

# **SATZUNG DES ESTERLINE ANTIKORRUPTIONSPROGRAMMS**

## **Überblick des Antikorruptionsprogramms**

### **Einleitung**

Bei Esterline bauen wir Geschäftsbeziehungen durch die Qualität unserer Produkte und Serviceleistungen auf und wenden dafür unter keinen Umständen jegliche Arten von Bestechung oder sonstige korrupte Praktiken an. Unser Antikorruptionsprogramm soll versichern, dass unsere Geschäftsaktivitäten diesen Grundsatz nicht nur unterstützen, sondern auch die maßgeblichen Gesetze und Richtlinien zur erfolgreichen weltweiten Bekämpfung von korrupten Praktiken befolgen.

### **Programmziel**

Das Ziel des Antikorruptionsprogramms von Esterline ist die Gewährleistung unserer eigenen hohen Ansprüche bezüglich ethischer Geschäftspraktiken, und dass wir uns an die entsprechenden Gesetze und Richtlinien halten, die Bestechung untersagen, wie die Bestechungsgesetze: U.S. Foreign Corruption Practices Act und UK Bribery Act. Das Programm wird alle Esterline-Mitarbeiter alle nötigen Leitfäden und Ressourcen zur Verfügung stellen, damit sie Geschäftsentscheidungen treffen können, die mit unseren ethischen Grundsätzen und globalen Antikorruptionsgesetzen übereinstimmen. Das Programm wird allgemeine Richtlinien festlegen und schließt detaillierte Taktiken mit ein, die jeder Mitarbeiter bei Esterline befolgen muss. Weiterhin erwartet Esterline, dass sowohl die Führungsebene als auch alle Mitarbeiter Fragen, Kommentare und Bedenken anbringen und potenzielle Missachtungen melden werden.

## **Programmelemente**

### **Compliance-Kultur**

Esterlines Vorstand und die gesamte Führungsebene legen die Kommunikation und das Niveau des ethischen Geschäftsgebarens fest. Sie sind dafür verantwortlich, eine Kultur der ethischen Entscheidungsfindung und Befolgung der Gesetze durch die Förderung von Antikorruptionsbotschaften in der gesamten Organisation zu gewährleisten.

Von den Managern auf allen Ebenen wird ebenfalls erwartet, die Werte des Unternehmens "vorzuleben", indem sie ethisches Verhalten in ihren Aktivitäten und Kommunikationen mit den

Mitarbeitern und Geschäftspartnern demonstrieren. Das schließt mit ein, dass Manager eine "Open Door" Umgebung unterstützen, Korruptionsvorwürfe von Mitarbeitern angemessen begutachten und Zugriff der Mitarbeiter auf sowohl Esterlines anonyme Helpline und der Führungsebene unterstützen.

## **Übersicht, Autonomie und Ressourcen**

Esterlines Vorstandsebene hat den Verantwortungsbereich für das Antikorruptionsprogramm dem Prüfungsausschuss übergeben, wie in der Satzung des Prüfungsausschusses aufgeführt. Der Generalrat oder der Programm-Manager, Ethics und Business Compliance, der die entsprechende gesamte tägliche Verantwortung für das Programm übernimmt, wird dem Ausschuss vierteljährliche Berichte vorlegen, die Aktualisierungen bezüglich Entwicklungen in den Antikorruptionsgesetzen, den Status des Unternehmensprogramms und sonstige wichtige Anliegen und Berichte über Fehlverhalten enthalten. Darüber hinaus wird der Abteilungsdirektor für die interne Prüfung dem Prüfungsausschuss ebenfalls Berichte vorlegen, die Informationen über etwaige Korruptionsvorfälle enthalten, die durch die interne Prüfung aufgedeckt wurden. Der Ausschuss wird daraufhin seinen Bericht dem gesamten Vorstand vorlegen. Darüber hinaus wird der Generalrat oder der Programm-Manager dem gesamten Vorstand einen Jahresbericht bezüglich der Wirksamkeit des Programms vorlegen. Mithilfe dieser Berichte wird der Vorstand bezüglich der Implementierung und Wirksamkeit des Programms unabhängig Kontrollen durchführen können.

