

## **HILLENBRAND, INC. И ЕЕ ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ**

### **Политика соблюдения международного антикоррупционного законодательства и руководство по ее соблюдению**

Hillenbrand, Inc., включая все ее дочерние компании (далее все вместе — «Компания»), проводит корпоративную политику запрещения коррупции, включая любые несоответствующие или неэтичные платежи кому бы то ни было, во всем мире. В дополнение к нашим прежним усилиям по соблюдению законодательства, Компания приняла данную Политику соблюдения международного антикоррупционного законодательства и руководство по ее соблюдению (далее — «Политика»), где основное внимание сосредоточено на положениях Закона о борьбе с коррупцией во внешнеэкономической деятельности США (в последней редакции, закон FCPA) и Закона Великобритании о взяточничестве 2010 г. («Закон о взяточничестве»). Основное положение нашей политики:

-

*Ни одно должностное лицо Компании, сотрудник или агент не должен, в целях гарантии получения Компанией ненадлежащего преимущества, предлагать, обещать, выплачивать или санкционировать выплату каких-либо денег, передачу подарков или чего-либо, имеющего ценность; либо принимать что-либо ценное от любого лица, включая, помимо прочего, иностранных правительственных должностных лиц. Более того, каждое должностное лицо Компании, сотрудник или агент, обязаны соблюдать политику Компании и федеральное законодательство с тем, чтобы вести книги, записи и счета, в которых точно и честно отражены все операции и любые движения активов Компании.*

Данная Политика призвана дополнить Кодекс этичного ведения бизнеса Компании, который считается включенным в данную Политику посредством ссылки. В Кодексе этики содержатся указания по осуществлению деятельности, схожие с указаниями, изложенными в Политике, включая положения, касающиеся подарков, взяточничества, ведения записей и соблюдения применимого законодательства.

Данная Политика применяется ко всем сотрудникам, должностным лицам и агентам (включая сторонних представителей) Компании в любой точке мира. Соблюдение Политики является обязательным. Ни одно должностное лицо, сотрудник или агент не имеет полномочий действовать в нарушение положений данной Политики или разрешать, давать распоряжения или потворствовать ее нарушению любым другим должностным лицом, сотрудником или агентом.

Кроме закона FCPA и Закона о взяточничестве, имеется еще ряд международных законов, запрещающих взятки и коррупцию, в соответствии с которыми должна действовать Компания, ее должностные лица, сотрудники и агенты. Должностные лица, сотрудники и агенты, вовлеченные в международную деятельность, должны знать такие законы и соблюдать их, всегда действовать в соответствии с нормами, установленными в данной Политике и Кодексе этики Компании.

-

## **ЗАКОН О БОРЬБЕ С КОРРУПЦИЕЙ ВО ВНЕШНЕЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

-

**Применение** . Закон FCPA в целом применяется ко всем американским корпорациям, партнерствам и другим коммерческим организациям, а также к их зарубежным дочерним компаниям и всем лицам, действующим от их имени. Закон FCPA также применяется к любому лицу, нарушившему его во время пребывания в Соединенных Штатах.

-

**Положения о ненадлежащих платежах** . Закон FCPA запрещает совершение любого платежа или предложение платежа иностранному должностному лицу с целью повлиять на решение данного лица помочь получить или сохранить деловую выгоду, либо получить какое-либо иное преимущество для компании.

Термин «иностранное должностное лицо» подразумевает любое должностное лицо или сотрудника иностранного правительства (независимо от ранга), сотрудников предприятий, контролируемых правительством или находящихся в собственности правительства, иностранные политические партии, должностных лиц партий, кандидатов на политический пост и сотрудников международных общественных организаций (таких как ООН или Всемирный банк). В целях соблюдения закона FCPA любые сомнения относительно того, является ли данное лицо правительственным должностным лицом, должны разрешаться единственно допущением, что является.

Термин «получение или сохранение деловой выгоды или иного преимущества» подразумевает, например, снижение налогов, предпочтительные изменения в нормативно-правовых положениях, терпимость к несоблюдению местных правил либо другие уступки или преференциальное обращение. Получение или сохранение деловой выгоды не обязательно должно быть связано с иностранным правительством или иностранными государственными органами, чтобы к нему был применим закон FCPA.

По закону FCPA понятие «платеж» имеет широкое толкование и подразумевает не только произведенный денежный платеж, но также и факт предложения, обещания или санкционирования денежного платежа, равно как и факт предложения, подношения, обещания или санкционирования передачи «чего-либо ценного». Понятие «что-либо ценное» может подразумевать не только наличность и ее эквиваленты, но также подарки, развлечения, дорожные расходы, расходы на проживание и что-либо еще, обладающее материальной или нематериальной ценностью.

