

We pioneer motion

Guideline

WHISTLEBLOWING SYSTEM

목차

1	소개	4
2	보고 채널	5
3	보고 범주	6
3.1	부패/뇌물/뇌물 수수	6
3.2	사기/배임/중대한 절도/횡령/문서 위조	6
3.3	이해 충돌	7
3.4	세금 또는 세관 규정 위반	7
3.5	반독점 및 경쟁법 위반	7
3.6	회사 기밀 위반	7
3.7	개인정보 보호 위반	7
3.8	자금 세탁/테러 자금 조달	7
3.9	환경 피해	8
3.10	인권	8
3.11	제재 및 금수 조치 위반	8
3.12	구속력 있는 제품 관련 약속 위반(Technical Compliance)	9
3.13	Schaeffler Group(세플러 그룹) Code of Conduct 또는 Schaeffler Group(세플러 그룹) 공급업체 Code of Conduct/기타 컴플라이언스 관련 고지 위반	9
4	보고서 내용	9
5	보고 후 절차	9
5.1	보고 제출	9
5.2	수신 확인	10
5.3	초기 의혹	10
5.4	개인 면담	10
5.5	특별 조사 실시	10
5.6	내부 고발자에게 피드백 제공	11
6	내부 고발자 및 관련 당사자 보호	11
6.1	익명성	11
6.2	기밀성	11
6.3	차별 금지	12
6.4	책임의 배제	12

6.5	내부 고발자 미보호	12
6.6	영향을 받는 사람의 보호 및 권리	12
7	외부 보고 기관	12

1 소개

Schaeffler Group(세플러 그룹)은 전 세계적으로 적용되는 법률을 준수하며 Schaeffler(세플러) 가치를 유지하기 위해 노력합니다. 이는 [Schaeffler Group\(세플러 그룹\) Code of Conduct](#) 및 [Schaeffler Group\(세플러 그룹\) 공급업체 Code of Conduct](#)에 명시되어 있습니다.

이러한 의무를 준수하기 위해 Schaeffler(세플러)는 직원과 외부인(이하 두 그룹을 통칭하여 "내부 고발자"라고 함)이 잠재적인 위반 사항을 보고하는 것을 권장합니다. 이를 위해 Schaeffler(세플러)는 단서를 제출할 수 있는 다양한 보고 채널을 갖춘 내부 고발 시스템을 구축했습니다.

이 문서는 내부 고발자를 위한 다음 정보를 설명합니다.

- 가능한 보고 채널
- 허용되는 보고 범주
- 보고 시 제공할 정보
- 보고 후 절차
- Schaeffler(세플러)가 내부 고발자 보호를 보장하는 조치

2 보고 채널

Schaeffler(세플러)는 내부 고발자를 위한 다양한 보고 채널을 구축했습니다. 인터넷을 통한 전자식 보고 체계 외에도 전화, 우편, 이메일 또는 직접 방문을 통해 보고할 수 있습니다.

다음 보고 채널은 Schaeffler Group(세플러 그룹) 직원과 외부인에게 열려 있습니다.

	전자식 보고 체계	www.bkms-system.net/schaeffler
	이메일	investigations@schaeffler.com
	전화 회사 액세스 PIN 사용: 3758	<ul style="list-style-type: none"> • 독일어 +49 30 99257146 • 영어 +49 30 99257146 • 프랑스어 +49 30 99257146 • 스페인어 +1 213 2791015 • 포르투갈어 +55 61 35507564 • 중국어 +86 10 65997961
	우편	Schaeffler AG Forensics & Investigations Industriestraße 1-3 91074 Herzogenaurach Germany
	직접 방문	Group Chief Compliance Officer Compliance & Corporate Security Industriestraße 1-3 91074 Herzogenaurach Germany compliance@schaeffler.com

3
보고 범주

보고 채널은 언제든지 사용할 수 있습니다(예외: 그룹 최고 컴플라이언스 오피서에게 직접 보고). 우편 보고, 이메일 보고 및 전자식 내부 고발 시스템을 통한 보고는 모든 언어로 가능합니다.

