

Goldman Sachs 협력사 행동규범

본 행동강령의 이 버전은 영문에서 번역되었습니다. 문구가 상충하거나 모호성 및 상충하는 경우, 영문 버전이 우선시되며 이를 참고하여 주십시오.

개요

Goldman Sachs 협력사 행동규범 (“본 규범”)은 현재/미래 협력사의 운영 기준과 관련하여 Goldman Sachs 가 요구하는 사항에 대해 서술하고 있습니다. Goldman Sachs 에게 상품과 서비스를 제공하는 모든 협력사는 본 규범을 숙지하고 이에 따라 행동해야 하며, 여기에는 조직 및 공급망(하위 협력사 및 하도급업자 포함) 전반에 걸쳐 지침, 정책, 관행을 일치하도록 하고, 본 규범을 알리고 실행하는 행위를 포함합니다.

협력사는 정직하게 행동하며, 법적, 윤리적, 안전, 공정, 환경적 책임을 지는 업무 관행을 위해 최선을 다하는 자세를 보여야 합니다. Goldman Sachs 는 모든 해당 환경 법규에 따라 운영되고 천연 자원을 효율적, 효과적으로 활용하는 협력사를 찾고 있습니다. Goldman Sachs 는 포용적인 문화를 용인하며 어떤 형태로든 차별을 용납하지 않습니다. 협력사는 동등한 고용, 근무 환경의 다양성을 포함한 조건없는 포용적인 업무 관행에 대한 의지를 보여야 합니다.

협력사는 본 규범의 요건을 이해하고 본 규범에 명시된 요구사항에 따라 운영하며, 최소한 해당 지역 내의 모든 관련 법률, 규칙, 규정 및 표준을 준수해야 합니다. 본 규범에 명시된 표준이 현지 법과 다른 경우 협력사는 해당 현지 법률의 기본 틀 내에서 이러한 표준을 준수해야 합니다. 협력사는 개방적이고 규제당국과 협력적이어야 하며 해당 관할권의 표준을 준수해야 합니다. 본 문서에는 협력사, 하도급업자 및 관련 직원에 대한 Goldman Sachs 의 기대사항이 요약되었습니다.

협력사 행동규범

1. 윤리적 업무관행

Goldman Sachs 는 최고 수준의 윤리적 표준과 모든 관련법, 규칙 및 규정에 따라 업무를 수행하기 위해 최선을 다하고 있습니다. 협력사는 원칙을 공유하고 표준을 준수하며 적절한 정책과 프로그램을 개발하여, 근로자가 이러한 표준을 이해하고 준수할 수 있도록 해야 합니다.

1.a. 뇌물수수 금지 및 부패방지

Goldman Sachs 는 Goldman Sachs 뇌물수수 금지 및 부패방지 준수 강령(“강령”)에 요약된 바에 따라, Goldman Sachs 직원, 협력사, 대리인, 다른 거래처가 관여된 뇌물수수 또는 부패를 용납하지 않습니다. 협력사는 현지 뇌물수수 금지법과 부패방지법만이 아니라 미국 해외부패방지법과 영국 뇌물수수법을 포함하여 뇌물수수 및 부패 근절을 위해 고안된 모든 관련법과 규정의 요구사항을 완전히 준수해야 할 것입니다. 이 점과 관련하여 Goldman Sachs 는 협력사(그리고 중개인, 대리인, 비즈니스 파트너를 포함하여 Goldman Sachs 를 대리하여 활동하는 다른 제 3 자)가 항상 이 강령 및 규범과 일치하게 행동하고 적절한 정책과 절차를 유지하며 계약서에 적절한 뇌물수수 금지 조항을 삽입하기를 기대합니다.

협력사는 부정한 업무상 이익을 얻거나 유지할 목적으로 직접적/간접적으로 "가치있는 것"을 부정하게 제안, 제공, 지급, 승인, 약속, 권유 또는 수령하거나, 관련 업무 또는 활동의 부정한 수행에 영향을 미치도록 유도하거나 보상하거나 이윤을 추구하는 것이 금지됩니다. 협력사는 또한 일상적이고

비재량적인 정부 조치를 가속화하거나 확보하기 위해 공무원(공공 업무를 수행하는 자 또는 정부 또는 국유/지배기업의 직원 포함)에게 지불하는 "급행료"를 포함하여 불법적이거나 부적절한 대금을 전달 또는 지급하는 것이 금지됩니다.

