



Policy om mutor och korrupktion

Global

Version 2.0

Godkänd av OneJM Policy Committee
den 24 juli 2019

Innehåll

1	Syfte	3
2	Tillämplighet / Omfattning	3
3	Policyn	4
	A. Allmänt förbud mot mutbrott	4
	B. Förbud mot mutor till offentliga tjänstemän	4
	C. Att göra Facilitation Payments	4
	D. Krav på att följa vår Gifts, Hospitality & Charitable Donations Policy	4
	E. Förbud mot politiska bidrag	4
	F. Krav vid anlitan­de och betalning till TPI:er	5
	G. Krav på att rapportera faktiska eller misstänkta brott eller varningsflaggor	5
4	Undantag	5
5	Ansvar och skyldigheter	5
6	Nyckelkontroller	7
7	Konsekvenser vid överträdelser	8
8	Referenser	8
9	Policyägare	9
10	Dokumentstyrning	9
11	Definitioner	9
BILAGA 1	Varningsflaggor	12



1 Syfte

Johnson Matthey:s ("JM", "vår", "vi", "oss") Anti-Bribery and Corruption ("ABC") Policy fastställer vår **strategi för nolltolerans vad gäller mutor och korruption**. Denna policy ska läsas tillsammans med JM:s Gifts, Hospitality and Charitable Donations ("GH&C") Policy.

Vi, våra anställda och tredje parter som vi anlitar, omfattas av ett antal lagar mot mutbrott och korruption (Anti-Bribery and Corruption - ABC) i alla länder där vi är verksamma globalt, inklusive men inte begränsat till, U.K. Bribery Act of 2010 ("UKBA") och U.S. Foreign Corrupt Practices Act ("FCPA"), som båda kan gälla överträdelser som begås var som helst i världen. Brott mot ABC-lagar behandlas mycket allvarligt av tillsynsmyndigheter över hela världen och kan leda till allvarliga straffrättsliga, civilrättsliga och andra påföljder för JM och alla inblandade personer. Straffrättsliga påföljder kan innebära betydande böter och fängelsestraff.

JM:s engagemang eller upplevda engagemang i mutor eller korruption kan skada vårt rykte avsevärt och skada det förtroende vi har skapat vad gäller våra anställda, kunder och de samhällen där vi är verksamma.

Vår affärsverksamhet innebär att vi utsätts för mutor och korruptionsrisker som måste mildras. Vi bedriver verksamhet över hela världen, inklusive i länder och branscher med stor risk för mutor och korruption. Risken ökar när man interagerar med offentliga tjänstemän, till exempel när vi gör affärer med statligt ägda enheter. Därutöver, när vi anlitar utomstående mellanhänder (Third Party Intermediaries - TPI) som agerar för vår räkning, kan deras handlingar eller potentiellt oetiskt beteende skapa påföljder för oss oavsett om vi är medvetna om sådana handlingar.

Du måste följa denna policy, samtliga tillämpliga lagar (inklusive lokala ABC-lagar) och eventuella ytterligare krav som gäller för din sektor eller koncernfunktion. Om det uppstår en konflikt mellan krav i denna policy, din sektor- eller koncernfunktions policy och de lokala lagarna måste du uppfylla de mest strikta kraven.

När du läser denna policy bör du hänvisa till definitionerna i avsnitt 11.

Styrelsen för Johnson Matthey Plc och dess Group Management Committee ("GMC") står fullt bakom denna policy och stöder dig i dess efterlevnad.

2 Tillämplighet / Omfattning

Vad täcker denna policy?

Denna policy anger de principer och krav som du måste följa för att undvika att ta del i mutor och korruption.

