



Anticorruptie en -omkoping **Beleid nr. 302**

DOEL

Dit anticorruptiebeleid ("Beleid") is opgesteld om te voldoen aan de vereisten van de Amerikaanse Foreign Corrupt Practices Act ("FCPA") en de antiomkopingswetten van de rechtsgebieden waarin we zaken doen en is aangenomen om de normen en procedures vast te stellen die door werknemers en zakenpartners van het Bedrijf moeten worden gevolgd om omkoping en officiële corruptie te voorkomen bij het zakendoen van het Bedrijf over de hele wereld.

TOEPASSINGSGEBIED

Dit Beleid is wereldwijd van toepassing op alle Amerikaanse en internationale dochterondernemingen, verbonden ondernemingen, partnerschappen, joint ventures en andere bedrijfsassociaties waarover Minerals Technologies Inc. (het "Bedrijf" of "MTI") rechtstreeks of indirect daadwerkelijk zeggenschap uitoefent. Het is van toepassing op alle bestuurders, functionarissen en werknemers van het Bedrijf.

BELEID

Noch het Bedrijf, noch een derde die namens het Bedrijf optreedt, zal "iets van waarde" aanbieden, beloven, autoriseren of betalen aan een "overheidsfunctionaris" of een andere persoon of entiteit, met inbegrip van personen of entiteiten in de particuliere of commerciële sector, wanneer dit bedoeld is om de ontvanger ertoe aan te zetten zijn of haar positie te misbruiken of een ongerechtvaardigd "zakelijk voordeel" te verkrijgen.

Voor de toepassing van dit Beleid gelden de volgende definities:

- "Iets van waarde" omvat, maar is niet beperkt tot: contant geld, equivalenten van contant geld (zoals cadeaubonnen), geschenken, reizen, maaltijden, entertainment, gebruik van voertuigen, accommodaties of waardevolle gunsten, zoals onderwijs- en werkgelegenheidskansen voor vrienden en familieleden. Voor de toepassing van dit beleid heeft "iets van waarde" geen minimumwaarde. Zelfs een klein geschenk is "iets van waarde."
- "Omkoping" is een aanbod van, belofte van, toestemming tot betaling of een betaling van "iets van waarde" aan een "overheidsfunctionaris" of een andere persoon of entiteit, met inbegrip van personen of entiteiten in de particuliere of commerciële sector, wanneer dit bedoeld is om de ontvanger ertoe aan te zetten zijn of haar positie te misbruiken of een ongerechtvaardigd "zakelijk voordeel" te verkrijgen.
- "Zakelijk voordeel" wordt ruim gedefinieerd. Het omvat bijvoorbeeld het verkrijgen of behouden van zaken, het verkrijgen van een voorkeursbehandeling of het verkrijgen van politieke of zakelijke concessies.

- "Overheidsfunctionaris" wordt ruim gedefinieerd en omvat elke verkozen of aangestelde overheidsambtenaar; elke werknemer of andere persoon die optreedt voor of namens een overheidsambtenaar, agentschap, instantie of onderneming die een overheidsfunctie uitvoert; elke werknemer of andere persoon die optreedt voor of namens een entiteit die geheel of gedeeltelijk eigendom is van of gecontroleerd wordt door de overheid; elke politieke partij, ambtenaar, werknemer of andere persoon die optreedt voor of namens een politieke partij, of elke kandidaat voor een openbaar ambt; of elke werknemer of persoon die optreedt voor of namens een publieke internationale organisatie.
- "Tussenpersoon" betekent elke derde, ongeacht de titel, die het Bedrijf vertegenwoordigt, of naar eigen goeddunken namens het Bedrijf handelt, of gezamenlijk met het Bedrijf optreedt, met inbegrip van verkoopagenten in opdracht, distributeurs, vertegenwoordigers, consultants, lobbyisten, verleners van transport- of logistieke diensten, douane-expediteurs, makelaars en joint venture-partners, en elke derde buiten het Bedrijf die handelt op basis van een door het Bedrijf verleende volmacht.

ALGEMENE RICHTLIJNEN EN PROCEDURES

Geschenken, entertainment en gastvrijheid

Veel vermeende daden van corruptie vinden plaats in de context van geschenken en entertainment. Hoewel geschenken en gastvrijheid (waaronder vervoer, huisvesting, maaltijden en entertainment) in veel situaties gepast kunnen zijn, is het van cruciaal belang dat dergelijke geschenken en gastvrijheid niet op zo'n grote schaal worden gegeven of ontvangen dat ze een aansporing vormen om een zakelijke transactie of regeling aan te gaan die anders niet zou worden aangegaan. Bovendien mag gastvrijheid of een geschenk er in geen geval toe leiden dat een andere bepaling van dit Beleid, het Beleid inzake geschenken en entertainment van het Bedrijf of een bepaling van het zakelijk gedragsbeleid van het Bedrijf wordt overtreden, of het MTI of u in een positie brengen die het Bedrijf of u in verlegenheid kan brengen.