Der Programm-Manager von Esterline übernimmt die tägliche operative Verantwortung für das Programm. Mit Blick auf ihre entsprechenden Rollen hat das Unternehmen den Generalrat und den Programm-Manager mit Folgenden beauftragt:

- Entscheidungen bezüglich des Programms treffen
- Koordinationen mit der Führungsebene und Benennungen von Mitarbeitern, die bei der Implementierung des Programms in den einzelnen Geschäftseinheiten helfen
- Beaufsichtigung der Untersuchungen bei Fehlverhalten
- Sofortige Kenntnisnahme des Prüfungsausschusses
- Einsatz oder Verwendung von ausreichenden Ressourcen, zur Inbetriebnahme des Programms

Esterline setzt einen Ethikrat (Business Ethics Committee) ein, der aus dem Generalrat, Finanzvorstand (CFO), dem Abteilungsdirektor des internen Prüfungsausschusses und dem Programm-Manager besteht. Der Ethikrat bietet geschäftsführerische Unterstützung und

überschaut das Antikorruptionsprogramm. Der Ethikrat trifft sich regelmäßig, wenn erforderlich, um den Status des Antikorruptionsprogramms zu diskutieren, und um ggf. neue Strategien oder sonstige Initiativen, die für die Stärkung des Programms vonnöten sind, zu diskutieren, um Korruptionsrisiken zu kontrollieren, oder um Berichte über etwaiges Fehlverhalten zu besprechen.

Weiterhin hat Esterline Ethikberater in jeder Geschäftseinheit benannt, die bei der Implementierung des Programms helfen und Mitarbeiter unterstützen, die aufgrund ihrer Arbeit mit ethischen oder geschäftlichen Problemen konfrontiert werden. Ethikberater erleichtern die Beantwortung von etwaigen Fragen und versichern die angemessene Annahme oder Weiterleitung von gemeldeten Vorfällen. Bei Nachfrage fungieren Ethikberater bei internen Untersuchungen auch als lokale Informationsgeber.

Esterline Manager gewährleisten die Einhaltung des Antikorruptionsprogramms folgendermaßen:

- Kenntnisse der Grundsätze und Richtlinien
- "Vorleben" von vorbildlichen Verhalten und Befolgung der Gesetze durch entsprechende Handlungen und Konversationen
- Beantworten von Ehtik- und Einhaltungfragen der Mitarbeiter
- Berichte sammeln und weiterbearbeiten
- Gerechtfertigte Disziplinarmaßnahmen ergreifen, wenn ein Fehlverhalten festgestellt wurde

### **Schriftliche Normen**

Esterline unterhält schriftliche Normen, die das Korruptionsprogramm des Unternehmens herleitet und unterstützt. Diese schriftlichen Normen gelten für alle Direktoren und Mitarbeiter des Unternehmens; für die unterschiedlichen Regionen, in denen Esterline Geschäfte tätigt, stehen Übersetzungen zur Verfügung. Um die Anwendung zu erleichtern, kann auf diese Normen in einer zentralisierten Ablage im Intranet des Unternehmens zugegriffen werden. Esterlines schriftliche Normen werden jährlich überprüft und angemessen aktualisiert. So wird versichert, dass der Inhalt aktuell, klar verständlich, präzise und zugänglich ist. Wenn Änderungen an den schriftlichen Normen vorgenommen werden, wird Esterline alle davon betroffenen Mitarbeiter unterrichten.

Das Fundament für Esterlines Antikorruptionsprogramm ist der Unternehmenskodex und die Unternehmensethik (Code of Business Conduct and Ethics) der "Code". Esterline-Mitarbeiter haben im Intranet des Unternehmens Zugriff auf dieses Dokument, es ist aber auch im Internet für die Öffentlichkeit zugänglich. Der Code wird von Esterline gemäß eines festgelegten Termins an alle Direktoren und Mitarbeiter versandt, die durch ihre Unterschrift bestätigen, dass Sie den Code gelesen haben und sich daran halten werden. Wenn ein neuer Direktor oder Mitarbeiter eingestellt wird, erhält diese Person eine Kopie des Codes. Die Person muss das Dokument gelesen und unterschrieben haben, bevor sie Aufgaben in Namen von Esterline ausführen kann.

Esterlines schriftliche Normen schließen Antikorruptionsrichtlinien und damit in Zusammenhang stehende Verfahren mit ein, die über Verantwortungsbereiche bezüglich Antikorruptionseinhaltungen informieren. Diese schriftlichen Normen decken unter anderem wichtige Korruptionsbereiche wie die folgenden Bereiche ab:

- Geschenke
- Gastfreundschaft, Unterhaltung und Ausgaben
- Reisen
- Politische Beiträge
- Wohltätige Spenden und Patenschaften
- Beschleunigungszahlungen
- Aufforderungen und Erpressung

Esterlines Antikorruptionsrichtlinien werden an alle Direktoren und betroffenen Mitarbeiter versendet. Es werden alle darum gebeten, die Richtlinien durchzulesen und die Kenntnisnahme und Versicherung, diesen Richtlinien nachzukommen, mit einer Unterschrift zu bestätigen.