Mutor innebär att erbjuda, ge, begära eller ta emot pengar, något av värde eller något annat som kan betraktas som en muta som incitament eller belöning för en felaktig handling eller för att påverka någons handlingar i sin roll. I syfte att bedöma risken för mutor avser **"en felaktig handling"** i allmänhet att någon utför (eller misslyckas med att utföra) en funktion eller aktivitet på ett sätt som är olagligt, oetiskt, i ond tro eller i strid med en förtroendeposition. Mutor kallas ibland för "kickbacks". **"Allt annat av värde"** inkluderar men är inte begränsat till följande:

- Gåvor (inklusive likvida medel, t.ex. presentkort eller kuponger)
- Gynnsamma kommersiella arrangemang (t.ex. gynnsamma kontrakt)
- Gästfrihet, såsom middagar, hotellvistelser, biljetter eller inbjudan till sport- eller kulturevenemang
- andra utgifter för marknadsföring och säljfrämjande åtgärder (t.ex. resor och övernattninng)
- förmåner som är värdefulla för mottagaren (t.ex. anställningserbjudanden, arbetslivserfarenhet eller praktikplatser för en direkt involverad part eller en släkting till en part)
- Gratis användning av ett företags tjänster, lokaler eller egendom
- Politiska bidrag
- Donationer till välgörenhet

Korruption innebär behörighets- eller maktmissbruk för egen vinning eller missbruk av egen makt i förhållande till affärer. Korruption kan ha många former, såsom bedrägeri, utpressning, mutor eller betalningar för "facilitation payments".



Facilitation payments", även kallade "smörjmedelsbetalningar", är inofficiella betalningar eller gåvor till en lägre statlig tjänsteman för att säkerställa fullgörandet av eller påskynda utförandet av en rutinmässig statlig åtgärd eller officiell handling som den anställde redan är skyldig att utföra. Dessa statliga åtgärder eller handlingar inkluderar, men är inte begränsade till, utfärdande av licenser eller tillstånd, planering av kontroller och lastning / lossning av gods.

För vilka gäller denna policy?

Denna policy gäller alla som arbetar hos oss, antingen som fast eller tillfälligt anställd i någon av våra koncernföretag, var som helst i världen, inklusive alla anställda, entreprenörer och tillfällig personal, (gemensamt benämnda "arbetstagare") såvida inte något annat anges.

Samma etiska standard som gäller våra anställda förväntas av alla individer, grupper av individer och enheter som arbetar för våra räkning eller tillhandahåller tjänster till JM, inklusive men inte begränsade till agenter, distributörer, återförsäljare, logistikleverantörer och myndighetsrepresentanter (gemensamt benämnda "TPI:er").

3 Policyn

Denna policy fastställer vår **strategi för nolltolerans vad gäller mutor och korruption**. Du måste hela tiden och i alla aspekter av ditt arbete följa reglerna nedan.

Denna policy innehåller inte uttömmande riktlinjer för alla risker för mutor och korruption. Det är **ditt ansvar** att vara uppmärksam på risker för mutor och korruption, tillhandahålla information till din chef vad gäller dessa risker och söka ytterligare vägledning från Legal Team eller Group Ethics and Compliance ("GE&C") vid behov.

A. Allmänt förbud mot mutbrott

Du **får inte erbjuda, ge, begära eller ta emot mutor**, vare sig direkt eller indirekt (t.ex. mutor via TPI:er), till eller från **någon** enhet eller individ.

B. Förbud mot mutor till offentliga tjänstemän

Mutor är strängt förbjudna under alla omständigheter men interaktion med **offentliga tjänstemän** utgör en ökad risk för mutbrott. Offentliga tjänstemän inkluderar men är inte begränsade till:

- individer (vare sig de har valts eller utsetts) som innehar positioner av något slag i någon nationell, lokal eller kommunal regering (t.ex. lagstiftande, administrativ osv.) eller i någon tillsyns- eller börsmyndighet;
- individer med en offentlig funktion för eller på uppdrag av någon filial eller offentlig byrå som är del av någon nationell, lokal eller kommunal regering;
- tjänstemän, anställda eller företrädare för någon statligt ägd verksamhet (State Owned Entity - SOE);
- tjänstemän, anställda eller företrädare för någon offentlig internationell organisation eller icke-statlig organisation (non-governmental organisation - NGO);
- individer som är på något sätt verksamma inom rättsväsendet; och
- politiker, politiska kandidater eller anställda i något politiskt parti.

