限的第三方必须仅将其用于经批准的商业用途，不得用于个人活动、非法行为或未授权功能。

## 保护资产

第三方必须确保其有权访问的所有麦肯锡自有设备及信息的安全，并采取防范措施，防止其被盗、滥用或意外损坏。

## 仅使用经批准的工具

第三方在使用麦肯锡系统时，应仅采用经授权的软件、平台及沟通工具。未经批准的即时通讯应用或工具仅可用于非敏感的后勤用途，且仅限必要时使用。

## 防范未经授权的访问

第三方应采取强效的安全措施，包括使用门禁卡、强密码或其他安全验证码、双重认证；同时需采取物理安全措施，如使用防窥屏、电脑线缆锁、不将电脑留在无人看管的车内，以及其他防范手段。

# 相互尊重

麦肯锡倡导包容的文化，  
绝不容忍任何形式的歧视行为。

---

杜绝骚扰或歧视行为

负责任地沟通

---

确保工作安全

禁止现代奴役与  
人口贩运

---

遵守劳动法规定

支持工作人员流动自由

监管私人或  
公共安保力量



# 杜绝骚扰或歧视行为

第三方必须遵守所有与歧视、雇佣惯例、骚扰及报复相关的适用法律法规。

第三方应确保其工作场所不存在就业不平等待遇、歧视、骚扰及其他任何形式的虐待，无论其基于何种理由，包括但不限于年龄、健康状况、残疾、种族或社会出身、性别、性别认同、国籍、种族、性取向、婚姻状况、父母身份、怀孕状况、政治信念、宗教或信仰、工会会员身份或退伍军人身份。不平等待遇的范畴包括，对同等价值的工作支付不等额报酬。



# 负责任地沟通

您的一言一行都非常重要。它不仅体现您所在机构的专业性与诚信度,还可能对麦肯锡的声誉产生影响。作为重要的第三方合作伙伴,您必须以审慎、负责且用心的方式进行沟通,在保护我们的客户及维护合作信任中发挥关键作用。

