

KORRUPCIÓELLENES IRÁNYELV

HÁTTÉR:

A Howmet Aerospace Inc. („Howmet”) és vezetése elkötelezett amellett, hogy világszerte összes tevékenységét etikusan, a vonatkozó jogszabályok betartásával végezze. Igazgatóink és menedzsmentünk továbbra is úgy vélik, hogy az eredmények elérésének módja legalább olyan fontos, mint maguk az eredmények. Globális tevékenységeink bővítése miatt kulcsfontosságú, hogy megfeleljünk a korrupcióellenes és vesztegetést tiltó törvényeknek, többek között az OECD egyezményének és az USA külföldi korrupciós gyakorlatokról szóló törvényének („FCPA”). Azon piacok egy részén, ahol jelen vagyunk: (i) a köztisztviselők gyakran fejtnek ki kereskedelmi és pénzügyi tevékenységet a saját javukra; (ii) gyakran előfordulhatnak korrupciós és hasonló problémák; és (iii) kidolgoznak ugyan jogi szokványokat és végrehajtási irányelveket, azonban ezek alkalmazása gyakran nem egyértelmű és nem következetes. Nem engedhetjük meg, hogy a hazai és külföldi verseny növekvő nyomása a Howmet Aerospace etikus viselkedés és jogszabályok betartása melletti elkötelezettségét aláássák.

Ez az Irányelv világszerte általános érvényű a Howmet Aerospace-re, illetve valamennyi USA-beli és nemzetközi, ténylegesen a Howmet Aerospace közvetlen vagy közvetett irányítása alatt álló leányvállalatára, kapcsolt vállalatára, partnervállalatára, vegyes vállalatára és egyéb gazdasági társulására (a „Vállalat”). Vonatkozik a Vállalat összes igazgatójára, tisztségviselőjére és alkalmazottjára.

Az ebben az Irányelvben megfogalmazott tilalmak és korlátozások a köztisztviselőkre és az alkalmazottakra, valamint a magánszektorban dolgozó személyekre egyaránt vonatkoznak.

Egyetlen irányelv sem képes az összes lehetséges helyzetet előrejelezni. Munkavállalóinkat arra bízgatjuk, hogy olyan konkrét tényekkel vagy körülményekkel kapcsolatos kérdések esetén, amelyek a jelen Irányelv rendelkezéseivel kapcsolatosak, forduljanak vezetőjükhöz illetve a Howmet Aerospace Jogi vagy Megfelelőségi Részlegének bármely tagjához.

IRÁNYELV:

Sem a Vállalat, sem pedig a Vállalat nevében eljáró harmadik fél nem tehet „értéket jelentő tárgyra” vonatkozó ajánlatot, ígéretet, adhat meghatalmazást vagy teljesíthet kifizetést egyetlen „köztisztviselőnek”, illetve más természetes vagy jogi személynek, többek között a privát vagy kereskedelmi szektorban olyan céllal, hogy a kedvezményezett visszaéljen pozíciójával vagy tisztességtelen „üzleti előny” szerzése érdekében. Harmadik fél részére vagy javára nem adható pénzajándék vagy pénzzel egyenértékű juttatás, azt a Vállalat egyetlen alkalmazottja sem kérheti vagy fogadhatja el, kivéve, ha erre a Howmet Aerospace egyik irányelve kifejezetten engedélyt ad.

Ha olyan helyzettel találkozik, amikor a kifizetés vagy kiadás jogszerűségével kapcsolatban kétségei vannak vagy bizonytalan, forduljon tanácsért a Howmet Aerospace Jogi vagy Megfelelőségi Részlegének egyik tagjához, mielőtt további lépéseket tenne az ügyben. Egy

kifizetés álcázási kísérletéért kiszabott büntetés akár jóval súlyosabb is lehet, mint a fizetés teljesítéséért járó büntetés.

Helytelen viselkedésnek még a látszatát is kerülni kell.