Закон FCPA применяется не только к платежам или к предложениям заплатить, но также к любому действию или событию, «содействующему» платежу иностранному должностному лицу. Даже если неподобающий платеж не был совершен, факт его предложения уже квалифицируется как нарушение закона

FCPA. Нарушением закона FCPA является инструктирование, уполномочивание или позволение третьей стороне совершить запрещенный платеж от имени Компании, либо одобрение платежа постфактум, либо совершение платежа третьей стороне, заведомо зная или имея основания знать, что платеж, вероятно, будет переведен в пользу государственного должностного лица.

-

**Требования к ведению записей** . Кроме положений о ненадлежащих платежах, в законе FCPA также содержатся определенные требования к ведению учетных записей в компаниях. В частности, по закону FCPA требуется, чтобы в компании велись книги, записи и счета, в которых точно, с достаточной степенью детализации, отражены хозяйственные операции и движение активов компании. Чтобы соответствовать данным требованиям, крайне необходимо, чтобы сотрудники, должностные лица и агенты Компании вели точные и полные записи относительно всех операций, совершаемых от имени Компании. Данные требования применяются к операциям любого масштаба, а не только к суммам, которые являются «весомыми» в традиционном финансовом смысле. В понятие «записи» фактически входят любые формы деловой документации, включая счета, корреспонденцию, заметки, пленки, диски, бумаги, книги и другие документы или записанная информация любого типа.

-

## **ЗАКОН ВЕЛИКОБРИТАНИИ О ВЗЯТОЧНИЧЕСТВЕ 2010 Г.**

-

**Применение** . Закон о взяточничестве применяется не только к гражданам, жителям и компаниям Великобритании, но также к компаниям других стран, ведущих деятельность в этой стране. Компания может понести ответственность за нарушения, совершенные от ее имени ее сотрудниками или другими связанными с ней лицами. Компанию могут привлечь к суду, даже если в ней не было известно о соответствующем деянии. Юрисдикция Закона о взяточничестве широка, поэтому виновному лицу или компании могут быть предъявлены обвинения в нарушении Закона, даже если нарушение имело место за пределами Великобритании.

-

**Масштаб запретительных положений** . Как и закон FCPA, Закон о взяточничестве запрещает ненадлежащие платежи иностранным должностным лицам. Однако действие Закона о взяточничестве распространяется шире, чем действие закона FCPA, поскольку он также запрещает не связанным с правительством физическим и юридическим лицам предлагать, выплачивать или получать платежи, предназначенные для выполнения ряда ненадлежащих действий. Кроме того, Закон предусматривает строгую ответственность за непредотвращение коммерческим предприятием взяточничества внутри своей организации. По данному Закону, старшие должностные лица компании могут предстать перед административным судом и лично понести наказание, если они особенно виновны в произошедшем.

## **РУКОВОДСТВО ПО СОБЛЮДЕНИЮ**

В случае несоблюдения требований закона FCPA, Закона о взяточничестве или иных сходных антикоррупционных законов, последствия для компании и ее сотрудников могут быть катастрофическими. Нарушения, совершенные сотрудником Компании, должностным лицом или агентом, могут привести к многомиллионным штрафам Компании, отдельные лица могут предстать перед обвинением или понести следующие наказания: уголовные штрафы, заключение под стражу, а также дисциплинарные взыскания со стороны Компании, вплоть до увольнения. По Закону о взяточничестве, с корпораций могут быть взысканы штрафы, суммы которых могут не ограничиваться, а физическим лицам может грозить тюремное заключение на срок до десяти лет и/или штрафы неограниченных размеров. Штрафы и наказания, которым подвергаются физические лица за такие нарушения, обычно не могут быть прямо или косвенно быть оплачены корпорацией, в интересах которой они могли быть совершены. Кроме того, фактические и выявляемые нарушения любых антикоррупционных законов могут также запятнать репутацию Компании.

Соответственно, мы разработали руководство для соблюдения антикоррупционного законодательства во всем мире. Цель данного руководства — гарантировать полное соблюдение этих законов, а также продолжение ведения нашей международной деятельности законным и этичным образом.