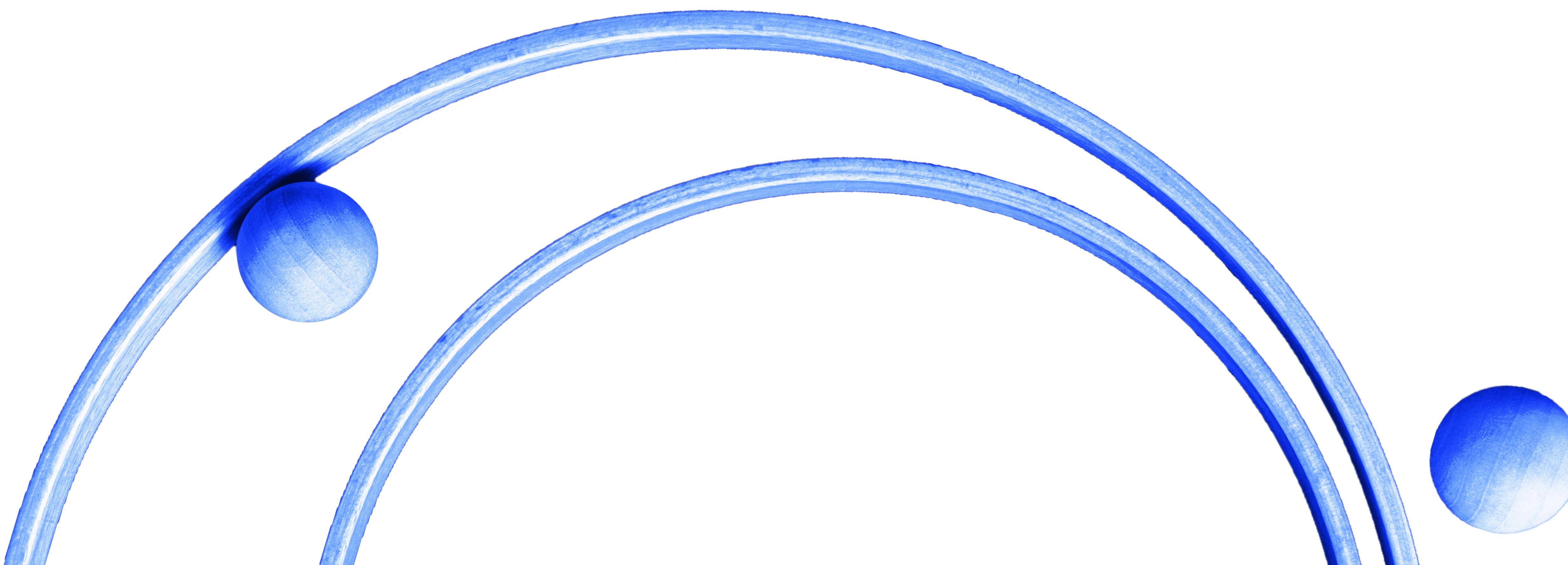
## 严守保密要求

保密是保护麦肯锡客户及业务的核心。第三方必须对所有专有信息或机密信息严格保密,包括与合作相关的任何细节,除非获得明确授权方可分享。不得与无明确、合理知情权的人员讨论客户或麦肯锡相关信息。

# 确保工作安全

麦肯锡期望第三方在其业务运营中全面落实完善的健康与安全措施。

安全健康的工作环境是职场的基本原则与基本权利。第三方必须遵守所有适用的健康与安全法律法规。麦肯锡要求第三方采取相关措施,以最大限度降低健康与安全风险、协助预防事故发生,并确保为所有工作人员及其他第三方提供安全健康的工作条件。



# 禁止现代奴役与人口贩运

麦肯锡谴责一切形式的奴役、强迫劳动和人口贩运，并致力于在其全球运营及供应链中杜绝此类行为。第三方必须秉持同等标准，确保其工作人员或代表其行事的任何人，均不参与任何形式的强迫劳动、童工或人口贩运。第三方必须遵守所有适用的人权及反奴役法律，包括但不限于英国《现代奴隶制法案》(2015年)、加拿大《打击供应链中强迫劳动和童工法》(2023年)及澳大利亚《现代奴役法》(2018年)，并需采取措施确保其运营及供应链全程完全合规。

## 严禁使用童工

第三方不得使用童工，所雇佣的工作人员必须达到其运营所在国家/地区的法定最低就业年龄要求。

国际标准对童工的定义为：危害儿童健康与发展、要求儿童长时间工作，及/或由年龄过小儿童从事的工作。除非适用法律对最低就业年龄另有规定，否则“儿童”一词指年龄未满15周岁，或未达到完成义务教育年

龄(以两者中较高者为准)的任何个人。不得雇佣18周岁以下工作人员从事危险工作。

## 尊重人权

作为联合国全球契约组织成员，麦肯锡支持关于人权、劳工、环境及反腐败的十大原则，同时遵循《世界人权宣言》、国际劳工组织(ILO)《工作中基本原则和权利宣言》及联合国《工商企业与人权指导原则》。麦肯锡致力于遵守这些标准中规定

的原则，并期望第三方同样做到这一点。

如需了解更多信息，请参考  
[《麦肯锡人权声明》](#)。

麦肯锡致力于尊重人权，并要求第三方在其自身运营及整个价值链中同样做到这一点。麦肯锡绝不容忍其供应链任何环节出现任何形式的人权侵犯行为。第三方应秉持国际公认的人权标准，以尊重和有尊严的方式对待所有工作人员。这包括严格

禁止人身暴力、威胁、体罚、精神胁迫、言语辱骂、欺凌、骚扰及任何形式的不尊重行为。

## 支持结社自由

麦肯锡期望第三方尊重工作人员的结社自由权利，包括根据当地法律组建或加入工会、加入职工代表会，以及参与集体谈判的权利。工作人员应可自由参与上述活动，且不会因此遭受报复、骚扰或恐吓。

# 遵守劳动法规定

第三方必须遵守所有适用的薪资及劳工法律法规。麦肯锡期望第三方为员工及时提供清晰易懂的薪资单，其中包含足够信息，以核实工作报酬的准确性。所有临时用工、派遣用工及外包用工的使用，均需符合所有适用法律法规的要求。麦肯锡鼓励第三方支付足以维持生计的工资，并推动薪酬公平。

## 禁止收取招聘费用

在招聘流程的任何阶段，第三方均不得要求或允许工作人员直接或间接支付招聘费用或相关费用。若发现已收取此类费用，第三方必须立即向受影响的工作人员退还相关费用，并采取预防措施确保未来合规。

