

임원, 관리자 및 직원이 지켜야 할 윤리 규범 및 업무 책임



cascade[®]
corporation

CEO의 편지

임직원 여러분 :

창사이래 캐스케이드사는 가장 높은 윤리적 법적 기준을 준수하며 사업 행위를 영위 할 것을 표명하고 실천하여 왔으며, 이 점에 우리 모두는 회사에 대한 무한한 자부심을 가져야 한다고 믿습니다. 동시에 우리는 이 가치들이 영속적으로 유지되고, 비윤리적인 행위는 어떠한 상황 어떠한 이유로도 용납 되지 않도록 하여야 할 책임을 안고 있습니다. 왜냐하면 이 가치들이 지켜지지 않게 되면 그간 쌓아올린 캐스케이드사의 이름과 명성, 정직성과 영업 행위 자체가 위협에 빠지기 때문입니다. 우리 회사는 시장에서의 선도적 역할과 성공을 추구하지만 이 과정에서 비윤리적인 영업 관행은 용납 되지도 또한 용납 하지도 않을 것입니다.

우리 모두가 이 같은 우리의 약속을 좀 더 잘 이해할 수 있도록 윤리 강령을 배포하게 되었습니다. 이 강령은 우리 회사에 근무하는 임직원 모두에게 적용됨은 물론 우리 회사와 연관된 대리인 및 협력 업체들에게도 똑같이 적용됩니다. 따라서 이 강령은 우리들을 포함한 관련 당사자 모두에게 캐스케이드사가 특히 강조하는 영업 윤리를 잘 이해할 수 있는 길잡이가 될 것입니다.

아무리 잘 만들어진 강령 일지라도 우리가 수시로 접하는 상황에서 최적인 도덕적 행동 및 윤리적 행위를 일일이 열거할 수는 없을 것입니다. 결국에는 우리 모두 최선의 양심적 판단을 기대하여야 합니다. 이 과정에서 우리는 강령에 기술되어 있듯이 회사 내 조언자로부터 또는 외부 인사로부터 조언을 구함에 주저하지 말아야 할 것입니다. 윤리적인 지침을 구하려는 임직원 모두는 그로 인하여 어떠한 불이익도 받지 않을 것이며, 보고하려는 부적절한 행위가 그 당사자의 직접적인 귀책 사항이 아닌 한 강령이 우리 모두를 보호해 줄 것입니다.

시간이 날 때마다 이 강령의 내용을 숙지하시기 바라며 의문 사항, 질문 또는 불명확한 점이 있으면 수시로 경영진에 알려 주시기 바랍니다. 본 강령에 포함된 사항중에서 캐스케이드사가 특별히 정책으로 채택한 내용은 개별적으로 본 강령을 보완하게 되는 것으로 이해 하시면 됩니다.

우리 회사의 사장 및 최고 경영자로서 본인은 이 강령을 준수할 것을 서약합니다. 이사회도 또한 그러할 것이며 동시에 여러분 모두의 준수 의무를 요청 드립니다. 이 강령의 지침 및 우리 모두의 건전한 양심적 판단이 더해질 때 캐스케이드사는 누구도 따라올 수 없는 평판을 구가 할 임을 믿어 의심치 않습니다. 감사합니다.

감사합니다.

Robert C. Warren

Robert C. Warren

목차

서론.....	3
윤리적 의사 결정.....	3
윤리 규범과 관련한 의문 사항, 우려 사항 또는 위반 사례에 대한 상담...	4
위반 사례 보고.....	5
윤리 규범 위반.....	5
조항 철회.....	5
주주에 대한 책임.....	6
회계 투명성.....	6
내부자 거래.....	7
직원의 품행.....	8
전자 메일 및 인터넷.....	8
독점 금지.....	9
이해 상충.....	11
우리 회사의 영업 기회에 대한 책임.....	12
회사 자원.....	13
기밀 정보 및 지적 재산권.....	13
임직원 간의 상호 책임.....	14
직원 존중.....	14
건강 및 안전.....	15
알코올 및 약물.....	15
개인 정보 보호.....	15
제품 품질에 대한 책임.....	16
판매, 마케팅 및 광고.....	16
글로벌 비즈니스.....	16
무역 관련 규제(수입 및 수출).....	17
교역 거부.....	17
대외부패방지조례(FOREIGN CORRUPT PRACTICES ACT).....	18
거래동반자, 공급회사 및 협력 회사에 대한 책임.....	18
선물 및 접대.....	19
지역 사회에 대한 책임: 환경 보호.....	20
언론 관계.....	21
정부 조사.....	21
공익 활동.....	21
윤리 규범 담당 책임자.....	23
윤리강령 FAQ.....	27

Cascade Corporation

임원, 관리자 및 직원이 지켜야 할 윤리 규범 및 업무 책임

2004년 3월 1일

서론

이 윤리 규범 및 비즈니스 책임(이하 “윤리 규범”)은 Cascade Corporation(이하 “우리회사”)의 임원, 관리자 및 직원들이 업무와 기타 영업 활동을 수행하는 데 있어 수준 높은 행동 양식을 실천하는 데 필요한 지침을 제공하기 위해 제작되었습니다.

이 윤리 규범은 우리회사 인트라넷 및 인터넷에서 여러 국가 언어로 게시되며 개정, 보완이 이루어지게 되면 즉시 반영이 됩니다. 따라서 항상 인터넷/인트라넷 상으로 최신 내용에 대한 확인을 하여야 하며 규범 책자는 각 지사의 인사팀에 비치되어 있습니다.

이 윤리 규범의 목적은 우리 회사의 모든 임직원 및 협력업체가 준수해야 하는 일반적인 행동 규범을 제시하기 위한 것입니다. 이 윤리 규범과 특정 국가의 정책, 법규, 회사 직원 안내서 조항 또는 공시된 회사 정책 간 상충되는 경우 윤리적으로 더 가치가 높은 내용이 적용됩니다.

우리 회사는 이사회에 결정에 따라 언제든지 이 윤리 규범 및 업무 책임을 개정 또는 변경할 수 있습니다.

윤리적 의사 결정

우리 회사는 모든 임직원들이 업무를 수행하는 과정에서 윤리적인 문제에 직면하게 된다는 사실을 인지하고 있으며 임직원들이 이 윤리 규범 내용을 이해함으로써 관련 문제를 파악하여 올바르게 대처할 수 있도록 돕고자 합니다.

윤리적인 문제와 연관된 업무상 의사 결정을 해야 하는 경우 자신에게 다음과 같은 질문을 해 봄으로써 해당 의사 결정이 적절한지를 우선 스스로 판단 하여야 합니다.

1. 이 결정이 관련 법규 및 회사 정책의 조항은 물론 그 기본 정신과 가치에도 부합하는 것인가?

2. 내 행동이 신문에 보도 되기를 원하는가?
3. 가족, 친구 또는 이웃들은 내 행동에 대해 어떻게 생각할 것인가?
4. 내 자녀들에게는 어떻게 하라고 말할 것인가?
5. 내가 내린 의사 결정을 맹세코 자신 있게 증언할 수 있는가?
6. 회사에 직간접적으로 해가 되는 결과가 발생하지는 않는가?
7. 모든 임직원이 참석한 회의에서 내가 내린 의사 결정에 대해 자신 있게 설명할 수 있는가?

자신의 의사 결정에 대한 확신이 서지 않으면 일단 중지하고 도움을 요청해야 합니다. 이 경우 직속 상사와 의논하거나, 원하는 경우 이 윤리 규범 말미에 첨부된 여러 관련자에게 도움을 요청할 수 있습니다.

윤리 규범과 관련한 의문 사항, 우려 사항 또는 위반 사례에 대한 상담

윤리 규범과 관련하여 의문 사항이 있거나 규범 자체 및 규범 위반과 관련한 문제가 발생한 경우 일반적으로 직속 상사에게 가장 먼저 자문을 구해야 합니다. 상사와의 상담이 어려운 경우 다음과 같은 직장 내 다른 창구를 활용할 수 있습니다.

