

## VESUVIUS plc

### 뇌물 및 부패 방지 정책

뇌물 및 부패 방지를 위한 사업 수행 지침

#### 1.0 서문

- 1.1 본 정책은 비즈니스 윤리에 대한 지침을 제공하기 위해 제작되었습니다. 본 정책은 Vesuvius 그룹의 모든 회사가 공정하고 투명하고 청렴하게 활동하고 있음을 보여주기 위해 윤리강령에 제시된 원칙을 보충합니다.

#### 정책의 목표:

- i) Vesuvius plc 및 Vesuvius plc의 자회사(이하 "Vesuvius")는 사업을 영위하는 국가의 모든 관련 법률 및 윤리 기준을 철저하게 준수한다는 점을 밝히고,
- ii) 뇌물 및 부패에 대한 그룹의 입장을 준수하고 옹호하며 그룹과 그룹의 협력업체의 책임 소재를 명확히 하고,
- iii) 그룹의 협력업체에게 뇌물 및 부패와 관련된 문제를 식별하고 취급하기 위한 정보와 지침을 제공한다.

#### 2. 범위

- 2.1 본 지침은 Vesuvius의 모든 직원 및 Vesuvius를 위해 서비스를 제공하는 제3자에게 적용됩니다.
- 2.2 본 지침은 그룹의 사업장이 소재하고 사업을 수행하는 국가와 관계없이 그룹 전체에 적용됩니다. 본 지침에 포함된 원칙은 모든 국가에서 비록 현지법보다 더 엄격하더라도 반드시 지켜져야 합니다. 현지법이 본 지침보다 더 엄격한 경우에는 현지법도 준수해야 합니다.
- 2.3 Vesuvius의 모든 직원은 가장 높은 수준의 윤리 기준으로 사업을 수행하며 본 지침과 모든 관련 현지법을 준수하고 있음을 보여줘야 합니다.

#### 3. 정책

- 3.1 Vesuvius 직원은 누구나 어떤 형태의 뇌물도 제공하지 않습니다.
- 3.2 '뇌물'은 특정인 또는 공무원에게 그들의 행동이나 판단에 영향을 미칠 목적으로 금전, 보상, 특혜 또는 이익 제공을 약속하는 것을 의미합니다.<sup>1</sup>

Vesuvius 직원은 특히

<sup>1</sup> '외국 공무원'이라 함은 (a) 영국 이외의 국가 또는 영토(또는 그런 국가나 영토의 세분된 지역)에서 입법부, 행정부 또는 사법부의 임명직 또는 선출직의 자리에 있는 개인, 또는 (b) (i) 영국 이외의 국가 또는 영토(또는 그런 국가나 영토의 세분된 지역)를 대표하여, 또는 (ii) 해당 국가 또는 영토(또는 세분된 지역)의 공공기관 또는 공기업을 위해 공무를 행사하는 개인, 또는 (c) 공공 국제기구의 직원 또는 대리인을 의미합니다.

- (i) 누구에게도 뇌물을 제공하거나,
- (ii) 뇌물을 수령하지 않으며,
- (iii) 제3자를 통해 뇌물을 주거나 받는 모든 형태의 간접적인 뇌물 수수에 관여하지 않습니다.

#### 4. 준법 및 감독

- 4.1 해당 사업 단위의 재무 담당 부사장은 본 지침을 구현하고 시행해야 할 책임이 있으며, 지침에 따라 지불 금액, 선물 및 지출을 조연하고 승인해야 합니다. 내부 감사를 통해 본 지침의 시행 여부를 감시하고 준수 정도를 평가하게 됩니다. 궁금한 사항이 있으면 언제든지 그룹 법무팀에 문의하시기 바랍니다.

#### 5. 제3자

- 5.1 본 정책에서 제3자는 Vesuvius를 위해 또는 Vesuvius를 대표하여 서비스를 제공하는 개인, 집단 또는 조직을 의미하며 현재 고객, 잠재 고객, 공급업체, 유통업체, 비즈니스 연락처, 대리인, 고문, 정부기관, 공공기관 및 해당 기관의 고문, 대표, 공무원, 정치인, 정당을 포함합니다.
- 5.2 Vesuvius는 유통업체, 에이전트, 고문, 컨설턴트 및 기타 제3자와 같은 중개인의 뇌물 수수 행위에 대하여 책임을 져야 할 수 있습니다. Vesuvius를 대표하여 활동하는 대리인과 제3자는 누구나 모든 관련 법률을 준수해야 합니다. 또한 일반적으로 보다 나은 사업 수행을 위해 본 지침을 인지하고 있어야 합니다.
- 5.3 실사 확인을 포함한 적절한 정책에 따라 대리인과 유통업체를 임명해야 합니다(대리인 선임 정책 참조).
- 5.4 제3자는 본 지침 또는 관련 현지법에 저촉되는 행위를 해서는 안 됩니다.

