

**HERSHEY'S**



완성을 위한 달콤한 요리법  
비즈니스 행동 윤리 규정

## 목차

<u>주제</u>	<u>페이지</u>
왜 비즈니스 윤리 규정이 필요한가? .....	2
규정의 적용 .....	3
법률 준수 .....	3
기업 자금과 자원의 사용 .....	3
정치적 행위와 기부금 .....	3
정부 관리에 대한 금품 제공 .....	4
재무 회계 및 보고 .....	4
이해 관계의 상충 .....	5
반독점 및 경쟁법 .....	7
The Hershey Company 및 기타 관련 증권의 거래 .....	8
직원과의 관계 .....	9
고객에 대한 책임 .....	9
환경 보호 .....	10
정보 보호 .....	10
공정 거래 .....	11
시행 .....	11
윤리적 비즈니스 행동 위원회(Ethical Business Practices Committee) .....	11
규정 위반시 처리 방법 .....	11
규정 개정 및 철회 .....	12
기타 정책 및 자원 .....	12

## 왜 비즈니스 윤리 규정이 필요한가?

100년이 넘는 기간 동안 The Hershey Company(미국 본사와 해외 지사와 자회사를 통합해서 이 문서 내에서 "Hershey" 또는 "회사"로 지칭한다)은 규준을 준수하는 높은 수준의 회사라는 명성을 지켜 왔습니다. 최상급 품질의 제품에 대한 명성부터 우리가 살고 일하는 지역 사회와 관련된 일까지 우리 회사는 소비자, 고객, 공급자와 일반대중의 존경을 얻기 위해 열심히 일해 왔습니다. 이 비즈니스 윤리 규정 ("규정")은 이 명성을 미래까지 계속해 나가려는 Hershey의 결심을 내포하고 있습니다. 이런 이유 때문에 우리 회사는 경영자, 관리자, 직원들이 이 결심을 공유해서 규정을 준수하고 이 규정이 의도한 바를 지켜주기를 기대합니다.

이 규정은 회사 내 모든 경영자, 관리자, 직원들에게 적용되는 일반적인 원칙과 가이드라인을 설명하고 있습니다. 이 규정에 소개된 일반 원칙이 회사의 모든 비즈니스 거래 행위에 적용되긴 하지만 경영자, 관리자, 직원들은 또한 회사의 다른 세부 규칙도 지켜야 합니다. 모든 관리자는 회사의 모든 정책의 실시와 준수에 대한 책임이 있으며 직원들이 이런 정책에 대해서 알고 지킬 수 있도록 홍보해야 합니다. *아래의 "기타 정책과 자원"*이라는 항목을 보시고 이 일반 규정 이외의 기타 세부 규정에 대해서도 참조하시기 바랍니다.

## 규정의 적용

회사의 모든 경영자, 관리자, 직원들은 규정과 회사 정책을 준수해야 한다. 또한 우리는 회사를 대신해 업무를 수행하는 대리인, 컨설턴트, 다른 대행인들 역시 높은 윤리 기준을 준수하길 기대한다. 따라서 회사의 경영자, 관리자, 직원은 대리인, 컨설턴트, 대행인에게 규정이나 회사 정책 또는 관련법에서 금지하는 행위를 하도록 요청할 수 없다.

회사의 경영자, 관리자, 직원들은 고객, 동료, 경쟁사, 정부, 통신 미디어와 기타 단체 대리인과의 업무 관계를 맺고 유지해 나감에 있어서 높은 윤리 규정을 준수해야 한다. 회사의 모든 구성원들은 그들 자신의 이익보다도 회사와 공공 이익 두 가지를 우선으로 생각하며 행동해야 한다. 직원들은 그들 자신 뿐만 아니라 회사를 위해서 성실한 자세로 비즈니스를 해야 한다.

## 법률 준수

회사의 모든 경영자, 관리자, 직원들은 규정, 회사 정책과 모든 관련 법, 규칙과 규제를 준수해야 한다. 미국 이외 지역에서 업무를 수행하는 경영자, 관리자, 직원들은 미국의 법규와

다른 법을 접할 수 있으며, 비즈니스 및 사회 관계와 관련된 지역 풍습과 관습은 지역에 따라 다를 수 있다.

회사의 모든 경영자, 관리자, 직원들은 회사의 업무를 수행하는 국가와 관할 지역의 법규, 정부 규정, 관습과 관례를 준수해야 한다. 해당 법률, 규정, 회사 정책은 회사의 경영자, 관리자, 직원을 위한 최소한의 행동 기준을 명시해야 하며, 만일 지역 풍습이나 관습을 따르는 경우 그 행위가 회사의 규정과 정책에 어긋난다면, 경영자, 관리자, 직원은 회사의 규정과 정책을 따라야 한다. 해당 관할 지역의 법률 또는 규제 조건의 해석이나 설명이 필요하거나 해당 법률, 규정 준수를 확실히 하고 싶은 경우, 경영자, 관리자, 직원들은 법무팀에 조언과 도움을 요청해야 한다.