C. Att göra Facilitation Payments

Du **får inte göra "Facilitation Payments" av något slag**, vare sig direkt eller indirekt (dvs. genom en annan person eller företag), även om sådana utgör sedvanliga affärspraxis i ett visst land. Om en offentlig tjänsteman begär en "Facilitation Payment" måste du rapportera det i enlighet med denna policy.

D. Krav på att följa vår Gifts, Hospitality & Charitable Donations Policy

Alla **gåvor, gästfrihet** eller **donationer till välgörenhets** som du ger eller tar emot måste följa denna policy samt JM:s GH&C-policy (och eventuellt tillämpligt lokalt policytillägg).

E. Förbud mot politiska bidrag

Du får inte använda JM-medel för politiska bidrag såvida det inte har godkänts skriftligen av GMC i förväg. Politiska bidrag inkluderar, men är inte begränsade till, bidrag till politiska kandidater, politiska partier eller politiska parti-

/ kampanjuskott. Om du är osäker på om din donation eller ditt bidrag utgör ett politiskt bidrag, måste du kontakta Legal Team eller GE&C.

F. Krav vid anlitan och betalning till TPI:er

Du måste alltid bedöma och hantera de risker för mutor och korruption som föreligger när TPI:er representerar eller tillhandahåller tjänster till eller för JM:s räkning och meddela din linjechef om dessa risker. Om TPI:n i fråga faller inom ramen för JM:s Engaging High-Risk Third Party Intermediaries Procedure (2017) eller Third Party Intermediary Risk Review (2014), måste kraven i tillämpligt förfarande följas.

G. Krav på att rapportera faktiska eller misstänkta brott eller varningsflaggor

i. Du måste rapportera kända eller misstänkta brott mot denna policy.

Om du observerar, blir medveten om eller misstänker att något har inträffat som bryter mot denna policy eller på annat sätt implicerar JM i mutbrott eller korruption, måste du omedelbart meddela JM via vårt Legal Team, GE&C eller Speak Up-processen.

En icke uttömmande lista över varningsflaggor bad gäller mutor och korruption finns i Bilaga 1.

ii. Du måste rapportera varningsflaggor vad gäller mutor eller korruption som involverar tredje parter.

Du måste meddela Legal Team om varningsflaggor som uppstår under ett förhållande (eller potentiellt förhållande) med en tredje part så snart du blir medveten om dem. Om beslut fattas att inte arbeta med en tredje part (eller fortsätta arbeta med dem) på grund av misstanke om mutor eller korruption måste Legal Team informera GE&C så att beslutet kan registreras i JM Groups register / övervakningslista.

4 Undantag

Betalningar för att undgå en nära förestående skada

Betalningar som annars skulle bryta mot denna policy kan göras i exceptionella fall när du eller någon annan anställd hotas om nära förestående skada, såsom förlust av människoliv, frihet eller personskada om betalningen inte görs. Om du inte kan meddela Legal Team eller GE&C innan du vidtar några åtgärder (inklusive betalningar) i enlighet med detta undantag från policyn, måste du meddela dem (tillsammans med din linjechef) så snart som möjligt därefter, dokumentera alla transaktioner i enlighet med denna policy och se till att relevanta betalningar registreras korrekt i konton, bokföring och register.

Det finns inga andra undantag från denna policy.

5 Ansvar och skyldigheter

Ansvar

Verkställande direktören har det övergripande ansvaret för att denna policy efterlevs.

Respektive medlem av GMC är ansvarig för, och ska kunna uppvisa efterlevnad av, ABC rörande hans/hennes sektor eller relevanta koncernfunktion. Detta inkluderar att säkerställa att:

- Sektor- / koncernfunktionen är försedd med tillräckliga resurser och personal, och att lämpliga system och rapporteringskrav finns för att genomföra och säkerställa att denna policy följs;
- Sektor / gruppfunktionen håller korrekt och fullständig bokföring;
- Relevanta anställda i sektor- / koncernfunktionen förses med och genomgår särskild ABC-utbildning;
- Due diligence och funktionella kontroller för att hantera ABC-risker förstås och tillämpas av relevanta anställda i sektor- / koncernfunktionen; och att
- JM:s system och processer testas regelbundet i sektor- / koncernfunktionen för att bedöma efterlevnad.