#### 6. 선물 및 접대

- 6.1 선물과 접대는 대상자의 지위와 연령에 고려하여 적절한 수준에서 기업의 사회적 목적과 사업적 목적에 맞게 수수해야 합니다.
- 6.2 선물과 대접을 하거나 받는 것이 환심이나 특혜를 겨냥한 보상 또는 자극으로 해석될 소지가 있는 경우 본 지침에 따라 허용되지 않습니다.
- 6.3 선물은 아무 조건 없이 공개적으로 제공해야 하고 적당한 가격이어야 하며 관련 사업 단위의 지출 정책에 따라야 합니다. 사업을 획득하거나 유지하기 위한 목적 또는 보상이나 유인 수단으로 선물과 대접을 수수해서는 절대 안 됩니다.
- 6.4 본 지침 또는 사업 단위의 지출 정책을 벗어나는 선물과 접대에 대해서는 사전에 고위 경영진의 서면 승인을 받아야 합니다.
- 6.5 일정한 한도를 초과하거나 정부 관료와 법인 또는 해당 관료가 실질적인 수혜자인 개인 또는 회사에게 제공하는 선물과 접대는 그룹의 선물 및 대접 장부에 정해진 바에 따라 사전에 고위 경영진의 승인을 받아야 합니다. 고위 경영진이 요청을 승인하거나 거부한 사실은 그룹의 선물 및 접대 장부에 기록됩니다.

#### 7. 자선기부금

7.1 자선과 기부는 잠재적 뇌물의 통로로 이용될 수 있습니다. Vesuvius는 특히 지역사회에 자선을 장려하고 있습니다. 하지만 고위 경영진의 사전 서면 승인없이 고객이나 비즈니스 파트너의 요청에 의해 자선을 행해서는 안 됩니다. 자선행사나 출판 또는 기금 모금 행사에 현금 또는 기타 방식으로 기여하며 자선기부금을 제공하는 행위는 사전에 고위 경영진의 승인을 받아야 합니다.

7.2 Vesuvius는 정당한 선물이나 기부금을 제공하는 것을 금지합니다.

## 8. 급행료

8.1 급행료는 본 지침에 따라 허용되지 않습니다. 급행료는 정부 관료 또는 기관에 일상적인 업무(예: 인허가 발급, 세관의 물품 처리 등)를 확실히 또는 신속하게 처리해 달라고 지급하는 금액을 말합니다.

8.2 통관수속이나 환경감시원의 방문처럼 공무원의 서비스에 대해 Vesuvius가, **성문법에 따라**,<sup>2</sup> 비용을 지불해야 하는 경우가 있습니다. 이 경우 공무원이 법률과 규정에 정해진 책무를 이행하고 있으며, 따라서 지불한 금액에 법적 근거가 있을 것이라고 기대합니다. 가능한 한 해당 비용을 지불하기 전에 지출 근거를 서류로 남기고 영수증과 함께 보관해야 합니다. 공무원에게 추가로 금품이나 선물을 제공해서는 안 됩니다

## 9. 지침 미준수로 인한 잠재적 결과

9.1 본 지침을 준수하지 않을 경우 다음과 같은 결과가 발생할 수 있습니다.

### 9.1.1 Vesuvius에게:

- 무제한의 벌금,
- 취득한 이득 반환,
- 계약 종료,
- 특정 계약에 대한 입찰 금지,
- 명예 훼손.

### 9.1.2 직원에게:

- 벌금 - 액수에 제한이 없을 수 있고 회사가 대납하지 않습니다.
- 구금 및 징계,
- 징역 - 일반적으로 5~10년형.

Vesuvius는 뇌물 지급을 거부하는 직원으로 인하여 사업상의 불편, 손실, 추가 비용 발생 등 어떤 희생을 치르더라도 할 수 있는 모든 지원을 제공할 것입니다. 하지만 어떠한 상황에서라도 자신과 타인의 안전을 위태롭게 할 수 있는 조치를 취해서는 안 됩니다.

