

Novelis Inc. Whistleblower Policy



PURPOSE

This Whistleblower Policy was adopted to:

- Establish guidance for reporting illegal practices and violations of the Novelis Code of Conduct; and
- Make clear the intention of Novelis to protect employees from retaliation when reports are made in good faith.

SCOPE AND APPLICABILITY

This is a Global policy.

POLICY CONTENT

OVERVIEW

Every employee has a duty to adhere to the Novelis Code of Conduct and comply with applicable laws. If an employee is aware of illegal practices or observes behaviors or circumstances that the employee believes violate the Novelis Code of Conduct, the Company encourages the employee to report the matter immediately. Novelis is committed to protecting employees who make such reports in good faith from retaliation and discrimination, and any employee who engages in retaliatory behavior may be disciplined, up to and including termination from employment.

EXAMPLES OF REPORTABLE BEHAVIOR

Following is a non-exhaustive list of examples of behaviors that violate the Code of Conduct and/or applicable laws:

Inappropriate accounting practices: any conduct that adversely impacts the quality or integrity of financial statements; any attempt to interfere with an independent or internal audit; any attempt to override internal accounting, auditing, or financial controls or policies impacting the integrity of Novelis' financial reporting.

Inappropriate gifts and entertainment: using bribery or kickbacks in business relationships with customers, suppliers or government officials; offering or accepting hospitality, favors or other gifts that are excessive or that impact business judgment; offering or accepting cash in any amount.

Transacting business with prohibited parties: transacting business with companies or individuals located in Cuba, Iran, North Korea, Syria or Sudan, or sending products or payments to or receiving supplies or payments from persons located in these countries; transacting business with other companies or individuals in violation of applicable law.

Novelis Inc. Whistleblower Policy



MAKING A REPORT

If an employee has a good faith belief that an illegal practice or breach of the Novelis Code of Conduct has occurred, the employee should report the violation to the employee's supervisor, the employee's Human Resources representative, or the Novelis Ethics Hotline. Every report is forwarded to the Corporate Legal and Internal Audit departments for review, and a member of the Executive Committee oversees an investigation of all reports.

The Novelis Ethics Hotline is available online on the Novelis intranet page and at the toll-free telephone numbers listed below. Reports to the Novelis Ethics Hotline may be made anonymously. The identity of any employee making a report will be treated confidentially except to the extent required to investigate the report or as necessary to implement remedial actions or comply with legal obligations. Any employee who makes a bad faith or knowingly false report may be disciplined, up to and including termination from employment.

NON-RETALIATION

Acts of retaliation may include demotion of an employee, changing the employee's job function, diminishing the employee's responsibilities, threats, intimidation or other adverse consequences. Novelis will not tolerate retaliation against any employee who in good faith reports a violation of the Novelis Code of Conduct or applicable law in accordance with this Whistleblower Policy.

In addition, an individual will not be held criminally or civilly liable under any U.S. federal or state trade secret law for disclosing a Novelis trade secret that is made (i) in confidence to a federal, state, or local government official or to an attorney solely for the purpose of reporting or investigating a suspected violation of law or (ii) in a complaint or other document filed in a lawsuit or other proceeding, if such filing is made under seal. Additionally, in the event an employee files a lawsuit against Novelis for retaliatory conduct based on the reporting of a suspected violation of law by Novelis, the employee shall be permitted to disclose Novelis trade secrets to his or her attorney(s) so long as any document containing the trade secrets are filed under seal.

RELATED POLICIES

None noted.

POLICY CONTACT

The General Counsel and Internal Auditor share responsibility for administering this policy.

Novelis Inc. Whistleblower Policy



NOVELIS ETHICS HOTLINE NUMBERS

Brazil: 0800-900-0390 Canada: 1-866-888-8962 China: 400-120-9350	France: 0805-98-55-30 Germany: 0800-1817003 Italy: 800-727-437	South Korea: 00308-491-0205 Switzerland: 0800-561-139 United Kingdom: 0800-048-5862	United States: 1-866-888-8962
---	---	--	--------------------------------------

VERSION HISTORY

Version Number	Implemented By	Revision Date	Approved By	Approval Date	Description of Change
1.0	Compliance	Oct 2021	Legal		Policy revision
1.1	Compliance	07/15/2024			Format update to Legal template

Policy Owner: Compliance
Effective Date: October 2021
Revision Date: July 15, 2024

诺贝丽斯公司检举政策



目的

本检举政策旨在：

- 建立有关举报非法行为和诺贝丽斯《行为准则》违规行为的指南；以及，
- 明确诺贝丽斯会保护出于善意进行举报的员工，使其免遭报复。

范围

这是一项全球政策。

政策内容

概述

每位员工均有责任遵守诺贝丽斯《行为准则》和适用的法律。如果员工获知存在非法行为，或观察到诺贝丽斯员工会视为违反诺贝丽斯《行为准则》的行为或情况，公司鼓励员工立即上报。诺贝丽斯承诺保护出于善意进行举报的员工，使其免遭报复和歧视，并且参与报复行为的任何员工可能受到纪律处分，最严重的处罚甚至包括解聘。