Respektive medlem i GMC kan utse företrädare för att genomföra skyldigheterna med avseende på



sektor/koncernfunktionen och att bistå dem i deras ansvarsskyldighet avseende denna policy.

Ansvarsområden

All personal (första försvarslinjen)

- Läs denna policy och, om så begärs, genomför all relaterad ABC-utbildning; och
- Ta upp misstankar och frågor om ABC i enlighet med denna policy.

All relevant personal (första försvarslinjen)

- Säkerställer att relationer med tredje part utförs i enlighet med de principer och krav som definieras i denna policy;
- Ta upp misstankar om mutor och korruption i enlighet med denna policy; och
- Följ alla specifika förfaranden inom sektor- / koncernfunktionen som omfattas av denna policy samt eventuella lokala policytillägg och ytterligare lokala föreskrifter.

Respektive sektor / relevant koncernfunktion (andra försvarslinjen)

- Identifierar alla relevanta anställda inom sektor- / koncernfunktionen;
- Väver in policyn i sektor- / koncernfunktionen, säkerställer att alla relevanta anställda inom sektor- / koncernfunktion har slutfört all föreskriven ABC-utbildning och upprätthåller aktuella utbildningsregister under en period på minst fem år;
- Skapar / bedriver och upprätthåller alla tillämpliga due diligence och ekonomiska kontroller för att förhindra att JM deltar i mutor och korruption;
- Upprätthåller lämplig intern kontroll som styr betalningar till TPI:er;
- Upprätthåller korrekt bokföring, register och konton; och
- Informerar GE&C om tredje parter som avvisas på grund av mutor eller korruption.

Varje sektor / funktion GC

- Ger råd om tillämpning av samt kraven i denna policy;
- Vid behov eskalerar eventuella frågor eller problem som uppstår vid tillämpningen av denna policy till GE&C;
- Koordinerar all ABC-utbildning inom sektorn / funktionen som tillhandahålls till relevanta anställda via webbseminarium eller personligen;
- Vid behov utbildar relevanta anställda i denna policy för att säkerställa att de är medvetna om ABC-risker och krav som ingår i denna policy; och
- Upprätthåller register för all GH&C-utbildning som tillhandahålls via webinarium eller personligen i minst fem år.

Varje sektor- / funktion-GC kan utse företrädare för att genomföra skyldigheterna med avseende på denna policy.

Group Head, Ethics & Compliance (andra försvarslinjen)

- Informerar och ger råd till JM och dess relevanta personal om deras skyldigheter enligt denna policy samt gällande ABC-lagar;
- Övervakar efterlevnaden av denna policy och tillämpliga lagar rörande ABC;
- Skapar och underhåller ABC-utbildningsmaterial och ser till att utbildningar är tillgängliga för relevanta

anställda;

- För register i minst fem år om all online-ABC-utbildning som tillhandahålls;
- Implementerar och administrerar JM:s program för efterlevnad rörande ABC;
- Underhåller koncernens register / övervakningslista om tredje parter som avvisas på grund av mutor eller korruption;
- Underhåller koncernens register över högsriska-TPI:er som är godkända av Legal Risk Committee; och
- Agerar som intern kontaktpunkt för alla relevanta myndigheter som undersöker mutor och korruption där JM potentiellt kan vara inblandade.

Group Head, Ethics & Compliance kan utse företrädare för att genomföra skyldigheterna med avseende på denna policy.

JM Corporate Assurance & Risk (tredje försvarslinjen)

- Övervakar processernas utformning, effektivitet och kontroller som implementerats vid första och andra försvarslinjen och avger en försäkran till GMC:s och JM Plc:s styrelse.