**Общие правила** . Следующие правила были установлены для всех сотрудников, должностных лиц и агентов Компании:

- Никакой платеж или подарок, имеющий ценность любого рода, не может быть предложен, обещан или сделан кому бы то ни было, включая, помимо прочего, иностранных должностных лиц (независимо от их ранга), если вы знаете или предупреждены о существовании высокой вероятности того, что весь платеж или подарок или часть такого платежа или подарка используется или будет использована для гарантии получения ненадлежащего преимущества для Компании. Сотрудники, должностные лица и агенты Компании, которые помышляют о каких-либо платежах или подарках иностранному должностному лицу, сначала должны проконсультироваться в юридическом отделе Компании, который может одобрить определенные платежи или подарки. Любые из таким образом правильно одобренных произведенных платежей, преподнесенных подарков либо понесенных затрат должны быть задокументированы с помощью квитанций, счетов, чеков, отчетов или иными схожими средствами.
- Принимать или получать какие-либо платежи или подарки или что-либо ценное можно только в том случае, если платеж или подарок строго соответствует применимым положениям Кодекса этики Компании.
- Надлежит постоянно вести точные и полные записи, достаточные, чтобы показать соответствие данной Политике, закону FCPA, Закону о взяточничестве и любым другим политикам Компании.

-

**Предупреждающие сигналы** . Могут возникать ситуации, которые указывают на риск коррупции. Сотрудники, должностные лица и агенты Компании должны с особым вниманием относиться к определенным предупреждающим сигналам — фактам или обстоятельствам, посылающим тревожный сигнал о возможном нарушении. Сотрудник, должностное лицо или агент, заметивший тревожный сигнал, обязан либо сам решить этот вопрос, проведя дальнейшее расследование, либо сообщить о нем в юридический отдел Компании. Следующий список предупреждающих сигналов едва ли представляет все их виды, которые могут говорить о потенциальном нарушении. Сотрудники, должностные лица и агенты Компании всегда должны быть начеку, чтобы выявить признаки того, что операция осуществляется неправильно.

-

- *Платеж, размер которого больше «обычного»* Это могут быть платежи маклерам, агентам, либо платежи за товары или услуги, размер которых больше, чем обычно или принято.
- 

- *Платежи третьей стороне.* Сюда входят произведенные или запрошенные платежи в адрес лиц, счета или страны которых находятся за пределами обычной сферы совершения операций. Такие платежи допускаются при наличии разумных оснований, отраженных в документах и одобренных до совершения платежей.
- 

- *Платежи за упрощение формальностей.* Это платежи (иногда называемые «оплата содействия») иностранным должностным лицам, обычно не считаются взяткой или ненадлежащим платежом по закону или традиции в ряде юрисдикций и даже допустимы по закону FCPA и некоторым другим международным антикоррупционным законам. Однако будучи традиционными и законными в некоторых странах и при определенных обстоятельствах, эти платежи особенно запрещены Законом о взяточничестве и в любом случае могут представлять риск привлечения к ответственности.
- 

- *Крупные премии.* Они не обязательно являются незаконными, но крупные премии, особенно те, которые основаны на каких-либо успехах, требуют внимательного рассмотрения, поскольку получатель такой премии может проявить желание разделить ее с государственным должностным лицом или иным лицом, если данное лицо согласится употребить свое влияние для гарантии ненадлежащего преимущества для Компании.
-

- *Бездоказательное ведение счетов.* Раздутые или неправильно задокументированные счета за полученные или предоставленные продукты или услуги по сравнению с удержанными или выплаченными суммами, могут быть признаком того, что деньги ушли в другое русло и неправильно использовались. В дополнение к проблеме с аудитом, такие счета могут быть признаком проблемы с коррупцией.

-

- *Отсутствие стандартных счетов.* Счета с сокращениями, переделанные или нестандартные, могут указывать на попытки скрыть или изменить внешний вид платежей по неутвержденным назначениям.

-

- *Необычные кредиты, предоставленные новым клиентам.* Предварительные платежи, продление срока кредита и авансы новым и незнакомым клиентам — это то, чего следует избегать. Такие условия иногда являются признаком того, что деньги должны быть переданы в руки местного должностного лица или другой ненадлежащей стороны до того, как распоряжение будет выполнено.

-

- *Отсутствие сведений о профессиональной квалификации.* Использование или запрос на использование консультантов или других сторон, которые, как кажется, не способны выполнять запрашиваемые услуги, либо чьи офисы или расположение не соответствуют предлагаемым услугам, может быть признаком ненадлежащих отношений.