- 각 지사의 인사팀
- 각 지사의 최고 책임자
- 본사의 임원 또는 간부
- 본사의 회사 법률 자문 위원

우리 회사는 개방적인 기업 문화를 지향하므로 문제 발생 시 직원들이 임원 또는 관리자들에게 직접 조언을 요청하도록 권장하고 있습니다.

위와 같은 방법으로도 도움을 요청하기 어려운 경우에는 우리 회사가 별도로 개설한 인터넷 규범준수창 (**Cascade Corporation Compliance Website**)을 이용해 보십시오. 이 창을 이용하면 비윤리적이거나 불법적인 행위를 보다 쉽고 안전하게 익명으로 보고할 수 있습니다. 또한 인터넷에 접속할 수 없는 직원들은 규범준수 직통 전화를 이용할 수도 있습니다. 인터넷 창 또는 직통 전화를 통해 접수된 보고 내용은 비밀이 보장되며 회사 임원 또는 직원들과 관련이 없는 제3자가 관리합니다.

위 접속 방법에 대한 안내는 이 윤리 규범 뒷부분의 “회사 윤리 규범 관련 책임자” 부분을 참조하십시오.

위반 사례 보고

앞에서 설명한 대로 우리 회사 직원은 다양한 방법으로 규범 준수와 관련한 조언을 얻거나 관련 문제 발생 시 이를 보고해야 하는 의무를 이행할 수 있습니다. 즉, 직원들은 직속 상사, 인사팀, 지역 책임자, 본사 임원, 본사의 회사 법률 자문 위원이나 인터넷 규범 준수창 또는 직통 전화를 통해 도움을 얻을 수 있으며 도움 요청 시 가능한 신속하게 조언을 제공해 드릴 것입니다. 규범 위반 혐의가 있는 사례에 대한 보고 내용은 조사 과정을 거친 후 공식적으로 필요한 조치가 취해집니다.

조언을 구하거나 문제를 제기하거나 위반 사례를 보고하는 직원은 이 윤리 규범을 준수하는 것입니다. 따라서 윤리 지침을 구하거나 위반 가능 사례 또는 윤리 규범 위반 사항을 보고하는 직원들은 이와 관련하여 보복을 받지 않도록 보호를 받습니다. 인터넷 규범 준수창 또는 직통 전화를 사용하는 경우 익명성이 완전히 보장된 상태에서 회사의 윤리 규범과 관련한 위반 혐의 사례를 보고할 수 있습니다.

윤리 규범 위반

윤리 규범을 위반한 임직원은 최대 해고에 해당하는 징계 조치를 받게 됩니다. 위반 내용이 법률 위반 범위로까지 확대되는 경우 관련 기관으로부터 형사 고발까지 당할 수 있습니다.

또한 규범 위반 사실을 정직하게 보고한 사람에 대한 보복 행위는 용납되지 않습니다. 회사는 보복 조치에 관여한 개인에 대해 해고 및 형사 고발 의뢰 등을 포함한 적절한 징계 조치를 취할 것입니다. 당사자 또는 그야 아닌 다른 임직원이 규범 위반 혐의 보고에 따른 보복을 받고 있다고 의심되는 순간 직속 상사, 인사팀, 최고 책임자, 본사 임원, 본사의 회사 법률 자문 위원이나 인터넷 규범 준수창 또는 직통 전화를 통해 즉시 보고해야 합니다.

조항 철회

본 윤리 규범 조항중 임원 및 간부 관련 조항은 회사 이사회의 결의를 통해서만 철회될 수 있습니다. 이렇게 하여 철회된 내용은 미국 법률, 미

국 증권거래위원회(Securities and Exchange Commission) 또는 뉴욕증권거래소(New York Stock Exchange)의 규정에 따라 즉시 공시됩니다. 임원 및 간부 관련 조항은 이사회 의사록에 기록된 경우에만 그 효력이 발생하며 임원 및 간부가 아닌 일반 직원 또는 협력회사 관련 조항은 해당 내용을 서면으로 작성한 후 회사 최고경영자(CEO) 또는 재무관리최고책임자(CFO)가 서명을 해야 합니다.

주주에 대한 책임

우리 회사는 장기적인 주주 이익을 증대시키고자, 모든 영업 행위를 영위함에 있어 수준 높은 윤리적, 법적 행동 규범을 적용함으로써 이들의 투자 가치를 보호 및 개선하기 위해 최선의 노력을 다합니다. 회사는 기업 경영에 있어 일반적으로 상급의 기업 경영 원칙이라고 인정된 것들을 지침으로 영업 활동을 수행합니다

회계 투명성

우리 회사는 최고 수준의 정직성을 추구합니다. 우리 회사에서 작성하여 회사내에서 사용하거나 또는 외부에 공개하거나 정부 기관에 제출하는 보고서와 문서는 충분하고 공정하며 정확하고 시의성이 있어야 하며 또한 누구나 이해 할 수 있어야 합니다. 또한 책임 있는 업무 의사 결정에는 회계 정보를 정확하게 기록하고 보고하는 것이 필수 사항입니다. 모든 회계 장부, 관련 기록 및 계정 항목은 모든 거래 및 사건을 정확하게 반영해야 하며 일반적으로 인정되는 회계 원칙과 회사의 내부 통제 시스템을 잘 따라야 합니다. 우리 회사의 보고서 또는 문서 작성시 정보 또는 거래 내용을 나타내는 방법에 대해 잘 모르는 경우 윤리 규범 관련 책임자에게 도움을 요청하십시오.

우리 회사의 모든 회계 거래는 합법적이어야 하며 합목적성을 가져야 하며 우리 회사가 인정하는 바에 따라서 이루어 진다는 믿음을 주는 것이야말로 정직성을 추구하고자 하는 우리 회사 서약의 커다란 한 부분입니다. 비윤리적인 재무 또는 회계 업무 처리의 예는 다음과 같습니다.

- 항목을 허위 기재함으로써 거래의 본질을 의도적으로 숨기는 행위
- 재무 성과 또는 목표를 달성하기 위해 수입 또는 지출을 고의로 먼저 또는 늦게 기재하는 행위

- 비자금 또는 “부의” 자산을 유지하는 행위
- 부적절하거나 혼동의 여지가 있거나 불완전하거나 사기성이 있는 회계 문서 또는 재무 보고서를 작성하고 유지하는 행위
- 고객으로부터 유효한 구매 주문서 또는 동등의 문서를 받기 전에 제품을 판매 또는 출고하는 행위
- 대금 지불 관련 문서에 지정되어 있는 목적 이외의 목적으로 대금을 결제하는 행위
- 부정확하고 신뢰할 수 없는 문서에 서명하는 행위

위의 항목은 비윤리적인 재무 또는 회계 업무 처리 사례 중 일부만을 나열한 것입니다. 특정 거래 또는 관련 사례에 대한 의문 사항이 있는 경우 윤리 규범 관련 책임자에게 도움을 요청하십시오.

우리 회사의 재무 회계, 자료 기재 또는 감사 정책에 대한 질문 또는 의문 사항이 있는 경우 CFO 또는 재무 담당 부사장에게 문의할 수 있습니다. 질문 또는 의문 사항은 회사의 인터넷 규범 준수창 또는 직통 전화를 통하여 제출할 수 있으며 비밀이 보장 됩니다.

내부자 거래

미공개 중대 정보를 이용하여 자기 자신 또는 타인을 대신하여 주식을 사고 파는 행위는 불법입니다. 미공개 중대 정보를 타인에게 제공(이하 “누설”)하여 해당 정보에 따라 주식을 사고 팔 수 있도록 해주는 것 또한 불법입니다. Cascade 또는 다른 회사(계약자, 공급자 또는 비즈니스 파트너 포함)에 대한 미공개 정보를 알고 있는 경우 해당 기업의 주식을 직간접적으로 거래하거나 타인에게 해당 기업의 주식을 거래할 수 있도록 비밀 정보를 누설해서는 안됩니다.

미공개 중대 정보란 합리적인 투자가가 투자 의사 결정을 내리기 전에 알고자 하는, 사실에 입각한 정보입니다. 미공개 중대 정보의 예는 다음과 같습니다.

