



LIIKETAPASÄÄNNÖSTÖ JA YRITYSETIIKKA





LIIKETAPASÄÄNNÖSTÖ JA YRITYSETIIKKA

Säännösten johdanto ja tarkoitus	2
Yleiset eettiset normit	2
Eturistiriidat	3
Salassapitovelvollisuus, Yhtiön omaisuuden suojeleminen ja asianmukainen käyttö	4
Rehellinen yritystoiminta ja lahjomattomuus	5
Poliittiset maksut	5
Lakien noudattaminen	5
Poikkeusluvut	9
Säännösten noudattaminen	10
Ilmoitukset sääntöjen rikkomisesta	10
Menettelytavat	11
Muita menettelytapoja tiettyjen kolmannen osapuolen valitusten osalta	11
Liiketasäännösten vastaanottoilmoitus	12



LIIKETAPASÄÄNNÖSTÖ JA YRITYSETIIKKA

LIIKETAPASÄÄNNÖSTÖN JOHDANTO JA TARKOITUS

Tämä liiketapa- ja yritysetiikkasäännöstö koskee ESCO Technologies Inc. -yritystä ja sen tytäryhtiöitä (joista käytetään yhteistä nimitystä ESCO tai Yhtiö)

maailmanlaajuisesti.

Säännöstössä on yleisluontoisesti esitetty eettiset normit, joita jokaisen Yhtiön työntekijän, virkailijan ja johtajan (joista tässä säännöstössä käytetään yhteistä nimitystä "työntekijät") on noudatettava toiminnassaan.

Säännöstön tarkoituksena on määrittää ja esittää Yhtiön työntekijöihin kohdistuvat odotukset ja luoda perusohjeisto tilanteisiin, joissa voi ilmetä eettisiä kysymyksiä. Säännöstö täydentää, muttei korvaa, Yhtiön olemassa olevia tai toteutettavia käytäntöjä ja menettelytapoja. Jokaisen työntekijän odotetaan lukevan tässä säännöstössä kuvatut eettiset normit ja perehtyvän niihin sekä toimivan näiden normien mukaisesti, ja hänen on ajoittain vahvistettava noudattavansa näitä normeja.

ESCO aikoo noudattaa eettisiä normeja kaikessa liiketoiminnassaan. Tämän takia Yhtiön liiketoimintaa on harjoitettava kaikkien sovellettavien lakien ja määräysten ja yritysetiikan vaativimpien normien mukaisesti. ESCO on maailmanlaajuinen yhtiö, ja sen on tarkkaan otettava huomioon niiden maiden kulttuuri ja tavat, joissa se toimii, ja kunnioitettava niitä yhteisöjä ja ympäristöjä, joissa se harjoittaa liiketoimintaa. Yhtiön liiketoiminnan menestyminen riippuu Yhtiön ja sen työntekijöiden lahjomattomuuteen ja periaatteellisen

liiketavan noudattamiseen perustuvasta maineesta. Vilpillinen toiminta voisi vahingoittaa Yhtiön mainetta lahjomattomuuden osalta ja olla muutenkin haitallista. Pelkkä vilpilliseltä näyttäminenkin voi olla erittäin haitallista.

Säännöstön tarkoituksena on määrittää ja esittää Yhtiön työntekijöihin kohdistuvat odotukset ja luoda perusohjeisto tilanteisiin, joissa voi ilmetä eettisiä kysymyksiä.

Jokainen työntekijä on vastuussa säännöstön noudattamisesta. Yrityksen johto valvoo säännöstön noudattamista, ja sitä valvotaan myös sisäisin tarkastuksin. Työntekijän toiminta tämän säännöstön

mukaisesti kuvastaa merkittävästi hänen arvostelukykyyään ja pätevyyttään. Jos työntekijä ei noudata jotakin tämän säännöstön ohjetta, häneen kohdistetaan kurinpidollisia toimenpiteitä, jotka ankarimmillaan voivat merkitä työsuhteen lopettamista.

Jos työntekijä huomaa säännöstöä rikottavan, hänen on ilmoitettava tästä tässä säännöstössä esitetyn menettelytavan mukaisesti. Säännöstön mahdollisen rikkomisen ilmoittaneeseen kohdistuvia kostotoimenpiteitä ei siedetä.

YLEISET EETTISET NORMIT

Seuraavassa on esitetty yleiset normit, joiden tarkoituksena on taata, että työntekijät noudattavat Yhtiön eettisiä ja juridisia sääntöjä. Näissä normeissa ei ole välttämättä mukana kaikkia sovellettavia velvoitteita. Yleensä ottaen on vältettävä kaikkea toimintaa, jota voidaan kohtuudella pitää vilpillisenä tai joka voi vahingoittaa ESCO:n



mainetta rehellisenä ja lahjomattomana yrityksenä.

