

# VAT GROUP AG

## 행동 규범

### (CODE OF CONDUCT)

---

2020년 3월 1일 버전: 1.0 E

VAT Group AG의 행동규범은 여러 개의 언어로 제공됩니다.  
해석에 의문이 있으실 경우, 영문 버전(원문)을 참조 바랍니다.



열정. 정확성. 순도.

이사회 의장의 인사말	3
서문: 적용범위	4
1. 행동 원칙	4
2. 임직원	5
3. 고객 및 사업 파트너	6
4. 제품 및 서비스	8
5. 정보 처리	8
6. 준법감시 핫라인	9

# 이사회 의장의 인사말

임직원 및 사업 파트너 여러분,

우리는 급변하는 글로벌 환경 속에서 고객 사업의 성공에 대한 당사의 진보된 기술력과 헌신을 필요로 하는 까다로운 고객들을 상대하며 일하고 있습니다. 이러한 과제를 해결하기 위해 우리는 강하면서도 유연하고 또한 실용적인 글로벌 조직을 형성하여 장기적인 경쟁력을 확보하는 것을 목표로 합니다. 이는 당사의 가치를 지키고 조직의 모든 이해 당사자를 고려하여 사업을 진행해 나가겠다는 당사의 약속을 포함합니다.

당사는 VAT의 핵심 가치와 업무에 적용되는 기준에 대한 명확한 이해를 돕고자 본 행동 규범을 마련하게 되었습니다. 본 규범은 당사가 상대하는 고객, 공급 업체, 투자자, 임직원, 지역 사회뿐만 아니라 당사 내의 서로를 대하는 방식에 대한 토대를 마련하며 다음의 내용이 가장 중요시됩니다.

- 각 개인의 인권과 존엄성에 대한 존중
- 당사 및 공급 업체, 사업 파트너의 운영에 최고 수준의 건강, 안전 및 보안 기준 적용
- 최고 수준의 품질을 제공하겠다는 당사의 약속
- 공정 경쟁 및 국내·국제 법규의 엄격한 준수를 통한 최고 수준의 청렴도 유지
- 환경에 대한 부정적 영향을 감소시키는 방법을 통한 천연 자원의 지속 가능한 사용

VAT의 고위 경영진과 당사 이사회는 본 행동 규범을 전적으로 지지하며, 본 규범의 가치와 원칙을 당사 경영의 핵심에 두도록 노력할 것입니다. 귀하께서도 당사의 핵심 가치가 일상적인 업무 의사 결정에 어떤 영향을 미치는지 이해하고 필요시 적절하게 대응할 수 있도록 본 행동 규범을 숙지하시기를 권고합니다.

저희가 함께 노력한다면, 당사의 모든 이해당사자들을 위한 가치와 신뢰, 그리고 지속 가능한 성장의 창출에 필요한 강력한 조직을 구축함에 있어서 본 행동 규범이 도움이 될 것으로 믿습니다.

감사합니다.



이사회 의장  
마틴 코미슈케 박사 (Dr. Martin Komischke)

# 서문: 적용 범위

본 행동 규범은 VAT Group AG 및 모든 VAT 계열사 (이하 "VAT")의 전 임직원 및 관리자 (이하 "직원")에게 적용됩니다.

본 행동 규범은 VAT Group에 속하는 전세계 모든 VAT 직원들에게 적용되는 가치, 원칙 및 핵심 규칙을 설명합니다. 본 행동 규범은 직원들의 일상 업무를 지원하는 토대를 제공하며 우리가 올바른 결정을 내릴 수 있도록 도울 것입니다.

## 1. 행동 원칙

### 1.1 VAT의 가치

**우리는 VAT의 가치를 지킵니다.**

VAT는 진공 업계에서 혁신을 선도하고 믿을 수 있는 솔루션을 제공하고 있습니다. 이는 기존 시장과 신규 시장에서 우리가 사업을 영위해 나갈 수 있게 하는 우리의 DNA의 일부이기도 합니다.

고객이 항상 완벽한 품질로 적시에 납품할 것을 끊임없이 요구하는 이 업계에서 우수한 기술력은 당사 성공의 핵심입니다. 이에 VAT의 신조는 열정 (**Passion**), 정확성 (**Precision**), 그리고 순도 (**Purity**)입니다. 이 세 단어는 VAT 핵심 가치의 상당 부분인 기술 혁신에 대한 열정, 고객이 세계에서 가장 진보된 제품을 제조하는 데 필요한 가장 순도 높은 진공 환경을 만들 수 있도록 비교할 수 없을 만큼 정확한 제품을 반영합니다.