### **기업 자금과 자원의 사용**

회사 정책과 일치하지 않거나 회사의 승인을 받지 않은 경우 경영자, 관리자, 직원은 Hershey의 자금, 자원 또는 자산을 개인 목적으로 사용할 수 없다. 또한 적절한 승인을 받지 않은 경우 자산의 상태나 가치와 관계없이 회사 자산을 팔거나, 임대하거나, 처분 할 수 없다.

### **정치적 행위와 기부금**

회사 제품을 기부하는 것이 법적으로 금지되지 않아도 회사 자금을 직접 또는 간접적으로 정당, 선거 후보, 정치 활동에 기부해서는 안 된다. 모든 정치적 기부는 회사의 정치 위원회와 The Hershey Company Political Action Committee("HCPAC") 조례, 관련 주법과 연방법에 따라서 이루어져야 한다.

회사는 경영자, 관리자, 직원들이 자신의 시간과 자금을 사용해서 자신이 원하는 정치 후보, 정치 행위 또는 정당에 개인적 기부를 하는 것을 금지하지 않는다. 그러나 그런 기부는 개인적인 결정일 뿐이며 회사는 어떤 책임이나 의무도 없다. Hershey 직원은 업무 시간을 사용해서 정당이나 캠페인 지지 행위를 할 수 없으며 개인적인 정치 행동에 대한 환급을 받을 수 없다. Hershey의 경영자, 관리자, 직원은 Hershey 기업 활동에 대한 이익을 대가로 개인적인 정치 기부를 할 수 없다.

### **정부 관리에 대한 금품 제공**

정부 관리의 행동이나 결정에 영향을 미치고자 정부 관리에게 직접 또는 간접적으로 물품을 제공하는 것은 회사 정책에 어긋난다. 정부 관리나 공공 분야 관리가 회사와 거래하거나 회사 제품을 구입하도록 회사 자금 또는 자산을 사용해서 그들에게 선물, 향응 또는 교통

수단이나 다른 서비스를 제공할 수 없다. 또한 회사 자금이나 자산을 사용해서 회사 또는 해당 관리의 명예에 부정적인 영향을 미칠 수 있는 선물, 향응 또는 서비스를 제공해서도 안 된다. U.S. Foreign Corrupt Practices Act(미 해외 부패 행위법)은 전세계적으로 적용되며 이는 사업상의 편의나 부적절한 이익을 취하기 위해서 직접 또는 간접적으로 해외 정부 관리에게 금전 또는 금품을 제공하는 행위를 금지하고 있다. 회사 법률 부서의 사전 서면 승인 없이는 아무리 근소하다 해도 정부 관리에게 금품을 제공할 수 없다. 직원들은 정부 관리가 금품을 요구하는 경우 회사에 보고해야 하며 정부 관리와의 거래 관계에서 의문이 제기될 만한 상황은 보고해야 한다. 이런 경우 "규정 위반 사항 처리 방법"의 항목에서 설명한 방법으로 보고한다.

### 재무 회계 및 보고

회사의 모든 경영자, 관리자 및 직원들, 특히 CEO, CFO, CAO 및 기타 수석재무담당 관리자는 재무회계 및 보고와 관련하여 모든 관련법과 규칙 및 규정을 준수해야 한다. 여기에는 증권거래위원회 ("SEC"), 뉴욕증권거래소("NYSE") 및 미국금융회계표준위원회("FASB")의 법, 규칙 및 규정을 포함하며 이것에만 한정되는 것은 아니다.

훌륭한 재무보고서는 훌륭한 기록보관에서 출발하며 이 기록을 바탕으로 회사는 완전하고 공정하며 정확하고 시의적절하며 이해할 수 있는 재무제표를 준비한다. 이들 재무제표는 영업 및 재무관계의 결과를 나타내는 것으로서, 주주, 채권자, 정부기관 및 일반인이 의존하는 부분이므로 비즈니스와 회계관련 내용을 기록하고 요약하고 유지하는 업무와 연관된 모든 직원들은 다음 사항을 반드시 숙지해야 한다.