ETURISTIRIIDAT

”Eturistiriita” on kyseessä, kun jonkun henkilön oma etu on tai näyttää olevan jollakin tavalla ristiriidassa Yhtiön edun kanssa. Ristiriitatilanne voi syntyä, kun työntekijä ryhtyy tekoihin tai hänellä on ajettavanaan etuja, jotka voivat vaikeuttaa hänen työskentelemistään puolueettomasti ja tehokkaasti Yhtiössä. Eturistiriitoja voi myös syntyä, kun työntekijä tai hänen perheenjäsenensä saa vilpillistä omaa etua hänen asemastaan Yhtiössä. Työntekijä ei saa ottaa vastaan mitään etua Yhtiöltä, jota ei olisi asianmukaisesti valtuutettu ja hyväksytty Yhtiön käytännön ja menettelytapojen mukaisesti, mukaan lukien lainoja tai omien velvoitteiden takuita. Työntekijöiden velvollisuus on valvoa ESCO:n liiketoiminnan etuja parhaan kykynsä mukaan. Työntekijällä ei saa olla ajettavanaan henkilökohtaista, taloudellista tai liiketoimintaan liittyvää etua, joka olisi Yhtiön häneltä vaatiman lojaalisuuden ja vastuun vastaista. Vaikka ei olekaan mahdollista määrittää erikseen jokaista tilannetta, josta voisi syntyä eturistiriita, seuraavassa on muutamia esimerkkejä käytännöistä ja tilanteista, joista voi aiheutua eturistiriita:

▪ **Henkilökohtaiset sijoitukset**

Työntekijällä (tai hänen lähiomaisellaan) ei saa olla konkreettista taloudellista tai muuten hyödyttävää etua ajettavanaan yrityksessä, joka harjoittaa liiketoimintaa ESCO:n kanssa tai on ESCO:n kilpailija, paitsi jos tähän on saatu ESCO:n pääjohtajan (CEO) tai päälakimiehen kirjallinen lupa. On kuitenkin sallittua omistaa sijoitusyhtiön tai samankaltaisten sijoittajan päätösvallan ja hallinnan ulkopuolella olevien järjestelyjen alaisia

sijoituskohteita tai omistaa alle 5 % pörssissä noteeratun yhtiön liikkeeseen lasketuista osakkeista.

- **Yhtiössä työntekijöille tarjoutuvat mahdollisuudet.** Työntekijät eivät saa kilpailla ESCO:n kanssa. Työntekijät eivät myöskään saa käyttää omaksi hyväkseen mahdollisuuksia, joita syntyy heidän käyttäessään Yhtiön omaisuutta, tietoja tai omaa asemaansa Yhtiössä ilman, että he ensin tarjoavat tällaisen tilaisuuden ESCO:lle, eivätkä he saa käyttää Yhtiön omaisuutta, tietoja tai asemaansa henkilökohtaiseksi edukseen. Työntekijät ovat velvollisia ajamaan Yhtiön laillisia etuja, kun tähän tulee tilaisuus.
- **Liiketoiminnan henkilöyhteydet.** Työntekijä ei saa olla johtaja, virkailija, konsultti tai muu työntekijä eikä toimia muussa ominaisuudessa yrityksessä, joka:
(a) on ESCO:n kilpailija, (b) harjoittaa tai pyrkii harjoittamaan liiketoimintaa ESCO:n kanssa tai (c) suoranaisesti estää tai näyttää haittaavan hänen tehtäviään ESCO:n työntekijänä, virkailijana tai johtajana, paitsi jos tähän on saatu ESCO:n pääjohtajan (CEO) tai päälakimiehen kirjallinen lupa.
- **Liikelahjat.** Työntekijät (tai heidän lähiomaisensa) eivät saa antaa tai ottaa vastaan lahjoja, jotka näyttävät vaikuttavan tai joiden tarkoituksena on vaikuttaa liiketoiminnan päätöksiin tai heikentää itsenäistä päätöksentekoa. Seuraavassa on esitetty yleisohjeita tämän käytännön soveltamiseksi:
(a) On kiellettyä antaa asiakkaan tai alihankkijan työntekijälle lahjoja, joiden tarkoituksena on vaikuttaa tämän työntekijän toimintaan.
(b) Yhdysvaltojen julkisten hallintoelinten tilaamien hankintojen yhteydessä on kiellettyä antaa valtion virkailijoille lahjoja, paitsi jos on kyse Yhtiön käytännön ja valtakunnallisten



- määräysten nimenomaan sallimista nimellisistä lahjoista.
- (c) Lahjojen antaminen muiden valtioiden virkailijoille on kiellettyä, ellei se ole nimenomaan Yhtiön käytännön mukaista eikä se ole lainvastaista.
- (d) Yhtiö valitsee alihankkijat ja muut tavarantoimittajat etujen ja ansioiden mukaan, ottaen huomioon mm. hinnan, laadun ja maineen. Työntekijät eivät saa ilman Yhtiön eettisen valvojan hyväksyntää pyytää tai ottaa vastaan, suoraan tai välillisesti, nykyiseltä tai mahdolliselta alihankkijalta, tavarantoimittajalta, kilpailijalta tai kolmannelta osapuolelta, jonka kanssa Yhtiöllä on tai voidaan kohtuudella odottaa olevan liikesuhde, lahjusta, välityspalkkiota, maksun osittaista palautusta, palvelurahaa tai lahjaa, lukuun ottamatta henkilökohtaisia, nimellisarvoisia lahjoja muussa muodossa kuin käteisenä rahana.
- (e) Työntekijä voi toisinaan tarjota tai ottaa vastaan tarjottuna aterioita tai muuta kohtuulliseksi katsottua kestitystä normaaleihin liikesuhteisiin liittyvinä kohteliaisuuden osoituksina, jos kestityksen antamisen tai tarjoamisen tarkoituksena ei ole vaikuttaa liikesuhteessa tehtävään päätökseen. "Kohtuullista" määritettäessä on noudatettava maassa vallitsevaa alan normaalia käytäntöä paikallisten lakien ja verosäädösten mukaisesti. Myynti- ja markkinointiedustajat esimerkiksi voivat antaa liikelahjoina tavanomaisia tuotteitaan tai myyinnedistämistuotteita vakiintuneen paikallisen käytännön mukaisesti, kun tarkoituksena on luoda liikesuhteeseen "goodwilliä". Jos kestitys ei ole näiden ohjeiden