可举报行为示例

以下是一份有关违反《行为准则》和/或适用法律的行为示例的非详尽清单：

不当的会计行为：对财务报表质量或完整性产生不利影响的任何行为；企图干预独立审计或内部审计的行为；对于影响

诺贝丽斯财务报表完整性的内部会计、审计或财务控制措施或政策，企图规避或践踏的行为。

不当的礼品和招待：在与客户、供应商或政府官员进行业务往来时使用贿赂或回扣；提供或接受过度的或影响业务决

策的款待、帮助或其他礼品；提供或接受任何数量的现金。

与遭到禁止的各方进行业务往来：与位于古巴、伊朗、朝鲜、叙利亚或苏丹的公司或个人进行业务往来，向位于这些国家的人发送产品或付款，或接受位于这些国家的人提供的物品或款项；以违反适用法律的方式，与其他公司或个人进行业务往来。



进行举报

如果员工出于善意相信存在非法行为或违反诺贝丽斯《行为准则》的行为，则应向其主管、人力资源代表或诺贝丽斯道德热线举报违规行为。每份举报都将递送至公司法务部和内部审计部门进行审查，并由一名执行委员会成员监督对所有举报内容进行的调查。

可在诺贝丽斯内网上在线查找诺贝丽斯道德热线，也可在下文所列的免费电话号码中查找。可匿名向诺贝丽斯道德热线举报。对于举报违规行为的员工的身份，除非在调查举报是否属实、实施补救措施或履行法律义务时必须提供，否则

，我们会对其身份进行保密处理。进行恶意或虚假举报的员工可能受到纪律处分，最严重的处罚甚至包括解聘。

严禁报复

报复行为包括：员工降级、变更员工的工作职位、减少员工的职责、威胁、恐吓或造成其他不利后果。诺贝丽斯绝不容忍对根据检举政策善意举报违反诺贝丽斯《行为准则》或适用法律的行为的员工实施报复。

此外，若个人根据任何美国联邦或州商业机密法，在以下情况下披露诺贝丽斯商业机密，则无须承担刑事或民事责任：(i) 只是为了举报或调查涉嫌违法的行为，而向联邦、州或当地政府官员或律师披露诺贝丽斯商业机密；或 (ii) 在投诉中，或者在根据诉讼或诉讼程序要求而提交的其他文件中（如果此类文件加盖公章），披露诺贝丽斯商业机密。此外，如果员工因举报诺贝丽斯涉嫌违法而遭受报复，进而对诺贝丽斯提起诉讼，允许员工向其律师披露诺贝丽斯商业机密，前提是任何包含商业机密的文件都必须加盖公章。

政策联系人

总法律顾问和内部审计员共同承担实施本政策的责任。

诺贝丽斯道德热线号码			
巴西：0800-900-0390 加拿大：1-866-888-8962 中国：400-120-9350	法国：0805-98-55-30 德国：0800-1817003 意大利：800-727-437	韩国：00308-491-0205 瑞士：0800-561-139 英国：0800-048-5862	美国：1-866-888-8962



版本历史记录

版本号	实施方	修订日期	批准者	批准日期	变更说明
1.0	合规部	10/2021			政策修订
1.1	合规部	07/15/2024			法律模板的格式更新

保单所有者：合规部
生效日期：2021 年 10 月
修订日期：7月 15, 2024

Politique de dénonciation de Novelis Inc.



OBJECTIF

Cette politique de dénonciation a été adoptée pour :

- Établir des directives pour signaler les pratiques illégales et les violations relatives au Code de conduite de Novelis.
- Énoncer clairement l'objectif de Novelis : protéger les employés contre les représailles lorsque les signalements sont faits de bonne foi.

VUE D'ENSEMBLE

Il s'agit d'une politique mondiale.

CONTENU DE LA POLITIQUE

APERÇU

Tout employé a le devoir d'adhérer au Code de conduite de Novelis et de se conformer aux lois en vigueur. Si un employé est au courant de pratiques illégales ou observe des comportements ou des circonstances qui, selon lui, violent le Code de conduite de Novelis, l'entreprise encourage l'employé à signaler immédiatement la situation. Novelis s'engage à protéger les employés qui signalent de telles situations de bonne foi contre les représailles et la discrimination, et tout employé qui se livre à des représailles peut faire l'objet de mesures disciplinaires, pouvant aller jusqu'au licenciement.