- 회사의 모든 자산, 부채, 수입 및 비용을 회사 및 자회사의 재무기록표에 기록한다.
- 비공개 혹은 미기록된 자금이나 계산서는 어떠한 목적으로도 성립할 수 없다.
- 허위 또는 인위적인 기입내용은 이유 불문하고 허용되지 않는다.
- 증빙서류에 명시되어 있는 사용목적 외의 의도를 가진 결재는 어떠한 것도 승인해서는 안 된다.

보고목적이 내부용이든 외부용이든 회사의 재무관련 정보를 준비하고 정리하는 업무와 연관된 사람들은 다음 사항을 반드시 준수해야 한다.

- 재무보고에 대한 내부통제를 유지해야 한다.
- 회사의 재무제표에 영향을 줄 수 있는 거래, 사건 및 상황을 공개 위원회(매 분기 및 연도별 재무자료가 적절한 통제와 절차에 따라 이루어지고 있는지 확인하는 업무를 담당하는 CAO 가 진행하는 위원회)에 바로 알려야 한다.
- 분기별 연도별 재무보고 및 관련 공개자료와 관련하여 회사의 외부 공식회계사와 솔직하고 정직하게 의사소통 해야 한다.
- 재무제표와 관련된 공개 자료들이 거래의 투명성을 증명하기 위한 모든 정보를 포함하고 있는지 확인해야 한다.

회사의 CEO, CFO, CAO 및 기타 수석재무담당 관리자들은 공공 보도기관 및 SEC 에 공개된 재무 정보들이 완전하고 공정하게 그리고 정확하고 시의적절하며 이해할 수 있는 방법으로 보고가 되었는지 확인해야 한다. 회사의 모든 경영자, 관리자 및 직원들, 특히 CEO 및 수석재무담당 관리자들은 아래에 명시된 사항을 회사의 공개 위원회 혹은 회사의 대표변호사에게 즉시 (필요한 경우 비공개로) 보고해야 한다.

- 적용법, 규칙 및 규제를 따르지 않은 자료
- SEC 에 보관된 보고서와 재무제표에 공개되는 정보의 기록, 처리, 요약 및 보고서 작성을 담당하는 사람이나 경영자에 의한 자료 부정 사고
- SEC 및 기타 조정기관에 보관해야 하거나 기타 공공 보도기관에 공개해야 하는 정기발행 보고서에 포함된 정보에 영향을 미치거나 또는 그 정보를 허위로 만들 수 있는 재무보고에 대한 내부통제의 결여를 포함, 모든 자료 정보, 사실 및 상황

대표 변호사 및 공개 위원회는 법률 및 증권 거래 상장 기준의 요구사항 또는 준수문제에 대한 불만사항의 제출 및 취급과 관련된 회사 절차에 따라 그 문제를 이사회에 감사위원회에 보고한다. 만약 보고 담당자가 자신의 이름과 직위를 비밀로 할 것을 요청했을 경우, 대표 변호사 및 공개 위원회는 적용 가능한 경우 법률과 회사정책과 일관된 범위에서 당사자의 신원과 회사 직위를 비밀로 한다. 또한 "*규정 위반 사항 처리 방법(How to Handle Suspected Violations of the Code)*"의 항목에서 설명하는 방법으로 보고해도 된다.

### 이해 관계의 상충

회사의 이사, 임원 및 직원은 자신들의 업무를 공정하게 수행해야 하며, 규정을 위반 하는 혹은 위반을 하는 것 같은 상황에 연루되지 않도록 주의해야 한다. 따라서:

- A. 이들은 자기 자신 및 다른 사람을 위해 다음에 명시된 금지 사항을 직접 혹은 간접적으로 범하지 않도록 주의 한다.
1. 공식적으로 발표하지 않은 비즈니스 상황, 재무상태 및 회사의 거래에 대한 정보를 활용하여 이윤을 추구해서는 안 된다.
  2. 업체로부터 명목적 가치(모자, 머그 잔 및 마우스 패드 등) 이상의 선물 또는 해당 산업 및 관련 현장에서 비즈니스 관례로 허용되는 유형 이상의 선물, 호의, 향응 혹은 혜택 등을 받아서는 안 된다. 명목가치(공연관람, 골프접대 및 유사선물 등) 이상의 선물은 당사자의 감독관, 경영자의 경우, 이사회 감사위원회 의장의 사전 승인 없이 받아서는 안 된다. 감독관은 직원의 요청을 승인해야 하는지 평가함에 있어서 규정적용의 일관성을 확인하고자 하는 경우 다음의 "*윤리적 비즈니스 행동 위원회*" 항목에 설명되어 있는 윤리적 비즈니스 행동 위원회(Ethical Business Practices Committee)와 상의해야 한다. 회사의 이사, 임원 및 직원은 자신의 판단에 영향을 미치거나 영향을 미칠 가능성이 있는 뇌물, 상납, 부적절한 결재 및 선물, 호의 또는 향응을 받아서는 안 된다.
  3. 비즈니스상 허용되는 관례에 어긋나거나 일반적인 비즈니스 코스가 아닌 가치의 품목이나 서비스를 보답으로 받을 상황이 예측되는 경우, 개인적인 선물, 결재, 호의, 특별 고려 및 가격 할인을 제공하지 말아야 한다. 그러나 회사의 제품이나 회사 로고가 들어간 품목(예를 들어, Hershey 셔츠)을 포함, 명목가치의 선물은 허용된다.
  4. 주식이 미국증권거래소에서 공식적으로 거래되거나 NASDAQ 상의 장외시장에서 거래되는 회사에 대한 일반적인 투자를 제외하고, 공급업체 및 고객의 유가증권의 거래 또는 투자를 금한다.
  5. 이사회 감사위원회가 선승인 하지 않는 한, 일반적으로 일반인에게 허용된 조건과 달리 회사의 공급업체 혹은 회사의 고객들과 개인적 거래를 해서는 안 된다.
  6. 회사 상품의 제조 또는 유통에 사용되는 상품이 관련된 선물, 옵션 또는 실제 계약 등을 포함하는 헷지 금융 상품을 구입, 판매 또는 거래/취급해서는 안 된다.
  7. 회사가 제조하는 제품과 경쟁 관계에 있거나 이와 유사한 제품을 제조 또는 판매하는 기업에 대한 소유 지분을 가지거나 여기에 참여해서는 안되며, 회사가 제공하는 서비스와 경쟁 관계에 있거나 이와 유사한 서비스를 제공하는데

참여해서도 안 된다. 또한, 회사의 영업 비밀 또는 기밀 사업 정보의 오용 가능성을 유발하는 어떠한 행동도 허용되지 않는다. 그러나, 공공소유의 기업이 상거래품이나 서비스를 제공하는 경우에는 이 조항을 적용하지 않는다.

8. 회사가 관심을 가질만한 사업 또는 투자 기회를 자신 또는 타인, 타 회사에 전환해서는 안 된다.
9. 친인척이 파트너, 임원 또는 이사로 재직하고 있는 회사, 제휴회사 또는 기관의 친인척, 임원 또는 직원에게 금품을 제공하게 되는 사업 관계(채용 관계 제외)는 직접적으로도, 지연을 통해서도 맺어서는 안 된다. 또한, 친인척이 담당 임원 또는 직원으로 근무하는 부서의 직원 채용에 있어서 직간접적으로 인사 청탁을 하는 행위도 금지한다. 이 경우, "친인척"은 배우자, 부모, 자식, 친척, 또는 동일한 세대에 거주하는 자를 의미한다.

## B. 부가 조항:

1. 회사의 임원 또는 직원은 이사회회의 '이사 및 기업 지배 위원회' 승인이 없는 경우, 회사가 상품 또는 서비스를 공급하거나 이를 구입하는 거래처의 이사 또는 임원이 될 수 없다. 이러한 거래처와의 판매 또는 구매 거래에 포함되는 금액이 연간 미화 100 만 달러를 초과하고 거래처가 영리 단체인 경우, 거래처의 이사 또는 임원이 되려면 전체 이사회회의 승인을 득해야 한다.
2. 회사의 임원은 이사회회의 '이사 및 기업 지배 위원회' 승인이 없는 경우, 회사의 임원을 선출하는 이사회 보상 위원회(Compensation Committee)의 이사 또는 회원이 될 수 없다.
3. 회사의 이사는 이사회회의 동의 없이 회사 또는 타인이나 단체 등과 관계 또는 제휴를 맺거나 유지해서는 안되며, 해당 법 또는 증권 거래 상장 표준에 따라 이사회에 의해 독립성을 가진 것으로 간주되지 않는다.

이해 관계가 상충되는 상황에 처해 있거나 이러한 상황에 처할 가능성이 있는 경우, '윤리적 비즈니스 행동 위원회(Ethical Business Practices Committee)'에 알려야 한다. 이렇게 하면 의심스러운 사항이 문제로 발전되기 전에 회사가 해결할 수 있으며, 윤리적 비즈니스 행동 위원회에 연락하지 않는 경우에는 징계 처분이 내려질 수 있다. 연락처 정보는 아래의 "*규정 위반 사항 처리 방법*" 섹션을 참조한다.