mukaista, siihen on saatava Yhtiön eettisen valvojan hyväksyntä. Liiketoimintaan liittyviä aterioita tai muuta arvollista annettaessa tai vastaan otettaessa on käytettävä tervettä järkeä ja arvostelukykä, jotta vältetään epäilyt vilpillisyydestä ja eturistiriidat.

SALASSAPITOVOLLLISUUS; YHTIÖN OMAISUUDEN SUOJELEMINEN JA ASIANMUKAINEN KÄYTTÖ

Kaikkien työntekijöiden on käytettävä asianmukaisesti Yhtiön omaisuutta sekä sen omistamia ja muita salassa pidettäviä tai kolmannen osapuolen omistamia tietoja, joita Yhtiö on sitoutunut suojaamaan.

- **Yhtiön omaisuus ja toimintavälineet**
Kaikkien työntekijöiden on suojeltava Yhtiön omaisuutta ja huolehdittava sen tehokkaasta käytöstä. Varkaudet, huolimattomuus ja tuhlaus vaikuttavat välittömästi Yhtiön tulokseen. Yhtiön omaisuutta saa käyttää vain lailliseen liiketoimintaan.
- **Yhtiön sisäiset tiedot (proprietary information).** Yhtiön omaisuuden suojeleminen koskee myös Yhtiön sisäisiä tietoja. Yhtiön sisäiset tiedot käsittävät ei-julkistetut, esimerkiksi Yhtiön talouteen, liiketoimintaan tai teknisiin ratkaisuihin liittyvät tiedot, joista voi olla hyötyä kilpailijoille tai vahinkoa Yhtiölle tai sen asiakkaille, jos niitä luovutetaan asiaankuulumattomille. Yhtiön sisäiset tiedot voivat olla henkistä omaisuutta, kuten liikesalaisuuksia, keksintöjä, patenttihakemuksia; liiketoiminta- ja markkinointisuunnitelmia; teknisiä ja tuotantoa koskevia ideoita; suunnittelutuotteita, hinnoittelutietoja, kehitteillä olevia tuotteita ja palveluja, tietokantoja, arkistoja, palkkatietoja,



mahdolliseen yritysostoon tai -myyntiin liittyviä tietoja tai julkaisemattomia taloustietoja ja -raportteja. Näitä tietoja ovat myös kolmannelta osapuolelta saadut tiedot, joita Yhtiö on sitoutunut suojaamaan. Näiden tietojen luvaton käyttö tai luovuttaminen on kiellettyä, ja se voi olla lainvastaista ja johtaa siviili- ja/ tai rikosoikeudellisiin rangaistuksiin. Kaikki työsuhteen aikana missä muodossa tahansa saadut tai luodut tiedot ovat Yhtiön omaisuutta ja pysyvät sellaisena. Sisäisten tietojen suojaamisen velvollisuus jatkuu vielä ESCO:n työsuhteen päättymisen jälkeenkin.

- **Työntekijän kehitystyö.** Yhtiöllä on laillinen omistusoikeus kaikkiin sen liiketoimintaan liittyviin ideoihin, keksintöihin ja kirjallisiin tuotteisiin, joita työntekijät ovat luoneet Yhtiössä työsuhteensa aikana tai Yhtiön voimavaroja käyttämällä ("Työntekijän kehitystyö"). Työsopimuksen tekemisen ehtona on, että työntekijä antaa kaikki kehitystyönsä ESCO:n omaisuudeksi.

REHELLINEN YRITYSTOIMINTA JA LAHJOMATTOMUUS

Jokaisen työntekijän on pyrittävä toimimaan rehellisesti Yhtiön asiakkaiden, alihankkijoiden, kilpailijoiden ja Yhtiön muiden työntekijöiden kanssa. Työntekijä ei saa hankkia vilpillisesti etuja manipuloimalla, salaamalla tai vääristelemällä tosiasioita, käyttämällä väärin salassa pidettävää tietoa tai harjoittamalla muulla tavalla vilpillistä liiketoimintaa.

POLIITTISET MAKSUT

- **Liittovaltiotas.** ESCO:n varoja tai muuta omaisuutta ei saa käyttää kenenkään Yhdysvaltojen liittovaltion poliittiseen virkaan ehdolla olevan tai ehdokkaaksi

nimitetyn hyväksi tai minkään tähän liittyvän poliittisen puolueen tai komitean hyväksi tai avuksi.

