

Innhold.

1. Oversikt	1
1.1 Innledning	1
1.2 Målsetning(er)	1
1.3 Gyldighet	1
2. Økonomiske sanksjonslover og -forskrifter	2
2.1 Vanlige spørsmål	2
2.2 Bakgrunn for amerikanske økonomiske sanksjoner	3
2.3 Forbud	5
2.4 Implementering	6
3. Krav til retningslinjer	7
3.1 Risikovurdering av globale handelslover, forskrifter og økonomiske sanksjone	7
3.2 Interne kontroller	8
3.3 Opplæring	9
3.4 Lovkollisjon	9
3.5 Ansvarlig part	9

1. Oversikt.

1.1 Innledning

Techtronic Industries Company Limited ("TTI" eller "selskapet") er opptatt av å drive virksomhet i samsvar med høye etiske standarder og gjeldende lover, regler og forskrifter. Eksport-/importkontrolllover og -forskrifter samt økonomiske sanksjoner er utenrikspolitiske verktøy, som brukes av regjeringer og land for oppfylle mål med tanke på nasjonal sikkerhet, antiterrorisme, ikke-nukleær spredning, kriminalitetskontroll og menneskerettigheter.

1.2 Mål

Målsetning for disse retningslinjene er å:

- Forklare eksport-/importkontrolllover, forskrifter og økonomiske sanksjoner.
- Forklare de reglene, standardene og forventningene som TTI og deres leverandører må etterleve for å sikre at selskapet opererer samsvar med alle gjeldende eksport-/importkontrolllover, forskrifter og økonomiske sanksjonslover.
- Tilby retningslinjer for TTI-ansatte og -leverandører for å hjelpe dem med å etablere prosedyrer og tiltak for å opprettholde samsvar.

For spørsmål om disse retningslinjene eller andre globale handelstransaksjoner eller saker, ta kontakt med Tim Rolland, Group Vice-President, Global Trade Compliance, på tim.rolland@ttihq.com eller på mobiltelefon (eller tekstmelding) til TTIs amerikanske hovedkontor i Fort Lauderdale, FL på +1.954.551.8205.

1.3 Gyldighet

Disse retningslinjene gjelder for:

- Alle TTI-ansatte ved alle virksomheter og enheter, inkludert datterselskaper, tilknyttede selskaper, joint-ventures og andre relaterte enheter, der TTI eier femti (50) prosent eller mer (samlet kalt «TTI»).
- Alle TTI-leverandører, inkludert indirekte leverandører som selger til TTI-leverandører i forsyningskjeden.

2. Økonomiske sanksjonslover og -forskrifter.

2.1 Vanlige spørsmål

2.1.1 Hva er økonomiske sanksjoner?

Økonomiske sanksjoner er et verktøy som brukes av regjeringer og flernasjonale organer i et forsøk på å endre atferden til den parten som er utsatt for sanksjoner. Sanksjonslover og -forskrifter varierer sterkt i omfang for å oppfylle nasjonale sikkerhets- og utenrikspolitiske målsetninger, noe som endres ut fra omstendigheter og tid. Økonomiske sanksjoner er vanligvis rettet mot myndigheter, enkeltpersoner eller enheter som ses som en trussel eller som overtrer internasjonale standarder. Økonomiske sanksjoner kan være multilaterale, dvs. de fremmes av EU eller FN eller, eller de kan være unilaterale fra et enkelt lands regjering, for eksempel USAs embargo mot Cuba.

2.1.2 Hva er formålet med økonomiske sanksjoner?

Økonomiske sanksjoner har som mål å straffe og endre atferd, noe som typisk gjøres ved å begrense handel (import eller eksport av varer eller tjenester), slik at den berørte parten fratras tilgang til aktiva (penger eller eiendom). Når USAs regjering for eksempel innfører økonomiske sanksjoner mot et annet land, enhet eller enkeltperson, forbyr amerikansk lov ofte amerikanske personer (som definert nedenfor) å engasjere seg i **enhver** transaksjon med eller å tilby **enhver** tjeneste til fordel for dette landet, enheten eller den enkeltpersonen som er satt under sanksjoner.