EXEMPLES DE COMPORTEMENT À SIGNALER

Voici une liste non exhaustive d'exemples de comportements qui violent le Code de conduite et/ou les lois en vigueur :

Pratiques comptables inappropriées : toute conduite ayant une incidence négative sur la qualité ou l'intégrité des états financiers ; toute tentative d'interférence d'un processus d'audit indépendant ou interne ; toute tentative d'outrepasser la comptabilité interne, la révision, les contrôles ou la politique financière en agissant sur l'intégrité de l'information financière de Novelis.

Cadeaux et divertissements inappropriés : le recours à la corruption ou aux pots-de-vin dans les relations d'affaires avec les clients, les fournisseurs ou les fonctionnaires ; l'offre ou l'acceptation de marques d'hospitalité, de faveurs ou d'autres cadeaux qui sont excessifs ou qui ont une incidence sur le jugement commercial ; l'offre ou l'acceptation de sommes en espèces, peu importe le montant.

Transactions commerciales avec des parties interdites : faire des affaires avec des entreprises ou des particuliers établis à Cuba, en Iran, en Corée du Nord, en Syrie ou au Soudan, ou envoyer des produits ou des paiements à des personnes établies dans ces pays ou recevoir des provisions ou des paiements de ces personnes ; faire des affaires avec d'autres sociétés ou particuliers contrevenant aux lois en vigueur.



SIGNALEMENT

Si un employé croit de bonne foi qu'une pratique illégale ou une violation relative au Code de conduite de Novelis s'est produite, l'employé doit signaler la situation à son superviseur, à son représentant des ressources humaines ou appeler la ligne d'assistance téléphonique en matière d'éthiques de Novelis. Chaque rapport de signalement est transmis au service juridique et au service d'audit interne pour examen, et un membre du comité exécutif supervise l'investigation de tous les rapports de signalement.

La ligne d'assistance téléphonique en matière d'éthiques de Novelis peut être contactée en ligne sur la page intranet de Novelis et aux numéros de téléphone sans frais indiqués ci-dessous. Les signalements faits par l'intermédiaire de la ligne d'assistance téléphonique en matière d'éthiques peuvent être effectués de manière anonyme. L'identité de tout employé qui fait un signalement sera traitée confidentiellement, sauf dans les cas où cela est nécessaire pour enquêter sur le signalement, pour mettre en oeuvre des mesures correctives ou pour se conformer aux obligations légales. Tout employé qui fait un signalement de mauvaise foi ou sciemment faux peut faire l'objet de mesures disciplinaires pouvant aller jusqu'au licenciement.

REPRÉSAILLES INTERDITES

Les représailles peuvent inclure la rétrogradation d'un employé, la modification de ses fonctions, la diminution de ses responsabilités, des menaces, de l'intimidation ou d'autres conséquences négatives. Novelis ne tolérera aucunes représailles contre un employé qui, de bonne foi, signale une violation relative au Code de conduite de Novelis ou aux lois applicables, conformément à la présente politique de dénonciation.

Par ailleurs, en vertu de toute loi fédérale ou étatique américaine sur les secrets commerciaux, une personne ne peut être tenue pénalement ou civilement responsable d'avoir divulgué un secret commercial Novelis (i) en toute confidentialité à un fonctionnaire fédéral, provincial ou local ou à un avocat uniquement aux fins de signaler une violation de la loi présumée ou de faire enquête à ce sujet, (ii) dans une plainte ou autre document déposé dans une poursuite ou autre procédure si ce dépôt est fait de façon confidentielle. De plus, dans l'éventualité où un employé intente une poursuite contre Novelis pour représailles fondées sur le signalement d'une violation présumée de la loi par Novelis, l'employé sera autorisé à divulguer les secrets commerciaux de Novelis à son ou à ses avocats, à condition que tout document contenant ces secrets commerciaux soit déposé de façon confidentielle.

Politique de dénonciation de Novelis Inc.



POLITIQUE CONTACT

L'avocat général et l'auditeur interne partagent la responsabilité d'administrer la présente politique.

NUMÉROS DE LA LIGNE D'ASSISTANCE TÉLÉPHONIQUE EN MATIÈRE D'ÉTHIQUES DE NOVELIS			
Bésil : 0800-900-0390 Canada : 1-866-888-8962 Chine : 400-120-9350	France : 0805-98-55-30 Allemagne : 0800-1817003 Italie : 800-727-437	Corée du Sud : 00308-491-0205 Suisse : 0800-561-139 Royaume-Uni : 0800-048-5862	États-Unis : 1-866-888-8962

HISTORIQUE DES VERSIONS

Numéro de version	Mis en œuvre par	Date de révision	Approuvé par	Date d'approbation	Description du changement
1.0	Conformité	10/2021			Révision de la politique
1.1	Conformité	15/07/2024			Mise à jour du format du modèle juridique

Propriétaire de la stratégie: Conformité
Date effective: 10/2021
Date de révision: 15/07/2024



ZWECK

Diese Hinweisgeber-Richtlinie wurde verabschiedet, um:

- Leitlinien für die Meldung illegaler Praktiken und Verstöße gegen den Novelis-Verhaltenskodex festzulegen; und
- Die Absicht von Novelis zu verdeutlichen, Mitarbeiter vor Vergeltungsmaßnahmen zu schützen, wenn Meldungen in gutem Glauben erfolgen.