뇌물은 현금이나 리베이트와 같은 부적절한 지불, 또는 다른 직접적/간접적 유인, 이익 및 특혜(부적절한 선물, 식사, 여행, 접대, 자선 기부, 정치적 기부, 고용/인턴십 제공 등)를 포함하는 "가치있는 것"일 수 있습니다. 가치있는 것에는 상품 또는 서비스에 대한 합법적인 지불로 가장한 부정한 지불금도 포함될 수 있습니다.

1.b. 선물, 여행 및 접대

협력사는 사업 결정에 영향을 미치거나 영향을 미칠 수 있는 것처럼 보이는 사치스럽거나 기타 부적절한 선물, 수수료, 호의, 이득 또는 기타 보상(여행 및 접대 포함)을 해서는 안 됩니다. 선물, 여행 및 접대를 제공하는 것은 부적절한 교환으로 인한 잘못된 의무, 기대 또는 상황을 만들 수 있습니다. 또한 궁극적으로 아무런 이득이 제공되지 않았더라도 문제가 발생할 수 있습니다.

1.c. 이해상충

협력사는 부적절한 행위와 이해상충 및 이에 관련된 모든 상황을 피해야 합니다. 협력사가 객관성에 영향을 미치거나 영향을 미치는 것처럼 보이는 활동에 관여할 경우 이해상충이 발생할 수 있습니다.

1.d. 기밀성, 개인정보보호, 데이터 보호

협력사는 비공개 정보를 보호하여야 합니다. 협력사는 Goldman Sachs 를 대리하여 접근, 수령 또는 처리하는 정보를 포함한 개인 데이터, 독점 및 비공개 정보의 보호를 위한 적절한 기술적, 조직적 조치 및 절차를 반드시 채택 및 유지해야 합니다. 협력사는 이러한 정보의 무단 활용 또는 공개가 해당 협력사, 자신의 개인정보가 관련될 수 있는 개인 및 Goldman Sachs 에 대한 개인적, 법적, 평판적 및 재정적 결과를 초래할 수 있음을 인식해야 합니다. 또한 협력사는 모든 관련 개인정보보호/데이터 보호 및 정보보안법과 규정을 반드시 준수해야 합니다.

1.e. 고충처리 방식

협력사들은 직원들이 보복에 대한 두려움 없이 직장에서 우려사항을 제기할 수 있도록 해당 절차를 마련하여야 합니다. 이러한 고충처리 방식은 투명하고 직원 친화적이며, 내부고발자 보호를 보장해야 합니다.

1.f. 광물의 책임있는 조달

분쟁의 영향을 받는 고위험 지역에서 조달한 광물을(탄탈륨, 컬럼바이트_탄탈라이트(콜탄이라고도 불림), 주석, 카사이트, 울프라마이트, 텅스텐 또는 금을 포함하지만 이에 국한되지는 않음, 집단적으로 "분쟁 광물") 포함하는 제품을 공급하는 협력사는 제조하거나 제조 계약한 제품에 분쟁 광물을 사용하지 않도록 해야 하며, 사용하는 광물을 조달하는 것이 테러자금 조달이나 인권 침해를 포함하여 의도적으로 무력 분쟁에 기여하지 않도록 해야 합니다. 이러한 광물의 조달은 분쟁지역 광물의 책임있는 공급망을 위한 OECD 분쟁영향지역 및 고위험지역 광물 공급망 실사 지침을 준수하는 방식으로 시행되어야 합니다.

1.g. 세금 회피 및 탈세 방지

Goldman Sachs 는 어떠한 불법적인 세금 회피 또는 탈세를 조장하는 행위도 용인하지 않습니다. 협력사는 세무당국에게 의도적이고 사기성 있는 자금 전환에 직간접적으로 타인의 참여를 유도하거나 촉진해서는 안 됩니다. 협력사는 이러한 행위를 방지하는 합리적인 방법을 채택, 유지 및 구현하며 대리인, 하청업체, 중개인 및 근로자도 이를 동일하게 시행할 수 있도록 해야 합니다.