6 Nyckelkontroller

Huvudsaklig risk	Nyckelkontroller
Tillhandahållande av betalningar eller andra saker av värde till kunder, potentiella kunder och / eller offentliga tjänstemän för att försöka vinna favör och / eller påverka beslutsfattande.	<p>Utbildning</p> <ul style="list-style-type: none"> • Alla relevanta anställda måste genomgå en årlig online-utbildning i ABC tillsammans med periodisk personlig utbildning / webbseminarium som tar upp ABC-riskerna i specifika sammanhang och som omfattar principerna som ingår i denna policy och GH&C-policyn. • Varje sektor- / koncernfunktion för korrekta utbildningsregister. <p>Eskaleringsprocess</p> <p>Sektorer och gruppfunktioner har en etablerad och dokumenterad eskaleringsprocess vad gäller varningsflaggor för mutor och korruption som identifieras av anställda.</p> <p>GH&C Policy</p> <p>GH&C-policyn innehåller specifika krav för godkännande och registrering avseende tillhandahållande av, löfte om eller mottagande av GH&C.</p>
TPI:er tillhandahåller betalningar till offentliga tjänstemän och andra potentiella kunder för att försöka vinna favör och påverka beslutsfattandet för att ta hem affärer för JM.	<p>Due Diligence (tillbörlig aktsamhet)</p> <p>TPI:er måste vara föremål för lämplig granskning, kontroller för due diligence och fortlöpande övervakning enligt Johnson Matthey Group:s - Engaging High-Risk Third Party Intermediaries Procedure (2017) och 2014 Third Party Intermediary Risk Review, i förekommande fall.</p>

<p>TPI:er som avvisas på grund av misstanke om mutor eller korruption anlitas senare av JM utan kunskap om föregående avslag.</p>	<p>Underhålla bevakningslistan</p> <p>Medlemmar i Legal Team måste informera GE&C om TPI:er som avvisats på grund av misstanke om mutor eller korruption så att de kan läggas in i på koncernregister / övervakningslista som måste kontrollera innan en TPI anlitas.</p>
<p>JM-medel används för mutor eller korruptionsrelaterade ändamål.</p>	<p>Efterlevnad av JM:s lägsta ekonomiska kontroller</p> <p>Ekonomifunktionen ska implementera den lägsta standarden för ekonomisk kontroll och relevant personal inom ekonomifunktionen ska efterleva de ekonomiska kontroller som definieras i JM:s lägsta ekonomiska kontroller.</p>

7 Konsekvenser vid överträdelser

Konsekvenser av överträdelse

Underlåtenhet att följa denna policy utgör ett disciplinbrott och kan resultera i disciplinpåföljd inklusive avsked. I allvarliga fall, kan mutor eller korruption utgöra en brottslig handling och kan resultera i att polis vidtar åtgärder mot den anställde och/eller JM.

Påtala farhågor

Farhågor som är relaterade till en faktisk, påstådd eller misstänkt överträdelse av denna policy ska påtalas i enlighet med vad som beskrivs i Johnson Matthey Group Speak Up Policy, via valfria kanaler, inklusive

- din linjeförman eller HR-förman;
- alla medlemmar i Group Legal eller Group Ethics & Compliance;
- Speak Up Line; eller
- anonym e-post.

Vi tar alla rapporter om motåtgärder, repressalier eller ogynnsam behandling som ett resultat av att man tar upp ett problem eller bistår med en utredning på allvar. Vi kommer att hantera motåtgärder genom att vidta disciplinära åtgärder för att skydda dem som gör rätt genom att säga ifrån.

Utredningar

Alla farhågor relaterade till en överträdelse av denna policy kommer att utredas och koordineras av Group Head, Ethics & Compliance, som rapporterar till General Counsel & Company Secretary.

8 Referenser

Den etiska koden: Att göra det rätta

Vägledning om intressekonflikter

Engaging High-Risk Third Party Intermediaries Procedure (2017)

Policy om ekonomisk brottslighet

Policy om gåvor, gästfrihet och välgörenhetsgåvor

Third Party Intermediary Risk Review (2014)

9 Policyägare

Denna policy tillhör General Counsel & Company Secretary.