-

## **ОСОБЫЕ СООБРАЖЕНИЯ**

-

**Местные стороны и агенты** . Поскольку действия третьей стороны в качестве агента или представителя компании может привести к ответственности этой компании по применимому антикоррупционному законодательству, в отношении выбора агентов и сторон следует проявлять большую осторожность. Маклеры, клиенты, агенты, деловые партнеры, подрядчики и поставщики (все вместе — «местные стороны») могут быть источником коррупционных проблем. Сотрудниками, должностными лицами и агентами Компании должно быть проведено достаточно тщательное исследование, чтобы убедиться, что любая местная сторона, которая может осуществить операции интересах или от имени Компании, не намерена участвовать в ненадлежащей деятельности. Решая, привлекать или нет ту или иную местную сторону, следует учесть следующие факторы: репутация и квалификация стороны, вид и обоснованность компенсации, отношения между собственниками, сотрудниками стороны и иностранными должностными лицами (если таковые есть), наличие или отсутствие тайных партнеров, желание стороны провести определенные

презентации в ходе ведения дел или полностью раскрыть определенные отношения и легальность этих отношений по местным законам. Важно также соблюдать осторожность в стране (ах), где местные стороны осуществляют свою деятельность, поскольку в определенных странах традиционно процветает коррупция, и, следовательно, они представляют высокий риск.

После выбора местной стороны важно, чтобы Компания получила контроль над деятельностью третьей стороны, касающейся Компании и ее продукции, чтобы гарантировать соответствие данной Политике.

-

**Предприятия в собственности правительства** . Во многих странах, где Компания осуществляет свою деятельность, правительственные должностные лица могут владеть предприятиями или контролировать их деятельность, и это нормально. Хотя закон FCPA, Закон о взяточничестве и связанные с ними законы не запрещают законных деловых отношений с предприятиями, находящимися в собственности иностранных должностных лиц или контролируемые ими, в этом случае нужно соблюдать повышенную осторожность, чтобы не попасть с таким предприятием в обстоятельства, которые можно трактовать как нарушение применимых антикоррупционных законов.

-

**Взносы и пожертвования** . Внесение ненадлежащего благотворительного пожертвования от лица иностранного должностного лица или другой заинтересованной стороны может также иметь серьезные последствия для Компании и ее персонала. Ни в коем случае Компания или любой из ее сотрудников, должностных лиц или агентов не может делать пожертвования или взносы по требованию иностранного должностного лица или другого иностранного лица, либо в адрес организации, аффилированной с таким лицом или его близкими родственниками, — сначала обязательно нужно получить одобрение юридического отдела Компании. Кодекс этики Компании предусматривает дополнительные правила и ограничения в отношении политических взносов.

-

## **УПРАВЛЕНИЕ И ПРАВОПРИМЕНЕНИЕ**

Своевременное и полное раскрытие всегда является надлежащим первым шагом к разрешению любой потенциальной проблемы, которая может у вас возникнуть в связи с предметом данной Политики. Чтобы предоставить вам руководство в ситуациях, где у вас могут возникнуть вопросы о том, как правильно действовать, в компании Hillenbrand, Inc. и ее действующих организациях учреждены Комитеты по этике. Если у вас есть сомнения относительно конкретной ситуации, задайте вопрос любому члену Комитета по этике вашей организации или юридическому отделу Компании, или своему руководителю или представителю отдела кадров. О выявлении событий, которые являются или могут быть нарушениями данной Политики, следует немедленно сообщать любому из этих лиц. Если такое событие касается члена Комитета по этике, о сути дела следует докладывать другим членам Комитета или главному

исполнительному директору. Кроме того, лица, которые хотят сохранить анонимность, могут обращаться на бесплатную линию Кодекса этики и соблюдения политики по номеру 1-888-469-1534.

Сотрудники, должностные лица или агенты, у которых возникли вопросы по поводу этой Политики, должны обратиться в юридический отдел Компании.

В зависимости от их сфер ответственности, сотрудников, должностных лиц и агентов могут попросить подтвердить понимание и соблюдение Политики. Вся информация, раскрытая с честными намерениями в ходе сертификации или другими средствами, должна храниться конфиденциально, за исключением случаев, когда раскрытие в разумных пределах необходимо для защиты интересов Компании или соблюдения требований законодательства или регулятивных органов.

-

**Данная Политика имеет целью предоставить сотрудникам Компании возможность выразить свои опасения касательно коррупции. Жалобы будут рассмотрены, при необходимости по обращениям будут приняты соответствующие меры. В отношении сотрудников, которые сообщат о нарушениях или своих подозрениях из лучших побуждений, не допускается дискриминация или репрессалии.**

При необходимости Комитет по этике проводит собрания в целях применения этой Политики рассмотрения жалоб, поданных работниками. Комитеты по этике в действующих компаниях сразу после каждого собрания представляют в Комитет по этике компании Hillenbrand, Inc., рассматривающий вопросы соблюдения Политики, статуса сертификации работников и любые другие материалы, касающиеся Политики, соответствующий отчет. Председатель Комитета по этике компании Hillenbrand, Inc. в свою очередь отправляет регулярно обновляемую информацию в Комитеты по аудиту и выдвижению кандидатур на должности.