Als gevolg van speciale regels die gelden wanneer de beoogde ontvanger een Overheidsfunctionaris is, dient een voorafgaande beoordeling door en schriftelijke goedkeuring van de verantwoordelijke vertegenwoordiger van de juridische afdeling te worden verkregen voordat een geschenk wordt gegeven of gastvrijheid wordt geboden aan een dergelijke persoon.

Boekhouding: boeken en bescheiden

Het Bedrijf zal een systeem van interne boekhoudcontroles handhaven, en boeken en bescheiden opstellen en bijhouden die redelijk gedetailleerd, nauwkeurig en eerlijk transacties en vervreemdingen van activa weergeven. Valse, misleidende of onvolledige vermeldingen in dergelijke bescheiden of in andere documenten zijn verboden. Er mogen geen geheime of niet-geregistreerde fondsen of rekeningen worden opgericht voor welk doel dan ook.

Er moet een systeem van boekhoudcontroles worden gehandhaafd dat redelijke garanties biedt dat (i) transacties worden uitgevoerd in overeenstemming met de autorisatie van het management; (ii) transacties worden vastgelegd zodat nauwkeurige financiële overzichten kunnen worden opgesteld en verantwoording kan worden afgelegd over activa; (iii) toegang tot

activa alleen is toegestaan in overeenstemming met de autorisatie van het management; en (iv) passende audittaken worden uitgevoerd.

Er mogen geen betalingen namens het Bedrijf worden goedgekeurd of gedaan zonder adequate ondersteunende documentatie of met de intentie of het besef dat de betaling geheel of gedeeltelijk gebruikt zal worden voor een ander doel dan het specifieke doel dat is beschreven in de documenten die de betaling ondersteunen.

Witwassen

Witwassen is het proces waarbij iemand het bestaan van een illegale bron van inkomsten verbergt en die inkomsten vervolgens verhult om ze legitiem te laten lijken. Gebruik door het Bedrijf van opbrengsten die aangetast zijn door illegaliteit kan leiden tot aansprakelijkheid in de Verenigde Staten en in andere landen waar het Bedrijf actief is. Medewerkers dienen contact op te nemen met de juridische afdeling als ze op de hoogte zijn van verdachte omstandigheden die hen doen vermoeden dat een transactie betrekking heeft op de betaling of ontvangst van opbrengsten van onwettige activiteiten.

Faciliterende betalingen of "smeergeld"

Faciliterende betalingen, ook bekend als "smeergeld", zijn kleine betalingen (minder dan \$ 100) aan Overheidsfunctionarissen, bedoeld om de uitvoering van routinematige handelingen zoals douaneafhandelingen, immigratie- en werkvergunningen en telefoonaansluitingen en aansluitingen op nutsvoorzieningen te versnellen of veilig te stellen.

Geen enkele "faciliterende betaling" mag worden betaald door een medewerker van het Bedrijf en is uitdrukkelijk verboden, tenzij: (1) deze noodzakelijk is om zich van overheidsdiensten (zoals politie- of brandweerbescherming of medische evacuatie) te verzekeren als reactie op een medische of veiligheidsnoodsituatie of (2) de persoon redelijkerwijs van mening is dat een medewerker van het Bedrijf ernstig gevaar loopt en er geen andere redelijke alternatieven beschikbaar zijn.

Een dergelijke betaling dient nauwkeurig en volledig te worden opgenomen in de boeken en bescheiden van het Bedrijf en onmiddellijk aan de General Counsel te worden gemeld.

Bijdragen aan politiek, gemeenschap en liefdadigheid

Geldelijke en andere bijdragen aan liefdadigheidsinstellingen, sociale projecten en fondsen, waaronder scholen, onderwijsfondsen en infrastructuurprojecten, dienen met de nodige voorzichtigheid te worden behandeld, omdat ze doorgeefluiken kunnen zijn voor corrupte betalingen. Om dit risico te minimaliseren, eist het Bedrijf dat er passend onderzoek wordt uitgevoerd naar dergelijke goede doelen en projecten. Dergelijke bijdragen moeten voldoen aan de beleidsregels en procedures van het Bedrijf en vereisen voorafgaande goedkeuring van de juridische afdeling.

Transacties met tussenpersonen en partners

1. Due diligence

Iedereen die namens het Bedrijf handelt, kan het Bedrijf blootstellen aan corruptierisico's en sancties. Om dit risico tot een minimum te beperken, eist het Bedrijf dat er een onderzoek wordt uitgevoerd bij de Tussenpersonen met wie het Bedrijf van plan is zaken te doen als men van mening is dat er sprake is van "rode vlaggen" (zoals hieronder verder beschreven) of andere verdachte omstandigheden. In dergelijke omstandigheden moet de medewerker van het Bedrijf die een overeenkomst of relatie voorstelt, ervoor zorgen dat de due diligence is voltooid voordat een overeenkomst of relatie wordt aangegaan.