## 明确沟通雇佣条款

第三方必须确保工作人员提前知晓其工作条款与条件，最好通过书面雇佣合同的形式告知。雇佣条款须在工作开始前传达，且需使用工作人员理解的语言，内容必须至少涵盖薪资信息、工作时长、福利待遇及解雇理由。

# 支持工作人员流动自由

第三方不得扣留、销毁、藏匿工作人员的政府签发原始身份证件、旅行证件或工作许可，或拒绝工作人员取用这些证件，除非法律有明确要求，在此情况下，扣留时间也需控制在履行法定义务所需的最短期限内。工作人员必须始终持有自己的个人证件。

第三方不得对工作人员在雇主管控的工作场所、设施或住宿区内的行动自由施加不合理限制。若第三方为工作人员提供住宿或交通服务，相关条件必须安全、卫生，并尊重工作人员的隐私、尊严与自主权。

# 监管私人或公共安保力量

雇佣或使用私人或公共安保力量提供保护服务的第三方，必须提供充分的指导与监督，以防止安保力量实施酷刑、残忍、不人道或有辱人格的待遇，避免对人员造成人身伤害，并确保工作人员的结社自由不受损害。



# 关注自身对社区的影响

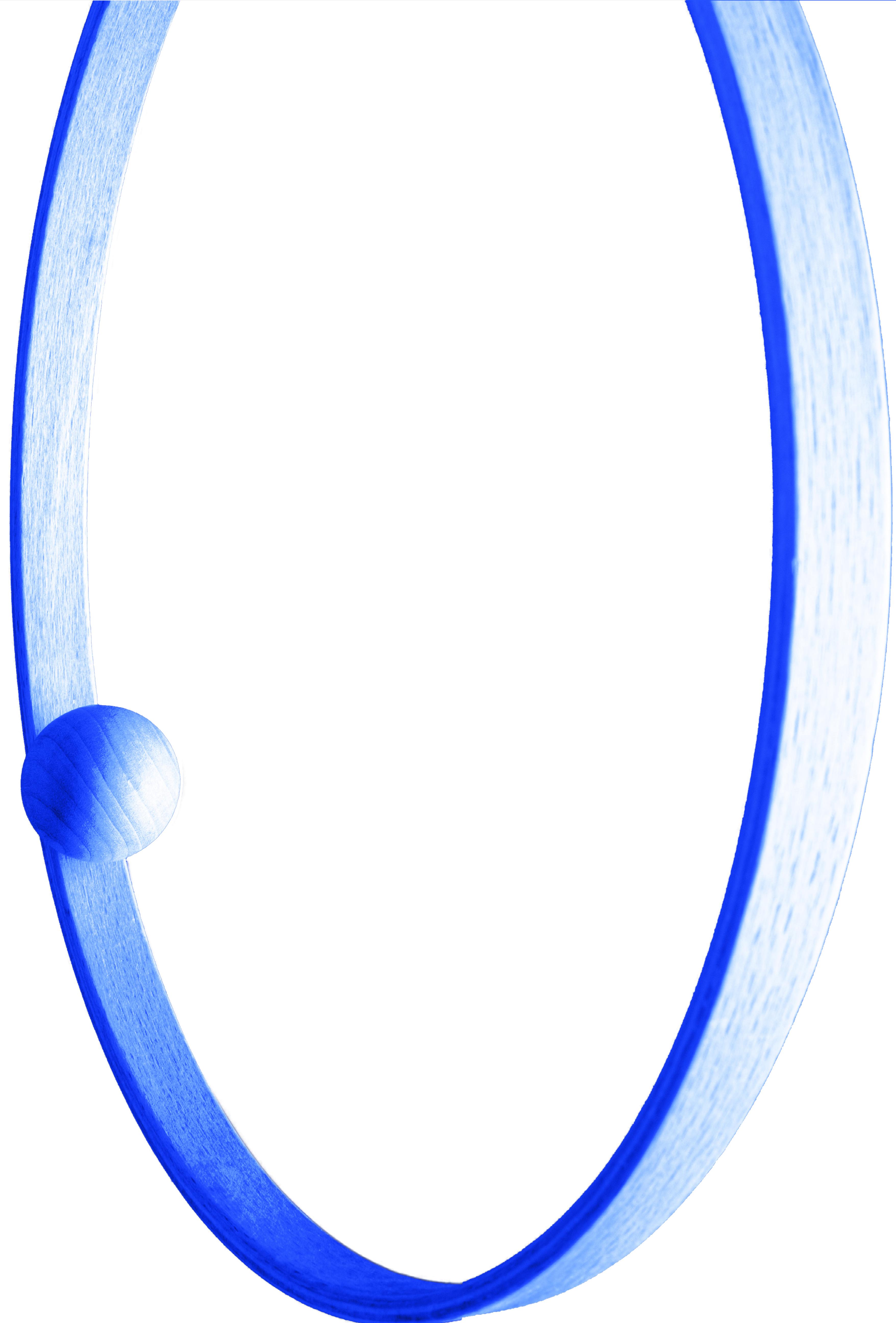
麦肯锡致力于推动包容性采购，  
并期望第三方以可持续方式开展运营，  
且遵守所有适用的环境法律法规。