- 분기 또는 연례 재무 실적
- 재무 예측 정보
- 중대한 재무 또는 영업 개발 계획
- 잠재적인 인수, 합병, 합작 투자 또는 매각 계획
- 중대한 신제품 개발 계획

여기에서 언급되는 금지 사항은 우리가 알고 있는 정보가 중대하며 공개되지 않는 한 계속 금지 됩니다. 또한 우리가 401(k) Plan 계정에 의거 보유하고 있는 주식에도 적용됩니다. 특정 거래에 대해 의문 사항이 있거나 상담이 필요한 경우 거래를 수행하기 전에 회사 법률 자문 위원에게 문의하십시오.

우리 회사는 미 증권 거래법에 의거 회사 임직원이 회사의 주식을 사고 팔 수 없는 거래 제한 기간을 지정하고 있습니다. 회사의 간부와 이사회 임원은 분기별 수익 보고서가 발표된 후 근무 일수 3일째 되는 날로부터 30일 동안만 회사 주식을 거래 할 수 있습니다. 다른 모든 관리자는 분기별 수익 보고서가 발표된 후 근무 일수 3일째 되는 날로부터 최대 60일 동안 다음 분기가 종료되기 전까지만 회사 주식을 사고 팔 수 있습니다

직원의 품행

우리 회사와 직원들 간의 관계 친밀도 및 그 성격은 매우 중요합니다. 우리 회사는 모든 직원을 윤리적으로 대하고 안전한 근무 환경을 제공하고 본인의 기여도에 대한 공정한 대가를 보상 받을 수 있도록 최선의 노력을 다하고 있습니다. 동시에 우리 회사는 모든 직원들이 본인의 능력을 최대한 발휘하여 회사에 기여하고 본인에게 부여된 책임을 성실히 이행해 주기를 희망하고 있습니다.

전자 메일 및 인터넷

우리 회사에서 전자 메일 시스템을 운영하고 인터넷을 이용하는 주된 목적은 회사의 업무 활동 용도로 사용하기 위한 것으로, 직원들은 우리 회사의 전자 메일 또는 인터넷 연결 시스템을 개인 용도로 남용해서는 안됩니다.

전자 메일 시스템은 안전성 측면에서 완전하지 않으므로 다른 사용자가 이 시스템에 침투할 수도 있습니다. 일반 대화와 달리 전자 메일은 영구적인 기록이 남게 됩니다. 즉, 직원들이 전송하는 모든 전자 메일은 수신자가 그 내용을 인쇄하거나 다른 사람에게 재전송할 수 있으며 상당 기간 동안 회사 컴퓨터에 기록이 보관됩니다. 따라서 전자 메일을 전송할 때는 서면으로 작성하는 다른 비즈니스 문서에서와 마찬가지로 세심한 주의와 에티켓이 필요합니다.

또한 일반적인 상식에 입각하여 전자 메일 메시지 내용의 적절성 및 부적절성에 대해 올바른 판단을 내려야 합니다. 본인이 작성하는 전자 메일이 우리 회사 직원으로서의 전문성을 띠고 있는지, 해당 상황에 적합한 것인지 등을 확인해야 합니다. 모든 전자 통신 양식은 작성자 개인 뿐 아니라 우리 회사 전체를 대표하는 것임을 항상 유념해야 합니다.

우리 회사는 비속어를 사용하거나 외설 또는 상대방에게 모욕적인 내용을 담거나 종교적으로 민감한 내용이 기록된 전자 메일을 허용하지 않으며 직업상의 규칙에 위반되거나 선동적이거나 업무에 적합하지 않은 자료를 내려받기 위해 인터넷에 접속하는 것도 허용하지 않습니다. 본인은 문제가 없다고 생각하는 내용이 실제로는 상대방에게 불쾌감을 줄 수 있다는 사실을 항상 명심하십시오.

전자 메일 및 인터넷 자료는 소환 또는 기타 법률적인 절차를 통해 검찰 및 정부 공무원 또는 해당 절차를 집행하는 제3자에게 공개될 수 있습니다. 따라서 전자 메일 및 인터넷 메시지에 포함되는 비즈니스 정보가 이러한 윤리 규범 내용을 준수하도록 항상 주의를 기울여야 합니다.

우리 회사의 전자 통신 시스템에서 발송되었거나 시스템에 상주하는 모든 전자 메일 및 인터넷 관련 자료 또는 통신 내용은 우리 회사의 자료로 간주됩니다. 우리 회사는 경우에 따라 개인의 전자 메일 통신 내용을 검사해야 할 필요가 있으므로 임직원의 전자 메일 내용을 읽고 보고 복사하며 인터넷 작업 내용을 모니터할 수 있는 권한을 갖습니다.

우리 회사 내부 컴퓨터 로그인 ID와 암호는 다른 사람과 공유할 수 없습니다.

이 지침은 모든 우리 회사 정직원, 계약직 직원, 컨설턴트 자격으로 회사와 거래를 수행하는 용역회사 직원, 회사 간부 및 임원 등 전자 통신과 전자 비즈니스 거래를 수행하는 모든 사람에게 적용됩니다.

독점 금지

자유 기업 시스템은 제품 및 서비스를 합리적인 가격으로 올바르게 제공하는 데 있어 자유로운 공개 경쟁이 최적의 방법이라는 가정을 기반으로 합니다. 미국, 유럽 연합(EU) 및 회사가 영업 행위를 수행하는 기타 국가의 독점 금지법은 공정하고 활발한 경쟁을 촉진하고 보호하기 위한 것입니다.

모든 임직원은 그 직위에 관계 없이 미국과 EU의 독점 금지법과 회사가 영업 행위를 수행하는 모든 국가의 경쟁 관련 법률을 준수해야 합니다. 독점 금지법을 위반하면 개인의 경우 징역을 포함한 민, 형사상의 중대한 처벌을 받게 되며 회사는 상당한 벌금 또는 경제적 불이익을 당하게 됩니다.

구두 또는 서면에 관계 없이 경쟁 기업과 다음과 같은 계약, 합의 또는 협정을 맺어서는 안됩니다.

- 가격을 담합하거나 특정 공급자 또는 고객을 배척하는 계약, 합의 또는 협정
- 제품, 영역 또는 시장을 배분하는 계약, 합의 또는 협정
- 경쟁과 관련하여 민감한 정보, 특히 가격 정보를 교환하는 계약, 합의 또는 협정
- 제품 생산 또는 판매를 제한하는 계약, 합의 또는 협정
- 상호 구속성 계약, 대가성 거래, 불공정 거래 및 기타 경쟁 관계에 있어 중요한 사안

경쟁 기업과의 접촉은 이후 양방이 공동 조치 또는 행동을 보일 경우 법원이 이를 담합 또는 공모로 간주할 수 있다는 점에서 매우 민감하고 위험한 사안이므로 경쟁 기업과 접촉하는 경우 다음과 같은 사항을 논의해서는 안됩니다.

- 가격
- 가격 할인 또는 리베이트
- 원가
- 경쟁
- 마케팅 플랜 및 연구
- 생산 계획 및 생산 설비
- 기타 기밀 정보

미국, E.U. 국가 및 많은 기타 관할 지역 내에서 경쟁 기업 간에 가격을 담합하거나 독점 금지법을 위반하는 행위에 준하는 음모는 기업에 심각한 경제적 손실을 가져다 줄 수 있으며 관련 직원들은 형사 처벌까지 받을 수 있습니다. 이러한 일이 발생하지 않도록 하려면 경쟁 기업과 가격 관련 논의를 해서는 안됩니다. 경쟁 기업 측에서 가격 및 기타 경쟁 관련

사안을 언급하려고 하면 주제를 바꾸거나 대화에 참여하지 마십시오. 경쟁 기업과의 의사 소통과 관련하여 의문 사항이 있는 경우 CEO, CFO, 재무 담당 부사장 또는 회사 법률 자문 위원과 상담하십시오.

또한 우리 회사의 매출 또는 매입 활동이 품질, 기술적 우월성, 가격, 납품, 납기 준수, 제품 또는 서비스의 적정성, 적절한 공급원 유지 또는 이와 유사한 사항 이외의 조건을 기반으로 한다는 암시를 주어서는 안됩니다.

우리 회사의 고객은 회사 제품의 재판매 가격을 설정할 수 있습니다. 우리 회사에서 재판매 가격을 제안 또는 추천할 수는 있지만 고객이 해당 제안 또는 권장 사항을 준수하도록 강제적인 조치를 취해서는 안됩니다.