- **Osavaltiot ja paikalliset kohteet.** ESCO:n varoja tai muuta omaisuutta ei saa käyttää kenenkään Yhdysvaltojen osavaltion tai paikallisen yhteisön poliittiseen virkaan ehdolla olevan tai ehdokkaaksi nimitetyn hyväksi tai avuksi tai minkään osavaltion tai paikallisen poliittisen puolueen tai komitean hyväksi tai avuksi, paitsi jos tämä on Yhtiön nimenomaisen käytännön mukaista eikä minkään sovellettavan lain tai määräyksen vastaista.
- **Muut maat.** ESCO:n varoja tai muuta omaisuutta ei saa käyttää kenenkään Yhdysvaltojen ulkopuolella poliittiseen virkaan ehdolla olevan tai ehdokkaaksi nimitetyn hyväksi tai avuksi tai minkään poliittisen puolueen tai komitean hyväksi tai avuksi, paitsi jos tämä on Yhtiön nimenomaisen käytännön mukaista eikä minkään sovellettavan lain tai määräyksen vastaista.

Nämä kiellot koskevat niin suoranaisia avustuksia kuin välillistä avustustakin, kuten tavaroiden, palveluiden tai laitteiden antamista ehdokkaiden, poliittisten puolueiden tai komiteoiden käyttöön. Työntekijän omat avustukset johonkin liittovaltion, osavaltion tai paikallisen yhteisön poliittiseen virkaan ehdolla olevan tai ehdokkaaksi nimitetyn hyväksi samoin kuin maksut poliittisille puolueille tai komiteoille ja yritysten tukemille vapaaehtoistoimikunnille ("political action committees" PAC) ovat sallittuja vain siinä määrin kuin nämä avustukset eivät ole muuten sovellettavan lain vastaisia.

LAKIEN NOUDATTAMINEN

ESCO on sitoutunut olemaan hyvä yhteiskunnan yritysjäsen kaikissa maissa,



joissa se harjoittaa liiketoimintaa. Työntekijöiden on noudatettava kaikkia lakeja ja määräyksiä kaikilla lainkäyttöalueilla, joilla se harjoittaa liiketoimintaa, sekä ESCO:n Yhdysvalloissa ja muissa maissa tapahtuvaa toimintaa koskevia periaatteita.

- **Sisäpiirikauppoja koskevat lait.** Normaalissa liiketoiminnassa työntekijöillä voi olla käytettävissään Yhtiötä koskevaa olennaista tietoa ennen kuin tämä tieto tulee julkiseksi. Jos tätä olennaista tietoa ei ole jo julkistettu, sitä pidetään ei-julkisena tietona, eikä sitä saa luovuttaa kenellekään, ei myöskään työtovereille, ellei kyseisellä henkilöllä ole oikeutettu tarve saada tämä tieto Yhtiön liiketoiminnan harjoittamiseksi. Tietoa pidetään olennaisena, jos sen voidaan kohtuudella uskoa vaikuttavan Yhtiön osakehintaan, tai jos rationaalinen sijoittaja pitäisi tietoa tärkeänä päätellessään, onko Yhtiön osakkeilla syytä käydä kauppaa. Tällaisia tietoja ovat muun muassa tiedot, jotka koskevat tilinpäätöstä ja muita taloudellisia asioita sekä fuusioita ja yritysostoja ja -myyntejä koskevat keskustelut, suurten sopimusten tekemiset tai peruuttamiset, Yhtiön ylimmän johdon muutokset, merkittävät oikeudenkäynnit tai korvausasiat. Lisäksi Yhdysvaltojen liittovaltion ja osavaltioiden arvopaperilait ja Yhtiön liikeperiaatteet kieltävät työntekijöitä ostamasta tai myymästä Yhtiön osakkeita silloin, kun heillä on hallussaan olennaista Yhtiön sisäistä tietoa. Tätä menettelytapaa kutsutaan "sisäpiirikaupankäynniksi". Myös tällaisten tietojen luovuttaminen edelleen toiselle henkilölle, joka saattaa ostaa tai myydä arvopapereita, eli "vihjeen antaminen", on laitonta. Tämä kiello koskee myös tilannetta, jossa työntekijä Yhtiön palveluksessa ollessaan saa olennaista yrityksen sisäistä tietoa muista

yhtiöistä, kuten Yhtiön asiakkaista. Näiden lakien rikkomisesta saattaa seurata ankaria siviili- ja rikosoikeudellisia rangaistuksia.

Yhtiöllä on sisäpiirikauppoja koskeva toimintasuunnitelma. Tämän suunnitelman mukaan:

- (a) Olennaista yrityksen sisäistä tietoa ei saa antaa Yhtiön ulkopuolisille henkilöille, paitsi jos tiedon antaminen on tarpeen liiketoiminnan kannalta ja toimenpiteisiin on ryhdytty tiedon väärinkäyttämisen estämiseksi esimerkiksi tekemällä vaitiolosopimus.
- (b) Yhtiöllä on vakiokäytännöt olennaisen tiedon julkistamiseksi. Mitään tietoa ei saa antaa noudattamatta näitä käytäntöjä.
- (c) Työntekijä ei saa käydä kauppaa eikä toimillaan aiheutaa kaupankäyntiä Yhtiön arvopapereilla tai jonkin muun yhtiön osakkeilla, optioilla tai muilla arvopapereilla, jos hänellä on hallussaan tärkeää yrityksen sisäistä tietoa Yhtiöstä tai tästä toisesta yhtiöstä.