---

倡导包容性采购

---

致力于环境可持续发展



# 倡导包容性采购

麦肯锡的采购流程旨在促进公平获取机会。作为该策略的一部分，麦肯锡鼓励具备资质的小型企业及多元化经营企业探索与麦肯锡建立合作关系的机会。

麦肯锡要求第三方做到：(i) 采用无偏见且透明的搜寻与评估流程；(ii) 确保其采购团队为具备资质的第三方提供公平的投标机会。

# 致力于环境可持续发展

第三方必须遵守所有适用的环境法律法规。麦肯锡要求第三方应对自身的环境风险与环境影响。麦肯锡期望第三方针对能源使用及温室气体 (GHG) 排放量进行计量、管理并采取应对措施，并要求第三方实施减排举措。在适用情况下，麦肯锡还期望第三方对其运营过程中涉及的水资源或其他自然资源及废弃物进行计量、管理并制定相应的减排措施。此外，第三方及其供应链必须遵守与危险废弃物、持久性有机污染物、汞及类似物质的使用、处理和处置相关的适用法律。

# 麦肯锡的权利

为确保并监督第三方遵守本准则，麦肯锡保留以下权利。

## 第三方选择

麦肯锡可在第三方的评估、选择或启用流程中，  
及/或在第三方与麦肯锡合作期间的任何其他时间，  
评估第三方对本准则的遵守情况。

# 第三方评估

第三方评估有助于麦肯锡履行对《联合国全球契约》的承诺、遵循更广泛的专业标准，并对整个供应链的风险进行管理。第三方评估是尽职调查的关键环节，旨在识别、预防、减轻、说明并推动解决供应链中与本准则涉及议题相关的不利影响，包括但不限于环境可持续性、人权、劳工权益及道德规范等领域。

所有第三方在纳入合作体系时均需签核确认本准则。每年，部分选定的第三方可能需由授权代表审核并确认本准则。第三方须应要求提供书面材料，说明其与本准则合规相关的政策和实践。