2. 노동 및 인권

Goldman Sachs 는 인권을 보호할 책임이 있음을 인지합니다. 이러한 권리의 예는 유엔 기업과 인권 이행원칙(UNGPs), 세계인권선언, 국제노동기구(ILO) 기본조약 등을 포함한 국제적으로 인정된 기준에 명시되어 있습니다. Goldman Sachs 의 입장은 **인권선언**과 당사가 영업을 하는 국가에서 취하는 당사의 조치에 반영되어 있습니다. 협력사는 외국인, 임시직 근로를 포한 모든 근로자, 공급업체, 그리고 그들의 공급망에 적용되는 유사한 정책 및 절차를 보유하고 아래 명시된 (a)~(h)의 사항을 잘 관리해야 합니다.

2.a. 임금과 복리후생

협력사는 해당 법률 요건을 충족하거나 초과하는 임금과 복리후생을 제공해야 합니다. 또한, 협력사가 법적으로 의무화된 최저임금보다 높을 수 있는 계약 임금을 보장하는 것을 적극 권장합니다. 협력사는 최소한 법정 최저임금, 현재 업계에서의 임금, 또는 관련 단체협약에서 협상된 임금 중에서 높은 임금을 근로자들에게 적시에 정기적으로 지급해야 합니다. 법으로 정해진 기타 모든 유형의 복리후생(해당 유급휴가, 연금, 법정보험, 건강보험, 출산휴가, 육아휴가, 가족을 위한 병가 및 양육수당이 포함되지만 이에 국한되지 않음) 또한 법에 의거하여 반드시 제공해야 합니다. 모든 시간외 근무는 관련법과 해당 개인 고용계약 또는 기타 관련 계약 또는 단체협약에 의거하여 수행되고 보상되어야 합니다.

2.b. 근무시간

근로자는 근무시간, 시간외 근무시간 및 주당 근무일수에 대한 관련 노동법에서 허용하는 한도를 초과하여 일하도록 강요받지 않아야 합니다. 근로자들은 관련법에 의거하여 법적 권한이 주어진 모든 유형의 유급휴가 또는 휴직(예를 들어, 공휴일, 출산/육아 휴가, 가족을 위한 병가 및 본인 병가 포함)이 주어지고 그에 대한 정확한 보상을 받아야 합니다.

2.c. 노예, 강제노동 및 인신매매

Goldman Sachs 는 어떠한 형태이든 노예, 강제노동 또는 인신매매를 용인하지 않으며, 이러한 행위에 관여하는 협력사와 고의로 협업하거나 이러한 협력사의 하도급업자가 "**현대 노예 및 인신매매에 대한 진술**"에 명시된 그러한 행위에 관여하도록 허용하지 않을 것입니다. 협력사는 영국 현대노예법 2015 및 호주 현대노예법 2018 을 포함한 해당 노예, 강제노동 및 인신매매법의 요건을 완전히 준수해야 합니다.

모든 업무는 자발적으로 체결된 계약에 따라 수행되어야 합니다. 협력사는 죄수노동, 부채상환, 정부가 강제한 노동을 포함한 어떤 종류의 비자발적 노동도 절대로 이용해서는 안 됩니다. 협력사는 강제노동과 관련된 행위에 절대 관여해서는 안 됩니다. **국제노동기구(ILO)**에 의해 확인된 이러한 행위에는 임금 미지급, 신분증 보유, 이동제한 등이 포함됩니다. 협력사는 채용기관이나

대리점과 같은 제 3 의 인력 공급업체가 노동자를 착취하지 않도록 하는 조치를 취해야 합니다. 이러한 조치에는 근로자가 지불하는 모집 수수료의 상한 또는 철회, 모든 근로자에게 모국어 또는 그들이 이해할 수 있는 다른 언어로 계약을 제공하는 것, 근로자가 고용을 확보하기 위해 공급업체 또는 모집인에게 지불하는 보증금의 제거가 포함됩니다.

또한 협력사는 인신매매에 관여하거나 이를 지지해서는 안되며, 관련 확대공급망 내에서 그 어떠한 인신매매도 이루어지지 않도록 하기 위한 실사 조치를 도입하는 것이 바람직합니다.