ESCO:n sisäpiirikauppaa koskeva toimintasuunnitelma sisältää lisätietoja näistä periaatteista sekä muita rajoituksia, jotka koskevat Yhtiön ylintä johtoa. Kaikkien työntekijöiden on noudatettava sisäpiirikauppoja koskevaa toimintasuunnitelmaa ja käännäytävä ongelmatilanteissa Yhtiön päälakimiehen puoleen.

Yhdysvaltojen liittovaltion ja osavaltioiden arvopaperilait ja Yhtiön toimintaperiaatteet voivat sallia työntekijän käydä kauppaa Yhtiön arvopapereilla sellaisen ennakkoon sovitun kauppasuunnitelman mukaisesti,

joka on tehty sovellettavien lakien mukaisesti ja joka otettiin käyttöön, kun työntekijällä ei ollut hallussaan olennaista yrityksen sisäistä tietoa. Jokaisen, joka haluaa ottaa osaa tällaiseen arvopaperikauppajärjestelyyn, on annettava suunnitelma Yhtiön lakiasiainosaston hyväksyttäväksi ennen kauppasuunnitelman käyttöönottoa, muuttamista tai lakkauttamista.

- **Kilpailulainsäädäntö.** Yhdysvaltojen liittovaltion hallitus, useimpien osavaltioiden hallitukset, Euroopan talousyhteisö ja monien muiden maiden hallitukset ovat säätäneet kilpailua sääteleviä lakeja eli "antitrustilakeja". Nämä lait kieltävät "kaupan rajoitukset", joilla tarkoitetaan tiettyä kilpailijoita, asiakkaita tai alihankkijoita koskevaa toimintaa, joka voisi vähentää kilpailua tai johtaa markkinamonopoliin. Näiden lakien tarkoituksena on varmistaa, että tavara- ja palvelumarkkinat toimivat tehokkaasti ja kilpailuperiaatetta noudattaen. Yleisesti ottaen työntekijä ei saa allekirjoittaa Yhtiön kilpailijan kanssa hintoja, myynti- tai palveluehtoja, tuotantoa, jakelua, toimialuetta tai asiakkaita koskevaa sopimusta, oli se sitten välitön tai välillinen, muodollinen tai epämuodollinen, eikä osallistua vastaaviin suunnitelmiin. Työntekijät eivät saa vaihtaa tietoja tai keskustella kilpailijoiden kanssa hinnoista, myynti- tai palveluehdoista tai muista kilpailuun liittyvistä tiedoista eivätkä muutenkaan menetellä tavalla, joka olisi antitrustilakien vastaista.

Tätä säännöstöä ei ole tarkoitettu täydelliseksi kilpailulakien katsaukseksi,

Kilpailulakien tarkoituksena on varmistaa, että tavara- ja palvelumarkkinat toimivat tehokkaasti ja kilpailuperiaatetta noudattaen.

eikä se korvaa asiantuntijoiden neuvoja. Jos työntekijä havaitsee jotakin, joka voisi olla ristiriidassa kilpailulainsäädännön kanssa, hänen on viipymättä ilmoitettava siitä Yhtiön päälakimiehelle.

- **Laittomat maksut kieltävät lait, vientivalvonnan pakotteita, kauppasaartoja sekä boikotointia koskevat lait.** Lait ja tavat vaihtelevat maasta toiseen, mutta työntekijöiden on noudatettava Yhtiön lahjomattomuusperiaatetta kaikissa maissa samalla tavalla kuin

Yhdysvalloissakin.

Harjoittaessaan liiketoimintaa Yhdysvaltojen ulkopuolella työntekijöiden on tarkasti noudatettava vieraiden maiden lakien vaatimuksia ja Yhdysvaltojen muissa maissa

harjoitettavaa liiketoimintaa koskevia lakeja, kuten laittomat maksut kieltävää FCPA-lakia (Foreign Corrupt Practices Act) ja OECD:n lahjonnan vastaisen yleissopimuksen (Convention on Combating Bribery of Foreign Public Officials) mukaisia lahjontaa koskevia lakeja, vientivalvontaa, pakotteita, kauppasaartoja sekä boikotointia koskevia lakeja. Nämä lait ja määräykset ovat monimutkaisia, ja niiden rikkomisesta voi seurata ankaria siviili- ja rikosoikeudellisia rangaistuksia. Työntekijän on syytä ottaa yhteys ESCO:n lakiasiainosastoon lisätietoja tarvitessaan.

- (a) FCPA ja OECD-yleissopimus. Toimipaikastaan riippumatta työntekijät eivät saa maksaa, antaa, luvata, tarjota tai valtuuttaa maksettavaksi tai lahjoitettavaksi rahaa, mitään arvokasta tai muuten edullista, suoraan tai välillisesti muiden maiden virkamiehille,

poliittisille puolueille, puoluevirkailijoille, julkiseen virkaan ehdokkaana oleville (tai kenellekään muulle henkilölle tietäessään, että tämä maksu tarjotaan, annetaan tai luvataan vieraan maan virkamiehelle, poliittiselle puolueelle, puoluevirkailijalle tai -ehdokkaalle) tarkoituksenaan lahjomalla vaikuttaa virkamiehen toimintaan tai päätökseen, ja siten yrittää järjestää Yhtiölle kauppoja tai laittomia etuja. Työntekijän on vältettävä kaikkia toimia, jotka voitaisiin tulkita yrityksiksi vaikuttaa virkamiehiin heidän virkatehtävissään, ja noudatettava kaikkia ESCO:n kulloinkin voimassa olevia toimintaperiaatteita ja menettelytapoja, joiden tarkoituksena on varmistaa laittomat maksut kieltävien lakien ja määräysten noudattaminen.