Een due diligence-onderzoek dient een beoordeling te omvatten van de reputatie, deskundigheid, ervaring en prestaties in het verleden van potentiële tussenpersonen of partners; hun eventuele banden met overheidsfunctionarissen, de redelijkheid van de voorgestelde betalingsregelingen onder de omstandigheden en het zakelijke doel voor het aangaan van de transactie. In bepaalde situaties kan het nodig zijn om privédetectives in te huren om de reputatie, geloofwaardigheid en financiële stabiliteit van een Tussenpersoon of partner te controleren. Een dergelijk onderzoek mag niet worden uitgevoerd zonder voorafgaande goedkeuring van de juridische afdeling.

De Bedrijfsbeleidsregel is dat alle contracten voor het inhuren van Tussenpersonen vooraf worden goedgekeurd door de juridische afdeling. Bepaalde standaardbepalingen die bedoeld zijn om naleving van de normen in de FCPA te garanderen en die door de juridische afdeling zijn ontwikkeld, dienen in alle dergelijke overeenkomsten te worden opgenomen.

2. Omstandigheden met een "rode vlag"

Op grond van de FCPA kan het Bedrijf niet alleen aansprakelijk zijn voor de acties van zijn eigen werknemers, maar in bepaalde omstandigheden ook voor de acties van zijn Tussenpersonen. Voldoende kennis om iemand ervoor aansprakelijk te kunnen stellen, wordt gedefinieerd als de overtuiging dat een ongepaste betaling "vrijwel zeker" zal plaatsvinden, of dat er een "grote waarschijnlijkheid" is dat deze zal plaatsvinden. Aansprakelijkheid kan niet worden ontlopen door de andere kant op te kijken. Als er "rode vlaggen" zijn die vragen oproepen, dan geldt er een onderzoeksplicht. In een situatie waarin gewerkt wordt met een of meer Tussenpersonen kan er bij de volgende zaken een rood lampje gaan branden:

- Bij de transactie is een land betrokken dat bekend staat om zijn corrupte betalingen;
- Een referentiecontrole onthult gebreken qua achtergrond of reputatie van de partij;
- Uit de due diligence blijkt dat de partij een lege vennootschap is of een andere onorthodoxe structuur heeft;
- De partij is niet duidelijk gekwalificeerd of heeft niet de nodige ervaring om de functies uit te voeren waarvoor deze is ingehuurd of in dienst gehouden;
- De partij wordt aanbevolen door een Overheidsfunctionaris of de klant, in het bijzonder iemand met discretionaire bevoegdheid over het bedrijf in kwestie;
- De partij heeft een nauwe persoonlijke, familie- of zakelijke relatie met een Covered Person (iemand die beslissingen kan nemen over of toezicht houdt op opdrachten, voor deze opdrachten ingeschakelde partijen of audits) of een familielid van een Covered Person, of levert grote of frequente politieke bijdragen aan Covered Persons;

- De partij suggereert dat een bepaald bedrag nodig kan zijn voor het binnenhalen van zaken of het sluiten van een bepaalde deal;
- De partij vraagt om ongebruikelijke contractvoorwaarden of betalingsregelingen die aanleiding geven tot bezorgdheid over witwassen volgens de Amerikaanse en lokale wetgeving, zoals betaling in contanten, betaling in de valuta van een ander land of betaling in een derde land;
- De partij maakt bezwaar tegen verklaringen, garanties en convenanten tegen corruptie en omkoping en de bijbehorende formuleringen in overeenkomsten met het Bedrijf;
- De partij weigert haar eigendom bekend te maken, met inbegrip van eventuele economische of andere indirecte eigenaren, of eist dat zijn of haar identiteit of, als de partij een bedrijf is, de identiteit van de eigenaren, opdrachtgevers of werknemers van het bedrijf niet bekend wordt/worden gemaakt; of
- De commissie of vergoeding van de partij is hoger dan het gebruikelijke tarief voor soortgelijke diensten in het geografische gebied of is hoger dan op redelijke basis verwacht kan worden dan de tarieven die het Bedrijf betaalt voor soortgelijke diensten elders.

Bovenstaande lijst is niet uitputtend, en medewerkers van het Bedrijf moeten alert zijn op verdachte omstandigheden met betrekking tot derden waarmee het Bedrijf zaken doet of wil doen. Als het achtergrondonderzoek – of latere zakelijke relaties met de partij – rode vlaggen aan het licht brengt, kan een diepgaander onderzoek nodig zijn. Rode vlaggen dienen onmiddellijk onder de aandacht van de juridische afdeling te worden gebracht.

Inhuren van Overheidsfunctionarissen

Het inhuren van een Overheidsfunctionaris (als agent, lobbyist, consultant, enz.) kan toegestaan zijn, maar hierbij dient de nodige voorzichtigheid te worden betracht. Een soortgelijke voorzichtigheid is geboden wanneer een potentiële werknemer of agent verbonden is aan een organisatie die beschouwd zou kunnen worden als een overheidsinstantie, een familieband heeft met een Overheidsfunctionaris, of eerder in overheidsdienst was. Dergelijke relaties dienen zo gestructureerd te zijn dat ze voldoen aan de vereisten van de FCPA en de lokale wetgeving. Over dergelijke relaties mag niet worden onderhandeld zonder voorafgaande goedkeuring van de juridische afdeling.