10 Dokumentstyrning

Dokumentkontroll

Versionsnummer	2,0
Referens	Ej tillämpligt
Godkännandeorgan	OneJM Policy Committee
Utgivningsdatum	den 20 februari 2020
Utgångsdatum (om tillämpligt)	Ej tillämpligt
Policyförfattare	Rebekah Coleman
Klassificering	Internt

Revisionshistorik

Versionsnummer Publiceringsdatum Sammanfattning av ändringar

Versionsnummer	Publiceringsdatum	Sammanfattning av ändringar

11 Definitioner

Mutor	<p>Att ge eller ta emot pengar eller något annat av värde som incitament eller belöning för en felaktig handling. "Allt annat av värde" kan inkludera men är inte begränsat till följande:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gåvor (inklusive likvida medel, t.ex. presentkort) • Gynnsamma kontrakt • Gästfrihet, såsom middagar, hotellvistelser, biljetter eller inbjudan till sport- eller kulturevenemang • Andra utgifter för marknadsföring och säljfrämjande åtgärder (t.ex. resor och övernattnig) • Förmåner som är värdefulla för mottagaren (t.ex. anställningserbjudanden till en direkt involverad part eller en släkting till en part) • Gratis användning av ett företags tjänster, lokaler eller egendom • Politiska bidrag • Donationer till välgörenhet
Donation till välgörenhet	<p>Frivilliga filantropiska bidrag och icke-kommersiella sponsringar i form av monetära eller icke-monetära gåvor, för vilka ingen återbetalning eller tjänst förväntas eller tas emot.</p>
Korruption	<p>Behörighets- eller maktmissbruk för egen vinning eller missbruk av egen makt i förhållande till affärer. Korruption kan ha många former, såsom bedrägeri, utpressning, betalningar för "möjliggörande" eller mutor.</p>

Eskaleringsprocess	Om misstankar om mutor eller korruption eller varningsflaggor identifieras måste dessa rapporteras i enlighet med denna policy. Misstankar eller varningsflaggor kommer att utvärderas och, i förekommande fall, utredas.
Facilitation Payments	Inofficiella betalningar eller gåvor till en lägre statlig tjänsteman för att säkerställa fullgörandet av eller påskynda utförandet av en rutinmässig statlig åtgärd eller officiell handling som den anställde redan är skyldig att utföra. Dessa statliga åtgärder eller handlingar inkluderar, men är inte begränsade till, utfärdande av licenser eller tillstånd, planering av kontroller och lastning / lossning av gods.
Gåvor	Alla produkter, tjänster, kontanter eller likvida medel (som checkar, resecheckar, presentkort, kuponger, lån och aktier) och alla affärsmöjligheter, gratifikationer, rabatter, förmåner och andra saker som har värde - även om det är försumbart - för vilka mottagaren inte betalar det verkliga värdet.
GMC	Group Management Committee.
Koncernfunktion	Koncernfunktioner med potentiellt förhöjd risk att stöta på mutor eller korruption, inklusive men inte begränsade till: Group Finance, Group Account, Group Tax & Treasury, Group Procurement, Group Legal och Group HR.
Gästfrihet	Alla middagar, drycker, underhållning (inklusive, men inte begränsat till, biljetter eller inbjudan till sport- eller kulturevenemang), nöjen, resor, övernattnin (såsom hotellvistelser) och andra saker som har värde - även om det är försumbart - för vilka mottagaren inte betalar det verkliga värdet.
Felaktig handling	Avser i allmänhet att någon utför (eller misslyckas med att utföra) en funktion eller aktivitet på ett sätt som är olagligt, oetiskt, i ond tro eller i strid med en förtroendeposition.
JM	Johnson Matthey, enligt definitionen i avsnitt 1 i denna policy.
Legal Team	En juridisk rådgivare i den relevant sektorn / funktionens Legal Team.
Lokalt policytillägg	Alla lokala tillägg till denna policy som kan gälla i ett givet land.
Lägsta ekonomiska kontroller	Arbetsboken för interna finansiella kontroller som Group Finance upprätthåller.
Politiskt bidrag	Inkluderar, men är inte begränsade till, bidrag till politiska kandidater, politiska partier eller politiska parti- / kampanjuskott.
Offentlig tjänsteman	Inkluderar (men är inte begränsat till): <ul style="list-style-type: none"> • individer (vare sig de har valts eller utsetts) som innehar positioner av något slag (t.ex. lagstiftande, administrativ, militär eller juridisk) i någon nationell, lokal eller kommunal regering; • individer med en offentlig funktion för eller på uppdrag av någon filial eller offentlig byrå som är del av någon nationell, lokal eller kommunal regering; • tjänstemän, anställda eller företrädare för någon statlig / offentlig eller statligt ägd kommersiell verksamhet ("SOE"), offentlig internationell organisation, icke-statlig organisation eller någon tillsyns- eller börsmyndighet; och • politiker, politiska kandidater eller anställda i något politiskt parti.