UMFANG

Dit is een wereldwijd beleid.

INHOUD VAN HET BELEID

ÜBERBLICK

Jeder Mitarbeiter ist verpflichtet, den Novelis-Verhaltenskodex und die geltenden Gesetze einzuhalten. Wenn ein Mitarbeiter Kenntnis von illegalen Praktiken hat oder Verhaltensweisen oder Umstände feststellt, die nach Ansicht des Mitarbeiters gegen den Novelis-Verhaltenskodex verstoßen, fordert das Unternehmen den Mitarbeiter auf, die Angelegenheit unverzüglich zu melden. Novelis verpflichtet sich, Mitarbeiter, die solche Meldungen nach gutem Glauben erstatten, vor Vergeltungsmaßnahmen und Diskriminierung zu schützen. Mitarbeiter, die sich an Vergeltungsmaßnahmen beteiligen, müssen mit Disziplinarmaßnahmen bis hin zur Kündigung des Arbeitsverhältnisses rechnen.

BEISPIELE FÜR MELDEPFLICHTIGES VERHALTEN

Es folgt eine nicht abschließende Liste von Beispielen für Verhaltensweisen, die gegen den Verhaltenskodex und/oder geltende Gesetze verstoßen:

Unangemessene Bilanzierungspraktiken: Verhaltensweisen, die sich nachteilig auf die Qualität oder Integrität von Abschlüssen auswirken; jeder Versuch, eine unabhängige oder interne Revision zu beeinträchtigen; jeder Versuch, die internen Buchhaltungs-, Prüfungs- oder Finanzkontrollen oder -richtlinien außer Kraft zu setzen, der sich auf die Integrität der Finanzberichterstattung von Novelis auswirkt.

Unangemessene Geschenke und Bewirtung: Verwendung von Bestechung oder Schmiergeldern in Geschäftsbeziehungen mit Kunden, Lieferanten oder Regierungsbeamten; das Anbieten oder Annehmen von Unterhaltungsangeboten, Gefälligkeiten oder anderen Geschenken, die unverhältnismäßig sind oder die geschäftliche Beurteilung beeinflussen; das Anbieten oder Annehmen von Bargeld in beliebiger Höhe.

Geschäfte mit verbotenen Dritten: Geschäfte mit Unternehmen oder Personen in Kuba, Iran, Nordkorea, Syrien oder Sudan, oder das Senden von Produkten oder Zahlungen an Personen in diesen Ländern, oder der Erhalt von Lieferungen oder Zahlungen aus diesen Ländern; Geschäfte mit anderen Unternehmen oder Personen, die gegen geltendes Recht verstoßen.



MELDUNG ERSTATTEN

Wenn ein Mitarbeiter nach gutem Glauben davon ausgeht, dass eine rechtswidrige Praxis oder ein Verstoß gegen den Novelis- Verhaltenskodex vorliegt, muss er den Verstoß dem Vorgesetzten des Mitarbeiters, dem Personalvertreter des Mitarbeiters oder der Novelis-Ethik-Hotline melden. Jede Meldung wird zur Überprüfung an die Abteilungen Corporate Legal und Internal Audit weitergeleitet, und ein Mitglied des Executive Committee überwacht die Untersuchung aller Berichte.

Die Novelis-Ethik-Hotline ist online auf der Novelis-Intranetseite und unter den unten aufgeführten gebührenfreien Telefonnummern verfügbar. Meldungen an die Novelis-Ethik-Hotline können anonym erfolgen. Die Identität eines Mitarbeiters, der eine Meldung erstattet, wird vertraulich behandelt, sofern dies nicht für die Untersuchung der Meldung, für die Durchführung von Abhilfemaßnahmen oder die Einhaltung gesetzlicher Verpflichtungen erforderlich ist. Gegen jeden Mitarbeiter, der böswillig handelt oder wissentlich falsche Angaben macht, können Disziplinarmaßnahmen eingeleitet werden, die bis hin zur Kündigung des Arbeitsverhältnisses reichen können.