Schaeffler Group(세플러 그룹)의 직원은 컴플라이언스 조직의 모든 직원과 자신의 상사에게 보고할 수도 있습니다.

모든 보고는 중앙 보고 사무소¹(Compliance Forensics & Investigations, 컴플라이언스 조사팀)로 전달되어 문서화됩니다. 개별 보고 채널, 특히 전자식 내부 고발 체계에 대한 일반적인 질문과 보고 제출 전 질문은 중앙 보고 사무소(Compliance Forensics & Investigations, 컴플라이언스 조사팀)(investigations@schaeffler.com)에서 답변해 드립니다.

내부 고발자는 Schaeffler(세플러) 직원이 고용과 관련하여 법적 요구 사항 또는 Schaeffler(세플러) 내부 규정(예: Schaeffler Group(세플러 그룹) Code of Conduct, Schaeffler(세플러) 정책)에 대해 저지르는 잠재적인 위반 사항을 보고할 수 있습니다.

"환경 피해" 및 "인권" 보고 범주에서는 Schaeffler(세플러), 직간접 공급업체, 고객 및 기타 비즈니스 파트너의 실사 의무 위반 가능성 징후를 제출할 수 있습니다.

또한, 제 3 자가 Schaeffler(세플러)에 손해를 끼칠 가능성이 있음을 나타내는 정보도 제공될 수 있습니다.

다음 범주를 사용할 수 있습니다.

3.1 부패/뇌물/뇌물 수수

"부패/뇌물/뇌물 수수" 범주는 직무를 위반하여 제 3 자에게 이익을 제안 또는 허용하거나, 직위를 이용하여 부당한 혜택을 수락 또는 요구하는 경우를 말합니다.

예: 협상 또는 입찰 과정에서 직접 제공된 부적절한 선물 또는 초대, 계약을 맺기 위해 호화로운 여행에 초대, 허가를 얻기 위해 공무원에게 제공되는 혜택, 더 높은 구매 가격을 수락한 대가로 초대 또는 선물 수락

3.2 사기/배임/중대한 절도/횡령/문서 위조

Schaeffler(세플러)의 자산을 훼손하는 범죄 행위는 "사기/배임/중대한 절도/횡령/문서 위조" 범주로 요약됩니다. 문서의 위조 즉, 법적 거래에서 속이기 위해 문서 또는 문서의 일부를 의도적으로 변경, 제작 또는 위조하는 행위 등도 보고할 수 있습니다.

예: 잉여액 보유라는 목적에 비해 지나치게 높은 금액의 송장을 발행하는 행위, 사적인 이익을 얻기 위하여 회사에 불리한 거래를 하는 행위, 블랙 계정 생성, 회사 자금 또는 업무 자료 보유, 회사 자산 무단 반출, 허위 사실 주장(진실과 일치하지 않는 진술), 서명 위조, 계약 내용의 후속 변경

¹ 국가가 현지 내부 보고 사무소를 설치해야 하는 경우 현지 내부 보고 사무소의 업무는 법률이 허용하는 범위 내에서 중앙 보고 사무소(Compliance Forensics & Investigations, 컴플라이언스 조사팀)로 이관되었습니다.

3.3 이해 충돌

직원의 개인적인 이해 관계가 회사의 이해 관계와 상충합니다.

예: 직원이 본인 또는 가족 구성원과 이해 관계가 있는 비즈니스 파트너와의 계약 체결을 시작, 촉진 또는 승인하는 경우

3.4 세금 또는 세관 규정 위반

세금 및 세관 규정 위반 가능성을 보고할 수 있습니다.

예: 소득세 신고서의 허위 정보

3.5 반독점 및 경쟁법 위반

반독점 및 경쟁법은 기업이 스스로 시장 행위를 독립적으로 관리할 것을 요구하며 경쟁 제한을 의도하거나 그 결과를 초래하는 기업 간의 합의 및 조정을 금지합니다.

