

新闻稿

2023 年 3 月 20 日

在采掘业仍旧缺乏透明度的情况下，一些公司打破了公开披露会损害竞争力的说法

根据两家总部位于瑞士的独立研究机构的调查显示，尽管采掘行业的公司声称财务数据需要保密，但一些公司还是逆流而上对这类数据进行了披露。这是来自于 2023 年度《[采掘业商品交易报告](#)》的调查结果，该报告评估了石油、天然气、矿物以及金属贸易公司的环境、社会和治理（ESG）政策和实践。报告发现，自 2021 年的评估以来，行业内没有明显转向更多的负责任实践，但大多数公司还是有一些改进。这个历来缺乏透明度的行业可能面临更多的监管，公司是否做好了准备？

报告由世界资源论坛（World Resources Forum）和负责任采矿基金会（Responsible Mining Foundation）编写，使用公共数据（来自公共领域或由公司提交）评估了 25 家公司在公司治理方面的公开披露和尽职调查情况，以及其供应链中可能存在人权侵犯、非法资金流动和环境破坏的风险

《[2023 采掘业商品交易报告](#)》显示，虽然大多数公司选择不公开披露财务信息，例如其年度营业额、支付的税款或从政府或国有企业的采购，但还是有少数公司（私营或上市公司）积极地自愿披露了相关信息。世界资源论坛的常务董事马蒂亚斯·施鲁普（Mathias Schluep）博士表示：“这份报告显示了贸易公司可以效仿透明度更高的同行，在不影响自身竞争力的情况下，满足社会对公开信息披露的期望”。

报告显示，大多数公司的尽职调查非常有限，通常停留在对其供应商提出期望的初步阶段。很少系统地延伸到评估供应商合规性这一关键阶段，与供应商接触，并采取行动解决任何不合规的行为。如果没有这些要素，尽职调查将永远无法对预防关键的供应链风险发挥作用。并且，几乎没有迹象表明公司在努力审查及改善其尽职调查的有效性。例如，大约三分之二的公司没有迹象显示追踪了在供应链管理中的人权风险。

报告中的结论是基于商品流通中断和价格波动这一背景，这与经济复苏和一些国家就俄乌冲突实施的制裁有关。随着银行和监管机构要求更高的透明度和更负责任实践的证据，参与商品贸易的公司也将受到更多的审查。

除了对公司的 ESG 措施进行详细评估外，报告还发现了在过去五年中，所评估的公司（或公司员工）超过一半面临与贿赂、价格操纵、欺诈性交易、洗钱和逃税等非法行为相关的调查或法庭案件。这些事件涉及十多个国家，涵盖全球所有地区。一些设立了相对成熟的合规体系的公司也牵涉其中。虽然有证据显示一些涉事操作是在公司现有的尽职调查体系之前，但这些行为仍会让人怀疑公司政策和实践的有效性，同时对整个行业的声誉造成持续性的损害。

报告为公司列举出了一系列可以立即改进 ESG 政策和实践的方案。这些可以 "轻松实现" 的方案包括采用和调整同行所采取的模式，在合同中纳入对供应商的期望，记录和公开报告已追踪的事项，并考虑在哪些情况下可能不需要保密。报告还突出列举了一系列良好实践的案例，包括鼓励供应商遵守负责任采购要求的指导手册和财政奖励计划。

最后，评估还发现有明确的证据表明，立法推动了更好的实践。在人权、游说、税收和支付等问题上受到政府、贷款方或其他披露要求的公司，通常比同行表现得更好。没有证据显示公司在没有披露要求的司法管辖区也采用了同样的良好实践。如果没有强有力的外部因素，在这些问题上的改进将仍旧十分缓慢。

[下载报告](#)

发布方：世界资源论坛，瑞士圣加仑

电子邮件：commoditytrading@wforum.org

电话：+41 71 554 0900

报告中评估的公司：

BP trading & shipping, CCI, Chevron Supply and Trading, CITIC Metal, ConocoPhillips, Eni Trade & Biofuels, ExxonMobil, Gerald Group, Glencore, Gunvor, LITASCO, Mercuria, Minmetals International, Mitsubishi Corporation, Mitsui, MRI Trading, Noble Resources, Phibro, RGL Group, Shell International Trading and Shipping, TotalEnergies Trading & Shipping, Trafigura, UNIPEC, Vitol, Wogen

免责声明

本报告仅供参考，不作为任何方面的宣传材料。本报告不构成任何审计、法律、税务或投资方面的意见或建议，亦不构成购买或出售任何金融工具的销售要约或招揽。若要详细了解《2023 采掘商品交易报告》，应查阅网站上的相关内容。完整的免责声明可在世界资源论坛网站上获取。