Meghatározások

Ezen Irányelv értelmezésében:

Értéket jelentő tárgynak minősülnek többek között a készpénz vagy a készpénzt helyettesítő eszközök (pl. ajándékkártyák), ajándékok, utazás, étkezés, reprezentáció, gépjárművek használata, szállás vagy értékes szívessegek, pl. képzési vagy foglalkoztatási lehetőségek barátok és rokonok számára, kölcsönök vagy nyaralóingatlan használata. Ezen irányelv értelmezésében „értéket jelentő tárgynak” nincs minimum értéke. Még egy kisebb ajándék is „értéket jelentő tárgynak” minősül.

Megvesztegetés többek között a „köztisztviselőnek” vagy bármely más személynek, többek között a magán vagy kereskedelmi szektorban dolgozó személyeknek vagy szervezeteknek tett ajánlat, kérés, ígéret, fizetési meghatalmazás vagy „értéket jelentő tárgy” kifizetése vagy átvétele olyan céllal, hogy a kedvezményezett visszaéljen pozíciójával vagy tisztességtelen „üzleti előny” megszerzése érdekében.

Az „**Üzleti előny**” meghatározása átfogó jellegű. Magában foglalja például üzlet szerzését vagy megtartását, kedvezményezett elbánást, illetve politikai vagy üzleti engedélyek biztosítását.

„**Kormány**” a kormányzat minden szintjét és alegységét tartalmazza (pl. a helyi, tartományi, állami, regionális, országos, valamint a közigazgatási, törvényhozói, bírói és végrehajtó hatalmi ágakat).

Az „**ösztönző fizetések**” vagy „**kenőpénzek**” úgy határozhatók meg, mint alacsonyabb szintű köztisztviselők körében a rutinszerű, nem szabad megítélés tárgyát képező kormányzati intézkedések teljesítésének meggyorsítása céljából adott kifizetések.

„**Köztisztviselő**” az összes megválasztott vagy kinevezett köztisztviselő vagy munkavállaló, szintjétől (pl. helyi, állami vagy országos) vagy államhatalmi ágától (pl. törvényhozó, végrehajtó vagy bírói) függetlenül; bármely munkavállaló vagy más személy, aki egy állami feladatokat ellátó Köztisztviselő, állami szerv, szervezet vagy vállalat javára vagy nevében jár el; bármely munkavállaló vagy más személy, aki olyan jogi személy javára vagy nevében jár el, amely állami irányítás alatt áll vagy több mint 50%-ának tényleges tulajdonosa az állam (többek között állami tulajdonú vállalat vagy nemzeti vagyonalapon keresztül); bármely politikai párt, tisztségviselő, jelölt, munkavállaló vagy más személy, aki egy politikai párt vagy közhivatal javára vagy nevében jár el; illetve bármely munkavállaló vagy személy, aki egy nemzetközi közszerződés (pl. az ENSZ, a Világbank) javára vagy nevében

jár el; vagy bármilyen tisztségviselő, munkavállaló vagy más személy, aki valamely területi vagy helyi hatóság javára jár el.

„**Közvetítő**” beosztásra való tekintet nélkül bármely harmadik fél, aki a Vállalatot képviseli; vagy nevében körültekintően eljár; vagy azzal közösen cselekszik, többek között megbízott értékesítési ügynökök, disztribútorok, értékesítési képviselők, tanácsadók, lobbisták, szállítási vagy logisztikai szolgáltatók, vámügynökök, brókerek és vegyes vállalati partnerek, és bármely a Vállalaton kívüli harmadik fél, amely a Vállalat által nyújtott meghatalmazás alapján tevékenykedik.

Vesztegetés

A Vállalat alkalmazottai nem kérhetnek el vagy fogadhatnak el vesztegetést. A Vállalat munkavállalóinak nem kell negatív következményekkel számolniuk, ha megtagadják a megvesztegetés fizetését, még akkor sem, ha ezzel a Vállalat üzleti lehetőséget szalaszt el vagy ez ütemterveire negatív hatással jár.