금지된 행위의 몇 가지 예: 경쟁사 간의 가격 계약, 지역 계약 또는 고객 할당, 상호 경쟁 회피/불가침 조약(수요 측면에서도 마찬가지)(예: 타사에서 직원을 모집하지 않기로 합의), 경쟁사 간의 전략적 정보(가격, 수량, 용량, 고객 판매 등 경쟁 관련 정보) 교환, 입찰에 관한 계약, 판매 가격 지정, 개인 고객에 대한 배송 거부, 시장 지배적 지위의 불법적 사용

3.6 회사 기밀 위반

비즈니스 기밀을 무단으로 취득하거나 사용한 사실을 보고할 수 있습니다.

예: 기밀 기술 도면, 계산 등의 공개

3.7 개인정보 보호 위반

개인정보 보호법 위반 가능성을 보고할 수 있습니다.

예: 모바일 데이터 캐리어 절도, 발송 목록이 공개된 이메일 전송 또는 잘못된 수신자에게 이메일 전송, 우편물 분실 또는 무단 개봉, 개인 이메일 데이터 전송

3.8 자금 세탁/테러 자금 조달

자금 세탁은 범죄로 인해 발생한 특정 수익금이 금융권으로 유입되어 합법적으로 보이는 활동으로 연결되도록 의도하는 과정입니다. 이는 범죄 자산이 연루되어 있다는 사실을 항상 알 수 없도록 하는 방식으로 이루어집니다.

테러 자금 조달은 테러 범죄를 저지르거나, 선동하거나, 원조하거나, 사주하는 데 전체적으로 또는 부분적으로 사용될 것이라는 사실을 알면서 재정 자원을 제공하거나 수집하는 행위입니다.

예: 고객이 불법 행위로 발생한 금액을 초과 지불하고 초과 지불한 금액을 다른 계정으로 다시 이체해 달라는 요청이 있는 경우. 이전에 알려지지 않은 고객이 대량 주문에 대해 현금으로 지불하기를 원하는 경우

3.9 환경 피해

환경에 대한 잠재적인 위법 행위, 특히 의도적이거나 무분별한 공기, 토양, 지하수 또는 지표수 오염을 보고할 수 있습니다.

예: 필터 체계의 우회 또는 비활성화, 액체의 부적절한 저장 또는 오염된 폐수나 기타 액체의 배출, 폐기물의 부적절한 취급 및 불법 폐기, 제품 또는 생산 프로세스에서 금지된 화학 물질 사용

3.10 인권

"인권" 보고 범주에는 다음과 관련하여 Schaeffler(세플러), 직간접 공급업체, 고객 및 기타 비즈니스 파트너의 실사 위반 또는 위반 징후가 포함됩니다.

- 현대판 노예제와 강제 노동 고용
- 인신 매매
- 금지된 아동 노동
- 차별(국가 및 민족, 사회적 출신, 건강 상태, 장애, 성적 취향, 연령, 성별, 정치적 견해, 종교 또는 신념 등에 근거)
- 결사의 자유 무시
- 현지 산업 보건 및 안전 규정 무시
- 적정 임금² 또는 현지 최저 법정 임금 유보
- 사람의 생계를 보장하는 토지, 삼림, 수역의 취득, 건설 또는 기타 사용에 있어서 토지, 삼림, 수역의 불법적인 퇴거 및 불법적 박탈 금지
- 보안 인력 사용에 대한 회사의 지시 또는 통제 부족으로 인해 회사 프로젝트를 보호하기 위해 사설 또는 공공 보안 인력을 고용하거나 사용하는 경우
 - 고문 및 잔인하고 비인도적이거나 굴욕적인 대우 금지가 무시되는 경우
 - 생명 또는 신체가 침해되는 경우
 - 결사의 자유가 침해되는 경우

예: 공급업체가 노동자 협의체 구성을 방해하기 위해 불법적인 조치를 취하는 경우, 금전적 보상 없이 근로시간 보호법을 위반하여 공급업체 직원에게 계약 시 합의한 작업의 2 배를 강제로 일하게 하는 경우

3.11 제재 및 금수 조치 위반

수출 및 제재 규정을 위반할 가능성이 있는 모든 유형의 거래를 보고할 수 있습니다.