스위스에 뿌리를 두고 이미 50년 이상의 경험을 보유한 우리는 서로를 위해 노력하며 다양성을 추구하고 모든 문화와 의견을 존중하는 글로벌 기업으로 성장하였으며, "하나의 VAT (**One VAT**)"로서 우리 모두의 미래를 함께 열어가는 것에 대해 열정을 가지고 있습니다. 행동에 대한 책임, 약속의 이행, 그리고 열린 의사 소통을 통해 우리는 모든 이해 당사자들을 위해 경쟁력 있는 시장 가치를 창출 할 수 있습니다.

본 행동 규범은 일상 업무에서 우리가 이러한 가치를 구현하는 방법을 설명하고, 급변하는 환경 속에서 직원들이 더 밝은 미래를 향한 문을 열어가기 위해 ("**OPEN DOORS FOR A SMARTER FUTURE**") 올바른 업무 결정을 내리는 데 필요한 도구를 제시합니다.

### 1.2 관련 법령 및 내부 규정

**우리는 관련 법령 및 내부 규정을 준수합니다.**

우리는 사업을 수행하는 모든 지역 및 국가에서 또는 국제적으로 적용되는 법규를 준수합니다. 우리의 최우선 목표는 높은 윤리적 기준과 법률적 측면에서 어떤 비난의 여지도 없이 행동하는 것입니다. 우리는 사업을 영위하는 국가가 어디인지를 불문하고 관련 법규 또는 본 행동 규범이나 기타 내부 규칙, 지침 또는 정책에 위반되는 행위를 용인하지 않습니다.

### 1.3 사회적 책임 및 상호 존중

**우리는 사회적 책임을 다하며 서로를 존중합니다.**

우리는 사회적 책임을 다하며 서로를 존중합니다. 이는 VAT 기업 문화의 특징입니다. 정직한 거래와 청렴성은 VAT 그룹 내부뿐 아니라 사업 파트너, 고객 및 공급 업체들과의 협력의 기반이 되며 사업 성공의 기초를 이룹니다.

#### 1.4 인권 및 차별 금지

우리는 인권, 개인의 존엄성 및 각 개인의 프라이버시(privacy)를 존중합니다.

우리는 인권을 인정하며 어떠한 형태의 성희롱, 강압이나 언어적 폭력, 기타 위협적·적대적이거나 모욕적인 행위도 용납하지 않습니다. 마찬가지로 우리는 성별, 인종, 피부색, 유전적 특성, 민족적 또는 사회적 배경, 국적, 종교적 신념, 정치적 견해, 연령, 장애, 가족 상황, 성적 지향을 이유로 직원, 사업 파트너 또는 제 3자를 차별하는 것을 용납하지 않습니다.

#### 1.5 회사 재산

우리는 회사 재산을 보호합니다.

VAT는 직무 완수를 위해 기기, 사무용 자재, 컴퓨터, 데이터 및 데이터 이동 장치 등 장비 및 정보를 제공합니다. 우리는 이와 같은 회사 자원을 책임감 있는 방식으로 다루며, 분실, 도난 또는 오용으로부터 보호합니다. 우리는 사적인 용도로 회사 장비, 상품, 정보 및 인프라를 활용하거나 또는 제거하지 않습니다.

#### 1.6 환경 보호

우리는 환경을 지속적으로 돌보기 위해 노력합니다.

VAT는 환경적 지속가능성을 장기적인 가치 창출의 중요한 요소로 보고 있습니다. 따라서 우리는 자원을 보존 및 보호하고, 배기 가스 배출을 최소화하며, 에너지 효율을 개선하기 위해 노력하고, 모든 환경 관련 법령, 규칙 및 규정을 준수합니다.

## 2. 직원

#### 2.1 높은 근로 규범

우리는 관련 산업의 행동 규범을 준수합니다.

우리는 전자 산업 공급망 내 근무 환경의 안전, 근로자들에 대한 공정한 처우, 그리고 환경에 대한 책임을 다하는 윤리적인 경영을 보장하도록 기준을 수립하는 책임감 있는 비즈니스 연합 (**Responsible Business Alliance, RBA**)의 행동 규범을 준수합니다. 우리는 모든 직원들과의 직접적이고 개방된 커뮤니케이션을 장려합니다. 우리는 결사의 자유와 직원들의 대표권을 존중하고 인정합니다.