## 반독점 및 경쟁법

미국 연방 정부, 대부분의 미국 주 정부, 유럽 연합 및 기타 국가의 대부분의 정부들은 반독점 또는 경쟁법을 법제화 하고 있다. 일반적으로 반독점 및 경쟁법은 경쟁 관계에서 인위적인 개입을 제거함으로써 자유 기업 시스템을 촉진하기 위한 것이다. 이 법은 경쟁사, 고객 또는 공급업체를 포함하는 특정 행위가 개입되는 "무역 규제"를 금지한다. 이 법의 목적은 상품 및 서비스 시장이 효율적이고 경쟁적으로 돌아갈 수 있도록 하기 위한 것이다. 이 법을 위반하는 기업은 형사상 및 민사상 처벌을 받게 되며, 개인은 벌금, 구속 또는 두 가지 처벌을 모두 받게 된다. 이사, 임원 및 직원이 이 법을 엄격하게 따르도록 하는 것이 회사의 정책이며, 어떠한 경우에도 이사, 임원 또는 직원은 다음 금지 사항을 따라야 한다.

1. 경쟁 회사와 회사의 제품에 대한 가격 또는 마케팅 계획을 논의하거나, 회사가 구입한 제품, 서비스 또는 원료에 지불했거나 지불할 가격을 논의하거나, 이러한

가격에 영향을 미치는 비즈니스 정보를 논의해서는 안 된다("가격"에는 할인, 급여, 홍보 프로그램, 외상 매입 기간 등과 같은 모든 판매 조건이 포함됨).

2. 경쟁 회사와 지사 또는 시장 배정, 지역 또는 고객에 대해 논의하거나, 고객과 지사 또는 시장의 고객 분포, 지역 또는 고객에 대해 논의해서는 안 된다.
3. 경쟁 회사 또는 고객과 제 3 자의 불매 운동에 대해 논의해서는 안 된다.
4. 고객이 회사의 제품을 재 판매할 가격에 대해 협의하거나 계약을 체결하는 행위, 다른 고객이 지불하는 회사 제품 재판매 가격을 고객과 논의하는 행위는 금지한다. Hershey 는 재판매 가격을 고객에게 제시할 수 있지만, 고객이 본인의 의사에 따라 제안을 수용하거나 거절할 수 있음을 분명히 해야 한다.

또한, Robinson-Patman Act 법령은 미국 내에서 가격 차별을 금지하고 있다. 이 법령은 복잡하고 적용하기 어렵지만, 일반적인 규정 및 지침은 다음과 같다.

- 고객간 차별 - 동일한 제품을 서로 경쟁 관계의 고객들에게 서로 다른 가격으로 판매하여 경쟁 관계를 무너뜨리는 행위는 불법이 될 수 있다. 판매 촉진 행사, 가격 할인 행사, 광고 수당, 또는 서비스 및 시설 형태의 지원을 허용할 때, 서로 경쟁 관계의 고객은 동등한 대우를 받아야 한다. 그러나 서로 경쟁 관계의 고객에게 가격 또는 서비스의 차별을 두는 것 그 자체로는 불법이 아니다. 판매자의 원가 절감, 경쟁 회사의 저가 경쟁에 대한 동등한 대응, 또는 제품의 시장 또는 시장성 변경 등의 요인을 바탕으로 하는 일부 경우에는 이러한 차별성이 합법적으로 인정된다. 이러한 정당성을 확보하기 위해서는 수 많은 규칙을 충족 시켜야 하기 때문에, 위에 명시된 상황이 발생할 때마다 법무팀(Law Department)의 자문을 구해야 한다.
- 지역적 가격 차별 - 미국의 한 지역에서 지정학적으로 다른 지역에서 판매되는 것보다 낮은 가격으로 제품을 판매하는 행위는 불법이다. 모든 지역에서 가격, 가격정책 또는 홍보 행사 등이 동일하지 않은 경우에는 항상 법무팀(Law Department)의 자문을 구해야 한다.

법무팀은 반독점법 준수를 중점적으로 다루고 있는 *반독점 준수 지침(Guide to Antitrust Compliance)*을 구비하고 있다. 마케팅, 영업 또는 구매를 담당하고 있거나, 경쟁 회사와 접촉하거나, 무역 협회 회의에 참석하거나, 무역 협회와 관련이 있는 직원은 *반독점 준수 지침(Guide to Antitrust Compliance)*을 숙지해야 하며 이것은 법무팀에서 구할 수 있다.

해당되는 모든 반독점 및 경쟁법을 준수하는 것이 회사의 정책이다. 이러한 법률의 적용 분야 또는 해석에 대한 질문이 있을 경우, 법무팀(Law Department)에 문의해야 한다.