Ha egy olyan személy, akire ezen Irányelv vonatkozik, olyan helyzettel találkozik, amely egy fizetési felszólítás nem-teljesítésekor közeli, komoly biztonsági kockázatot jelent a személyzetre vagy a Vállalat létesítményeire nézve, e fizetés nem számít a jelen Irányelvben rögzített tiltott vesztegetésnek, mivel a kifizetést végző munkavállalónak nincs korrupciós szándéka. Ilyen helyzetben az egyénnek legjobb belátása szerint kell eljárnia és a lehető leghamarabb értesítenie kell a Howmet Aerospace Jogi Osztályát, hogy jelentse az esetet. A Vállalat Jogi Osztálya határoz a továbbiakban szükséges lépésekről, és együttműködik a Vállalati kontrollerrel annak biztosítása érdekében, hogy a fizetés pontosan legyen rögzítve a Vállalat üzleti könyvvitelében és nyilvántartásaiban.

Ajándékok és vendéglátás

Noha az ajándékok és a vendéglátás (többek között a szállítás, szállás, étkezés és reprezentáció) egyes helyzetekben megfelelő lehet, ezen Irányelv megvesztegetést tiltó rendelkezései értelmében ezek nyújtása vagy elfogadása tilos. Továbbá a Vállalat nevében egy kedvezményezettnek nyújtott ajándékoknak, vendéglátásnak és reprezentációnak, vagy amelyet a Vállalat alkalmazottja fogad el:

- megfelelő értékűnek és a kedvezményezett pozíciójának és körülményeinek megfelelő értékűnek kell lennie, mértéke nem lehet túlzott;
- meg kell felelnie a bevett udvariassági gesztusoknak;
- törvényes üzleti célhoz kell kapcsolódnia;
- az alkalmazandó jogszabályok által engedélyezettnek kell lennie; és
- teljes mértékben meg kell felelnie a Vállalat által alkalmazott megfelelő eljárásoknak.

Minden esetben figyelembe kell venni a Vállalat által az egyes kedvezményezetteknek nyújtott illetve a Vállalat alkalmazottja által egy ajándékozótól kapott ajándék vagy vendéglátás gyakoriságát. Mivel, ha a kedvezményezett Köztisztviselő, különleges szabályok érvényesek, mielőtt átadnánk neki **bármilyen** ajándékot vagy vendéglátást, a kérelmet felül kell vizsgálni és jóváhagyni kell a Vállalat ajándékozási, vendéglátási és utazási eljárásával összhangban.

Az ajándék és vendéglátás céljára fordított minden Vállalati kifizetést és kiadást pontosan kell rögzíteni a Vállalat üzleti könyvvitelében és nyilvántartásaiban, a vonatkozó költségelszámolási eljárásoknak megfelelően.

Számvitel; nyilvántartások és feljegyzések

A Vállalatnak olyan belső számviteli ellenőrzési rendszert kell fenntartania, és olyan könyveket és nyilvántartást kell vezetnie, amely kellő részletezettséggel, pontosan és megbízhatóan ismerteti a tranzakciókat és az eszközök elidegenítését. Ennek megfelelően:

- A Vállalat könyvelésében és nyilvántartásaiban minden kifizetést és egyéb tételt megfelelően kell rögzíteni. Minden esetben kötelező követni az elfogadott számviteli szabályokat és ellenőrzési előírásokat. Az Egyesült Államok Értékpapír- és Tőzsdefelügyelete számára vagy bármely egyéb állami hivatalnak benyújtott, illetve nyilvánosságra hozott valamennyi jelentésben és dokumentumban szereplő összes információnak teljesnek, megbízhatónak, pontosnak és időszerűnek kell lennie.
- A Vállalat üzleti könyveibe, nyilvántartásaiba vagy egyéb üzleti dokumentumaiba hamis, megtévesztő vagy hiányos bejegyzéseket eszközölni tilos.
- Tilos olyan gazdasági eseményt rögzíteni, amely egészben vagy részben hamis vagy fiktív nyilvántartás elkészítését teszi szükségessé vagy irányozza elő.
- Semmilyen célból nem engedhető meg pénzeszközök, eszközök vagy számlák eltitkolása vagy a nyilvántartásból való kihagyása. Minden pénzeszközt és eszközt teljes körűen és megfelelően nyilvántartásba kell venni. Tilos létrehozni vagy fenntartani olyan számviteli tételeket vagy könyvelést, amelyek valótlanul dokumentálják azokat a tranzakciókat, amelyekre vonatkoznak.
- Tilos a Vállalat belső számviteli ellenőrzési rendszerének kijátszása vagy kikerülése, illetve a kijátszására vagy kikerülésére irányuló kísérlet.
- A Vállalat nevében történő minden kifizetést jóvá kell hagyni és megfelelő dokumentumokkal kell alátámasztani.
- Nem vehető át és nem teljesíthető kifizetés azzal a szándékkal vagy annak tudatában, hogy a kifizetés egy része vagy egésze törvénytelen célokra vagy más célokat szolgál, mint ami a kifizetést alátámasztó dokumentumokban szerepel.