독점 금지법에 위배되는 것으로 의심되는 행동 또는 사안에 직면하는 경우 관련 책임자에게 조언을 얻을 수 있습니다.

이해충돌

비즈니스 관계에서 정직성은 참여하는 모든 당사자가 선의를 갖고 자신의 이해를 기준으로 의사결정을 내리지 않는 것을 의미합니다. 귀하는 실제 또는 잠재적인 이해충돌이 발생할 수 있는 상황이나 관계를 피하고, Cascade의 CEO 또는 CFO에 의해 Cascade에 실제 또는 잠재적으로 이익(Cascade 관리자 또는 이사가 연루되는 상황 또는 관계는 반드시 Cascade 이사회 사전 승인을 받아야 함)을 가져올 수 있는 것으로 서면 승인을 받지 않은 한 그러한 상황이나 관계가 표면적으로 나타나지 않도록 개인적/비즈니스 업무에 대한 책임을 갖습니다.

귀하가 자신의 이해를 위해, Cascade 경쟁사의 이해를 위해 행동하거나 그러한 행위가 있는 것으로 나타나는 경우 고객, 소비자, 비즈니스 파트너의 신뢰를 잃게 되며 Cascade의 평판에 손상을 가져오게 됩니다.

일반적으로 이해충돌은 직원의 개인적인 또는 재정적인 이해가 Cascade에 대한 직원의 직무 또는 Cascade 최고의 이해와 다를 경우 발생합니다. 일부 경우 배우자, 동거인 또는 직계 가족 구성원의 활동 또한 이해충돌을 야기할 수 있습니다. 즉, 활동, 제휴 또는 관계가 Cascade의 최상의 이해를 위한 독립적인 판단을 손상시키는 경우 이해충돌이 발생합니다.

이해충돌로 간주될 수 있는 상황의 예는 다음과 같습니다(사전 승인 없이는 이해충돌이 형성됨):

- 직원 또는 직원의 친족이 소유, 부분적으로 소유 또는 직원의 통제 하에 있는 업체와 Cascade 비즈니스 수행.
- Cascade 공급업체, 고객 또는 경쟁사에 대해 재무 이해를 소유(공개 거래 회사의 1% 미만 주식을 소유한 경우 Cascade와 경쟁 또는 비즈니스 수행이 허용됨).
- 보상 유무에 상관없이 Cascade의 경쟁사, 정부 또는 규제 기관, 고객 또는 공급업체와 비즈니스를 수행하거나 성과 또는 직무 판단에 부정적인 영향을 미치거나 업무를 수행하는 데 필요한 시간을 할애하고 직무에 열중하는 데 손상을 줄 수 있는 제3의 업무를 수행하는 행위.
- 개인적인 용도로 Cascade 자산, 재료, 공급품, 자금 또는 다른 자원을 활용.

다른 것과 마찬가지로 Cascade에 대한 충실도를 손상시킬 수 있는 이러한 상황은 반드시 사전 승인을 거쳐야 합니다. 유사하게, Cascade는 관리자, 이사 또는 직원들에게 대출을 제공하거나 대출 보장을 하지 않습니다. 자신이나 다른 사람이 잠재적인 이해충돌에 연루되어 있다고 생각되는 경우 윤리강령에 명시된 담당자와 반드시 상의해야 합니다.

우리 회사의 영업 기회에 대한 책임

모든 임직원은 우리 회사의 영업 이익을 증대시킬 수 있는 기회를 발견한 경우 이를 실현해야 할 의무가 있으며 이와 관련하여 다음과 같은 행위를 해서는 안됩니다.

- 회사의 자산, 정보 또는 우리 회사에서의 자신의 지위를 개인 이익을 위해 이용하는 행위
- 우리 회사가 잠재적으로 이익을 얻을 수 있거나 우리 회사에서의 지위 또는 우리 회사 자산이나 정보를 사용하여 발견한 비즈니스 기회 또는 아이디어를 자기 자신의 이익으로 전환하거나 이를 다른 사람에게 넘기는 행위
- 어떠한 방식으로든 우리 회사와 경쟁하는 행위

회사 자원

모든 임직원은 우리 회사의 자산을 개인 자산처럼 아끼고 보호해야 합니다. 회사 자원을 효과적으로 사용하는 것은 우리 회사의 건전한 재무 상태를 유지하기 위해 매우 중요한 요소입니다. 이러한 회사 자원에는 회사 출장비, 컴퓨터, 전화, 인터넷 접속 시스템, 복사기 및 팩스 등이 포함됩니다.

우리 회사는 올바른 기업 활동을 수행하고 적극적이며 전문적인 업무 환경을 지원하기 위해 이러한 자원과 기술을 관리합니다. 자신이 담당하는 회사 자산에 대해서는 본인이 책임을 져야 하며 해당 자원 및 기술을 항상 책임감 있고 전문적으로 사용해야 합니다.

- 출장비는 올바른 업무 수행을 위한 판단 기준에 따라야 합니다.
- 전화, 전자 메일 또는 기타 통신 수단 등 우리 회사에서 제공하는 기술과 자산은 꼭 필요한 경우에만 개인 용도로 사용해야 합니다.
- 우리 회사의 자산을 사용하여 부적절한 정보를 표시, 전송 또는 저장해서는 안됩니다.
- 또한 회사 자원을 손상, 파괴, 바이러스, 개조, 도난, 악의적인 조작 및 권한 없는 사용자의 접근, 노출 또는 사용으로부터 보호해야 합니다.

기밀 정보 및 지적 재산권

우리 회사의 성공에 있어 중요한 요소 중 하나는 우리 회사의 기밀 정보와 지적 재산권을 보호하는 것입니다. 기밀 정보와 지적 재산권이란 시장에서 우리 회사의 경쟁력을 부여하는 것, 또 외부에 공개될 경우 우리 회사의 영업 또는 직원들에게 해를 끼칠 수 있는 모든 정보(예: 발명, 연구 및 기술 데이터, 공식, 발견 내용, 디자인, 개선 사항, 아이디어, 제조 지시서, 컴퓨터 프로그램, 상표, 특허, 저작권, 미공개 재무 또는 가격 정보, 기타 기밀 정보 및 모든 관련 문서)가 포함됩니다.

기밀 정보에는 고객, 판매, 마케팅 및 기타 기업 데이터베이스, 마케팅 플랜, 임직원 신상 정보 및 사업 제안서와 전략도 포함됩니다. 우리 회사에서 업무를 수행하는 과정에서 얻은 정보는 모두 우리 회사의 기밀 정보로 간주해야 합니다.

이러한 기밀 정보 또는 지적 재산을 취급할 수 있는 권한이 있는 경우 해당 내용을 보호 및 보존해야 하며 경쟁 기업, 고객, 공급자, 계약자, 및 기타 비즈니스 파트너는 물론 퇴직자 및 이전 경쟁 기업에 대한 민감한 정보 또한 책임감 있게 다루어야 합니다.

Cascade 직원, 공급업체 및 하청계약업체는 Cascade 기밀 정보 및 지적재산권 사용과 관련된 계약서에 서명해야 할 수 있습니다. Cascade를 떠날 때, 기밀 정보가 포함된 어떠한 문서나 자료를 보관하거나 그러한 문서의 사본을 작성하는 것은 엄격히 금지됩니다. 과거 근무했던 직원들에게도 Cascade 근무 당시 적용된 정보 기밀 유지 조건이 그대로 적용됩니다. Cascade에 근무하는 동안 개발된 제품, 개선 사항 또는 제품이나 개선 사항에 대한 아이디어가 Cascade가 설계, 제조 또는 판매한 제품과 관련되어 있거나 Cascade에 의해 제조되고 마케팅되는 것으로 간주되는 경우 해당 소유권은 Cascade가 보유합니다.

임직원 간의 상호 책임

모든 임직원은 불법 또는 비윤리적으로 볼 수 있거나 이 윤리 규범의 조항에 위배되는 활동 또는 조치에 대해 다른 임직원을 보고할 의무가 있으며 본인이 직접 관련되지 않은 경우라도 이 윤리 규범에 위배될 수 있는 모든 행위를 보고해야 할 책임이 있습니다.