VERHINDERUNG VON VERGELTUNG

Vergeltungsmaßnahmen können die Degradierung eines Mitarbeiters, die Änderung des Tätigkeitsbereichs oder die Verringerung der Verantwortlichkeiten des Mitarbeiters, Drohungen, Einschüchterungen oder andere nachteilige Folgen umfassen. Novelis toleriert keine Vergeltungsmaßnahmen gegen Mitarbeiter, die nach gutem Glauben einen Verstoß gegen den Novelis-Verhaltenskodex oder geltendes Recht gemäß dieser Hinweisgeber-Richtlinie melden. Darüber hinaus haftet eine Person weder strafrechtlich noch zivilrechtlich gemäß den US-amerikanischen bundesstaatlichen oder staatlichen Gesetzen über Staatsgeheimnisse für die Offenlegung eines Novelis-Geschäftsgeheimnisses, das (i) gegenüber einem Beamten des Bundesstaates, Staates oder der Kommune oder einem Anwalt im Vertrauen nur zum Zwecke der Meldung oder Untersuchung eines mutmaßlichen Gesetzesverstoßes offengelegt wurde oder (ii) in einer Beschwerde oder einem anderen Dokument, das in einem Rechtsstreit oder einem anderen Verfahren eingereicht wurde, enthalten ist, so lange diese Akte unter Verschluss bleibt. Darüber hinaus ist es dem Mitarbeiter gestattet, Novelis-Geschäftsgeheimnisse seinen Anwälten unter der Voraussetzung, dass Dokumente mit den Geschäftsgeheimnissen unter Verschluss bleiben, mitzuteilen, für den Fall, dass ein Mitarbeiter eine Klage gegen Novelis wegen Vergeltungsmaßnahmen aufgrund der Meldung eines vermuteten Gesetzesverstoßes durch Novelis erhebt.

POLITISCHER KONTAKT

Die Rechtsabteilung und der Interne Revisor sind gemeinsam für die Verwaltung dieser Richtlinie verantwortlich.



RUFNUMMERN DER NOVELIS ETHIK-HOTLINE

Brasilien: 0800-900-0390
Kanada: 1-866-888-8962
China: 400-120-9350

Frankreich: 0805-98-55-30
Deutschland: 0800-1817003
Italien: 800-727-437

Südkorea: 00308-491-0205
Schweiz: 0800-561-139
Vereinigtes Königreich: 0800-048-5862

USA: 1-866-888-8962

VERSIONSGESCHICHTE

Versionsnummer	Implementiert von	Änderungsdatum	Genehmigt durch	Datum der Genehmigung	Beschreibung der Änderung
1.0	Naleving	10/2021			Festlegung der Politik
1.1	Naleving	15/07/2024			Formaatupdate naar Juridische sjabloon

Verantwortlich für die Richtlinie: Naleving
Datum des Inkrafttretens: 10/2021
Datum der Überarbeitung: 15/07/2024

Politica sulle segnalazioni di Novelis



SCOPO

La presente Politica sulle segnalazioni è stata adottata per:

- Definire una guida per la segnalazione di pratiche illegali e di violazioni del Codice di condotta di Novelis; inoltre
- Chiarire l'intenzione di Novelis di proteggere i dipendenti dalle ritorsioni quando le segnalazioni vengono fatte in buona fede.

AMBITO DI APPLICAZIONE

Questa è una politica globale.

CONTENIDO DE LA POLÍTICA

PANORAMICA

Ogni dipendente ha il dovere di aderire al Codice di condotta di Novelis e di rispettare le leggi in vigore. Se un dipendente è a conoscenza di pratiche illegali o se osserva comportamenti o circostanze che ritiene violino il Codice di condotta di Novelis, l'Azienda incoraggia il dipendente a segnalare immediatamente la questione. Novelis si impegna a proteggere i dipendenti che effettuano tali segnalazioni in buona fede da ritorsioni e da discriminazioni e qualsiasi dipendente che intraprenda comportamenti di ritorsione può subire provvedimenti disciplinari, fino al licenziamento.

ESEMPI DI COMPORTAMENTO DA SEGNALARE

Di seguito è riportato un elenco non esaustivo di esempi di comportamenti che violano il Codice di Condotta e/o le leggi in vigore:

Pratiche contabili inappropriate: qualsiasi condotta che abbia un impatto negativo sulla qualità o sull'integrità dei rendiconti finanziari; qualsiasi tentativo di interferire con un audit interno o indipendente; qualsiasi tentativo di prevalere sulla contabilità interna, sulla revisione contabile o sui controlli finanziari o sulle politiche che incidono sull'integrità dei rendiconti finanziari di Novelis.

Regali e forme di intrattenimento inappropriate: corrompere o pagare tangenti nei rapporti commerciali con clienti, fornitori

o funzionari governativi; offrire o accettare ospitalità, favori o altri regali eccessivi o che influenzano il giudizio commerciale; offrire o accettare contanti di qualsiasi importo.

Effettuare operazioni commerciali con soggetti vietati: effettuare operazioni commerciali con società o individui con sede a Cuba, Iran, Corea del Nord, Siria o Sudan, o l'invio di prodotti o pagamenti o la ricezione di forniture o pagamenti da persone con sedi in questi paesi; effettuare operazioni commerciali con altre società o individui in violazione della leggi in vigore.