- (b) Vientivalvonta. Yhtiön ja sen ulkomaille perustettujen ja Yhdysvaltojen ulkopuolella sijaitsevien tytäryhtiöiden on noudatettava ESCO:n kulloinkin voimassa olevaan vientivalvontaan liittyviä käytäntöjä ja menettelytapoja samoin kuin kaikkia sovellettavia Yhdysvaltojen sekä ulkomaisten lainkäyttöalueiden vientisäännöstelylakeja ja määräyksiä.
- (c) Pakotteet ja kauppasaarrot. Tiettyjen ulkopoliittisten periaatteiden ja kansallisen turvallisuuden edistämiseksi Yhdysvaltojen hallitus käyttää taloudellisia pakotteita ja kauppasaartoja tiettyjä maita ja hallituksia vastaan (samoin kuin tiettyjä entisiä tai nykyisiä hallituksen virkamiehiä ja terroristeina tai huumekauppiaina pidettyjä yhteisöjä ja henkilöitä vastaan). Muut maat,

joissa Yhtiö toimii, noudattavat lisäksi YK:n määräämiä tai muita multilateraalisia pakotteita, joiden tarkoituksena on turvata tai palauttaa kansainvälinen rauha ja turvallisuus. Kaikkien ESCO:n yhtiöiden, jotka on perustettu Yhdysvaltojen lain mukaisesti tai jotka sijaitsevat Yhdysvalloissa, ja kaikkien työntekijöiden, jotka ovat Yhdysvaltojen kansalaisia tai joilla on pysyvä oleskelulupa Yhdysvalloissa ("green card"), riippumatta toimipaikasta ja siitä, ovatko he muun maan kuin Yhdysvaltojen lain mukaisesti perustetun yhtiön palveluksessa, on noudatettava kaikkia sovellettavia Yhdysvaltojen määräämiä taloudellisia pakotteita ja kauppasaartoja. Yhdysvaltojen määräämät taloudelliset pakotteet tai kauppasaarrot saattavat koskea myös sellaisia ESCO:n yhtiöitä, joita ei ole perustettu Yhdysvaltojen lain mukaisesti tai jotka eivät sijaitse Yhdysvalloissa, ja työntekijöitä, jotka eivät ole Yhdysvaltojen kansalaisia tai joilla ei ole siellä pysyvää oleskelulupaa ("green card") ja näiden toimia, kuten Yhdysvalloista peräisin olevien tuotteiden jälleenvientiä Yhdysvaltojen ulkopuolelta. Näiden yhtiöiden ja työntekijöiden on noudatettava sovellettavia YK:n määräämiä, multilateraalisia ja muita pakotteita, joita sovelletaan lainkäyttöalueilla, joilla kyseiset yhtiöt tai työntekijät toimivat (lukuun ottamatta kansainvälisiä boikotteja, joita Yhdysvallat ei ole hyväksynyt – *katso* seuraavaa) ja selvitettävä ne juridiset vaatimukset, jotka koskevat Yhdysvaltojen määräämien pakotteiden noudattamista kussakin tapauksessa erikseen.

(d) Boikottien vastaiset lait ja määräykset. Yhtiö, mukaan lukien ESCO:n ulkomaille perustetut ja ulkomailta sijaitsevat tytäryhtiöt, ei saa rikkoa Yhdysvaltojen boikottien vastaisia lakeja ja määräyksiä, jotka kohdistuvat sellaisiin kansainvälisiin boikotteihin, kuten arabimaiden Israelin vastaiseen kauppasaartoon, joita Yhdysvallat ei hyväksy. Yleensä ottaen Yhdysvaltojen boikottien vastaisten lakien ja määräysten mukaan on kiellettyä (i) kieltäytyä harjoittamasta tai olla suostumatta harjoittamaan liiketoimintaa boikotoidun maan, sen kansalaisten, boikotoidun maan lakien mukaisesti perustettujen yhtiöiden tai mustalla listalla olevien yhtiöiden kanssa; (ii) syrjiä tai suostua syrjimään yksilöitä tai yhtiöitä rodun, uskonnon, sukupuolen tai kansallisen alkuperän perusteella; (iii) maksaa, lunastaa, siirtää tai asettaa remboursseja, jotka sisältävät kiellettyjä boikottiehtoja ja (iv) luovuttaa tietoja, jotka koskevat Yhtiön liiketoimintaa boikotoitujen tai mustalla listalla olevien henkilöiden kanssa. Työntekijän on lisäksi ilmoitettava kaikista suullisista tai kirjallisista pyynnöistä osallistua kansainväliseen taloudelliseen boikottiin tai boikotin tukemiseen, jota Yhdysvaltojen hallitus ei ole hyväksynyt.