직원 존중

우리 회사는 임직원들이 직장에서 합법적인 권리를 행사할 수 있도록 항상 최선의 노력을 다합니다. 우리 회사는 임직원 개개인의 존엄성을 존중하며 모든 임직원이 업무를 수행하는 데 있어 방해 또는 공격을 받거나 흡사당하지 않을 권리가 있다고 믿고 있습니다. 모든 임직원은 이러한 믿음을 염두에 두고 업무를 수행해야 합니다. 기회 균등 및 안전한 근무 환경 정책에 대한 상황별 설명은 별도 사규를 참조하십시오. 우리 회사 정책에 대한 의문 사항이 있거나 직위에 관계 없이 동료 또는 제 3자가 업무 수행 과정에서 불미스러운 행동을 하는 사실을 알고 있는 경우 관리자, 인사 담당 수석 부사장 또는 윤리 규범 관련 책임자에게 이러한 사실을 알려야 합니다.

건강 및 안전

우리 회사는 안전하고 위생적인 업무 환경을 제공하기 위해 최선의 노력을 다합니다. 모든 임직원은 위험한 상황을 예방하고 사고 및 상해가 발생하지 않도록 주의를 기울여야 하며 업무 관련 안전 및 위생 규칙을 준수해야 할 의무가 있습니다. 임직원은 또한 자신은 물론 동료를 보호하는데 필요한 사전 예방 조치(예: 적합한 작업복 및 보호 장비 착용, 사고, 상해 및 위험 상황 발생 시 안전 관리 책임자, 공장장 또는 기타 해당 관리 책임자에게 즉시 보고)를 취할 의무가 있습니다.

알코올 및 약물

우리 회사는 안전한 근무 환경을 제공할 책임이 있으며 이를 위해 직원들이 근무 시간에 불법적인 약물이나 알코올을 사용, 소지, 배포하거나, 복용한 상태로 회사 업무를 수행하지 못하도록 예방합니다. 또한 우리 회사의 구내에서는 알코올을 소지할 수 없습니다. 우리 회사는 모든 관련 법률에 따라 약물 및 알코올 문제를 처리합니다. 따라서 모든 임직원은 업무 수행 시 우리 회사의 특정 약물 및 알코올 정책을 숙지하고 있어야 합니다

개인 정보 보호

우리 회사는 서로 믿고 신뢰할 수 있는 근무 환경을 조성 할 것입니다. 따라서 우리 회사가 수집하고 보관하는 개인 신상 정보는 효과적인 기업 활동에만 필요한 정확하고 사실적인 업무 관련 정보 또는 우리 회사가 활동하는 국가 또는 지역의 법률상 요구되는 것으로만 한정 합니다. 우리 회사는 임직원 개인 신상 정보를 대외비로 취급하며 해당 정보가 꼭 필요하거나 법률에서 지정하는 경우에만 권한이 있는 담당자에게 열람을 허용합니다.

고객 및 소비자 정보를 활용하면 고객과 소비자의 요구를 보다 잘 이해하고 이를 충족시킬 수 있습니다. 우리 회사는 고객 및 소비자로부터 수집한 정보, 해당 정보의 용도 및 본인의 동의에 따른 추가 용도 등 정보의 용도와 처리 방법을 본인들에게 알려줍니다.

제품 품질에 대한 책임

우리 회사의 성공은 소비자의 신뢰와 만족을 기반으로 하므로 우리 회사의 품질, 가치 및 안전에 대한 사명이야말로 회사의 지속적인 성장과 성공에 가장 중요한 요소입니다. 우리 회사는 소비자에게 가치 있는 제품을 제공하고 제품 품질, 성능 및 안전을 기반으로 제품에 대한 소비자의 신뢰를 지속시키기 위해 최선을 노력을 다합니다. 우리 회사가 제품 안전과 관련하여 중요시하는 원칙은 다음과 같습니다.

- 제품은 해당 용도에 맞게 사용해야 안전합니다.
- 안전도 테스트 시 산업 및 규제 표준을 준수하며 안전한 제품을 만들기 위해 최선의 노력을 다합니다.
- 제품 개발 및 표기와 관련하여 모든 법률 및 규제 사항을 준수합니다.

판매, 마케팅 및 광고

시장에서의 우리 회사의 성공은 제품이 소비자에게 제공하는 가치는 물론 제품의 신뢰성과 정확도 그리고 효과적인 판매 활동 및 홍보에 바탕을 두고 있습니다. 우리 회사는 제품을 홍보하기 위해 사기 또는 허위 광고를 하지 않으며 제품 성능에 대한 보증을 허위로 하지 않습니다.

광고, 포장, 홍보 자료 및 우리 회사 제품에 대한 모든 구두 또는 서면 선전 문구 및 제품 설명은 정확하고 사실에 기반한 것이어야 합니다. 우리 회사의 제품에 유리하도록 경쟁 기업 제품을 비교하는 선전 문구는 사실에 부합하고 사전 실증에 기반한 것이어야 합니다. 경쟁 기업 제품에 대해 고의적으로 잘못된 정보를 제공하거나 중요 자료를 누락시키거나 선전 문구를 허위로 작성하는 것은 허용되지 않습니다.

글로벌 비즈니스

세계 전역에서 활동하는 우리 회사는 기업 활동을 수행하는 해당 국가 및 우리의 세계 경영 활동에 영향력을 행사하는 모든 국가의 법률 내용 및 그 정신을 이해하고 준수해야 하며 해당 국가의 문화와 풍습에 유의해야 합니다.

대부분의 국가는 무역 및 비즈니스 거래를 제한하는 법률과 규제를 시행하고 있으며 특히 국가간의 재화 및 서비스 거래에 있어 많은 규제가 적용됩니다. 따라서 해당 국가의 정부에서 규제하는 상황을 잘 이해하고 관련 법률과 규제를 준수해야 합니다. 이와 관련한 의문 사항은 Cascade의 CFO, 재무 담당 부사장 또는 회사 법률 자문 위원에게 문의하십시오.

무역 관련 규제(수입 및 수출)

모든 정부는 재화, 기술 및 서비스의 무역에 있어 수출에 있어서는 사용료 부과 방식으로, 수입에 있어서는 관세 부과 등의 방식으로 규제를 하며 일부 국가는 다른 국가에 비해 규제가 더 심합니다. 예를 들어, 미국 정부는 군수 물자 및 관련 제품, 기술, 서비스의 교역 및 특정 국가와의 교역을 강력히 규제합니다(예: **Special Trade Controls**). 이러한 규제를 받는 수출로는 미국 내에서 미국 이외의 국민에게 판매하는 행위 또는 교역 대상품이 미국 바깥에서 제3국간에 거래되더라도 그중 기술 또는 제품중 일부가 미국산 원산일 경우에 해당이 됩니다.

우리 회사는 **Special Trade Controls**를 포함하여 재화 및 서비스의 수출입을 규제하는 모든 관련 법규와 규제를 준수합니다. 각 지사는 해당 고객과 공급자를 평가하여 거래가 제한되는 대상 목록에 포함되지 않는지 확인해야 합니다. 이 조항에서 다루는 문제에 대한 조언은 Cascade의 CFO, 재무 담당 부사장 또는 회사 법률 자문 위원에게 문의하십시오.

협약이 있다고 의심되는 무역 규제 위반 사례 또는 부정 행위에 대한 정부 기관의 조사 또는 문의가 있는 경우 조치를 취하기 전에 즉시 CFO 또는 재무 담당 부사장에게 보고해야 합니다.

교역 거부

특정 국가를 교역 거부 상대로 하는 것은 항의의 수단으로 해당 국가로부터 구매를 하지 않거나 거래를 금지하는 것입니다. 미국 정부는 외국 주재 지사를 포함하여 모든 자국 기업의 영업 활동에 있어 특정 국가의 재화 또는 서비스에 대한 거래 및 관련 교역 거부 운동에 참여하지 못하도록 금지하고 있습니다. 따라서 우리 회사가 특정 교역 거부 운동에 참여하는 것은 법률을 위반하는 행위이며 벌금 및 기타 불이익을 받게 됩니다.