2.1.3 Hvorfor er det viktig med samsvar?

Ikke-samsvar – eller tilsynelatende ikke-samsvar – kan sette selskapet i alvorlig juridiske, finansiell og omdømmemessig risiko og kan føre til betydelige sivile sanksjoner både for selskapet og dets ansatte. Uakseptable tilfeller kan få strafferettslige følger. Derfor kan en ansatt som overtrer disse retningslinjene disiplinærstraffes opptil og inkludert oppsigelse.

2.1.4 Nyttige nettsider om sanksjoner:

Europakommisjonens sanksjonssider:

https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/banking-and-finance/international-relations/sanctions_en

USAs regjerings sanksjonssider:

<https://www.treasury.gov/resource-center/sanctions/Pages/default.aspx>

Sikkerhetsrådet i Forente Nasjoners sanksjonssider:

<https://www.un.org/securitycouncil/sanctions/information>

2. Økonomiske sanksjonslover og -forskrifter

2.2 Bakgrunn for amerikanske økonomiske sanksjoner

Ettersom amerikanske, økonomiske sanksjoner påvirker TTIs selskapsvide transaksjoner på tvers av grenser utenfor USA (dvs. de er ekstraterritoriale i sin natur), inneholder disse retningslinjene en dyptgående oversikt over USAs økonomiske sanksjonsprogram.

Office of Foreign Assets Control («OFAC») ved United States Department of the Treasury administrerer og implementerer USAs sanksjonsprogrammer mot målrettede land, organisasjoner og enkeltpersoner.

USAs sanksjoner gjelder kun «amerikanske personer», hvilket inkluderer personer og enheter. Amerikanske personer er enkeltpersoner som er statsborgere eller som bor permanent i USA, **uansett hvor de er i verden** og **enhver enkeltperson** (selv om de ikke er amerikanske statsborgere eller bor der) som fysisk befinner seg i USA. Med hensyn til selskapsenheter inkluderer amerikanske personer amerikanske datterselskaper og amerikanske og utenlandske filialer. På grunn av TTIs globale selskapsstruktur og avhengigheten mellom alle enheter, **anses alle TTIs amerikanske og utenlandske datterselskaper og filialer å være amerikanske personer i henhold til formålene med samsvar med amerikanske sanksjoner.**

OFAC har mulighet til å tolke og implementere sanksjonsprogrammene bredt basert på målene til den amerikanske regjeringen. Generelt er OFACs mål enten land eller enkeltpersoner som står på OFACs liste over spesielt tilordnede nasjonale og blokkerte personer («SDN-listen»). Mens landsbaserte restriksjoner kan variere etter programmet, med hensyn til hvilke parter som står på SDN-listen, **har amerikanske personer ikke lov til å ha noen form for forhold** til disse partene (med mindre det er gitt spesiell tillatelse til dette av OFAC med en tidligere godkjent, spesifikk lisens eller annen skriftlig tillatelse). Slike forbudte forhold inkluderer alle betalinger, fordeler, forsyning av tjenester eller lignende. **SDN-listens forbud gjelder også enheter som eies 50 % eller mer av en eller flere SDN-er, selv om den aktuelle parten selv ikke står på listen.** Som følge av pålagte sanksjoner mot enheter som ikke står på listen testet, men som eies av SDN-interesser, er omhyggelig overveielse (dvs. forståelse av eierskapsstrukturen til en enhet som TTI gjennomfører eller har til hensikt å gjennomføre forretninger med) en viktig funksjon i disse retningslinjene, avhengig av transaksjonen som vurderes. Avhengig av de fakta som ligger bak en foreslått transaksjon, kan en forutgående vurdering av TTIs juridiske avdeling være påkrevet. Hvis det finnes spørsmål vedrørende eierskap for en enhet, skal TTI-ansatte be om en gjennomgang og godkjenning fra selskapets General Counsel, Group Vice-President of Global Trade Compliance og TTIs Vice-President og General Counsel før inngåelse av kontakt med den aktuelle enheten.

Det ligger i retningslinjene for vårt selskap å avstå fra all kontakt med enheter som står på SDN-listen, eller enheter som eies 50 % eller mer av slike SDN-er, med mindre det foreligger skriftlig godkjenning fra OFAC eller kollektivt fra forretningsenhetens General Counsel, Group Vice-President of Global Trade Compliance og TTIs Vice-President og General Counsel.