Ezen előírások pénzügyi jelentőségüktől függetlenül az összes ügyletre érvényesek.

Pénzmosás

A pénzmosás olyan eljárás, amellyel valaki elrejt vagy leplez egy illegális jövedelemforrást, és az ilyen jövedelmet jogszerűként tünteti fel. Törvénytelen úton szerzett források alkalmazása felvetheti a felelősség kérdését olyan országokban, ahol a Vállalat működik. Az alkalmazottaknak kapcsolatba kell lépniük a Howmet Aerospace Jogi Osztálya a régiójukat illetve az üzletágukat támogató képviselőjével, ha olyan gyanús körülményekről szereznek tudomást, amely arra a következtetésre juttatja őket, hogy bármely tranzakció törvénybe ütköző tevékenységből származó összegek kifizetésével vagy átvételével járhat.

Ösztönző fizetések vagy kenőpénzek

Tilos ösztönző fizetések vagy kenőpénzek adása.

Tranzakciók közvetítőkkel és partnerekkel

Azon kifizetések, amelyeket a Vállalat vagy alkalmazottai a jelen Irányelv értelmében nem teljesíthetnek vagy vehetnek át közvetlenül, nem teljesíthetők vagy fogadhatók el Közvetítőn keresztül sem. Szerződéskötés előtt a Közvetítőt a Vállalatnak a Howmet Aerospace Korruptióellenes előírások: Közvetítők átvilágítására és szerződéskötésre vonatkozó eljárás című szabályzata értelmében meg kell vizsgálnia és jóvá kell hagynia. A beszerzési hatáskörrel rendelkező Vállalati Erőforrás egységek felelnek azért, hogy együttműködjenek a Jogi és Megfelelőségi Részleggel, hogy megfelelő átvilágítási eljárást alakítsanak ki az összes beszállító esetén, amely nem felel meg a Közvetítő jelen Irányelvben meghatározott definíciójának.

Jótékonyág és szociális projektek támogatása

Azon kockázat minimumra szorítása érdekében, hogy harmadik felek vesztegetés során összekötőként közreműködjenek, a Vállalat jótékonyági célra, szociális projektek és alapok számára történő pénzbeli és természetbeni hozzájárulásainak, beleértve az iskolákat, oktatási alapokat és infrastrukturális projekteket is, meg kell felelniük a Howmet Aerospace Alapítványa előírásainak.

Politikai adományok

A Vállalat tiszteletben tartja az alkalmazottak azon jogát, hogy saját szabadidejük és erőforrásaik felhasználásával az általuk kiválasztott politikai tevékenységeket támogassák. Ha az alkalmazottak magánszemélyként közügyekben vagy politikai folyamatokban vesznek részt, e tevékenységet egyéni minőségükben, a Vállalat eszközeinek felhasználása nélkül kell végezniük.