예: 제재 대상 기업/개인에게 배송, 승인 의무를 회피하기 위해 의도적으로 잘못된 상품 분류, 고객/상품 수취인의 당사 제품 사용 금지 표시를 의도적으로 무시하거나 은폐하는 행위, 금수 조치된 국가로의 불법 배송

² 적정 임금은 해당 법률에서 정한 최저 법정 임금 이상이어야 하며, 그렇지 않으면 고용 장소의 법률에 따라 결정되어야 합니다.

3.12 구속력 있는 제품 관련 약속 위반(Technical Compliance)

이 보고 범주는 규정 미준수 제품으로 이어지는 제품 관련 의무의 위반 가능성을 나타냅니다. 예를 들어 제품 관련 의무는 해당 법률, 규범 및 표준, 계약상 합의된 기술 고객 사양, 내부 규정 및 회사에서 발표한 자발적 약속에서 발생합니다.

예: 환경법 위반, 제품의 광고된 기능과 실제 기능의 편차, 안전에 중요한 제품을 시장에 출시하는 경우

3.13 Schaeffler Group(세플러 그룹) Code of Conduct 또는 Schaeffler

Group(세플러 그룹) 공급업체 Code of Conduct/기타 컴플라이언스 관련 고지 위반

이 보고 범주에는 회사의 경제 활동 중에 발생했거나 해당 규정을 준수할 의무가 있는 사람이 저지른 Schaeffler Group(세플러 그룹) Code of Conduct 또는 Schaeffler Group(세플러 그룹) 공급업체 Code of Conduct 위반이 포함됩니다.

또한 Schaeffler(세플러)의 경제 활동 범위 내에서 형법을 위반하거나 Schaeffler(세플러)에 벌금이 부과될 수 있는 행위 또는 부작위 등 기타 컴플라이언스 관련 정보가 제공될 수 있습니다.

**4
보고서 내용**

내부 고발자는 보고 처리가 이루어질 수 있도록 사건을 최대한 자세히 설명해야 합니다.

전자식 내부 고발 시스템에서도 요청하는 다음과 같은 사항을 내부 고발자에게 안내하면 도움이 됩니다.

- 사건에 대한 자세한 설명(예: 사건의 시간 순서, 부당 행위가 발생한 장소 및 시간, 어느 회사/위치 또는 어느 부서에서 발생했는지)
- 관련자(예: 영향을 받은 사람, 목격자 및 가해자) 및 Schaeffler(세플러)와의 관계에 대한 자세한 정보
- 이미 발생한 사건으로 인해 발생할 수 있는 피해(개인적 부상 또는 재정적 손실) 및 사건으로 인해 피해를 입었거나 잠재적으로 영향을 받은 개인 또는 집단의 신원
- 내부 고발자의 신원 또는 익명으로 보고할 수 있는 옵션 선택에 대한 정보

또한 문서를 전자식 내부 고발 시스템에 업로드하면 보고 사무소에서 확인할 수 있습니다. 또한 전자식 내부 고발 시스템을 통해 보고 사무소와 암호화된 통신이 가능하도록 사서함을 설정하여 내부 고발에 관한 자세한 내용이나 궁금증을 더욱 명확하게 할 수 있습니다. 통신은 익명일 수도 있습니다.

**5
보고 후 절차**

보고 처리를 위해 Schaeffler(세플러)의 중앙 보고 사무소(다양한 보고 채널의 단서는 여기에 문서화되어 있음)는 초기 의혹 조사를 지원하고 필요한 경우 특별 조사를 담당하는 다양한 부서와 협력합니다.

5.1 보고 제출

절차는 Schaeffler(세플러)가 제공하는 보고 채널 중 하나에 내부 고발자가 보고를 제출하는 것으로 시작됩니다.