EFFETTUARE UNA SEGNALAZIONE

Se un dipendente ritiene in buona fede che sia stata seguita una prassi illegale o si sia verificata una violazione del Codice di condotta di Novelis, deve effettuare una segnalazione al supervisore o al rappresentante delle Risorse umane del dipendente o alla linea diretta sull'etica di Novelis. Ogni segnalazione viene inoltrata all'ufficio legale aziendale e al reparto dell'Internal Audit per la revisione inoltre un membro del Comitato Esecutivo supervisiona l'indagine di tutte le segnalazioni.

La linea diretta per l'etica di Novelis è disponibile online sulla pagina intranet di Novelis e ai numeri verdi elencati di seguito. Le segnalazioni alla linea diretta per l'etica di Novelis possono essere effettuate in forma anonima. L'identità di qualunque dipendente che effettua una segnalazione verrà trattata in modo confidenziale, tranne nella misura necessaria per indagare sulla segnalazione o per attuare provvedimenti o ottemperare agli obblighi di legge. Qualsiasi dipendente che effettui una segnalazione in cattiva fede o consapevolmente falsa può essere soggetto a sanzioni disciplinari, fino al licenziamento.

ASSENZA DI RITORSIONI

Gli atti di ritorsione nei confronti di un dipendente possono includere la retrocessione, la modifica della sua funzione lavorativa, la diminuzione delle sue responsabilità, le minacce, le intimidazioni o altre conseguenze spiacevoli. Novelis non tollererà ritorsioni nei confronti di qualsiasi dipendente che in buona fede segnali una violazione del Codice di condotta di Novelis o della legge in vigore, in conformità con la presente Politica sulle segnalazioni.

Inoltre, una persona non sarà ritenuta penalmente o civilmente responsabile ai sensi di nessuna legge statunitense sui segreti commerciali federali o statali per aver rivelato un segreto commerciale di Novelis che è stato fatto (i) in via confidenziale a un funzionario federale, statale o locale o a un avvocato al solo scopo di segnalare o investigare su una sospetta violazione della legge o (ii) in una denuncia o in altro documento depositato in una causa o in altro procedimento, se tale documento è stato fatto sotto il vincolo della riservatezza. Inoltre, nel caso in cui un dipendente intenti una causa contro Novelis per condotta ritorsiva basata sulla segnalazione di una sospetta violazione della legge da parte di Novelis, il dipendente sarà autorizzato a rivelare i segreti commerciali di Novelis ai propri avvocati, a condizione che qualsiasi documento contenente i segreti commerciali sia archiviato sotto il vincolo della riservatezza.

CONTATTO POLITICO

Il Consulente Legale e il Revisore dei conti interno condividono la responsabilità di gestire questa politica.



CRONOLOGIA VERSIONI

Numero della versione	Implementato da	Data di revisione	Approvato da	Data di approvazione	Descrizione del cambiamento
1.0	Conformità	10/2021			Revisione dei criteri
1.1	Conformità	15/07/2024			Aggiornamento del formato al nuovo modello legale

Titolare della policy: Conformità
Data di entrata in vigore: 10/2021
Data di revisione: 15/07/2024



목적

이 내부 고발자 정책이 작성된 목적:

- 노벨리스 윤리 강령에 나와 있는 불법 행위 및 위반 사항을 신고하기 위한 지침 확립
- 선의에 따라 신고가 이루어진 경우 노벨리스가 보복으로부터 직원을 보호할 것임을 분명하게 밝히기 위함

범위

이는 글로벌 정책입니다.

정책 내용

개요

모든 직원은 노벨리스 윤리 강령을 준수하고 관련 법률을 준수할 의무가 있습니다. 만약 직원이 불법 행위에 대해 알고 있거나 노벨리스의 윤리 강령을 위반한다고 생각하는 행동이나 상황을 목격하는 경우, 회사는 직원이 해당 문제를 즉시 보고하도록 권장합니다. 노벨리스는 보고를 하는 직원을 보복과 차별로부터 보호하기 위해 최선을 다하고 있으며, 보복 행동에 관여하는 모든 직원은 해고를 포함하는 징계를 받을 수 있습니다.

보고 대상이 되는 행동의 예

아래는 윤리 강령 및/또는 해당 법률을 위반하는 행동의 일부 목록입니다.