#### 2.2 업무

우리는 목표를 달성하기 위해 최선과 열정을 다합니다.

우리는 함께 일하는 방식을 개선하기 위해 계획을 실현하고, 이를 통해 업계의 리더가 될 수 있습니다. 이 여정의 성공은 우리 모두가 최적의 상태에서 직무를 수행하며 VAT의 명성을 유지할 수 있는 업무 분위기를 조성하기 위해 피드백과 건설적인 제안을 제공하고자 하는 우리의 의지와 헌신에 크게 달려 있습니다.

#### 2.3 교육 및 훈련

우리는 능력 있는 인재를 모으고 지속적인 발전과 교육을 제공합니다.

VAT는 장기적으로 VAT와 함께 할 차세대 전문가를 양성하기 위해 노력합니다. 우리는 지속적으로 추가 교육을 보장하고 직원들이 VAT에서의 경력 전반에 걸쳐 전문성 개발을 계속하도록 장려합니다. 우리는 또한 인재를 체계적으로 개발하고 육성합니다.

#### 2.4 건강 및 안전

**우리는 직원들에게 안전한 근무 환경을 제공합니다.**

VAT는 안전한 근무 환경을 제공합니다. 이에는 모든 관련 노동, 보건 및 안전 규제에 대한 엄격한 준수는 물론 모든 관련 규칙, 규정 및 작업 지침을 준수하며 안전한 근무 환경을 유지하는 것을 포함합니다.

## 3. 고객 및 사업 파트너

#### 3.1 존중

**우리는 고객 및 사업 파트너를 상대할 때 존중하는 모습을 보입니다.**

고객 및 사업 파트너를 상대할 때 자신감, 신뢰성, 정직성 및 상호 존중을 보이는 것은 VAT 내에서의 핵심 원칙입니다. 우리 역시 고객, 공급 업체 및 사업 파트너가 우리에게 같은 방식으로 행동할 것으로 기대합니다.

#### 3.2 공정성

**우리는 공정한 방식으로 사업 파트너를 선정합니다.**

VAT는 모든 사업 파트너를 공정하게 심사하는 선정 과정을 통해 현재 및 잠재적 사업 파트너를 평가합니다. 사업 파트너의 선정은 가격, 서비스 수준, 제품 및 품질, 운영의 청렴성 등의 기준에 기반하여 이루어집니다. VAT는 당사와 같은 기업 가치를 공유하는 회사들과 사업을 수행하기를 원합니다.

#### 3.3 뇌물수수 방지

**우리는 모든 형태의 부패와 뇌물수수를 금지합니다.**

뇌물과 부패는 경제 발전을 저해하고 공정한 경쟁의 기반을 약화시키며 신뢰를 훼손합니다. 사정 여하를 불문하고, VAT는 고용주로서 직간접적 뇌물수수 또는 부패 행위에 대한 어떠한 형태의 가담도 금지합니다. 이는 사업 행위 또는 결정에 영향을 미치거나 가능하게 할 목적으로 특정인에게 금품 또는 이익을 공여, 제공하거나 또는 이를 약속하는 행위를 포함합니다. 위 내용은 사업 파트너 또는 특정인 신원 (가령 공무원이나 공공 기관의 구성원 등) 여부를 불문하고 모든 사업상 거래에 적용됩니다.

#### 3.4 선물, 이익 및 향응

**우리는 책임감 있는 방식으로 선물, 이익 및 향응에 대처합니다.**

사업 파트너로부터 선물, 접대 및 기타 사업상의 편의를 수수할 경우(특히 그 가치가 상당할 경우)에는 회사와의 이해 상충이 발생한 것으로 보이기 쉽습니다. VAT는 소소한 선물, 접대 또는 향응을 간헐적으로 제공/수락하는 것이 좋은 사업상 관계를 유지·발전시키는데 기여할 수 있음을 인식합니다. 그러나 우리는 독립적 판단에 영향을 주거나 줄 수 있는 선물이나 호의를 주고 받지 않습니다.

위에서 언급한 규칙을 침해하지 않는 범위에서 허용되는 사업상의 호의는 비싸지 않은 선물, 규모 및 비용이 합리적이고 관례적인 수준의 접대 및 식사 등을 포함할 수 있습니다. 우리 및 기타 VAT를 대표하는 사람은 현금이나 상품권, 쇼핑 바우처 등 현금에 준하는 금품을 절대로 주거나 받아서는 안되며, 부적절한 여행 및 숙박 혜택 역시 주거나 받아서는 안됩니다.