## **Schulung und Beratung**

Esterline führt für alle Direktoren und Mitarbeiter vorgeschriebene Antikorruptionsschulungen durch. Mitarbeiter in Führungspositionen oder Vertrauenspersonen und Mitarbeiter in bestimmten Funktionen, wie Vertrieb oder Einkauf, erhalten zusätzliche, zielgerichtete Schulungen basierend auf den Risiken und Verpflichtungen Ihres Verantwortungsbereichs. Zusätzliche Schulungen werden ggf. dann angeboten, wenn nach einer Risikoeinschätzung Handlungsbedarf besteht. Antikorruptionsschulungen werden in den jeweiligen Landessprachen durchgeführt und schließen Testkomponenten und Zertifizierungen nach Abschluss mit ein. Neue Mitarbeiter müssen nach ihrer Anstellung an einer Antikorruptionsschulung teilnehmen

und die Zertifizierung erfolgreich abschließen. Esterline-Direktoren werden ebenfalls regelmäßig in Ethik- und Compliance-Kursen geschult, die zielgerichtete Schulungen bezüglich Antikorruptionseinhaltungen beinhalten.

## **Interne Kontrollen**

### **Risikobewertung**

Als Teil der internen Kontrollumgebung führt Esterline regelmäßig eine Antikorruptions-Risikobewertung durch. Dadurch soll ein risikobasiertes Antikorruptionsprogramm gewährleistet werden. Die Risikobewertung schließt unter anderem Folgendes mit ein:

- Geografischer Standort des Unternehmens
- Geografischer Standort der Esterline-Kunden
- Interaktion mit Regierungsbeamten
- Industriesektor der Tätigkeit
- Wichtige Geschäftsmöglichkeiten und -programme
- Beteiligung an Joint Venture Arrangements
- Wichtigkeit von Lizenzen und Genehmigungen
- Maß an Regierungskontrollen und Inspektionen
- Umfang und Wichtigkeit der Güter und Mitarbeiter-Clearing durch den Zoll und der Einwanderungsbehörde

Esterlines Generalrat und Programm-Manager legen die Ergebnisse der Risikobewertung dem Ethikrat und dem Prüfungsausschuss vor. Das Unternehmen nutzt diese Ergebnisse, um das Antikorruptionsprogramm ggf. abzuändern, damit die identifizierten Risiken angemessen thematisiert werden können.

### **Überprüfung**

Esterlines Geschäftseinheiten haben etablierte Programme, die den Austausch von geschäftlichen Gefälligkeiten überprüfen. Die Finanzabteilung überprüft die Ausgaben für geschäftliche Gefälligkeiten und Reisekosten, die für die Rückerstattung eingereicht wurden. Gefälligkeiten von Anbietern, Kunden oder sonstigen Personen/Unternehmen, die den Anforderungen der Esterline-Richtlinien nicht entsprechen, werden dankend abgelehnt, oder während einer Aktion oder Verlosung des Unternehmens versteigert und die daraus resultierenden Gewinne werden an wohltätige Zwecke gespendet.

## **Betriebsprüfung**

Esterlines interne Betriebsprüfungsabteilung wird regelmäßig Prüfungen in der Organisation durchführen. Diese Überprüfungen basieren auf einer jährlichen unabhängigen Risikobewertung. Der Umfang umfasst unter anderem die Esterline Antikorruptionsrichtlinien und die damit zusammenhängenden Verfahren. Interne Betriebsprüfungen werden mithilfe von Durchläufen der Verfahren unter Anwesenheit des Kontrollverantwortlichen, Transaktionstests und Besprechungen mit den betreffenden Mitarbeitern durchgeführt. Die Ergebnisse der Überprüfung werden den örtlichen, Plattform-, Segment- und Unternehmensmanagement-Teams und dem Prüfungsausschuss vorgelegt.