- **Tietojen julkistaminen ja taloustiedot.** Pörssi-yhtiönä ESCO:n on Yhdysvaltojen arvopaperilakien ja määräysten mukaisesti laadittava ja julkaistava Yhdysvaltojen arvopaperi- ja pörssikomissiolle (SEC) ja New Yorkin pörssille osoitetuissa raporteissa ja tiedotteissa samoin kuin muissa julkisissa tiedonannoissa täydelliset, rehelliset, paikkansa pitävät, ajankohtaiset ja ymmärrettävät tiedot

Yhtiön rahoitustilanteesta, liike- ja muusta toiminnasta. Näiden vaatimusten täyttämiseksi ESCO:n kirjanpidon ja tilien on tarkasti vastattava transaktioita sekä varojen hankkimiseen ja myyntiin liittyviä tapahtumia. Kirjanpidon ja tilien tulee: (i) olla riittävän yksityiskohtaisia; (ii) olla selviä ja paikkansa pitäviä ja (iii) noudattaa sovellettavia lakeja ja kirjanpito-määräyksiä sekä Yhtiön sisäistä valvontajärjestelmää. Yhtiön asiakirjoihin, mukaan lukien muun muassa tilit, tilinpäätökset, veroilmoitukset, menotilit ja kellokortit, ei saa tehdä minkäänlaisia vääriä tai harhaanjohtavia ilmoituksia tai merkintöjä. Työntekijöiden, joiden tehtävänä on julkistaa Yhtiön toimintaa kausiraporteissa, viranomaisille annettavissa ilmoituksissa tai joukkoviestintävälineissä, on pidettävä huolta siitä, että nämä ilmoitukset ovat täydellisiä, rehellisiä, paikkansa pitäviä, ajankohtaisia ja ymmärrettäviä.

Työntekijä ei saa antaa vääriä tietoja, joiden tarkoituksena on puuttua tai yrittää laittomasti vaikuttaa Yhtiön riippumattomiin tilintarkastajiin suoraan tai välillisesti heidän tarkastaessaan Yhtiön tilejä.

- **Yhtiön työsuhde- ja turvallisuusperiaatteet**

- (i) Yhtiö on sitoutunut vaalimaan sellaista työympäristöä, jossa kaikkia työntekijöitä kohdellaan kunnioittaen ja arvostaen. Yhtiö ylläpitää asiallista ilmapiiriä, tukee tasa-arvolainsäädännön periaatteita ja kieltää työntekijöitä, asiakkaita, alihankkijoita, tavarantoimittajia tai -valmistajia kohtaan suunnatun tai näiden harjoittaman syrjinnän ja ahdistelun.



- (ii) Yhtiö noudattaa kaikkia sovellettavia työsuhteita ja työympäristöä sääteleviä lakeja, mukaan lukien palkka- ja työaikamääräykset.
- (iii) Työntekijä ei saa estää toista työntekijää tai kosta tälle tämän perästä työ- ja työsuhdelakien mukaisia oikeuksiaan.
- (iv) ESCO on sitoutunut noudattamaan sekä liittovaltion ja osavaltioiden säätämiä että paikallisia lakeja ja määräyksiä, jotka koskevat terveyttä, turvallisuutta ja ympäristöä. Työntekijät huolehtivat parhaan kykynsä mukaan siitä, että ESCO:n tuotteet ja toimipaikat ovat turvallisia yleisölle ja työntekijöille.

Säännösten hallinnon helpottamiseksi Yhtiö on perustanut pääkonttoriin Yhtiön eettisen valvojan viran, ja jokainen tytäryhtiö on nimittänyt yksiköstä vastaavan eettisen valvojan.

työntekijä saa tämän säännösten. Jokaisen työntekijän tulee ilmoittaa saaneensa säännösten ja perehtyneensä siihen täyttämällä säännösten vastaanottolomake, joka on säännösten liitteenä. Jokaisen tytäryhtiön toimitusjohtajan tulee huolehtia siitä, että kaikki säännösten vastaanottolomakkeet toimitetaan asianomaisen yksikön eettiselle valvojalle.

Tätä säännöstöä koskevaa koulutusta ja ohjeita tarjotaan tarpeen mukaan. Työntekijöitä kehoitetaan kysymään suoranaisilta tai välillisiltä esimiehiltään, keneltä tahansa komentoketjussa olevalta, Yhtiön tai yksikkönsä eettiseltä valvojalta tai keneltä tahansa

ESCO:n lakiasianosaston jäseneltä, jos heillä on säännöstöä koskevia kysymyksiä. Säännöstöä voidaan aika ajoin tarkistaa, muuttaa tai korjata.

Esimiehet ovat avainhenkilöitä Yhtiön "eettisen ympäristön" vahvistamisessa. Yhtiön jokaisen esimiesasemassa olevan henkilön on valvottava alaistensa käyttäytymistä ja pidettävä huolta siitä, että työntekijät ovat sisäistäneet säännösten ja noudattavat sitä. Esimiesasemassa olevan, jolle tiedotetaan tai joka tietää mahdollisesta säännösten rikkomisesta, on ilmoitettava tästä yksikön tai Yhtiön eettiselle valvojalle, joka ryhtyy tarvittaviin toimenpiteisiin.