또한 우리 회사는 국가에서 교역 거부 행위를 실행하려는 의도로 해석할 수 있는 내용이 포함되어 있는 계약, 문서 또는 구두 요청에 동의할 수 없습니다. 이에 는 구체적인 계약뿐 아니라 거부 대상 국가에서의 재무 또는 상업적 기회의 거부 행위 또한 교역 거부 행위의 일환인한 포함됩니다. 교역 거부 대상 국가와의 비즈니스 관계에 대한 정보를 제공하는 것 또한 미국 법률을 위반하는 것입니다.

Cascade는 교역 거부 요청에 응하지 않는 경우라도 이를 즉시 보고해야 합니다. 교역 거부 관련 정보에 대한 요청 또는 교역 거부 관련 문서를 받은 경우 이를 즉시 **CFO** 또는 재무 담당 부사장에게 보고해야 합니다.

대외부패방지조례(FOREIGN CORRUPT PRACTICES ACT)

대외부패방지조례(Foreign Corrupt Practices Act)는 미국 또는 다른 국가에서의 모든 기업 활동에 적용되며 그 내용은 정확하고 완벽한 재무 보고서 및 관련 자료, 외국 정부 관리들과의 거래와 외국 정부 관리들의 행동 및 의사 결정에 영향을 주기 위한 목적으로 이들에게 직간접적으로 금전적인 뇌물을 주지 못하도록 하는 금지 조항이 포함됩니다. **FCPA**를 위반하는 경우 상당한 금액의 벌금을 물 수 있으므로 해외에 거주 또는 근무하거나 외국 기업과 거래하는 모든 임직원들은 **FCPA** 및 해당 요구 조건을 숙지해야 합니다. 이 문제와 관련한 의문 사항이 있는 경우 **CFO**, 재무 담당 부사장 또는 회사 법률 자문 위원에게 즉시 보고해야 합니다.

거래동반자, 공급회사 및 협력 회사에 대한 책임

발주자 및 공급자간 관계는 모든 관련 법률을 준수함과 동시에 선의의 거래 관행에 따라 유지되어야 합니다. 우리 회사는 제품의 품질 향상에 도움이 되는 다른 회사 및 개인과 강력하고 상호 이익이 보장되는 동반자 관계를 구축하기 위해 최선의 노력을 다하며 잠재적인 공급자, 계약자 및 기타 협력사들 간의 공정한 경쟁을 장려하고 각 회사와 개인을 차별 없이 공정하고 성실하게 대합니다. 하청 회사 및 공급자의 선정은 품질, 기술적 우수성, 가격, 납품, 납기 준수, 제품 또는 서비스의 적정성, 적절한 공급원 유지와 우리 회사의 구매 정책 및 절차와 같은 객관적인 기준을 근거로 수행해야 합니다.

제안, 입찰 준비 또는 계약 협상에 참여하는 개인은 모든 문서, 의사 소통 내용 및 표현이 정확하고 신뢰할 수 있는 것인지 확인해야 합니다. 공급자 선정, 협상, 계약 결정, 모든 구매 활동에 대한 관리 및 사양, 요구 사항과 계약 조항을 준수하면서 최고 수준의 도덕성을 기준으로 삼아야 합니다.

선물 및 접대

우리 회사의 거래 관계에 대한 신뢰성 확보를 위하여 모든 임직원은 청렴하고 올바른 행동 양식을 보여야 합니다. 부적절한 선물을 주고 받는 행위는 거래 관계를 침해하고 우리 회사의 명예를 실추시키며 또한우리 회사를 법적으로 위협한 상황에 빠뜨릴 수 있습니다.

모든 임직원은 원자재, 비품 및 서비스 구매와 관련한 모든 의사 결정을 가격, 품질 및 성능의 경쟁력을 기반으로 우리 회사의 청렴성을 해치지 않는 방식으로 수행해야 합니다. 가치가 있는 물건을 주고 받음으로써 거래 관계 또는 의사 결정에 영향을 주려는 의도로 해석될 수 있는 경우 이는 부적절한 행위입니다. 선물과 뇌물의 차이는 그 의도로 파악할 수 있으며 어떤 형태로든 뇌물 또는 리베이트는 받지도 요구하지도 않아야 합니다. 뇌물 또는 리베이트에는 자신에게 유리하게 업무를 처리하거나 경쟁력 있는 위치를 확보하기 위한 목적으로 부적절하게 제공되는 모든 물품 및 호의가 포함됩니다.

경우에 따라 우리 회사 임직원이 공급자, 고객 또는 잠재 고객에게 회사 로고가 새겨진 관촉물, 스포츠 관람권, 시민 또는 문화 행사 티켓이나 음식점 쿠폰 등과 같이 저렴한 선물을 제공할 수는 있습니다.

공급자 또는 그 직원들이 주는 선물을 받는 것과 관련하여 기준으로 삼을 수 있는 것은 우리 회사의 고객 및 잠재 고객에게 선물을 증정하는 기준을 원용 합니다. 즉 값비싼 선물을 받는 것이 공급자 선정이나 계약 성사에 부적절한 영향을 주는 것으로 해석될 수 있기 때문입니다. 우리 회사와 거래 관계를 수행하기 위해 선물을 제공할 필요는 없습니다. 예를 들어 휴가철 등의 경우 합당한 예의 차원의 작은 선물을 받을 수는 있지만 거래 관계와 관련하여 공급업자가 제공하는 일상적인 접대(예: 식사, 접대, 레크리에이션, 스포츠 경기 또는 문화 행사)를 받을 때는 상사의 승인을 얻어야 합니다. 개인의 이익이나 우리 회사 임직원, 가족 또는 친구들의 이익을 위해 선물, 답례품 또는 접대를 요구해서는 안됩니다. 계약 협

상 도중 또는 이와 관련하여 공급자 또는 잠재적 공급자에게 선물을 받아서는 안됩니다. 현금 또는 수표, 우편환, 상품권, 대출, 주식 또는 스톡 옵션 등과 같은 유가 증권을 받아서는 안됩니다.

선물 또는 접대를 받는 경우 즉시 상사 또는 관련 책임자에게 해당 사실을 보고해야 합니다. 경우에 따라 우리 회사 정책에 대해 설명하는 서신과 함께 선물을 돌려보내거나 선물을 돌려보내기 어려운 경우 임직원들에게 나누어주거나 자선 단체에 기부하고 기부자에게 이 내용을 설명하는 서신을 보내야 합니다.

특정 국가에서 비즈니스를 수행하는 임직원들의 경우 선물 또는 일정 금액의 금전적 대가를 지불하는 관례가 종종 있습니다. 이 문제에 대해서는 특히 FCPA와 같은 모든 관련 법률을 준수하는 것이 우리 회사의 기본 정책이며 이 법률에서는 외국 정부 관리, 정당 및 공직 후보자들에게 뇌물을 주지 못하도록 제한하고 있습니다.

궁극적으로는 임직원 개개인이 어떠한 경우가 부적절한지를 결정함에 있어 스스로 신중한 판단을 내려야 합니다. 선물 또는 접대를 받아도 되는지에 대한 문의 사항은 상사 또는 관련 책임자와 상담하십시오.

선물 및 접대에 대한 보다 자세한 지침은 회사의 출장 및 비용 정책을 참조하십시오.

지역 사회에 대한 책임: 환경 보호

우리 회사는 환경을 보호해야 할 책임이 있는 기업으로서 임직원 및 일반 대중의 안전과 안녕을 최상의 가치로 여기고 관련 환경, 건강 및 안전 규제를 준수하면서 설비를 운영합니다.

우리 회사의 모든 시설에서는 필요한 허가, 승인 및 통제가 이루어지고 있으며 우리 회사는 환경에 미치는 영향을 최소화할 수 있도록 제품, 포장 및 제조 활동을 개선하기 위해 최선의 노력을 다합니다.

모든 임직원은 관련 환경 법규, 규제 및 우리 회사 정책을 준수하고 위험 물질의 처리 및 처분과 관련하여 올바른 절차를 성실히 따라야 합니다.