SDN-listen oppdateres ofte, og den er tilgjengelig på OFACs nettsider <https://www.treasury.gov/resource-center/sanctions/SDN-List/Pages/default.aspx>. SDN-listen er også tilgjengelig via filtreringsløsninger på visse teknologiplattformer, som er opprettet av forretningsenheter i TTI og et internettbasert søkeverktøy som TTI har lisens på (f.eks. Descartes).

2. Økonomiske sanksjonslover og -forskrifter

OFACs sanksjoner kan oppsummeres som følger: (i) omfattende, (ii) begrenset og (iii) listebasert. Oversikten nedenfor forklarer hvilken kategori i mer detalj og angir land og listebaserte programmer.

Kategori	Beskrivelse	Mål / programmer ¹
Omfattende	Omfattende sanksjoner forbyr amerikanske personer å foreta alle former for forretninger med land som er satt under sanksjoner, samt deres regjeringer.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Cuba 2. Iran 3. Krim-region en (omtvistet region mellom Ukraina og Russland) 4. Nord-Korea 5. Syria 6. Venezuela
Begrenset	Begrensede sanksjonsprogrammer forbyr amerikanske personer fra å delta i visse typer transaksjoner eller med visse personer som er tilknyttet et land eller en region. Forbudte aktiviteter varierer fra program til program, men i de fleste tilfellene involverer de begrensede programmene målindivider og -selskaper som står på SDN-listen.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Balkan – relatert 2. Hviterusland 3. Burundi – relatert 4. Den sentralafrikanske republikk 5. Den demokratiske republikken Kongo 6. Irak – relatert 7. Libanon – relatert 8. Libya 9. Magnitsky 10. Mali – relatert 11. Nicaragua – relatert 12. Rough Diamond Trade Controls 13. Somalia 14. Sudan og Darfur 15. Sør-Sudan – relatert 16. Ukraina/Russland – relatert 17. Jemen – relatert 18. Zimbabwe
Listebasert	Listebaserte sanksjoner forbyr amerikanske personer å handle med enkeltpersoner, enheter og organisasjoner som er utpekt av den amerikanske regjeringen på grunn av en viss aktivitet. I likhet med de begrensede landprogrammene, står disse partene også på SDN-listen.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Fremmed påvirkning i et amerikansk valg 2. Terrorisme og terroristorganisasjoner 3. Narkotikahandel 4. Personer involvert i spredning av masseødeleggelsesvåpen 5. Personer involvert i nettrelaterte trusler 6. Transnasjonale kriminelle organisasjoner

¹ Denne listen over land og listebaserte programmer kan endres; selskapet vil varsle etter behov når slike endringer finner sted.

2. Økonomiske sanksjonslover og -forskrifter

2.3 Forbud

Som forklart over, finnes det ulike typer sanksjonsprogrammer med varierende bredde og omfang. Noen amerikanske økonomiske sanksjonsprogrammer forbyr amerikanske personer å engasjere seg i alle typer forretningstransaksjoner med eller i et land som er satt under sanksjoner, mens andre programmer forbyr kun visse spesifiserte transaksjoner eller handel med visse enkeltpersoner. For land under omfattende sanksjoner og enhver tilordnet enhet, forbyr amerikansk lov direkte og indirekte handel.

- **Ingen direkte handel** – amerikanske personer forbys å samhandle på noen som helst måte med mål som er satt under sanksjoner, både land og SDN-er som er satt under sanksjoner. Dette inkluderer forsyning, direkte eller indirekte, av varer, tjenester eller fordeler på et punkt i selskapets forsyningskjede. Amerikansk lov forbyr direkte og indirekte import fra landene på listen.²

- **Ingen indirekte handel**

Tilrettelegging – amerikansk lov forbyr generelt amerikanske personer i å «godkjenne eller tilrettelegg» for handel med land eller parter under sanksjoner gjennom ikke-amerikanske personer. For eksempel ville en amerikansk person anses å «tilrettelegge» for handel med et land under sanksjoner ved å henvise forbudt omsetning til en ikke-amerikansk enhet. Dette forbudet hindrer generelt godkjenning, finansiering eller annen støtte av slike transaksjoner, inkludert eventuell teknisk eller driftsmessig støtte fra et amerikansk selskap.