부적절한 회계 관행: 재무제표의 품질이나 완전성에 부정적인 영향을 미치는 행위, 독립적인 감사나 내부 감사를 방해하려는 시도, 노벨리스 재무 보고의 완전성에 영향을 미치는 내부 회계, 감사 또는 재무 관리 또는 정책을 무시하려는 시도

부적절한 선물 및 향응: 고객, 공급 업체 또는 공무원과의 비즈니스 관계에서 뇌물 수수 또는 리베이트 사용, 과도하거나 사업상의 판단에 영향을 미치는 접대, 호의 또는 기타 선물을 제공하거나 수락하는 행위, 금액에 상관없이 현금을 제공하거나 수취하는 행위

제재 대상과의 비즈니스 거래: 쿠바, 이란, 북한, 시리아 또는 수단에 위치한 회사나 개인과 거래하거나 해당 국가에 거주하는 사람들에게 제품이나 금액을 지불하거나 물품을 받는 행위, 관련 법률을 위반하여 다른 회사나 개인과 거래하는 행위

보고서 작성

직원이 불법적 관행 또는 노벨리스 윤리 강령의 위반이 발생했다는 확신이 생긴 경우, 직원은 위반 사항을 상사, 인사 담당자 또는 노벨리스 윤리규정 위반행위 핫라인에 보고해야 합니다. 모든 보고서는 검토를 위해 회사 법률 및 내부 감사 부서로 전달되며 집행 위원회 구성원은 모든 보고서의 조사를 감독합니다.

Novelis Inc. 내부 고발자 정책



노벨리스 윤리규정 위반행위 핫라인은 노벨리스 인트라넷 페이지 및 아래에 나와 있는 무료 전화번호를 통해 이용할 수 있습니다. 노벨리스 윤리규정 위반행위 핫라인 보고는 익명으로 진행할 수 있습니다. 보고서를 작성하는 직원의 신원은 예외적으로 보고서 조사에 필요한 경우 또는 교정 조치를 시행하거나 법적 의무를 준수하는 데 필요한 경우를 제외하고는 기밀로 취급됩니다. 악의적이거나 고의로 허위 보고하는 직원은 최대 해고를 포함한 징계를 받을 수 있습니다.

보복 금지

보복 행위에는 직원의 강등, 직원의 직무 변경, 직원의 업무 책임 감소, 위협, 협박 또는 기타 불리한 결과가 포함될 수 있습니다. 노벨리스는 이 내부 고발자 정책에 따라 노벨리스 윤리 강령 또는 해당 법률 위반을 선의로 보고한 직원에 대한 보복을 용납하지 않을 것입니다.

또한 개인은 (i) 법률 위반이 의심되는 사항을 보고 또는 조사의 목적으로 연방, 주 또는 지방 정부 공무원이나 검사에게 노벨리스 영업 기밀을 공개하거나 (ii) 소송이나 기타 법적 절차에서 고소장 또는 기타 문서를 통해 (기밀로 제출된 경우) 노벨리스 영업 비밀을 공개하는 경우에는 미국 연방 또는 주 영업비밀법에 따라 민사 형사상의 책임을 지지 않습니다. 또한 직원이 노벨리스의 법률 위반 의혹 보고로 말미암아 노벨리스를 상대로 보복 행위 소송을 제기하는 경우, 영업 비밀이 포함된 모든 문서가 기밀로 제출되었다는 가정하에 직원은 노벨리스 영업 비밀을 직원 본인의 변호사에게 공개할 수 있습니다.

정책 내용

법률 고문 및 내부 감사인은 본 정책 관리에 대한 책임이 있습니다.

노벨리스 윤리강령 위반행위 핫라인

브라질: 0800-900-0390
캐나다: 1-866-888-8962
중국: 400-120-9350

프랑스: 0805-98-55-30
독일: 0800-1817003
이탈리아: 800-727-437

대한민국: 00308-491-0205
스위스: 0800-561-139
영국: 0800-048-5862

미국: 1-866-888-8962

버전 내역

버전 번호	구현자	개정 날짜	승인자	승인 날짜	변경 설명
1.0	규정 준수	2021년 10월			정책 개정
1.1	규정 준수	2024년 7월 15일			법률 템플릿에 대한 형식 업데이트

정책 소유자: 규정 준수

시행일: 2021년 10월

개정 날짜: 2024년 7월 15일



OBJETIVO

Esta Política do Canal de Denúncia foi adotada para:

- Estabelecer orientações para denunciar práticas ilegais e violações do Código de Conduta da Novelis; e
- Esclarecer a intenção da Novelis de proteger os funcionários contra retaliação quando as denúncias forem feitas de boa fé.

ESCOPO

Esta é uma política global.

CONTEÚDO DA POLÍTICA

VISÃO GLOBAL

Todo funcionário tem o dever de aderir ao Código de Conduta da Novelis e cumprir as leis em vigor. Se um funcionário estiver ciente de práticas ilegais ou observar comportamentos ou circunstâncias que ele acredita estarem violando o Código de Conduta da Novelis, a empresa incentiva o funcionário a denunciar o problema imediatamente. A Novelis está comprometida em proteger os funcionários contra retaliações e discriminação, sempre que tais denúncias forem feitas de boa fé. E qualquer funcionário que tiver um comportamento de retaliação poderá ser punido, podendo ter, inclusive, o contrato de trabalho rescindido.