## 10. 지침 위반 또는 잠재적 위반 행위

10.1 모든 직원은 뇌물과 부패가 진행중이거나 의심스러운 사례에 대해 초기 단계에서 우려를 제기할 것을 장려합니다.

---

<sup>2</sup> 관습법과 관행이 아님.

- 10.2 지침이 제대로 지켜지지 않고 있다고 생각되는 경우 또는 지침에 어긋나는 행동을 하도록 강요받고 있는 경우 즉시 직속 상관에게 우려를 제기해야 합니다. 직속 상관이 우려를 제기하기에 적절한 사람이 아닌 경우 고위 경영진이나 소속 사업 단위의 재무 담당 부사장 또는 그룹 법무팀에 직접 우려를 제기해야 합니다. 또한 **Vesuvius** 직원 비즈니스 우려사항 상담전화에 우려되는 지침 위반을 보고할 수도 있습니다.
- 10.3 본 정책의 이면에 있는 명세서에 뇌물이나 부패를 나타내는 추가 경고 또는 ‘적신호’가 상세하게 설명되어 있습니다.

## 11. 훈련 및 추가 지침

- 11.1 직원들 중 일부를 선발하여 구체적인 실례를 곁들인 프리젠테이션을 통해 정책과 규정 문맥을 설명하고 본 지침에 제시된 정보를 보충하는 온라인 훈련 프로그램을 실시합니다. 훈련을 받고 싶으나 선발되지 않은 직원은 소속 회사의 재무 담당 부사장에게 문의하시기 바랍니다.

## 12. 질문

- 12.1 본 지침에 대해 궁금하신 사항이 있으면 소속 사업 단위의 라인 관리자나 재무 담당 부사장에게 연락하시기 바랍니다. 라인 관리자나 고위 경영진이 해결할 수 없는 문제가 있는 경우 재무 담당 부사장이 그룹 법무팀에 문의할 수 있습니다.

**명세서: 잠재적 위험 또는 ‘적신호’**

다음은 귀하가 Vesuvius 를 위해 근무하고 있는 동안 뇌물 및 부패 방지법과 관련하여 우려를 야기할 수 있는 위험 요소의 목록입니다. 이 목록은 불완전할 수 있으며 오직 설명을 목적으로 제공됩니다.

Vesuvius 를 위해 근무하는 동안 적신호가 발견되면 즉시 고위 경영진이나 재무 담당 부사장 또는 그룹 법무팀에 보고해야 합니다.

- (a) 제 3 자가 부적절한 사업 관행에 관여하고 있거나 관여한다고 비난을 받고 있음을 알게 되었다.
- (b) 제 3 자가 뇌물을 제공 또는 요구하거나 외국 정부 관료와 ‘특별한 관계’라는 평판이 있음을 알게 되었다.
- (c) 제 3 자가 정부에서 어떤 직책을 맡고 있다고 주장하며 계약을 체결하기 전에 수수료를 요구한다.
- (d) 제 3 자가 공식적인 수수료에 서명하기를 거부하고 현금으로 지불할 것을 요구하거나 청구서 또는 받은 금액에 대한 영수증 발급을 거부한다.
- (e) 제 3 자가 자신이 거주하거나 사업을 수행하는 곳이 아닌 다른 국가 또는 지역으로 지불해줄 것을 요구한다.
- (f) 제 3 자가 업무를 신속하게 처리해준다는 명목으로 생각지도 않은 추가 비용이나 수수료를 요구한다.
- (g) 제 3 자가 계약 협상이나 서비스 제공을 시작 또는 계속하기 전에 호화 접대나 선물을 요구한다.
- (h) 제 3 자가 잠재적으로 법에 위배되는 행위를 무마할 목적으로 금전 지급을 요구한다.
- (i) 제 3 자가 취직을 시켜달라거나 친구 또는 친척에게 편의를 봐달라고 요구한다.
- (j) 정상적인 위치에 있지 않은 제 3 자로부터 청구서를 받았다.
- (k) 제 3 자가 혐의된 사항을 문서화하지 않거나 이면 계약서를 요구한다.
- (l) 제공된 서비스에 비해 터무니없는 금액의 수수료를 청구한다.
- (m) 제 3 자가 분야에 관계없는 사람 또는 우리가 모르는 사람을 대리인, 중개인, 컨설턴트, 유통업체 또는 공급업체로 써줄 것을 요구한다.
- (n) 제 3 자로부터 너무 비싼 선물이나 호화 대접을 받았다.