Unngåelse – amerikansk lov forbyr generelt sett transaksjoner som unngår, eller som har til hensikt å unngå, andre OFAC-forbud. Hvis for eksempel amerikanske sanksjoner forbyr selskapet i å foreta en transaksjon, har selskapet ikke lov til å hjelpe kunden med å finne en alternativ måte å fullføre transaksjonen på.

² Dette forbudet gjelder generelt ikke for varer som stammer fra et måliland som «bearbeides betydelig» i et tredje land.

2. Økonomiske sanksjonslover og -forskrifter

2.4 Implementering

OFAC-sanksjoner er strenge og avhenger ikke av om en enkeltperson eller et selskap kjente til at aktiviteten var en overtredelse av amerikansk lov eller det forelå en hensikt om å overtre amerikansk lov eller ikke. Civil- og strafferettslige bøter kan pålegges enkeltpersonen eller selskapet. Straffene for å overtre amerikanske sanksjonslover eller -forskrifter varierer, men kan være alvorlige.

2.4.1 Personlig ansvar

Enkeltpersoner kan bli ilagt sivilrettslige bøter opptil 250 000 USD per overtredelse. Enkeltpersoner som med viten og vilje begår overtredelser av amerikanske sanksjoner, kan bli strafferettslig straffet, inkludert få bøter på opptil 1 million USD og/eller fengsel opptil 20 år per overtredelse. I tillegg kan en ansatts sviakt når det gjelder å overholde disse retningslinjene være grunnlag for disiplinær handling, opptil og inkludert oppsigelse og tap av ansettelsesrelaterte fordeler.

2.4.2 TTI ansvar og skade på offentlig rykte

Selskapet kan bli pålagt sivilrettslige bøter opptil 250 000 USD per overtredelse og mulige strafferettslige forfølgelser og bøter opptil 1 million USD for hver overtredelse av amerikanske sanksjonslover eller -forskrifter som er gjort med viten og vilje. Det er også mulig at overtredelser kan føre til selskapet må endre driften eller bli nektet å gjøre forretninger med føderale eller statlige myndigheter. Til slutt kan overtredelser føre til negativ publisitet for selskapet og ha en alvorlig påvirkning på selskapets omdømme og integritet.

Ledere og direktører som deltar i overtredelser av amerikanske sanksjoner kan også bli gjenstand for sivil- eller strafferettslige straffer for sine handlinger.

2.4.3 Europakommisjonens / EUs økonomiske sanksjoner

Økonomiske sanksjoner er et avgjørende verktøy for Den europeiske unions («EU») felles utenriks- og sikkerhetspolitikk (klikk på https://eeas.europa.eu/topics/common-foreign-security-policy-cfsp_en for mer om disse retningslinjene) og brukes derfor av EU som en del av en omfattende utenrikspolitikk og nasjonal sikkerhetsstrategi for å fremme internasjonal fred og sikkerhet. På samme måte som med USA og andre lands sanksjonsprogrammer, bruker EU sanksjoner til å påvirke endringer i retningslinjene eller atferden til målrettede myndigheter, enheter, grupper, organisasjoner og/eller personer (inkludert våpenembargoer, handelsrestriksjoner, slik som import- og eksportforbud, finansielle restriksjoner og restriksjon vedrørende bevegelse av personer via visum- eller reiseforbud). EUs sanksjoner brukes for å minimere negativ innvirkning på ikke-tiltenkte mål (klikk på <https://sanctionsmap.eu/#/main> for et kart over land som per i dag er underlagt sanksjoner av EU).

2.4.4 Amerikanske og ikke-amerikanske eksport- og importkontrolllover og -forskrifter

Nesten alle land der TTI selger sine produkter eller gjennomfører forretninger har eksport- og importkontroller for å beskytte nasjonale sikkerhetsinteresser og fremme utenrikspolitiske mål. Mange av disse landene deltar også i ulike multilaterale eksportkontrollregimer (f.eks. Wassenaar Arrangement) for å forhindre spredning av masseødeleggelsesvåpen og forhindre destabilisering av akkumuleringer av konvensjonelle våpen og relaterte materialer.

