



기업 윤리 기준

다나의 정직함은 여러분의 손에 달려 있습니다.

이 지침서의 중요성

다나 주식회사와 그 이하의 모든 계열사는 인권 존중의 의식의 기반하에, 법률적, 윤리적이며 책임감 있는 방식으로 다나의 사업을 수행할 의무가 있습니다. 이러한 의무는 임원이나 이사 등 다나를 위하여 일하는 모든 이에게 적용 됩니다. 성실함과 정직함을 갖고 일을 수행하고 적용 가능한 모든 법적 요구 사항을 이행하기 위해서는 그 어떤 타협도 없습니다.

다음의 기준은 다나의 “윤리 강령”입니다. 이러한 사항들은 다나의 **기업 사회 책임 정책(Corporate Social Responsibility Policy)**과 함께 다나에서 일하는 모든 다나의 직원이 자신의 임무를 수행할 때 따라야 할 기본 원칙입니다. 그리고, 이러한 원칙은 장소나 직책 출신에 상관없이 모든 이에게 적용됩니다. 우리는 여러분이 이 기준을 진정으로 실행함을 보여주길 바랍니다. 그리고, 이러한 기준을 잘 이행할 때, 이것은 여러분 개인과 회사 모두에게 이익이 될 것입니다. 다나는 윤리적인 기업 활동이 모든 직원에게 진심으로 이득이 되는 필요 불가결한 요소라는 것을 확고히 믿고 있습니다.

다나는 또한, 이러한 기준이 적용될 수 있는 특정 분야들을 고려해 정책과 절차를 세분화하였습니다. 이러한 정책과 절차의 준수는 그래서 필요합니다. 때에 따라서는, 이러한 기준이나 다나의 정책을 따라야 하는 확고한 여러분의 의지가 필요할 것입니다. 이러한 기준을 반드시 준수해야 하며, 어떠한 예외도 인정되지 않습니다. 그리고, 이러한 기준이나 그 외의 다나 정책이나 절차를 위반한 것으로 밝혀지거나, 또는 본 기준을 준수하기를 거부한 Dana 직원은, 위반의 심각성에 따라, 해고를 포함한 징계 조치를 받을 수 있습니다. 또한, 때에 따라서는, 다나는 법 위반사항을 법 집행관에게 알릴 것입니다.

윤리적 사업 행동이 우리 기업에 중요한 점이기에 때문에, 다음의 기준을 읽고, 이해하고, 정기적으로 검토하고, 준수해야 할 필요가 있습니다. 우리의 명성뿐 아니라, 우리 내부 관리 체계는, 이것에 달려 있습니다.

모든 사내 규정 및 법규 준수

다나의 기업 활동은 다나가 사업 활동하고 있는 각 나라 정부의 사법권 하에 정해진 많은 법률과 규정들에 의해 규율됩니다. 다나의 정책은 우리의 활동에 영향을 미치는 모든 법률과 규정을 준수하는 것입니다. 다나는 또한 회사 내 사내 복지 정책을 시행하고 있습니다. 이 정책은 지역 시설 정책과 규칙은 물론이고, 다나의 모든 지점에 적용되는 회사 정책(이 기준을 포함하여)들을 모두 포함합니다. 여러분은 여러분의 지점에서 적용되며, 여러분의 업무에 영향을 미치는 법규와

다나의 정책들을 이해하기 위해 적극적으로어야 하고, 그에 필요한 교육 과정을 마쳐야 합니다. 여러분은 또한, 이 기준의 "우려될 만한 사항이 있는 경우" 부분에 설명된 바와 같이, 알게 되거나 의심되는 위반 사항에 대해 보고해야 합니다.

안전하고 긍정적이며 포용적인 직장으로 향상

우리는 사람들의 다양한 배경을 소중히 여기며, 신뢰와 정직, 존경의 열린 분위기를 조성하기 위해 노력합니다. 인종, 피부색, 종교, 성별, 성적 취향, 나이 또는 장애를 포함한 모든 종류의 괴롭힘 또는 차별은 용납될 수 없습니다. 이러한 목적을 촉진하기 위해, Dana는 직원들의 관계에서 준수해야 하는, 기업 및 시설에서의 정책과 절차를 가지고 있습니다. 또한 다나는 모든 적용할만한 고용 법을 준수할 것입니다. 우리는 16세 미만의 아동들을, 적절한 수습이나 일부 유사한 노동 학습 프로그램에 의한 활동 외에는, 법적으로 허용될지라도, 고용하지 않을 것입니다. 우리는 또한 강제적이거나, 비자발적인 노동활동을 이용하지 않을 것입니다.