5.2 수신 확인

보고 사무소는 다양한 채널을 통해 내부 고발자로부터 보고를 받습니다(섹션 2 참조). 보고 사무소는 제출된 모든 보고를 문서화하고 보고 제출 후 최대 7일 이내에 내부 고발자에게 접수 여부를 확인합니다. 내부 고발자가 보고 시 연락처 옵션을 제공하거나, 전자식 내부 고발 체계를 통한 익명 보고의 경우 메시지를 수신할 수 있는 사서함을 설정한 경우에만 내부 고발자에게 알릴 수 있습니다.

5.3 초기 의혹

담당 부서는 초기 의혹의 존재 여부를 조사합니다.

접수된 정보가 초기 의혹을 정당화하지 못하는 경우, 담당 부서는 내부 고발자에게 연락하여 초기 의혹을 확인할 수 있는 추가 정보 또는 문서 입수를 시도해야 합니다. 내부 고발자에게는 최소 6주의 답변 기간이 주어집니다.

조사 후에도 초기 의혹이 없거나 해당 사안이 어떠한 보고 범주에도 해당되지 않는 경우, 담당 부서는 내부 고발자에게 연락이 가능한 경우 이러한 이유로 절차가 종료되었음을 알려야 합니다.

초기 의혹이 중대한 부당 행위인 경우, 보고 내용에 대한 정밀 조사(특별 조사)를 실시합니다.

5.4 개인 면담

내부 고발자가 대면 면담을 요청하면 담당 부서는 합당한 시간 내에 면담을 주선해야 합니다.

5.5 특별 조사 실시

부당 행위에 대한 초기 의혹이 있는 경우 중앙 보고 사무소(Compliance Forensics & Investigations, 컴플라이언스 조사팀)는 독립적인 특별 조사를 수행하거나 적절한 조사팀을 참여시킵니다.

조사관이 편파적이거나 이해가 상충되어 조사를 독립적으로 수행할 수 없는 경우 독립된 팀이 조사를 수행해야 합니다.

특별 조사에서는 사건의 완전한 사실을 밝히고 가해자, 참여자, 범죄 시간을 파악하고, Schaeffler(세플러) 및/또는 영향을 받은 사람에게 입힌 피해를 파악해야 합니다.

다음과 같은 경우 특별 조사가 종료될 수 있습니다.

- 가능한 모든 비례적이고 경제적인 조사 수단을 다 동원했음에도 불구하고 가해자를 파악할 수 없는 경우
- 특별 조사 과정에서 초기 의혹이 완전히 반증된 경우
- 특별 조사 기간 동안의 초기 의혹이 법적으로 이용 가능한 조사 조치로 무효화될 수도 입증될 수도 없는 경우
- 부당 행위가 틀림 없이 입증될 수 있는 경우

각 특별 조사는 취해야 할 내부 조치(예: 프로세스 개선, 직원 제재) 또는 취해야 할 외부 조치(예: 정부 당국에 사실 보고, 손해배상 청구, 공급망에서 인권 또는 환경 관련 의무 위반이 발생한 경우 시정 조치)에 대한 권고 사항이 포함된 최종 서면 보고서로 마무리됩니다.

5.6 내부 고발자에게 피드백 제공

후속조치 보고

내부 고발 후 3 개월 이내에 보고 사무소는 내부 고발자에게 피드백을 제공합니다. 피드백에는 이미 취해진 조치뿐만 아니라 계획 중인 조치에 대한 정보도 포함됩니다.

특별 조사 종료 후 피드백

보고로 인해 특별 조사가 실시된 경우, 내부 고발자는 특별 조사가 종료된 후 결과에 대한 피드백을 받습니다.

피드백 제한

Schaeffler(세플러)는 내부 질의 또는 조사에 영향을 미치지 않고 보고 대상자 또는 보고서에 이름이 명시된 사람의 권리에 영향을 미치지 않는 범위 내에서만 내부 고발자에게 피드백을 제공합니다.

6

내부 고발자 및 관련 당사자 보호

Schaeffler(세플러)는 내부 고발자가 보고된 부당 행위에 (행위 또는 부작위를 통해) 적극적으로 연루되지 않은 경우, 내부 고발자가 보고서 Schaeffler(세플러)로부터 고용 또는 기타 부정적인 결과에 대한 어떠한 결과도 겪지 않도록 보장합니다. Schaeffler(세플러)는 내부 고발자를 보호하기 위해 아래에 설명된 조치를 취할 것입니다.