2. d. 아동노동

협력사는 아동노동을 활용해서는 안되며, 적용되는 법정 최소고용연령 미만의 사람은 절대 고용하지 않도록 하기 위해 필요한 예방적 조치를 취해야 합니다. 이러한 조치에는 연령 확인 시스템, 관리자 교육, 아동노동 문제에 대해 하청업체 및 공급업체와 소통하는 것이 포함됩니다. Goldman Sachs 는 ILO 협약 제 138 조와 제 182 조 및 UN 아동권리협약을 전적으로 지지하고 따릅니다. "아동"이란 만 15 세 미만(또는 국가의 법률이 허용하는 경우 14 세 미만), 의무교육을 완수할 수 있는 연령 미만, 또는 국가 내 최소취업연령 미만의 사람을 말합니다. 만 14 세(또는 해당 국가법이 허용하는 경우 만 13 세)를 초과하지만 만 18 세 미만의 근로자를 고용하는 경우, 협력사는 반드시 그러한 고용이 관련법에 의거하여 이루어지도록 해야 하며, 젊은 근로자의 건강 및 안전에 위험할 수 있는 모든 환경에 대한 적절한 보호수단을 제공해야 합니다.

2.e. 집회결사 및 단체교섭의 자유

협력사는 현지법의 관련 요구사항을 충족하거나 초월하여 근로자의 집회결사의 자유를 존중할 것을 권장 받습니다.

2.f. 존중, 포용 및 무차별

근로자들을 항상 존중하는 자세로 품위있게 대해야 합니다. 협력사는 채용 과정의 차별 및 고용 관행에 대한 모든 관련법을 준수해야 합니다.

협력사는 차별, 괴롭힘, 희생이 없는 직장환경을 유지하면서, 연령, 장애, 인종 또는 사회적 출신, 성별, 성 정체성, 국적, 인종, 성적 취향, 결혼 여부, 자녀 유무, 임신, 정치적 신념, 종교적 신념, 노조 가입 또는 퇴역군인 여부에 제한 없이 어떤 이유로든 다른 형태의 부적절한 행위나 학대를 허용하지 않아야 합니다. 또한 협력업체는 직장 내에서 평등한 기회를 증진하고, 언제나 신체적 또는 언어적 괴롭힘, 폭력, 학대가 없는 근무 환경을 유지해야 합니다.

2.g. 안전하고 건강한 작업 환경

협력사는 건강과 안전 위험을 최소화하는 안전하고 건강한 근로 환경을 제공하고, 사고 방지를 지원하고, 모든 직원 및 모든 직원 활동의 영향을 받는 기타 모든 사람들에 대한 건강과 안전을 보장하도록 노력해야 합니다. 협력사는 자사의 하청업체에게 하청업체가 운영하는 관할권의 모든 보건 및 안전 법률과 규정을 준수하고, 근로자에게 적절한 개인 보호 장비를 무료로 제공하도록 요청해야 합니다.

2.h. 위생, 식수 및 주거

협력사의 근로자는 반드시 깨끗한 화장실 시설 및 식수를 이용할 수 있어야 합니다. 협력사가 근로자에게 숙소를 제공하는 경우, 비상 탈출구, 화재 안전 조치, 목욕 및 샤워를 위한 온수, 적절한 난방 및 환기, 합리적인 출입 권한을 유지해야 합니다.

3. 소규모 벤더

골드만삭스는 자사의 공급망 내에서 경쟁과 혁신을 촉진하는 데 주력하고 있으며, 소규모 벤더 프로그램을 통해 다양한 배경을 가진 소규모 기업들이 시장에 접근하는 데 존재하는 장벽을 허물고, 이들이 공정한 조건에서 비즈니스 기회를 놓고 경쟁할 수 있도록 지원하는 것을 목표로 합니다.

또한, 공급업체가 자사의 공급망을 구축할 때 역시 소규모 기업에게 기회를 제공함으로써 유사한 원칙을 채택할 것을 권장합니다.

4. 환경 관리

환경 관리는 Goldman Sachs 가 사업을 운영하는 방식의 핵심 요소이며, 이는 Goldman Sachs 의 [환경 및 사회 실사 지침\(Environmental & social Due Diligence Guideline\)](#) 에 반영되어 있습니다. 협력사는 자사의 사업 경영에 적절하고 현지 및 전세계의 업계 모범관행과 일맥상통하는 유사한 환경 및 사회 관련 노력을 기울이도록 권장됩니다. 여기에는 기후변화 및 환경 성과와 관련된 리스크와 가능성을 인지하고 관리할 수 있는 프로세스 시행이 포함됩니다. 오퍼레이션의 규모 및 성격에 적합한 경우, 협력사는 원자재 사용, 에너지 이용, 온실가스(GHG) 배출, 수자원 이용, 폐기물 처리, 대기 질, 생물다양성을 포함하여 그들의 운영으로 인한 환경 영향에 대처해야 합니다.