다나는 또한 불법 약물이 없는 안전하고 건강한 근무 환경을 제공하기 위해 헌신하고 있습니다. 다나의 *보건 및 안전 정책*에서 요구되는 건강 및 안전 관리 처리 및 절차는 반드시 유지되어야 합니다.

다나는 현지 상황을 고려하여, 우리 직원들의 기본적 욕구를 충족시키는 임금 및 수당 수준을 약속합니다. 우리는 정규 근무 시간 및 초과 근무 시간에 대한 제한과 보상에 관한 모든 관련 법규들을 지킬 것입니다. 다나는 또한 현지 법률에 따른, 협회의 자유에 대한 직원들의 권리를 인정하고 존중합니다.

지속 가능성

다나는 환경과 지속 가능성에 대해 존중하는 오랜 전통을 가지고 있습니다. 우리는 수익성 높은 산업 기업과 환경 보호가 서로 달성 가능한 목표라고 믿습니다. 이 회사의 목표는 효율적인 천연자원 소비, 환경 오염 예방, 적용 가능한 규칙과 규율의 준수에 의한 환경 관리 시스템의 구현과 고객 및 회사의 지침 준수, 이 두 가지를 달성하는 것입니다. 각 개인적으로는, 여러분은 폐기물 최소화, 환경 오염 방지, 에너지 절약을 위해 노력해야 합니다. 시설의 환경 관리 시스템에 의해 제정된 과정을 따라야 하고, 시설 관리부에 개선 사항을 보고해야 합니다.

제품 안전 및 품질 보장

제품의 품질이 가장 중요합니다. 다나 제품의 설계, 제조 및 유통과 연관된 모든 합당한 안전 조치를 해야 합니다. 제품 안전 및 현장 실습 과정이 포함된 다나의 품질 관리 시스템은 모든 다나 직원들과 작업장에서 준수되어야 합니다. 우리는 고객의 필요한 요구조건을 충족시키지 못하거나 당사 또는 고객의 성능 표준을 충족시키지 못하는 제품을 절대 의도적으로 배송하지 않습니다.

선물, 향응 및 호의를 주고받는 것에 관한 다나의 규칙을 지키십시오.

21 세의 세계적 비즈니스에서는 문화적, 정치적 차이에 대해 민감성을 강화하여 서로 협력하기를 요구합니다. 그러나, 우리는 정직성과 성실성에 대해서는 지리적인 경계가 없다고 믿습니다. 작은 비즈니스 거래에서 예의상, 적당한 인류애가 필요하지만, 여러분은

다나의 여행, 사업 경비 및 신용카드 방침 및 선물 및 접대 방침을 준수해야 합니다. 다나 반부패 정책 및 관련 준수 법안에 설명된 대로 공무원에 관련된 어떠한 활동에 있어서든지 특별한 주의를 기울여야 합니다

이익의 대립이나 부적절한 행동 피하기

다나의 직원들은 언제든지 그럴 기회가 있다면 다나의 이익을 향상할 의무가 있습니다. 여러분의 개인적 이익들, 사적이거나 가족적 관계에 대한 이익들, 다나의 사업수행을 하면서의 당신의 판단이나 행동이 여러분의 개인적 이득을 얻게 하는 것을 용납할 때 이익의 대립이 생깁니다. *다나의 이익의 대립에 대한 정책*에 더 자세히 설명하였듯이, 다나에서의 직책을 이용하여 이득이 되는 기회를 얻거나, 회사의 자산이나 소유한 정보를 활용하여 개인의 이익을 추구하며, 다나와 경쟁하지 마십시오. 회사의 이익에 피해를 줄 수 있는 개인적인 상황이 발생하면, 그 개인적인 상황이 결국 용인될 만한 일인지 아니든지 간에, 회사에 피해가 가기 전에 곧바로 이런 상황을 직장 상사와 감찰실에 알려야 합니다.

구매할 때에 도덕성을 유지합시다

다나는 품질, 서비스, 제시된 가격 등을 바탕으로 한, 그 업체의 모든 가치를 기준으로 삼아 공급 업체를 선정할 것입니다. 모든 공급업체는 진실하고 공정하게 대우받을 것입니다. 더욱이, 우리의 계약업체들과 공급업체들, 그리고 공동 사업자들이 *다나의 사업 수행에 대한 공급자 가이드*에 명시된 표준에 의거된 원칙들을 존중할 것을 요구합니다.

다나와 다른 이들의 자산에 대한 권리를 존중합니다.