리 회사는 공급자 및 계약자 또한 해당 환경 법규와 지침을 준수하도록 요구하고 있습니다. 우리 회사의 환경 준수 요구 사항 또는 관련 활동에 대한 질문이나 의문 사항이 있는 경우 안전/환경 관리자, 공장장 또는 이 윤리 규범 뒷부분에 나와 있는 관련 책임자와 상담해야 합니다.

언론 관계

언론 및 일반 대중들에게 정확한 정보를 제공함으로써 일반 대중과의 관계에 있어 우리 회사의 성실성을 유지할 수 있습니다. 우리 회사의 재무 또는 거래 정보에 대한 언론, 매체, 재무 단체 또는 일반 대중의 요청은 서면으로 제출되어 CFO 또는 재무 담당 부사장의 검토와 승인을 받아야 합니다. 미국 증권거래위원회(Securities and Exchange Commission), 뉴욕증권거래소(New York Stock Exchange) 또는 기타 규제 기관의 정보 요청 또는 기타 문의는 모두 우리 회사의 회사 법률 자문 위원, CFO 및 재무 담당 부사장에게 보고해야 합니다. 부적절하거나 부정확한 대응을 하는 경우 정보 제출 거부 또는 포기의 경우라도 공익에 반하거나 우리 회사의 법적 지위에 심각한 영향을 줄 수 있으므로 이러한 질의 또는 요청에 개인이 독단적으로 대응해서는 안 됩니다.

우리 회사 또는 관련 업무에 대한 인터뷰나 신문 기사 게재에 대한 요청은 CFO가 미리 검토한 후 승인을 받아야 합니다.

정부 조사

우리 회사는 경우에 따라 정부 기관으로부터 정보 제출을 요청 받을 수 있으며 이 경우 모든 합당한 질의에 즉각 성실하게 응답하는 것이 기본 정책입니다. 정부 기관을 대표하는 사람의 정보 요청은 공장장 또는 총 책임자와 CFO 또는 재무 담당 부사장에게 보고해야 합니다.

공익 활동

우리 회사는 비즈니스를 수행하는 해당 지역 사회의 특정 요구를 이해하기 위해 최선의 노력을 다하며 해당 지역 사회에서의 경제적 사회적 개발 기여에 대한 자부심을 갖고 있습니다. 우리 회사는 임직원들에게 해당 지역 사회 활동에 적극 참여하도록 장려하고 있으며 임직원들은 다음과 같은 활동을 자유롭게 수행할 수 있습니다.

- 지역 사회, 자선, 종교 또는 정치 단체에 대한 지원
- 자신이 선택한 사회 활동에 대한 지원
- 이벤트, 제품 또는 서비스에 대한 지원
- 공로 표창 제공

그러나 이러한 지원 또는 관련 활동과 관련하여 COO 또는 CFO의 승인 없이 자신의 직위 또는 관계를 이용해서는 안 됩니다. 또한 자신의 의견 또는 행동이 우리 회사의 의견 또는 행동을 대표하는 것이 아닐 수 있음을 명확히 해야 합니다. 기사 또는 책을 집필하고 우리 회사의 임직원이라는 신분을 밝히려는 경우 해당 기사 또는 글을 COO 또는 CFO에게 제출하여 검토 및 승인을 받아야 합니다. 우리 회사의 임직원은 다른 임직원들에게 개인의 믿음에 반하는 견해를 나타내거나 정치, 종교 또는 자선 활동을 지원하거나 이에 헌신하도록 강요하지 않습니다.

EthicsPoint 준수 웹사이트

Cascade는 제 3자 준수 웹사이트인 EthicsPoint®를 선정함으로써, 재무 비리 또는 범죄 또는 규정 위반과 관련될 수 있는 사실 또는 의심 되는 행위들을 무명으로 그리고 기밀로 보고할 수 있는 단순하고 위험성 없는 방법을 귀하에게 제공합니다. 이 웹페이지는 EthicsPoint의 보안 서버에 호스팅되며 Cascade Corporation 웹사이트나 인트라넷의 일부가 아닙니다. www.ethicspoint.com 사이트에 보고서를 제출하거나 주 7일 하루 24시간 무료 통화를 통해 EthicsPoint에 연락하시기 바랍니다

Korea/K2 00308-110-480

Korea/KO 00798-1-1-009-8084

윤리 규범 담당 책임자

Cascade Corporation 임원진

회사 주소:

2201 N.E. 201st Avenue

Fairview, Oregon 97024

Internal Audit (사내감사)

전화: (503) 669-6782

전자 메일: internal.audit@cascorp.com

Cascade's Corporate Legal Counsel

Newcomb, Sabin, Schwartz & Landsverk

111 S.W. Fifth Avenue, Suite 4040

Portland, Oregon 97204

전화: (503) 228-8446

전자 메일: cascade@nsslaw.com

(1년 365일 24시간 통화 가능, 통화료 수신자 부담)

(1) Compliance 웹 사이트 또는 전화 핫라인과 관련된 정보는 Cascade Corporation 웹 사이트(www.cascorp.com)를 참조하거나 인사팀에 문의하십시오.

Cascade 윤리 및 업무상 책임 규범 확인서

- 본인은 회사의 윤리 및 업무상 책임 규범(이하 “규범”)을 받고 읽었습니다.
- 본인은 규범에 담긴 지침, 기준, 정책을 이해합니다.
- 본인은 규범에서 설명한 지침, 기준, 정책을 준수하기로 동의합니다.
- 본인은 불법, 비윤리적이라고 볼 수 있거나 규범을 실제로 위반하거나 위반 가능성이 있는 행동 및 활동을 신고할 책임이 있음을 이해합니다.
- 본인은 규범에 관해 질문이 있거나 규범에 담긴 내용이 이해되지 않을 때 상사에게 문의해야 함을 알고 있습니다. 그러한 문제를 상사와 논의하는 것이 불편할 때는 다음 자원을 이용하겠습니다. (1) 본인 근무지의 인적 자원 부서 (2) 부장 (3) 내부 감사 (4) Cascade 임원 (5) Cascade 기업 법률 고문 (6) Cascade 기업 규범 준수 핫라인 (www.Ethicspoint.com).
- 본인은 Ethicspoint.com이 규범을 위반할 가능성이 있거나 위반하고 있는 행위, 활동을 신고하는 데 이용할 수 있는 익명의 규범 준수 제보 시스템을 이해합니다.

직원 이름(정자체로)

직원 서명

근무지

일자

윤리강령 FAQ

ETHICSPPOINT 신고 시스템에 대한 기밀성

질문: 모든 Cascade 컴퓨터에서 내 PC가 연결된 모든 웹사이트를 보여주는 서버 로그가 생성되는 것으로 알고 있습니다. 내 작업 컴퓨터에서 EthicsPoint에 불만 사항을 제기하면 이 로그에서 산고자로 제 신원이 식별되지 않습니까?

답변: 예, 맞습니다. Cascade 컴퓨터에는 사용자의 컴퓨터가 연결된 모든 웹사이트를 보여주는 서버 로그가 보관됩니다. 엄격한 정책에 따라 보고서 작성자를 식별할 수 있는 이러한 로그를 검색하지 못합니다. 그러나 신원 문제가 여전히 염려되는 경우에는 비-Cascade 컴퓨터에서 불만 사항을 제기할 수 있습니다.

업무 시간 중에는 12%보다 적은 신고가 이루어진다는 점에 유의하십시오. 대부분의 사람들은 업무 시간 이후나 주말에 가정 또는 도서관과 같은 공공 장소에 있는 컴퓨터를 사용해서 보고서를 제출하는 것을 선호합니다. (출처: EthicsPoint)

질문: 가정에서 보고서를 제출했을 때 익명으로 처리된다는 것을 어떻게 확신할 수 있습니까?

답변: EthicsPoint는 IP 주소를 포함한 내부 연결 로그를 생성하거나 보관하지 않습니다. 따라서 사용자의 PC에 연결된 어떠한 정보도 EthicsPoint에서 사용할 수 없습니다.

가정, 친구의 컴퓨터 또는 모든 인터넷 포털에서 이루어진 신고는 익명성이 보호됩니다. 인터넷 포털에서는 화면 명칭에 따라 방문자를 식별하지 않으며 EthicsPoint 시스템에서는 IP 주소가 제거됩니다. EthicsPoint 서비스는 신고자를 절대 식별하지 않습니다. 이러한 보안 수준이 본사에서 EthicsPoint를 서비스 공급자로 채택한 이유 중 하나입니다.