6.1 익명성

내부 고발자는 내부 고발 보고를 제출할 때 신원을 공개할 필요가 없습니다. Schaeffler(세플러)는 익명으로 제출된 보고도 조사합니다.

전자식 내부 고발 시스템의 사용으로 인해 내부 고발자의 신원에 대해 어떠한 결론도 내릴 수 없습니다. 내부 고발자의 익명성은 이 보고 채널을 통해 가장 잘 보장될 수 있습니다.

6.2 기밀성

내부 고발자가 익명으로 보고를 제출하지 않았더라도 내부 고발자의 신원에 대한 기밀 유지가 가장 중요합니다.

Schaeffler(세플러)는 내부 고발자의 신원 및 내부 고발자의 신원에 대해 결론을 내릴 수 있는 모든 상황을 기밀로 취급합니다(관련된 업무에 대해서만 접근 권한을 부여하는 원칙).

Schaeffler(세플러)의 보고 채널은 보고의 수신, 처리 및 후속 조치를 담당하는 사람과 이러한 업무를 수행하도록 지원하는 사람만 보고에 액세스할 수 있도록 구성되어 있습니다.

Schaeffler(세플러)는 특별 조사 및 후속 조치 또는 개선 조치의 이행에 절대적으로 필요한 범위 내에서만 내부 고발자에 대한 정보 및 사례에 대한 사실 정보의 공개를 허용합니다.

Schaeffler(세플러)가 법률에 의해 내부 고발자의 신원을 제 3 자, 특히 법 집행 기관에 공개해야 하는 경우 Schaeffler(세플러)가 기밀을 유지하는 것이 더 이상 불가능할 수 있습니다. 처리 및 후속 조치와 관련된 범위를 넘어 신원을 공개해야 하는 경우, 이에 대한 법적 또는 사실적 장애물이 없는 한 내부 고발자에게 사전에 알려야 합니다.

6.3 차별 금지

Schaeffler(세플러)에서는 보고서 제출에 대한 반응으로 내부 고발자에게 불이익을 주거나 불이익을 주겠다고 위협하는 행위를 금지합니다.

보고자가 보고를 제출한 후 Schaeffler(세플러)로부터 불이익을 받은 경우 Schaeffler(세플러)는 그 불이익이 충분히 정당한 사유에 근거한 것인지 또는 보고에 근거한 것이 아님을 입증해야 합니다.

6.4 책임의 배제

내부 고발자는 보고된 또는 공개된 정보를 입수하거나 이에 접근하는 것에 대해 Schaeffler(세플러)에 법적 책임을 지지 않습니다. 이는 내부 고발자가 정보를 입수하기 위해 범죄 행위를 한 경우에는 적용되지 않습니다.

6.5 내부 고발자 미보호

고의 또는 중과실로 허위 보고를 한 내부 고발자는 Schaeffler(세플러)의 보호를 받지 못합니다.

6.6 영향을 받는 사람의 보호 및 권리

모든 특별 조사에서 담당 부서는 영향을 받는 사람의 권리를 존중해야 합니다. 다음 원칙을 준수해야 합니다.

- 개인의 권리가 존중됩니다.
- 민감한 개인 데이터는 존중되어야 합니다.
- 모든 조사 조치는 비례적이어야 합니다.
- 특별 조사의 영향을 받는 모든 사람은 항상 공정하고 정중한 대우를 받습니다.
- 보고 사무소는 수사 조치에서 항상 공정합니다.

조사 조치는 객관적이고 개방적이며 사실에 기반하고, 적시에 효율적이며 효과적인 방식으로 수행됩니다.

7

외부 보고 기관

직원은 확인된 부당 행위를 가지고 외부 기관, 특히 검찰 및 경찰 당국에 연락하기 전에 먼저 회사 내에서 내부 해결책을 찾고 문제를 내부적으로 보고해야 합니다.