### 3.5 공정 경쟁

**우리는 공정하게 경쟁합니다.**

공정 경쟁 및 독점금지 관련 법령은 모든 소비자에게 이익이 되도록 공정한 경쟁을 보장하고 시장 왜곡을 방지합니다. 우리는 경쟁 업체, 공급 업체 또는 고객과 경쟁 제한을 유발하거나 시장 영향력을 행사하여 소비자에게 영향을 미치도록 하는 내용의 계약을 체결하거나 미공개 정보를 교환하지 않습니다. 우리는 경쟁 업체를 포함하여 어떤 업체와도 시장, 지역 또는 고객 그룹을 분할하여 점유할 목적으로 가격이나 조건에 대하여 구두 또는 서면 계약을 체결하거나 담합을 하지 않습니다.

### 3.6 이해 상충

**우리는 사적인 이익과 VAT의 이익을 명확히 구분합니다.**

우리는 VAT의 이익과 충돌할 수 있는 활동에 관여하거나 업무를 수락하지 않습니다.

우리는 사업상 지인에게 사적인 이유로 특혜를 제공하지 않습니다. 이는 특히 가족, 친척 등 밀접한 관계의 사람들에게도 적용됩니다. 나아가, 우리의 어떠한 결정이나 행동도 사익 추구에 의해 이루어진 것으로 간주되지 않도록 할 것을 보장합니다.

우리 구성원 중 하나가 VAT의 경쟁업체, 고객 또는 공급업체에서 겸직을 하거나 이에 대한 지배권을 취득하려는 경우 VAT로부터 사전 서면 동의가 필요합니다. 직원이 겸직을 할 수 있는 법적 권리가 있는 경우에도 이해상충을 피하는 것이 첫번째 전제가 되어야 하며 VAT에 사전에 통지해야 합니다.

### 3.7 국제 무역 규제

**우리는 모든 국내외 무역 규제를 철저히 준수합니다.**

우리는 모든 관련 수출입 제한, 정부 인허가 요건, 통관 및 관세 규정을 준수합니다.

우리는 국내외의 자금세탁 금지 규정을 준수하고 중요 원자재(분쟁 광물)를 책임감 있게 취급하는 것을 최우선으로 생각합니다.

우리는 국내외 수출 통제 규정 또는 내부 지침(즉, ICP (Internal Control Program))에서 불허되는 거래를 삼가도록 합니다.

공급 업체 선정 및 모니터링에 대하여 우리는 엄격한 정책과 원칙을 수립하였으며 이를 준수해야 합니다. VAT의 모든 공급 업체 역시 해당 지침 및 원칙을 엄격하게 적용 받습니다.

## 4. 제품 및 서비스

### 4.1 양질의 제품과 서비스

**우리는 고객들에게 양질의 제품과 서비스를 보장합니다.**

시장에서 우리의 성공은 양질의 제품과 서비스에 달려 있습니다. 우리는 고객들에게 당사의 모든 제품과 서비스가 고객의 기대치를 충족시키기 위해 가능한 최고 수준에서 지속적으로 생산 및 제공되고 있음을 보장합니다. 이러한 맥락에서 제품의 기능성, 사용성뿐만 아니라 제품의 정확한 납품, 안전성 및 신뢰성은 당사에게 특히 중요합니다.

당사 제품과 서비스의 안전성과 신뢰성은 혁신적인 공정과 우수한 품질 관리를 통해 보장됩니다. 우리는 위험 요소를 예방하기 위해 책임감 있는 자세로 조치를 취합니다.

### 4.2 품질 관리 기준

**우리는 품질 관리 기준을 준수합니다.**

우리는 지속적으로 공정을 개선하고 고객의 요구 사항과 기대치를 충족시키기 위하여 특히 여러 국제 품질 표준에 맞게 공정을 조정했습니다.

VAT가 관련 영역에 적용 중인 품질 관리 기준은 다음과 같습니다:

- ISO 9001
- ISO 14001
- ISO IATF 16949

### 4.3 지속 가능성

**우리는 지속 가능한 회사를 추구합니다.**

VAT는 장기적인 수익성 성장 및 가치 창출 전략을 통해 경제적 지속 가능성을 목표로 합니다.