4.a. 에너지 및 온실가스 배출

골드만삭스는 자사의 운영 및 공급망 전반에 걸쳐 온실가스 배출 감축 노력에 전념하고 있습니다. 협력사는 협력사 공급업체들을 포함하여 운영 및 전략이 환경에 미치는 영향을 추적, 관리 및 완화하도록 권장됩니다. 가능한 경우, 협력사는 기후변화 영향을 완화할 방법을 자사의 전력 및 사업 회복탄력성 계획에 반영하기 위한 조치를 취해야 하는데, 그렇게 하기 위해 범위 1, 2, 3 온실가스(GHG) 배출 감소 목표를 세우고, 관련성이 있고 운영에 적용 가능한 경우에 에너지 효율적 제품, 스마트빌딩 기술 및 기타 이니셔티브의 선정을 포함한 효율성 조치를 통해 해당 목표를 실현해야 합니다. Goldman Sachs 의 요청을 받은 경우, 협력사는 에너지 및 배출 관리 정책과 성과를 공개하는 것이 바람직합니다.

4.b. 수자원관리

협력사는 사업 운영 시 수자원을 보전하고 사용량을 줄이며 재활용하기 위한 단계를 밟을 것을 권장합니다. 또한 협력사는 자사의 시설에서 상류 및 하류를 포함한 모든 지역 사용자들이 충분하면서 안전한 물과 위생 시설을 이용할 수 있도록 수자원 관리를 하는 것이 바람직합니다.

4.c. 유해물질관리

협력사는 운영 및 공급업체 전반에 걸쳐 폐기물을 최소화하거나 제거하기 위한 구체적 조치를 취할 것을 권장합니다. 모든 폐기물, 특히 유해폐기물은 반드시 책임 있는 방식으로 관리해야 합니다. 환경에 방출될 경우 위험을 초래하는 화학물질 및 기타 물질을 식별 및 관리하여, 안전한 취급, 이동, 보관, 재활용, 재사용 또는 폐기가 이루어지도록 해야 합니다. 폐기물 및 유해폐기물을 처리하는 모든 근로자는 물질을 다루는 방법, 그리고 해당 물질이 잘못 관리되거나 근로자 및 환경에 유출되는 경우의 잠재적 위험요소를 반드시 교육받아야 합니다. 협력사는 안전하게 운영되어온 기록이 있으며, 관련 교통법 및 모범 관리 관행을 준수하는, 반드시 허가를 받은 수송 차량(트럭, 화물 트럭 등)을 이용해야만 합니다.

4. d. 물질 제한 및 처리

협력사가 사용하는 모든 물질은 안전하고 책임감 있는 취급, 보관, 이동, 재사용, 재활용, 폐기가 이루어지도록 특정 물질의 금지 또는 제한에 관한 관련 규칙, 법률 및 규정을 준수해야 합니다.

5. 사업연속성, 회복탄력성 및 비상사태 대비

협력사는 사업연속성 리스크를 관리하고, 사업연속성계획(BCP) 이벤트 중에 핵심 서비스의 이용가능성, 연속성 및 회복탄력성을 보장하는 것이 바람직합니다. 해당 사업의 관련 적용가능성 및 성격에 따라 협력사는 비상, 위기 상황, 날씨 또는 기타 자연재해, 전염병 또는 유행병, 테러리스트/보안 관련 사건, 파업, 노동 또는 기타 자원 제한, 시스템 및/또는 시설 중단 또는 사용불가, 정전 및/또는 통신 중단 또는 사용불가 발생시, 최소한의 중단으로 자사의 업무 및 서비스를 지속할 수 있는 계획을 확립하여, Goldman Sachs의 업무, 운영 및 평판에 심각한 지장을 주지 않도록 해야 합니다. 협력사는 Goldman Sachs의 요청에 따라 해당 계획을 공유할 것입니다.