내부 거래

질문: 저는 회계 부서에서 근무하고 있지 않으며 경영진도 아닙니다. 이러한 경우에도 내부 거래자로 간주될 수 있습니까?

답변: 예, 그렇습니다. 내부 정보는 대중에게 공개적으로 제공되는 것이 아닌 해당하는 투자자의 Cascade 주식 매매 결정에 영향을 줄 수 있는 비공개 정보를 말합니다. 이러한 비공개 정보의 예로는 광범위하게 보류된 제품 책임에 관한 소송, 잠재적인 오염 문제 또는 협의 중인 대규모 인수에 관한 내용이 될 수 있습니다. 이러한 유형의 정보는 투자자 결정에 영향을 미칠 수 있으며 결과적으로 내부 정보 정의를 충족합니다. 이러한 정보에 대해 알고 있는 경우에는 내부 거래자로 간주됩니다. 특정 정보가 이러한 정의에 부합되는지 여부에 관한 질문이 있는 경우에는 Andy Anderson 또는 Joe Pointer와 상의하시기 바랍니다.

이해충돌 및 관계자 거래

질문: Cascade 직원인 경우, 해당 직원의 가족 구성원 또는 개인적인 친분이 있는 사람이 공급업체나 고객이 될 수 있습니까?

답변: 예, 여러 가지 엄격한 조건을 충족하는 경우에는 가능합니다. Cascade의 이사회에서는 회사의 최고의 이해를 가져올 수 경우 Cascade 직원들과 관계가 있는 대상과 비즈니스 거래를 수행하는 조건에 대해 고려하고 있습니다. 이사회에서는 이러한 윤리적인 문제에 대해 실용적인 접근방법을 제공하고 잠재적인 모든 공급업체와 고객을 공정하게 대우 및 평가할 수 있도록 2007년 9월에 윤리강령 개정안을 채택하였습니다. 이 개정안은 이해충돌이 발생할 수 있는 상황에 대한 CEO, CFO 또는 이사회 승인을 받았습니다. CEO, CFO 또는 이사회 승인을 받지 않은 경우에는 실제 또는 잠재적인 이해충돌이 발생할 수 있는 상황은 엄격히 금지된다는 점을 기억하십시오.

간단히 요약하자면, 이 개정안에서는 다음과 같은 경우 Cascade 직원과 관계되어 있는 공급업체 또는 고객과의 비즈니스 거래가 허용됩니다: (1) 해당하는 관계에 대해 완벽한 공개가 이루어진 경우, (2) Cascade의 이해관계를 보호할 수 있도록 해당 관계에 대한 심의와

공식적인 승인이 이루어진 경우, (3) 공급업체 또는 고객이 다른 유사한 공급업체/고객과 동일한 방식으로 대우된 경우, (4) 비즈니스 거래 또는 관계에 있어 해당 직원의 영향력 또는 권한이 없는 경우.

이러한 거래에 대한 심의와 승인은 두 가지 단계가 있습니다.

1. 공급업체 또는 고객과 회사의 관리자 또는 이사가 아닌 직원 간의 관계가 완전히 공개되고 CEO 또는 CFO의 승인을 받아야 합니다.
2. 공급업체와 회사의 관리자(CEO, CFO, 부사장 또는 재무담당자) 또는 이사 간의 관계가 완전히 공개되고 이사회 승인을 받아야 합니다.

물론 직원이 Cascade와 경쟁 관계에 있거나 Cascade 경쟁사나 Cascade 경쟁사를 위해 일하는 사람에게 Cascade 정보를 제공하거나 공유하는 등의 이해충돌 문제는 엄격히 금지됩니다.

인터넷 사용

질문: 개인적인 이메일 전송이나 인터넷에 접속하기 위해 Cascade 인터넷 시스템을 사용할 수 있습니까?

답변: 그러한 사용은 가능하나, 제한된 범위에서만 가능합니다. Cascade의 이메일 시스템과 인터넷 연결은 매우 중요한 비즈니스 도구이며 Cascade 비즈니스 용도로 사용하기 위한 것입니다. 그러나 업무 중 전화 통화와 같이 개인적인 이메일 송/수신과 인터넷 사용이 필요할 수 있다는 점을 잘 알고 있습니다. 개인적인 용도를 위해 Cascade의 시스템 사용 권한을 남용하지 않고 업무에 방해되지 않도록 하는 것은 직원의 책임입니다. 또한 모든 조건에서 특정 사용은 엄격하게 금지된다는 점을 숙지해 두고 있어야 합니다.

즉, 어떠한 경우에도 욕설이 담겼거나 외설적, 공격적 또는 상스러운 표현이 담긴 이메일을 전송하거나 비전문적이고 선동적인 또는 비즈니스 용도에 부적절한 콘텐츠를 보거나 다운로드하기 위해 인터넷을 사용해서는 안됩니다. 당사자에게는 아무런 영향을 미치지 않지만 다른 사람에게는 불쾌감을 줄 수 있다는 점을 명심해야 합니다. Cascade는 인터넷 및 이메일 콘텐츠의 적절성에 대해 판단을 내릴 수 있는 독자적인 권한을 보유하고 있습니다.

개인적이든 비즈니스 용도이든 상관없이 인터넷 세션이나 이메일 전달에 성적 또는 노골적인 자료나 참조 자료를 사용하는 것은 어떠한 경우에도 허용되지 않습니다. 이러한 경우에는 "무관용" 원칙이

적용됩니다.

상호 교환된 정보 전달을 포함하여 회사와 직원 간의 부적절한 이메일 전달은 직장에서 성희롱의 법적 정의에 부합하는 행위를 형성할 수 있습니다. 두 당사자가 합의 하에 이메일을 전달했다 하더라도 어떠한 경우에도 그러한 행위는 성희롱으로 간주될 수 있습니다.

이러한 정책을 위반했을 경우에는 해직을 포함하여 심각한 징계 조치를 받을 수 있습니다.

질문: 회사에서 개인 이메일과 인터넷 사용 기록에 접근할 수 있습니까?

답변: 예, 그렇습니다. Cascade 시스템을 통해 이루어진 이메일 및 인터넷 연결은 회사의 기록으로 간주됩니다. 회사에서는 정기적으로 이메일 송/수신 내용을 모니터하지 않지만 Cascade는 현재 및 과거의 이메일 내용과 인터넷 기록을 언제든지 조회할 수 있는 권한을 갖고 있으며 정책에 심각하게 위배되는 행위가 발생한 것으로 의심되는 경우 이러한 검토가 진행됩니다. 특정 국가에서 이 정책에 대한 일부 제한 사항이 있지만 이전에 직원들에게 알려져 있는 정책의 경우에는 대부분 그대로 유지됩니다.

지적재산 소유권

질문: Cascade에 근무하는 동안 Cascade의 비즈니스와 관련이 없는 것을 고안한 경우 회사가 이에 대한 권한을 소유합니까?

답변: 아니요, 그렇지 않습니다. 지적재산 소유권에 대한 원래의 권리강령 정책은 고용 기간 동안 Cascade의 비즈니스에 관련이 있는지 여부에 상관없이 직원이 계획, 개발 또는 발명한 모든 것에 적용된다고 잘못 해석될 수 있습니다. 이것은 본 정책의 목적에 부합되지 않습니다. 2007년 9월, 이사회는 본 정책을 다음과 같이 수정하였습니다:

“Cascade에 근무하는 동안 개발된 제품, 개선 사항 또는 제품이나 개선 사항에 대한 아이디어가 Cascade가 설계, 제조 또는 판매한 제품과 관련되어 있거나 Cascade에 의해 제조되고 마케팅되는 것으로 간주되는 경우 해당 소유권은 Cascade가 보유한다.”

이로써 본 정책이 보다 명확하게 이해될 것으로 생각합니다.



KOREAN
© Copyright Cascade Corporation 2008.
Cascade is a registered trademark of the Cascade Corporation.
All rights reserved. #00E06 KR 75 GE 7/08