I USA kontrollerer for eksempel U.S. Department of Commerce's Bureau of Industry and Security («BIS») eksport og reeksport av kommersielle varer (dvs. TTIs produkter, teknologi, programvare og tjenester), varer med flere bruksområder og visse ammunisjontyper. U.S. Department of Homeland Security's Bureau of U.S. Customs and Border Protection kontrollerer importen av TTIs produkter til USA og implementerer andre amerikanske departementers og organers lover og forskrifter. I Storbritannia er organet med jurisdiksjon for eksport av kommersielle varer med flere bruksområder Department of International Trade, som utgjør en del av Department for Business, Energy and Industrial Strategy («BEIS»).

Til tross for at TTIs produkter er kommersielle, må TTI overholde lokale og andre ikke-lokale økonomiske sanksjoner og eksport-/importkontrolllover og -forskrifter ved utføring av eksport eller import for å sikre samsvar.

3. Krav til retningslinjer.

Disse retningslinjene er generelle fordi de dekker alle TTI-selskaper. Hver enkelt ansatt er ansvarlig for å lese og overholde disse retningslinjene. Retningslinjene kan suppleres med prosedyrer for implementering etter behov.

3.1 Risikovurdering av globale handelslover, forskrifter og økonomiske sanksjoner

Risikovurderinger og revisjoner skal gjennomføres for å bestemme risikoen i selskapets retningslinjer og prosedyrer og virksomheter, inkludert kunder, produkter og tjenester som leveres, nettsidetilgang, forretningsforhold (prosedyrer for å gå gjennom selgere som forsyner varer eller tjenester til selskapet, samt selskapets forsyningskjede), mellomledd, motparter, transaksjoner og geografiske plasseringer for å bestemme passende screening og forsiktighetsprosedyrer.

Group Vice-President of Global Trade Compliance, i kombinasjon med Internal Audit og Business Unit General Counsels, vil utføre, eller sørge for utføring av, periodiske risikovurderinger og/eller revisjoner for å evaluere om det har vært endringer når det gjelder lover, praksis eller forretninger som krever en justering av disse retningslinjene. Det vil bli iverksatt nødvendige tiltak for å håndtere justeringer, inkludert, men ikke begrenset til, å endre retningslinjene, gi ny opplæring i henhold til retningslinjene og korrigere eventuelle mangler for å sikre samsvar.

3. Krav til retningslinjer

3.2 Interne kontroller

Alle TTI-selskaper skal ha rimelige, interne kontroller på plass for å sikre samsvar med alle gjeldende lover og forskrifter og disse retningslinjene. Group Vice-President of Global Trade Compliance vil gi den veiledningen som TTIs forretningsområder trenger for å implementere retningslinjer og interne kontroller som er skreddersydd for selskapets virksomheter for å minimere eksport-/importkontrolllover, forskrifter og compliancerisiko med tanke på økonomiske sanksjoner.

Alle TTI-selskaper skal ha passende, risikobaserte prosedyrer for å screene de partene som TTI inngår avtale med eller engasjerer i enhver transaksjon opp mot SDN-listen og land som er underlagt sanksjoner, samt andre gjeldende avviste, blokkerte lister eller lister med andre parter under embargo eller sanksjon, før det inngås kontrakter eller på annen måte gjennomføres transaksjoner med denne parten. TTI har tilgang til passende teknologier for å gjennomføre sanntidsscreening av transaksjoner.

Alle tredjeparter som et TTI-selskap handler med, inkludert, men ikke begrenset til kunder, forretningspartnere, motparter, selgere, leverandører og ansatte, skal screenes mot SDN-listen og andre lister det henvises til ovenfor, for å sikre samsvar med disse retningslinjene. I forbindelse med den tidligere nevnte screeningen, skal tredjepartsdata (dvs. navn og adresse, inkludert land) screenes før det inngås omfattende kontakt med en enhet eller person – med andre ord før et inngås en forretningsavtale med tredjeparten. I tillegg skal tredjepartsdata i alle TTI-selskapets databaser screenes periodisk for å avdekke endringer som har blitt gjort etter den innledende screeningen (f.eks. hvis en tredjepart er lagt til SDN-listen). I noen tilfeller kan det bestemmes at tredjepartsdata også skal screenes når det skjer endring av data (f.eks. endring av navn eller adresse).