6. 관리 시스템 및 거버넌스

Goldman Sachs는 협력사가 이 규범을 준수하고 성과를 지속적으로 개선하기 위해 사용 가능한 최상의 기술과 관행을 활용하는 효과적인 관리 시스템을 구축하도록 권장합니다. 이는 본 규범의 준수와 관련된 리스크를 식별하고 사전에 완화하기 위한 절차뿐만 아니라 리스크 통제에 대한 지속적인 모니터링 및 검토, 그리고 모든 사고에 대한 신속하며 정확한 보고를 위한 절차를 포함해야 합니다.

본 규범의 내용과 관련된 부분이 있는 관리 시스템의 예로는 ISO 9001, ISO 14001, ISO 50001, SA8000, ISO 45001:2018 및 ISO 22301이 있습니다.

모든 신규 및 기존 협력사는 이러한 최소한의 기대치를 충족하고 본 규범에 명시된 바와 같이 비즈니스를 지속적으로 개선하도록 노력할 것이 요구됩니다.

협력사가 본 규범의 요구사항과 기대치를 충족하지 못하게 만들 가능성이 높은 사실과 상황은 즉시 Goldman Sachs 협력사 관계 관리자에게 보고해야 합니다.

Goldman Sachs의 비즈니스 윤리 프로그램(Business Integrity Program)에 따라, Goldman Sachs는 고객들과 대중이 보복 없이 윤리 우려사항을 제기할 수 있는 다양한 채널을 제공할 것입니다. 현지 적용 가능한 법률 또는 규정, 본 규범의 위반 또는 비윤리적인 행위를 포함하되 이에 국한되지 않는 잠재적 윤리 문제가 발생할 경우 익명으로 또는 공개적으로 Goldman Sachs 윤리 [핫라인/웹 양식](#)을 통해 보고할 수 있습니다. 우려사항을 선의로 보고하는 개인을 대상으로 한 모든 유형의 보복은 Goldman Sachs의 원칙을 위배하는 것이며, 허용되지 않을 것입니다.

Goldman Sachs 의 보고 핫라인(연중무휴, 24 시간 이용 가능)은 다음과 같습니다.

- 미국내 모든 전화: 1 (866) 520-4056
- 해외 모든 전화: 1 (917) 343-8026

협력사는 투명성 및 공개에 대한 약속에 동참하고, 필요한 경우, Goldman Sachs 에 최대한 협력하여 협력사의 정책, 절차 또는 본 규범 준수와 관련된 기타 문서를 검토해야 합니다. Goldman Sachs 는 언제든지 본 규범 및 기타 기업 정책에 대한 협력사의 준수 여부를 감사할 권리를 보유합니다. 요청을 받은 경우, 협력사는 본 규범에 포함된 주제에 대한 성과 내역 및 데이터를 Goldman Sachs 또는 기타 법인에 제공해야 합니다.

협력사가 본 규범의 요건을 위반한 것으로 밝혀지는 경우, 협력사는 즉각 또는 가능한 한 빨리 Goldman Sachs 에 알리고, 이러한 위반 사항을 적시에 그리고 세심한 방식으로 해결하도록 요구됩니다. 협력사가 그와 같이 이행하지 않는 경우 업무관계를 재검토하거나 종료할 수 있습니다.

Goldman Sachs 는 이 규범을 지속적으로 검토할 것이며 업데이트할 것을 약속합니다. 따라서 이 규범은 수시로 변경될 수 있습니다. 이 규범의 최신 버전은 [여기](#)에서 보실 수 있으며, 게시 시점부터 유효합니다.

따라서, 본 규범은 수시로 수정될 수 있습니다. 본 규범의 최신 버전은 여기에서 보실 수 있습니다. 협력사가 본 규범의 요건을 준수하지 못하거나 계약을 위반하는 경우, Goldman Sachs 는 본 규범, 관련 계약 및/또는 현지법과 규정에 따른 모든 권리를 독자적인 판단 하에 행사할 수 있는 권리를 보유합니다.

Goldman Sachs 가 언제든지 규범 조항의 철저한 실행 및 준수를 요구하지 않는 경우, 이는 어떠한 경우에도 권리 포기로 간주되지 않습니다.

본 규범의 조항과 협력사와의 관련 계약의 조항이 상충하거나 애매모호한 경우, 해당 계약의 조항이 우선합니다.