A Howmet Aerospace sikerében kulcsfontosságú szerepet játszik a közpolitikai problémákkal való foglalkozás. A Vállalat a Kormányzati Kapcsolatok Részleg valamint szükség esetén egyéb érdekelt felügyeletével és előzetes jóváhagyásával egyes közpolitikai kérdésekkel foglalkozhat, és a vállalati erőforrásokat azok megoldására fordíthatja. A vállalati irányelv megtiltja a Howmet Aerospace számára, hogy politikai jelölteknek vagy politikai szervezeteknek adományokat (készpénzt és egyéb eszközöket) adjon. Köztisztviselő befolyásolása vagy üzleti előny szerzése

céljából politikai adományok nyújtása tilos. A Vállalat pénzeszközeinek, vagyonának, szolgáltatásainak vagy értéktárgyainak politikai pártok vagy jelöltek érdekében vagy támogatására történő felhasználása tilos. Maga a Vállalat politikai tevékenységet csak a jogi korlátozásoknak megfelelően végezhet. A Vállalat azonban támogathat munkavállalói politikai akcióbizottságokat (political action committees, PACs) vagy pénzalapokat, és ésszerű határokon belül magára vállalhatja a létrehozásukhoz és fenntartásukhoz szükséges költségeket, de kizárólag a vonatkozó törvények által megengedett módon és a jogi igazgató által jóváhagyott társasági szabályoknak vagy egyéb szabályozó rendeleteknek megfelelően.

Köztisztviselők és más személyek megbízása

Gondosan kell eljárni, ha munkavállalóként, megbízottként, lobbistaként, tanácsadóként illetve termék vagy szolgáltatás beszállítójaként az alábbi személyeket kívánják megbízni:

- Köztisztviselőt (vagy korábbi Köztisztviselőt);
- bármely olyan személyeket, akik családi kapcsolatban állnak egy Köztisztviselővel;
- olyan jogi személyeket, amelyekben egy köztisztviselő jelentős befektetéssel vagy más pénzügyi érdekeltséggel rendelkezik; vagy
- olyan személyeket, akik korábban katonai szolgálatban álltak.

Bizonyos körülmények között nemcsak az ilyen személyek megbízása, hanem e személyek jövőbeni alkalmazásával kapcsolatos tárgyalás is jogellenesnek minősül, amíg e személyek továbbra is köztisztviselőként szolgálnak. Bármely ilyen személy megbízása (illetve bizonyos esetekben e személy jövőbeni megbízásával kapcsolatos tárgyalás kezdeményezése) jelentős kockázatot jelenthet a Vállalatra nézve. Ilyen kapcsolat kezdeményezésekor, tárgyalásakor és a kapcsolatfelvételkor be kell tartani a Korrupcióellenes előírások: Közvetítők átvilágítására és szerződéskötésre vonatkozó eljárás című szabályzat és a köztisztviselők alkalmazására vonatkozó, a Megfelelőségi Részleg által jóváhagyott és a Vállalat által alkalmazott regionális, országos és helyi irányelveket.

Bejelentési kötelezettség

A Vállalat dolgozóinak jelenteniük kell a jelen Irányelv vagy bármely korrupcióellenes jogszabály Vállalat, munkatársai vagy bármely harmadik fél általi tényleges vagy vélt megsértését. Az ilyen bejelentéseket a munkavállaló vezetőjének, vagy a Jogi vagy a Megfelelőségi Részleg bármely tagjának, illetve a Vállalat Etikai Vonalának (korábbi nevén Etikai és megfeleléségi vonal) lehet megtenni. A jogszabályok által megengedett mértékben, ha egy munkavállaló elmulasztja jelenteni a tudomására jutott vagy vélt szabálytalanságot, az adott munkavállaló ellen fegyelmi eljárás kezdeményezhető.

A Vállalat tiltja a megtorlást azokkal a munkavállalókkal szemben, akik jóhiszemű bejelentést tesznek a vélt szabálysértésről.

Személyes felelősség

A Vállalat valamennyi dolgozójának személyes felelőssége, hogy a rá ruházott feladatkörökre vonatkozó jogi előírásoknak és korlátozásoknak, az USA FCPA-előírásainak és a megfelelő nemzeti jogszabályoknak megfelelően járjon el. A vonatkozó jogszabályok megsértése polgári és büntetőjogi szankciókat eredményezhet. A jelen Irányelv megsértése fegyelmi eljárást vonhat maga után, amely akár a munkaviszony megszüntetését is magában foglalhatja.