TTIs lovavdeling krever at alle TTI-enheter rapporterer foreslåtte transaksjoner eller mistenkte overtredelser, som kan involvere land eller personer underlagt sanksjoner (inkludert gjeldende liste over avviste, utestengte eller på annen måte personer eller enheter underlagt embargo eller sanksjoner) skriftlig til forretningsenhetens General Counsel, TTIs Group Vice-President of Global Trade Compliance og TTIs Vice-President og General Counsel for gjennomgang og rettslig bestemmelse og/eller undersøkelse etter det som er aktuelt.

Screening fører ofte til «falske treff». Det betyr at navn stemmer (helt eller delvis) med informasjon på SDN-listen, med at det faktisk handler om andre enheter eller enkeltpersoner enn dem som står oppført på SDN-listen. Hvis det er tvil, skal saken rapporteres til forretningsenhetens complianceansvarlig, som skal avgjøre om et «treff» er «sant» eller «usant» og gi anbefaling om passende tiltak. Hvis det fortsatt er tvil, eller hvis en mistenkt overtredelse har forekommet, vil forretningsenhetens complianceansvarlig sende saken videretil Group Vice-President of Global Trade Compliance, som i sin tur vil videresende, hvis aktuelt, til Vice-President og General Counsel for endelig beslutning – inkludert avsløring til OFAC.

Hvis et TTI-selskap setter bort visse oppgaver til en leverandør, må TTI-selskapet sikre at eventuell screening eller kontroll i henhold til disse retningslinjene iverksettes av leverandøren som oppgaven settes bort til. Fremtidige kontrakter for bortsetting av arbeid er underlagt dette kravet (inkludert fornyelser, forlengelser eller endringer av eksisterende arbeidstildelingskontrakter) og skal inkludere bindende og implementerbare kontraktmessige bestemmelser om tredjepartens forpliktelser til screening og kontroller.

For å sikre at de tilpassede retningslinjene, prosedyrer og interne kontroller følges, skal TTI overvåke, vurdere og/eller revidere at dette faktisk gjøres. Group Vice-President of Global Trade Compliance, i kombinasjon med Internal Audit (for delegater) skal ha ansvar for dette arbeidet. Compliance- eller kontrollsjekklister som skal brukes av alle TTI-selskaper vil bli opprettet av Group Vice-President of Global Trade Compliance (eller delegat) og skreddersys etter TTIs behov. Hvis det oppdages svakheter eller mangler, skal Group Vice-President of Global Trade Compliance, i samarbeid med Internal Audit, sikre at selskapet iverksetter umiddelbare utbedringstiltak for å rette opp manglene.

3. Krav til retningslinjer

3.3 Opplæring

Group Vice-President of Global Trade Compliance (eller delegater) skal ha ansvaret for compliance-opplæringsfunksjonen under disse retningslinjene. Denne stillingen vil ha primæransvar for klargjøring og utdeling av opplæringsprogrammer til alle aktuelle TTI-ansatte og til å hjelpe TTI-selskaper til riktig kommunikasjon og opplæring i retningslinjer, prosedyrer og interne kontroller som gjelder for ansatte som har ansvar for implementering av kravene i disse retningslinjene.

Alle offisielle opplæringsdata, inkludert navn, tittel og kontaktinformasjon til alle personer som har fått opplæring, samt kurstittel og lengde på opplæringsøkten, skal oppbevares av forretningsenhetene.

3.4 Lovkollisjon

I noen tilfeller vil økonomiske sanksjoner (og eksport-/importkontrolllover og forskrifter) som pålegges av ett land være i konflikt med det som bestemmes av andre land som følge av deres egne nasjonale sikkerhets- og utenrikspolitiske interesser (f.eks. blokkeringsbestemmelser). Eksempler på dette inkluderer Canadas motstand mot USAs ensidige embargo av Cuba. Disse konfliktene utgjør spesielle compliance-utfordringer for selskaper som jobber internasjonalt. Alle saker som involverer konflikter av denne typen skal henvises til Vice-President of Global Trade Compliance for håndtering av eventuelt juridiske problemstillinger under alle gjeldende lover.

3.5 Ansvarlig part

TTIs General Counsel, Assistant General Counsel eller Vice-President of Global Trade Compliance (eller delegat) skal vurdere omfanget av retningslinjene med jevne mellomrom og godkjenne eventuelle endringer på retningslinjene.