### **The Hershey Company 및 기타 관련 증권의 거래**

회사의 이사, 임원 또는 직원은 경우에 따라 아직 대중에게 널리 공개되지 않은, 회사 또는 회사가 거래하는 타기업에 대한 중요 정보를 얻을 수 있다. 주식, 채권 및 증권의 매수 및 매도 관점에서, 이러한 정보를 "주요 미공개 정보"라고 하는데, 이 정보는 정상적인 투자자가 한 회사의 증권을 매도, 매수 또는 보유할 것인지 결정하는데 중요한 정보이며, 투자자에게 일반적으로 공개되지 않은 미공개 정보이다.

주요 미공개 정보를 보유한 사람이 다른 투자자에 비해 불공정한 이득을 얻을 수 없도록 하기 위해, 미국 증권법은 이러한 사람이 해당 회사의 주요 미공개 정보를 취득한 시점에 서부터 회사의 증권을 거래할 수 없도록 규정하고 있다. 또한, 이 법은 주요 미공개 정보를 이와 관련된 회사의 주식을 거래할 수 있는 다른 사람에게 제공하는 행위도 법적인 책임이 있다고 명시하고 있다.

The Hershey Company 는 증권 시장의 공정한 공개 거래를 지원하고 있으며 이사, 임원 및 직원의 내부자 거래법 위반을 금지하고 있다. 따라서, 회사의 이사, 임원 또는 직원은 다음 사항을 준수해야 한다.

1. 회사의 주요 미공개 정보를 취득한 경우, 회사의 주식 거래를 금지한다.
2. Hershey 에서 업무를 진행하는 과정에 타 회사의 주요 미공개 정보를 취득한 경우, 해당 회사의 주식을 거래해서는 안 된다.
3. 회사가 자사의 주식에 대해 내부 거래 제한을 가하는 경우, 회사의 주식을 거래해서는 안 된다.
4. Hershey 의 *회사 기밀 정책*에 따라 공개가 승인되거나 법적 강제 명령을 받은 경우 이외에는 회사 또는 회사가 거래하는 타 회사의 모든 미공개 정보의 비밀을 보호하고 유지해야 하며, 이러한 정보를 개인적 이익을 위해 사용해서는 안 된다.
5. "알아야 할(need-to-know)" 경우 이외에는 회사의 다른 직원과 미공개 정보에 대해 논의해서는 안 된다.

회사에 대한 주요 미공개 정보가 공개된 경우에도, 이 정보가 널리 알려질 때까지는 회사의 주식을 거래하거나 정보를 공개해서는 안 된다. 이 기간은 몇 일이 걸릴 수 있으며, 해당 주식을 거래하거나 정보를 공개하기 전에, 정보가 널리 공개되었고 시장에서 충분히 소화된 것을 확인하기 위해 법무팀(Law Department)의 자문을 구해야 한다.

주식 거래의 제한에 대한 자세한 내용을 확인하려면, 회사의 인트라넷이나 법무팀에서 책자로 제공하는 *내부자 거래 정책(Insider Trading Policy)*을 참조한다.

### 직원과의 관계

모든 직원에게 각자의 공로에 따라 고용 기회, 승진의 기회, 교육 및 성장의 기회를 제공하고 임금을 지급하는 것이 회사의 정책이다. 또한, 다양한 정부 조직에서 차별 금지를 위해 입법한 기존의 모든 법률 및 명시 규정을 준수하는 것도 회사의 정책이다. 회사는 직원이 인종, 종교, 성별, 나이, 국적, 경력, 장애, 성적 취향 또는 법적 보호 상태에 따라 차별, 학대 또는 기타 부적절한 대우를 받는 것을 간과하지 않을 것이며 모든 직원을 공정하고 평등하게 대우할 것이다.

회사는 안전하고 위생적인 사업장을 제공하기 위해 최선의 노력을 다하고 있으며, 상황이 허락하는 대로 공장, 장비 및 작업방식을 개선해 나아갈 것이다.

회사는 회사의 지속적인 발전을 위한 다양한 의견을 직원들이 제시하도록 권장하는 바이다.

## 고객에 대한 책임

우리는 고객에 대한 책임을 다하기 위해 모든 노력을 기울인다. 오늘날 우리의 입지는 책임감을 바탕으로 시장에 판매된 안전하고 높은 품질의 제품에 그 바탕을 두고 있다. 제품을 생산하거나 제품 생산에 관련된 원료, 포장 또는 처리 장비를 다루는 직원은 모든 품질 관리 절차를 엄격하게 준수해야 하며 회사가 회사 운영을 지속적으로 개선할 수 있는 방법을 제시해야 한다. 직원은 이러한 표준이 준수되지 않는 모든 사안을 즉시 보고해야 한다.