## 5. 정보 처리

### 5.1 책임감 있는 정보 이용

**우리는 영업 비밀 및 사업 기밀을 보호합니다.**

우리는 기술 데이터 및 도면, 프로젝트 및 계산 데이터, 공급 소스 및 조건, 시장 전략, 사내 메시지, 지침 및 영업 비밀 등 회사의 기밀과 데이터를 보호합니다. 이러한 정보들은 내부 또는 외부의 권한 없는 사람에게 무단 제공될 수 없으며 허가되지 않은 접근으로부터 보호되어야 합니다.

### 5.2 내부 거래

**우리는 이익을 위해 내부 정보를 이용하지 않습니다.**

VAT Group AG는 스위스 증권 거래소(SIX)에 상장되어 있습니다. 이는 우리가 자본 시장을 규율하는 스위스 법에서 파생된 다양한 규칙과 규정을 준수해야 함을 의미합니다. 해당 규칙 및 규정을 위반할 시 VAT의 평판이 손상되고 투자자의 회사에 대한 신뢰 및 자부심이 훼손될 수 있습니다. 우리는 어떤 경우에도 VAT 증권을 취득하거나 매도하기 위해 미공개 내부 정보를 직접 또는 중간 매체를 통해 이용할 수 없습니다.



### 5.3 데이터 보호 및 데이터 보안

**우리는 개인 정보를 보호하고 허가되지 않은 접근을 금지합니다.**

우리는 우리와 고객 및 비즈니스 파트너의 개인 정보가 기밀로 유지되도록 최선을 다합니다. 개인 정보는 법적으로 허용되는 한도 내에서만 특정 목적을 위하여 수집, 처리 또는 이용될 수 있습니다 (가령, 문제되는 자가 동의한 경우). 우리는 개인 정보를 보호하고 다른 사람들이 꼭 필요한 정보만 볼 수 있도록 보장할 의무가 있습니다. 우리는 무단 액세스를 방지하여 데이터를 보호합니다.

### 5.4 전자 통신 및 소셜 미디어

**우리는 전자 통신 및 소셜 미디어를 책임감 있게 취급합니다.**

VAT의 IT 시스템 및 컴퓨터 내의 데이터, 전자 메일과 인터넷 사용을 포함한 모든 전자 통신 내역은 VAT의 재산이며, 다른 재산과 마찬가지로 분실, 도난 또는 오용으로부터 보호되어야 합니다. 또한 우리는 소셜 미디어 네트워크 (가령, Facebook, Twitter 또는 LinkedIn 등) 상에서 책임감 있게 행동해야 하며, 어떠한 내부 정보나 영업비밀 또는 사업 기밀도 공개해서는 안 됩니다.

### 5.5 언론, IR 및 재무 기록의 관리

**우리는 의사소통 과정에서 법적 요구 사항을 따릅니다.**

당사의 그룹 집행위원회와 기업 커뮤니케이션 부서는 언론대응 담당으로 모든 언론매체의 문의를 처리합니다.

당사는 스위스 증권 거래소(SIX)에 상장되어 있는 관계로, 이에 따라 구체적인 공시 및 보고 의무(특히 VAT 증권 및 회사 재무 상태에 관한 정보 관련)를 준수합니다.

VAT는 증권 거래소 의무 사항과 국제회계기준 (International Financial Reporting Standard, IFRS) 을 준수하며 당사의 재무 정보를 공개적이고 정직한 방법으로 적시에 공개하기 위하여 노력합니다.

## 6. 준법감시 핫라인

**당사는 직원 및 외부 이해 관계자의 의견을 듣고 있습니다.**

당사의 매니저, HR 사업 파트너, 법률 및 준법 감시 책임자 및 감사 책임자는 정기적으로 또는 수시로 준법 감시 이슈에 대하여 자문하고 있습니다. 위법 행위가 발생한 경우 누구나 안전하게 보호받을 수 있고 비밀이 유지되는 준법감시 핫라인 (<http://www.vatvalve.com/company/compliance-hotline>) 을 통해 위법 행위로 의심되는 행위를 보고할 의무가 있습니다.

# 문의

본 행동 규범 또는 전반적인 준법감시에 대한 질의 사항이 있을 경우 아래로 문의해 주십시오.

Group General Counsel  
Lic. iur. Benno Lichtsteiner, LL.M.  
Phone: +41 81 772 41 20  
E-mail: b.lichtsteiner@vat.ch