Relevanta anställda

Anställda som:

- ger eller tar emot gåvor / gästfrihet;
- ansvarar för att godkänna gåvor / gästfrihet som tillhandahålls, tas emot eller erbjuds;
- ansvarar för att sälja JM:s produkter / tjänster till kunder;
- ansvarar för att anlita återförsäljare / leverantörer som ska tillhandahålla produkter / tjänster till JM;
- introducerar och/eller är inblandade i due diligence av tredje part;
- har regelbunden kontakt med TPI:er;
- hanterar ekonomisk information relaterad till tredje part; eller
- på annat sätt har identifierats som någon som kan stöta på varningsflaggor vad gäller mutor och korruption när de utför sina arbetsuppgifter.

Statligt ägd verksamhet / State Owned Entity - SOE

Någon statlig / offentlig eller statligt ägd kommersiell verksamhet (begreppet "SOE:er" tolkas extensivt, vilket kräver en analys av verksamhetens ägande, ledning, syfte och aktiviteter).

Tredje part / tredje parter

Faktiska eller potentiella kunder, leverantörer av varor och tjänster, TPI:er eller någon annan tredje part med vilken JM har en direkt relation.

Utomstående mellanhänder / Third Party Intermediaries - TPI:er

Individer, grupper av individer som JM anlitar för att representera, agera på uppdrag av eller tillhandahålla tjänster till JM, inklusive men inte begränsade till, agenter, distributörer, återförsäljare, logistikleverantörer och myndighetsrepresentanter.

BILAGA 1

Varningsflaggor

Nedan följer en icke uttömmande förteckning över varningsflaggor som du kan stöta på i relation till ekonomisk brottslighet, mutor och korruption eller farhågor kring handels- och exportkontroll. Om du stöter på dessa eller någon annan varningsflagga, ska du omedelbart rapportera detta till din linjeförare eller Legal Team.

Tredje part som inte efterlever JM:s rutin för Due Diligence

- Tredje part som vägrar eller är motvillig att tillhandahålla (eller tillhandahåller otillräcklig, falsk eller inkonsekvent) information som svar på JM:s frågor kring due diligence.
- Tredje part uppvisar ovanliga bekymmer med efterlevnaden av JM:s policyer
- Tredje part är motvillig till eller vägrar att låta JM besöka kontoret eller produktionsanläggningen.

Tredje parts bakgrund

- Tredje part saknar uppenbara kvalifikationer, erfarenhet eller resurser, eller har svårt att beskriva verksamhetens art.
- Tredje parts ägarstruktur verkar ovanlig eller överdrivet komplicerad.
- Tredje part är baserad i en högrisk jurisdiktion (från ett mutbrottsperspektiv, se Johnson Matthey Groups - Engaging High-Risk Third Party Intermediaries Procedure (2017), och ur ett finansiellt brottsperspektiv, se Bilaga 2 till Johnson Matthey Groups – Financial Crime Policy - Manual).
- Tredje part eller dess adress är lik någon av de parter som finns i en förteckning över begränsade parter så som de som utfärdas av Storbritannien, EU och USA.
- Tredje part har ett rykte om att ha en "särskild relation" med en myndighet, politiskt parti eller annan offentlig tjänsteman¹ eller har särskilt efterfrågats av en offentlig tjänsteman.
- Tredje part kommunicerar på ett ovanligt eller misstänkt sätt, t.ex. med hjälp av personliga e-postkonton (som t.ex. Gmail eller Hotmail).
- Tredje part (eller person eller enhet som är kopplad till tredje part) har en tveksam bakgrund eller är föremål för nyhetsrapportering som indikerar möjliga straffrättsliga, civilrättsliga eller regelbrott.
- Tredje part kräver tjänster, gåvor eller gästfrihet innan man inleder eller fortsätter avtalsförhandlingar eller erbjuder dig en ovanligt generös gåva eller överdådlig gästfrihet.