우리는 제품의 대상 고객에게 신뢰성과 책임감을 가지고 적합한 방법으로 제품을 판매한다. 우리는 제품의 광고 및 홍보에 관련된 산업 자율 규제 표준을 준수하며 고객, 특히 어린이와 관련된 사생활 보호에 책임을 다한다.

## 환경 보호

회사는 물, 공기 및 일반적인 부지 사용에 있어서 환경을 가장 우선으로 생각한다. 이것은 회사의 운영으로 인하여 수자원 및 공기로 물질이 방출되거나 고형 폐기물이 발생하는 지역의 지방정부, 주 또는 연방 기관이 수립한 표준을 준수하기 위함이다. 이사, 임원 및 직원은 환경을 보호하는 방법으로 비즈니스를 수행해야 하며, 해당 환경법 및 규정을 준수해야 한다.

## 정보 보호

모든 이사, 임원 및 직원은 다음 사항을 준수해야 한다.

1. 발명, 발견, 영업 비밀, 고객 목록 및 직원 데이터 등을 비롯하여, 타 회사, 개인 또는 단체로부터 회사가 수집한 기밀 및 특허권 계약 관련 기밀 정보는 기밀성이 유지되어야 한다. 직원은 자신이 서명한 회사의 *기밀 유지 계약(Confidentiality Agreement)*에 명시된 고용 기간 및 퇴사 이후 기간동안 이러한 정보를 비밀로 유지해야 한다.
2. 경쟁업체, 고객, 공급업체 및 기타 단체에서 수집된 정보는 회사의 높은 윤리성을 유지할 수 있는 적절한 방법 및 비즈니스에 적합한 방법으로, 합법적으로 획득되어야 한다. 우연히 다른 회사의 기밀 정보를 수집한 이사, 임원 및 직원은 이러한 정보를 사용하거나 공개하기 전에 법무팀(Law Department)에 문의해야 한다.
3. 회사의 이사, 임원 및 직원은 자신이 작성한 비즈니스 기록 및 대화 내용이 향후에 공개될 수 있음을 주지해야 한다. 따라서, 회사의 이사, 임원 및 직원은 자신의 모든

직무 관련 대화에 있어서 과장, 욕설, 억측 또는 타인 및 회사에 대한 부적절한 언사를 금해야 한다. 이것은 전자메일, 내부 메모 및 공식 보고서에 동등하게 적용된다. 또한, 회사의 이사, 임원 및 직원은 부적절한 표현을 금지하기 위해 회사의 문서 보존 정책의 조항을 항상 준수해야 한다.

4. Hershey 는 대중에게 정직하고, 정확하고, 일관성 있는 정보를 제공하기 위해 최선의 노력을 다하고 있다. 미디어 또는 정부 관계자와 같은 외부인이 정보를 취득하기 위해 회사 대표와 직접 접촉하면 정확하고 일관성 있는 정보를 제공하기 어렵다. 이러한 질문에 부정확하거나, 부적절하거나, 불완전한 응답을 하면 회사의 위상이 큰 타격을 입을 뿐만 아니라 경우에 따라서는 법적 문제가 발생한다. 외부인에 의한 혼동 또는 오해를 막기 위해, 회사의 이사, 임원 또는 직원에 대한 질문이 있는 경우 Corporate Communications Department 전화 (717) 508-3238 번으로 문의하도록 안내한다.

### 공정 거래

회사의 모든 이사, 임원 및 직원은 고객, 공급업체, 경쟁업체 및 직원과 공정하게 거래해야 한다. 어떠한 이사, 임원 또는 직원도 조작, 은폐, 기밀 정보의 악용, 자료의 허위 설명 또는 기타 불공정한 거래 행위를 통해 불공정한 이익을 취하지 못한다.

### 시행

규정은 회사에 있어서 중요한 사항이며 모든 직원은 이것을 중요하게 생각해야 한다. 따라서, 규정을 위반한 경우는 간과되지 않을 것이며 징계 처분이 내려질 것이다. 이러한 징계 처분에는 회사의 해당 정책 및 단체 교섭 계약에 따른 견책, 근신, 직무 정지 및 파면 등이 포함된다.

### 윤리적 비즈니스 행동 위원회(ETHICAL BUSINESS PRACTICES COMMITTEE)

회사는 다음 목적을 위해 '윤리적 비즈니스 행동 위원회(이하 "위원회")를 설립했다.

1. 규정 및 회사의 전반적인 윤리 프로그램을 이사, 임원 및 직원에게 실시하고 통보한다.
2. 규정에 관한 질문 또는 문제점에 대해 관리자를 포함한 이사, 임원 및 직원에게 지시를 내린다.