POIKKEUSLUVAT

Vain Yhtiön hallituksen nimeämä nimitys- ja hallintovaliokunta voi myöntää poikkeusluvan tämän säännösten noudattamatta jättämiselle, jos se on vakuuttunut poikkeuksen aiheellisuudesta. Kaikki Yhtiön hallitusta tai ylintä johtoa koskevat poikkeusluvut ilmoitetaan viipymättä ESCO:n internet-sivulla osakkeenomistajien tiedoksi.

SÄÄNNÖSTÖN NOUDATTAMINEN

Kaikkien työntekijöiden on hallittava tämän säännösten sisältö ja noudatettava sitä. Säännösten hallinnon helpottamiseksi Yhtiö on perustanut pääkonttoriin Yhtiön eettisen valvojan viran, ja jokainen tytäryhtiö on nimittänyt yksiköstä vastaavan eettisen valvojan. Jokainen nykyinen ja uusi

ILMOITUKSET SÄÄNTÖJEN RIKKOMISESTA

Yhtiö ja sen hallitus ovat sitoutuneet tarjoamaan työntekijöille monta mahdollisuutta tuoda esiin, tarkistaa ja ratkaista eettisiä kysymyksiä. Ilmoittamiseen on seuraavat vaihtoehdot:

- Ensisijaisesti on käännyttävä lähimmän esimiehen puoleen.



- Työntekijä voi myös vapaasti pyytää neuvoa keneltä tahansa osastonsa ”komentoketjussa” olevalta.
- Jos työntekijä ei mielellään halua käyttää edellä mainittuja vaihtoehtoja, hän voi kääntyä yksikkönsä tai Yhtiön eettisen valvojan puoleen, joiden yhteystiedot ovat:

ESCO Technologies Inc.
Corporate Ethics Official

Attention:

V.P. Human Resources
9900A Clayton Road
St. Louis, MO 63124

Sähköposti: corporateethicsofficial@escotechnologies.com

- Toinen mahdollisuus on yksikön tai Yhtiön pääkonttorin henkilöstöosasto (Human Resources Department).
- Työntekijä voi myös ottaa yhteyden ESCO:n päälakimieheen (General Counsel) tai keneen tahansa lakiasiainosaston juristiin.

ESCO Legal Office – General Counsel
9900A Clayton Road
St. Louis, MO 63124

Sähköposti: escollegal@escotechnologies.com

- Lisäksi työntekijä voi lähettää luottamuksellisen raportin ESCO:n oikeusasiamiehelle, jonka tehtäviin tällaisten raporttien vastaanottaminen kuuluu Yhtiössä. Ilmoitukset voidaan tehdä kirjallisina tai sähköpostilla seuraaviin osoitteisiin:

Kirjallisena:

ESCO Technologies Inc.

Attention:

Ombudsman
9900A Clayton Road
St. Louis, MO 63124

Sähköposti: Ombudsman@escotechnologies.com

Huomio: Kaikki muulla kuin englannin kielellä tehdyt ilmoitukset on tehtävä kirjallisesti.

Työntekijät voivat tehdä ilmoituksen oikeusasiamiehelle nimeään ilmaisematta. Jos nimetön ilmoitus sisältää riittävästi perusteita asian tutkimiseen, ilmoitus käsitellään perusteellisesti.

MENETTELYTAVAT

Kaikki tällaiset ilmoitukset käsitellään luottamuksellisesti. Kysymyksiä tai ongelmia esittävän työntekijän henkilöllisyys pidetään salassa niin pitkälle kuin kohtuudella mahdollista. Ilmoitukset myös tutkitaan perusteellisesti, ja niihin vastataan mahdollisuuksien mukaan. Yhtiön eettiselle valvojalle, päälakimiehelle tai oikeusasiamiehelle muulla kuin englannin kielellä tehdyt ilmoitukset on annettava kirjallisina. Ilmoittaneeseen kohdistuvia kostotoimenpiteitä tai ahdistelua ei siedetä. Kaikki eettisen säännösten rikkomisia koskevat yksikön tai Yhtiön eettisen valvojan, Yhtiön henkilöstöosastojen, lakiasiainosaston tai oikeusasiamiehen saamat ilmoitukset kirjataan ja ilmoitetaan ESCO:n johtokunnan nimitys- ja yhtiöhallintovaliokunnalle.

MUITA MENETTELYTAPOJA TIETTYJEN KOLMANNEN OSAPUOLEN VALITUSTEN OSALTA

Kolmannen osapuolen valitukset, jotka koskevat kirjanpitoa, sisäistä kirjanpidon valvontaa tai tilintarkastuksia, on osoitettava ESCO:n oikeusasiamiehelle. Kaikki tällaiset valitukset ilmoitetaan välittömästi ESCO:n hallituksen tarkastus- ja talousvaliokunnalle.



EETTINEN SÄÄNNÖSTÖ
VASTAANOTTOILMOITUS

Olen vastaanottanut ja lukenut **ESCO:n liiketapa- ja yritysetiikkasäännösten** ja sitoudun noudattamaan sen ehtoja siinä määrin kuin ne eivät ole ristiriidassa työsopimusehtojeni ja Suomen lakien kanssa.

Työntekijän allekirjoitus

Työntekijän nimen selvennys

Päivämäärä

Yksikön nimi ja osoite

Täytä ja palauta tämä vastaanottoilmoitus yksikön eettiselle valvojalle.