다나의 직원들은 다나의 물리적인 재산을 도둑질과 오용과 남용으로부터 보호해야 할 권리를 가지고 있습니다. 마찬가지로 다나의 소유이거나, 우리 공동 사업자들과 고객들과 공급 업체들에 의해 우리에게 위임된 기술적 지적 자산을 포함한, 공적, 비 공적 정보들은 적절히 보호되고, 엄격히 필요에 의해서만 알려지도록 다루어져야 하며, 오직 필요한 경영상 과정에 따라 사업 목적에 사용될 때에만 사용되어야 합니다.

그러한 정보들을 예상치 못하게 발설하는 것을 피하고자 그러한 일이 발생할 만한 사회적 관계나 부주의한 기술정보의 사용에 있어서 주의해야 합니다. *다나의 기술 정보 시스템 사용에 관한 정책과 사회적 미디어에 관한 정책*을 따르십시오.

그 자리에서 기밀 사항에 대한 동의가 이루어지지 않고서는, 특히 경쟁 업체 등 누구의 비 공적 정보도 받아들이거나 사용해서는 안 됩니다. 이전에 경쟁 업체 직원이었다던 새 직원에 의한 정보도 실수로 사용해서는 안 됩니다.

복사물, 디지털, 청각, 시각 자료를 포함하여 어떠한 형태이든지 간에 공표된 자료들의 원작자와 창작자의 권리를 존중하고, 인정하여 필요할 때에는 저작료를 지급하여야 합니다.

다른 Dana의 직원에 관련된 것을 포함하여, 일하면서 알게 된 개인 정보에 대해

존중하고, *Dana*의 개인정보 정책에 따라야 합니다.

내부 정보를 보호하고 내부자 거래를 피하십시오

일을 하면서, 다나와 다른 회사들에 대한 “내부 정보”에 대해 알게 될 수 있습니다. *companies*. 내부 정보는 대중들이나 투자자들에게 알려지지 않은 정보들을 말합니다. *다나의 내부자 거래 정책*에 따라, 여러분은 자료나 비 공적 정보를 개인적 이득을 위해서 사용하거나, 이런 정보에 대해 알 필요가 딱히 없는 일을 하는 다른 다나의 직원들을 포함하여, 어떤 사람들과도 논의하는 것을 금합니다. 내부 정보에 의한 지식을 통해 주식이나 다른 보안 정보들을 거래하는 것, 또는 내부 정보를 다른 사람이 거래할 수 있도록 제공하는 것은 회사 규정과 연방 안보법에 위반되는 것입니다.

공정하게 경쟁하고, 정직하게 거래하며, 여러분의 권한의 범위를 알고 규율을 준수하십시오

다나의 직원들은 가격, 신용계약조건, 가격 인하, 서비스, 운송, 비용 등의 분야에서 경쟁을 제한하기 위해 경쟁업체들과 협력하지 말아야 합니다. 불필요하게 경쟁업체들과 연락하지 마십시오. 항상 고객들과 경쟁하며 같은 물건에 대해 가격을 정할 때나, 되파는 물건들(서비스나 보상, 신용 계약 조건 등을 포함하여)에 대해 고객이 일정한 가격을 내기를 요구하였을 때에는 그 지역 법규에 따라야 합니다. *다나의 독점금지*와 *경쟁 법규에 대한 정책*에 대해 이해하고 따르십시오.

만약 여러분이 제안, 경매 준비, 계약 협상을 할 때는, 잠재적 고객이나 공급업체에 정확한 정보를 주어야 합니다. 정직하게 협상하고 적용되는 법적 요구사항들을 준수하며, 정부와의 계약에서는 특별한 주의를 기울여야 합니다.

여러분의 다나를 대표하여 동의를 맺음에 있어서 여러분의 권위의 수준을 이해하여야 합니다. 먼저 필요한 다나의 직원으로부터 적절한 권한 부여가 확실히 주어지지 않는다면, 다나에 의한 금전적 동의에 의한 것이 아니라고 하더라도, 다나의 사업 수행에 있어서 제삼자와 약속을 하거나 계약자와 계약을 맺지 마십시오. 여러분은 최종 동의를 하기 전에, *다나의 권한 위임에 관한 정책*과 연관되어 기능하는 과정과 절차들, 그리고 실질법상 정부의 요구들을 따라야만 합니다.