## **Marketing- und Vertriebsbeziehungen**

Esterline besitzt einen Verhaltenskodex für Handelspartner (der Handelspartner-Code), der auf alle Handelspartner, Vertriebs-/Marketingberater, Vertriebspartner und sonstige Dritte, die Esterline vertreten oder eine Plattform für den Vertrieb von Esterline-Produkten anbieten, angewendet wird (kollektiv als "Handelspartner" bezeichnet). Der Handelspartner-Code schließt eine Erörterung der Verpflichtung des Unternehmens bezüglich des Antikorruptionsthemas mit ein. Das Unternehmen verlangt, dass die Handelspartner dem Verhaltenskodex nach Zustandekommen der Partnerschaft zustimmen und bestätigen, und dass diese Bestätigung und Zustimmung regelmäßig wiederholt wird.

Das Unternehmen führt außerdem ein Sorgfaltsverfahren durch, wenn Handelspartner für Geschäftsbeziehungen herangezogen werden. Der Umfang und die Art und Weise hängt von verschiedenen Faktoren ab, wie die Identität des Handelspartners, die Branche, der geografische Standort, die Größe, die entsprechende Zusammenarbeit des Handelspartners mit Esterline und die Methode und der Betrag der vorgeschlagenen Entschädigung. In diesen Situationen sind Standardbedingungen für die Einhaltung der Antikorruptionsrichtlinien in alle anfallenden Vereinbarungen mit eingeschlossen.

Esterline setzt Antikorruptionsschulungen für bestimmte Handelspartner voraus, basierend auf ihren unterschiedlichen Rollen und Ergebnissen aus den Risikobewertungen. Alle Schulungen werden nach Zustandekommen der Partnerschaft und hiernach in vereinbarten regelmäßigen Abständen durchgeführt. Alle Schulungen werden in der entsprechenden Landessprache einschließlich Tests durchgeführt. Teilnehmer erhalten nach Abschluss der Schulungen eine Zertifizierung.

## **Überprüfung**

Das Verhalten der Handelspartner wird von den Managern der Geschäftseinheiten überprüft, die die Ausführung der Sorgfaltsanforderung und die Einbindung von Antikorruptions-Vertragsbestimmungen gewährleisten. Die Vertragsverwaltung gewährleistet die Einhaltung dieser Bestimmungen. Handelspartner-Gebühren und Kosten werden von der Finanzabteilung überprüft.

## **Betriebsprüfung**

Esterlines Standard-Vertragsbestimmungen enthalten eine Klausel, die dem Unternehmen das Recht gewährt, die Geschäftsbücher und Akten der Handelspartner einzusehen.

## **Überprüfungen vor der Übernahme und Integration nach der Übernahme**

Wenn Esterline an Übernahmeaktivitäten teilnimmt, führt das Unternehmen Prüfungen bezüglich Antikorruptionsmaßnahmen durch. Nach der Übernahme implementiert Esterline seine internen Kontroll- und Unternehmensrichtlinien, einschließlich des Antikorruptionsprogramms. Das schließt die Anwendung der schriftlichen Normen, Schulungen und Zertifizierungen des Unternehmens mit ein. Falls nötig führt Esterline auch Antikorruptionsprüfungen und/oder Risikobewertungen aller kürzlich übernommenen Geschäfte durch.

## **Vertrauliche Meldungen und interne Untersuchungen**

Esterline hat eine Ethics & Compliance Helpline eingerichtet, die durch ein Drittunternehmen verwaltet wird und Mitarbeitern und Drittunternehmen 24 Stunden täglich zur Verfügung steht. Mithilfe dieser Helpline können Fragen gestellt und eventuelle Vorfälle gemeldet werden. Die Berater des Unternehmens stehen den Mitarbeitern mit Rat und Tat zur Seite, beantworten Fragen bezüglich Ethik- und Einhaltungsbelange und nehmen Meldungen von etwaigem Fehlverhalten auf.

Esterline führt effiziente, zuverlässige und angemessen finanzierte Untersuchungen im Falle eines potenziellen Fehlverhaltens durch. Interne Untersuchungen werden von einem unparteiischen professionellen Ermittler durchgeführt, der von dem Generalrat bestimmt wurde.

## **Prämien und Disziplinarverfahren**

Esterline nimmt Disziplinarverfahren vor, um Verstöße gegen den geschäftlichen Verhaltenskodex, die Antikorruptionsrichtlinien und damit verbundene Verfahren zu ahnden. Wird ein Fehlverhalten festgestellt, werden zur Schadensbehebung angemessene Maßnahmen

angewandt und entsprechende Schritte unternommen, um zusätzliches Fehlverhalten zu verhindern.