Affärsrelationens eller transaktionens art och struktur

- Tredje part önskar ingå i en transaktion som verkar sakna affärsvett, är inkonsekvent med tredje parts påstådda affärsstrategi eller är ovanlig för tredje part.
- Tredje part svarar undvikande på ändamålet med affärsrelationen eller transaktionen.
- Tredje part verkar agera som agent för en okänd huvudman, men nekar till eller är motvillig, utan legitima affärsmässiga skäl att tillhandahålla information om personen eller enheten i fråga.
- Tredje part begär eller kräver användning av en agent, representant, konsult, distributör eller leverantör, utan legitima affärsmässiga skäl.
- Tredje part vägrar att skriva ned de avtalade villkoren eller ber att kontrakt och annan dokumentation ska tillämpas retroaktivt.
- Tredje part begär att en transaktion struktureras för att undvika normala bokförings- eller rapporteringskrav.
- Tredje part är intresserad av att köpa JM:s produkter, men:
 - känner inte till produktens prestandaegenskaper;
 - köper en produkt som är inkompatibel med den tekniska nivån i mottagarlandet;
 - är undvikande om produktens slutanvändning; eller

- är undvikande om produkten är avsedd för inhemsk användning, export eller återexport.

Betalningsvillkor

- Tredje part erbjuder sig att betala avgifter till JM med kontanter i förskott.
- Tredje part begär betalning i kontanter (eller motsvarigheten till kontanter såsom postanvisningar).
- Tredje part begär att betalningen sker via en annan part som inte har någon avtalsrelation med JM istället för direkt till tredje part.
- Tredje part begär att betalning ska ske till ett land, jurisdiktion eller geografisk plats som är en annan än den där den tredje parten befinner sig och bedriver verksamhet, eller till en jurisdiktion utan skattetillägg, eller som kan uppfattas som ett skatteparadis.
- Tredje part har flera konton under ett namn eller flera namn, med ett stort antal överföringar mellan konton eller annan tredje part, utan någon tydlig legitim orsak.
- Tredje parts konto har oförklarliga eller plötsliga överföringar, särskilt på konton med begränsad eller ingen tidigare aktivitet.
- Pengar eller egendom överförs via en tredje part (såsom en konsult eller representant) till en offentlig tjänsteman.

Faktureringsrutiner hos tredje part

- Tredje part begär att fakturor adresseras till en annan enhet, där JM inte har tillhandahållit tjänster direkt till en sådan enhet.
- Tredje part ber JM att ändra beskrivningen av tjänsterna på en faktura utan förklaring eller på ett sätt som verkar utformat för att dölja tjänstens art.
- Tredje part fakturerar JM för en bonus eller avgiftsbetalning som verkar för stor, med avseende på den tjänst som påstås ha tillhandahållits.
- Tredje part vägrar att tillhandahålla en faktura eller ett kvitto för betalning, eller så får du en faktura eller ett kvitto som verkar skilja sig från standard.

Tredje parts prestation

- Tredje part gör regelbundna överbetalningar av sina fakturor och begär sedan återbetalning av det överskjutande belopp som man betalat.
- Indikeringar på att en speditör som hjälper till med transport av gods har betalat terroristorganisationer för att transportera gods genom ett område.
- Gods tas emot och du misstänker att en muta eller "facilitation payment" har betalats till en tulltjänsteman för att frisläppa godset.
- Tredje part gör överdrivna eller väldigt ovanliga beställningar (t.ex. beställning av stora och oförklarliga produktvolymen).
- Tredje part tackar nej till JM:s vanliga installations-, utbildnings och underhållstjänster.
- Tredje part som köper produkter från JM begär leveransdatum som är vaga, leveranser till avlägsna destinationer eller leveranser till speditörer för vidare transport.