국제 무역에 관한 규칙 준수

우리는 세계적 사업 관계에 적용되는 여러 법률과 규칙들에 대해 민감해져야 합니다. 수입된 물건들은 관세와 제약조건들에 의해 수검 되어야 합니다. 만약 여러분이 중요한 거래에 관련되어 있다면 이러한 제약조건들에 대해 잘 알고 있어야만 합니다. 비록 수입 업무가 공인된 세관 중개인에 의해 위촉된, 여러분의 시설 때문에 수행되었다고 하더라도, 여러분은 모든 세관 규칙들과 제한규정들과 모든 정확한 수입 정보를 준수할 책임이 있습니다.

미국에 있는 회사로써, 다나는 어떤 나라들과는 사업을 하는 게 금지되어 있고, 이러한 규정은 미국 밖에 있는 다나와 관련된 회사들에게도 적용될 수 있습니다. 우리는 또한 어떤 나라들이나 정부들에게는 정보나 생산품을 공급하는 것이 금지되어 있습니다. 제공된 정보에 의하면, 우리의 생산품에는 어떤 특정한 나라들에서 만들어진 부속이 쓰이지 않으며, 불매 방지법을 위반하는지도 모르는, 어떤 특정한 나라와는 거래하지 않습니다. 어떤

생산품들은 특별한 수출 규제 요구들이나 국가 보안 문제들의 대상입니다. 세계적 사업의 기회를 추구하면서, 여러분은 다나의 *제제하는 국가들과의 거래에 관한 정책*과 *수출과 외국과의 무역 조정에 관한 정책*은 물론이고, 이러한 여러 법률과 규제들을 따르고, 이해해야만 합니다. 이러한 규정들과 요구사항들을 이해할 필요가 있을 때, 다나의 변호사들로부터 조언을 구할 수 있습니다.

부정부패 방지

뇌물, 리베이트 또는 기타 부적절한 돈(예를 들어, 규모에 제한 없이, 과분한 수수료, 환급액이나 기부, 혹은 다나의 재산에 대한 대출금 등)을 공무원, 고객의 직원이나 대리인, 공급책, 경쟁사, 또는 만약 여러분이 알고 있거나 부적절한 돈을 주거나 제공 되는 것이 의심스러운 제삼자에게, 전 세계적으로 다나를 대표하는 어떠한 직원이라도, 직간접적으로 주어서는 안 됩니다. 물론, 여러분이 그러한 돈을 받아서도 안 됩니다. 다나의 부정부패 방지 정책과 관련된 수행 프로그램은 엄격하게 지켜져야 합니다.

정확한 정보를 보존하고 관리합니다

재무제표와 장부들과 관련된 기록들을 포함한 모든 다나의 기록들은, 주의 깊고 정직하게 준비되어야 하며, 다나의 내부 관리 시스템에 따른 정확한 자료에 의해 지원되고, (지출 계좌를 포함하여) 모든 관련 거래 내용을 반영하여야 합니다. 회사 기금의 모든 지출금과 영수증들은 회사 장부에 적절히 기록되어야 하며, 회사의 기록에는 각 거래 내용의 목적과 실체를 공개하여야 합니다. 기록되지 않거나, “장부에 표시되지 않는” 기금이나 재산들은 어떤 이유에서든지 가지고 있어서는 안 됩니다. 다나에 영향을 미치는 모든 중요한 금전적, 또는 비금전적인 성장과 추세, 그리고 우리 회사 내부를 관리하는 데 지대한 영향을 미치는 모든 사기 사건들은 고위 경영진에게 즉시 보고되어야 합니다. 직원들은 다나의 담당자들, 법률 자문, 내부 회계 감사원, 사설 회계 감사원, 또는 그러한 정보를 받는 것이 허용된 사람들에게 다나의 장부와 기록에 관련된 정확하고 완벽한 정보를 제공하여야 합니다.

미국을 기반으로 두고 있지 않은 기관들이 일반적으로 받아들이는 회계 원칙(“GAAP”)에 따라 그들의 장부를 기록한다고 할지라도, 이러한 기관들은 미국에서의 일반적으로 쓰이는 회계 원칙 GAAP에 의거한 다나의 강화된 재정 보고서를 준비할 때 필요한 정보를 필수적으로 제공해야 합니다. 모든 내부적 회계 정책과 요구에 엄격히 따르는 것이 필수적입니다.

덧붙여서, 모든 다나 회사들과 직원들은 적절한 회사의 자료 보존과 파기 조항들에 충실히 따라야 합니다.

조사에 제대로 응하십시오.