3. 임원 및 직원이 이해관계의 충돌 가능성, 규정에 대한 위반 가능성 또는 법 및 회사 정책의 위반 가능성을 보고할 수 있도록 한다.
4. 회사에서 법률 준수 및 교육 활동에 대한 책임을 지고 있는 다양한 부서 및 개인에 대해 조언 및 지침을 제공한다.
5. 핵심 문제점 또는 조사 내용을 비롯하여 규정에 관한 전반적인 준수 및 교육의 변동 사항에 관해 최고 경영자(CEO) 및 이사회 감사 위원회(Audit Committee)에 보고한다.

이사회 임원 이름은 The Hershey Company 인트라넷 홈 페이지에 접속하여 "Inside Hershey"를 클릭한 다음, "Ethics Committee"를 클릭하면 확인할 수 있다.

### 규정 위반시 처리 방법

모든 이사, 임원 및 직원은 규정을 적용할 때 의문이 사항이 있는 특정 경우가 발생하면 해당 담당자로부터 조언을 구해야 한다. 또한, 회사가 이 규정을 완벽하게 준수할 수 있도록, 이사, 임원 및 직원은 질문에 대해 성실히 조언해야 하며, 모든 조사에 적극적으로 응해야 한다. 이미 알려져 있거나 예상되는 위반 사항이 발생하면 즉시 보고해야 한다.

임원 및 직원은 자신의 해당 관리자에게 먼저 문의 사항과 우려 사항을 알려야 한다. 이사는 문의 사항이나 우려사항이 회계, 내부 회계 관리 또는 감사 문제에 해당되지 않는 경우에는 '이사 및 기업 지배 위원회(Committee on Directors and Corporate Governance)' 의장에게 알려야 하고, 해당되는 경우에는 '감사 위원회(Audit Committee)' 의장에게 알려야 한다. 직원은 문의 사항이나 우려사항을 '이사 및 기업 지배 위원회' 의장 또는 '감사 위원회' 의장에게 알릴 수 있다.

또한, 전세계 모든 곳에서 이사, 임원 또는 직원은 다음 주소를 사용하여 Ethical Business Practices Committee 에 직접 연락해도 된다.

**Ethical Business Practices Committee**  
**c/o General Counsel**  
**The Hershey Company**  
**100 Crystal A Drive**  
**Hershey, PA 17033**  
**USA**

회사는 Concern Line 도 운영하고 있다. 원하면 익명으로 제보할 수 있다. Concern Line 은 전세계에서 연락 가능하며, 독립적인 제 3 자에 의해 연중 무휴로 하루 24 시간 운영된다. Concern Line 전화 1-800-362-8321 번으로 신고해도 되며, 이사회와 임원과 연락할 때도 동일한 전화 번호를 사용할 수 있다. Concern Line, c/o Law Department, 100 Crystal A Drive, Hershey, PA 17033 으로 우편 또는 전자메일로 보내도 된다. 회사 웹 사이트의 "Investor Relations"에 명시된 절차에 따라 전자메일을 익명으로 보낼 수 있다. '감사 위원회(Audit Committee)'로 신고할 사항은 전자 우편 [auditcommittee@hersheys.com](mailto:auditcommittee@hersheys.com) 을 사용하면 된다.

보고된 위반 사항은 즉시 조사할 것이다.

회사는 성실히 보고한 개인에 대한 비밀을 법 및 회사 정책에 준하는 수준으로 보호할 것이다. 성실히 보고한 개인에 대한 보복 행위는 어떠한 것이라도 회사의 정책에 반하는 것이며 즉시 처벌될 것이다.

### 규정 개정 및 철회

최고 경영자(CEO) 및 수석 재정 담당자를 비롯한 이사진 만이 회사의 이사 및 최고 경영자에 대한 규정 조항을 개정하거나 철회할 수 있다. 개정 또는 철회 사항은 회사의 Disclosure Committee 에 즉시 보고해야 하며, 법 또는 증권 거래 상장 표준에 따라 공표해야 한다.

### 기타 정책 및 자원

회사의 이사, 임원 및 직원들은 비즈니스 행동 윤리 규정 이외에도 회사의 기타 정책을 준수해야 한다. 이러한 정책에 대한 자세한 내용은 회사 인트라넷에서 참조하거나 회사의 Worklife Center 전화 1-800-878-0440 (Hershey 사업장 내에서는 534-8170) 번으로 문의할 수 있다.

*규정은 고용 계약 또는 고용 지속성을 보장하는 약속이 아니다.  
Hershey 의 직원은 서면상의 고용 계약 적용을 받지 않는 이상  
본인의 의사에 따라 고용된 것임을 밝혀두는 바이다.*