此外，麦肯锡有时可能要求特定第三方完成基于证据的评估（该评估由第三方评分），或允许进行现场审计，以监督其对本

准则及其他相关事项的遵守情况，并推动持续改进。

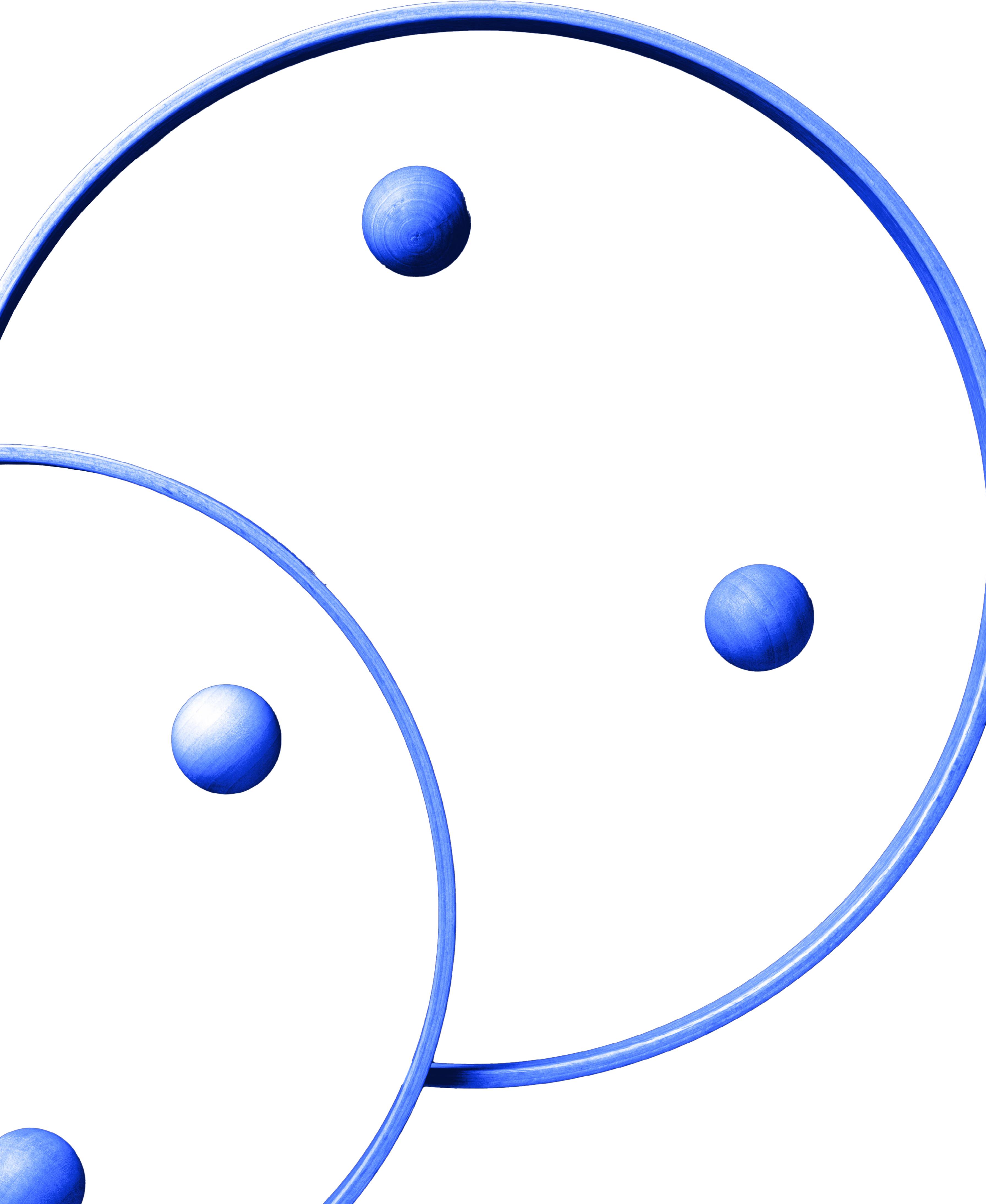
麦肯锡致力于与第三方合作，以提升其在本准则所涉议题上的表现，有时可能要求第三方针对本准则及其他相关事项采取特定的纠正措施。麦肯锡期望第三方同意共同合作，携手应对适用且相关的议题。

# 不合规、违规与合作终止

每个第三方均应确保，其为履行对麦肯锡的义务或承诺而聘用的所有其他第三方及工作人员均遵守本准则，或施加实质上类似的任务。第三方应确认，若发现任何可能的违规行为（包括与其合作的其他第三方相关的违规行为），必须向麦肯锡报告并予以处理。若第三方存在不合规或违反本准则的行为，

除非违规情节严重、无法纠正或构成违法行为，否则麦肯锡可给予第三方合理机会，通过双方商定的纠正措施解决问题。若第三方违反本准则或法律，麦肯锡可暂停或终止合作关系。若涉及违法行为，麦肯锡还可将相关事宜向适当的主管部门披露。

# 优先顺序; 准则修订



若本准则与适用法律存在冲突, 第三方必须遵守适用法律。若本准则要求的义务超出适用法律规定, 第三方须在适用法律允许的范围内遵守本准则的这些要求。

麦肯锡保留更新或修改本准则要求的权利。

首次通过日期: 2018年10月25日

首次修订日期: 2020年12月1日

最后审核/更新日期: 2025年10月6日