만약 당신이 다나의 사업에 관련하여, 법정이나 정부에서 감사하기 위해 출석요구서나 법적 공지 등을 해왔을 때에는 법무팀에 즉시 연락하십시오. 정부에서 감사할 경우, 법무 팀의 자문이 없이는, 어떠한 인터뷰도 제출하지 말고, 회사의 사업에 관련된 어떠한 질문에도 답하지 말고, 어떠한 자료도 제공하지 말고, 감사에 대해 논의조차 해서는 안 됩니다. 다나의 임원들과 관리자들은 다나의 *사업 수행에 관한 내부 감찰 정책*, *도덕적, 법률적 수행 항목*에 따라 직원의 의심되는 범죄를 조사하고 보고해야 합니다.

의사소통을 조정하십시오.

모든 다나에 대한 대중과의 모든 의사소통은, 회사를 반영하고, 시기에 알맞게 정확하고 완벽해야 하며, 공정하고도 쉬운 방법으로 제시되어야만 합니다. 투자자들과, 분석가들과 산업과 무역에 대한 대중 매체들을 포함한, 뉴스 미디어로부터 오는 모든 질문과 연락들은, 그 뉴스가 전체적으로 다나에 중요하며 영향을 미칠 때는, 최고 경영진이나 회사 보도 담당 부서의 책임이고, 그 뉴스가 오직 그 지역에만 영향을 미칠 때에는 그 지역 회사의 책임입니다.

뉴스가 적절히 전달되기 위해서, 모든 외부적 의사소통은 다나의 *세계적 의사소통 정책*에 따라 다루어야 합니다.

정치 활동에 대한 법률을 따르십시오

다나는 모든 직원이 투표를 하고 활발히 정치에 참여하기를 바랍니다. 그러나, 여러분은 다나의 시설이나 재산, 직원들의 노동시간을 정치활동에 이용해서는 안 됩니다. 회사 운영부서와 미리 상담하지 않고서는, 어떠한 공무원이나 정치적으로 관련된 운영진에게 다나를 대표하여 선물이나 향응을 주면 안 됩니다. 물론, 여러분이 정치적 목적으로 자원봉사를 할 수도 있지만, 이러한 서비스는 정상적인 근무시간 밖에서 해야 합니다. 다나의 *세계적 정치 참여 정책*에 더 많은 지시사항이 나와 있습니다.

다나의 기업 윤리 서약을 위반할만한 윤리적 주의를 필요로 하는 경고 신호들

- “글쎄, 아마 이번 한 번만...”
- “아무도 모를 거예요...”
- “모두 다 하는데...”
- “아무도 다치지 않아요...”
- “나한테 오는 건 뭐가 있지요...”
- “당신이 어떤 방식으로 하든 상관없으니 실행하세요....”
- “그것을 알고 싶지 않습니다...”

...이렇게 여겨지는 행동은 하지 말아야 합니다.

기업 윤리 속도 퀴즈

의심이 간다면, 스스로 질문해보세요...

- 지금 내가 정당하고 정직한가?
- 나의 행동이 합법적인가? 그리고, 그것을 법적으로 알고 있는가?
- 만약 내가 하는 행동이 합법적이라면, 다나의 정책과는 일치하는 가? 이러한 경우에 대한 다나의 정책이 있는가?
- 나의 행동이 세월의 시련을 견디어 낼 만한 행동인가?
- 문제에 대해 TV 나 인터넷 매체에 기꺼이 알릴 것인가?
- 나의 자식들에게도 이렇게 하라고 할 것인가?

모든 질문에 “예”라고 대답하거나 여러분의 선택에 대해 다시 한번 고민해보시고 도움을 요청해보세요.

만약, 우려되는 점이 있다면.

이 정책이나 다른 다나의 정책들 또는 다른 사업 수행과 도덕적 이슈에 대해 관한 질문이 있다면, 부서 상사 또는 다나 법률 자문 또는 mydana.ethicspoint.com 에 나와 있는 다나 윤리 및 준수 헬프라인에 문의합니다. 이 정책의 위반사례를 알게 될 경우, 당신의 시설 게시물에 나와 있는 헬프라인 전화번호나 웹사이트를 통해서, Dana 의 사업 수행 부서로 그 문제를 반드시 보고해야 합니다.

덧붙여서, 여러분은 회계나 감사에 대해 수상한 점이 있으면, 임원 위원회의 감사과로, 문제에 대해 기술 한 후 봉투에 밀봉하여, 봉투 겉면에 “기밀 사항”이라고 쓰신 후 아래의 주소로 보내주십시오. Dana_Incorporated Audit Committee Chairman at 3939 Technology Drive; Maumee, Ohio USA 43537.

이 정책의 준수에 관해 문제를 제기한 다나 직원에 대해서는 불리한 조치를 받지 않습니다.

다나 이사 위원회에 의해 승인됨

2008 년 1 월

최종 검토 2017 년 5 월