EXEMPLOS DE COMPORTAMENTO PASSÍVEL DE DENÚNCIA

A seguir é apresentada uma lista de exemplos, ainda que incompleta, de comportamentos que violam o Código de Conduta e/ou as leis em vigor:

Práticas contábeis inadequadas: qualquer conduta que tenha um impacto adverso na qualidade ou integridade das demonstrações financeiras; qualquer tentativa de interferir com uma auditoria independente ou interna; qualquer tentativa de substituir controles ou políticas internas de contabilidade, auditoria ou financeira que afetem a integridade dos relatórios financeiros da Novelis.

Brindes e entretenimento inadequados: uso de suborno ou propinas nas relações comerciais com clientes, fornecedores ou funcionários do governo; oferecer ou aceitar estadas, favores ou outros presentes inadequados ou que impactem o julgamento comercial; oferecer ou aceitar qualquer quantia de dinheiro.

Fazer negócios com terceiros proibidos: realizar negócios com empresas ou indivíduos localizados em Cuba, no Irã, Coréia do Norte, Síria ou Sudão; enviar produtos ou pagamentos ou receber suprimentos ou pagamentos de pessoas localizadas nesses países; transações comerciais com outras empresas ou indivíduos que violem a lei em vigor.



FAZENDO UMA DENÚNCIA

Se, de boa fé, um funcionário acreditar que uma prática ilegal ou violação do Código de Conduta da Novelis ocorreu, o funcionário deve denunciar a violação ao supervisor do funcionário, ao representante de Recursos Humanos do funcionário ou à Linha Direta de Ética da Novelis. Todas as denúncias são encaminhadas aos departamentos Jurídico e de Auditoria Interna Corporativa para análise e um membro do Comitê Executivo supervisiona uma investigação de todas as denúncias.

A Linha Direta de Ética da Novelis está disponível on-line na página da intranet da Novelis e nos números de telefone gratuitos listados abaixo. As denúncias na Linha Direta de Ética da Novelis podem ser feitas anonimamente. A identidade de qualquer funcionário que fizer uma denúncia será tratada confidencialmente, exceto na medida necessária para investigar a denúncia, para implementar ações corretivas ou obedecer as obrigações legais. Qualquer funcionário que fizer uma denúncia usando de má-fé ou sabidamente falsa pode ser punido, incluindo com a rescisão do contrato de trabalho.

NÃO RETALIAÇÃO

Atos de retaliação podem incluir o rebaixamento de um funcionário, alteração do cargo do funcionário, diminuição das responsabilidades, ameaças, intimidação ou outras consequências adversas ao funcionário. A Novelis não tolerará retaliação contra qualquer funcionário que, de boa fé, denuncie uma violação do Código de Conduta da Novelis ou da lei em vigor, de acordo com esta Política de Denúncia.

Além disso, um indivíduo não será responsabilizado criminal ou civilmente de acordo com qualquer lei federal ou estadual de segredo comercial dos EUA por divulgar um segredo comercial da Novelis feito (i) em sigilo a um funcionário do governo federal, estadual ou local ou a um advogado, exclusivamente com a finalidade de denunciar ou investigar uma suspeita de violação da lei ou (ii) em uma queixa ou outro documento apresentado em uma ação judicial ou outro processo, se tal registro for feito sob sigilo. Além disso, no caso de um funcionário entrar com uma ação judicial contra a Novelis por conduta de retaliação com base no relato de uma suspeita de violação da lei pela Novelis, ele poderá divulgar segredos comerciais da Novelis a seus advogados, desde que o documento contendo os segredos comerciais sejam arquivados sob condição de sigilo.

POLÍTICA DE CONTATO

O Diretor Jurídico e o Auditor Interno compartilham a responsabilidade pela administração desta política.

NÚMERO DO CANAL DE DENÚNCIA DA NOVELIS			
Brasil: 0800-900-0390 Canadá: 1-866-888-8962 China: 400-120-9350	França: 0805-98-55-30 Alemanha: 0800-1817003 Itália: 800-727-437	Coreia do Sul: 00308-491-0205 Suíça: 0800-561-139 Reino Unido: 0800-048-5862	Estados Unidos: 1-866-888-8962



HISTÓRICO DE VERSÕES

Número da versão	Implementado por	Data da Revisão	Aprovado por	Data de Aprovação	Descrição da Mudança
1.0	Compliance	10/2021			Revisão da política
1.1	Compliance	15/07/2024			Atualização de formato para o modelo Legal

Proprietário da Política: Departamento de Compliance
Data de Vigência: 10/2021
Data de revisão: 15/07/2024