

# Speak-Up Policy



## PURPOSE

Every employee of Novelis Inc. and its subsidiaries (“Novelis” or, the “Company”) 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 complying with statutory regulations and upholding internal commitments to integrity, compliance, and accountability. To meet these standards, employee reports of any observed misconduct are necessary. Novelis is likewise committed to procedural fairness in the internal handling of reports, takes steps to ensure transparency, anonymity, and confidentiality, and to protect any employees who make reports from retaliation and discrimination.

This Speak-Up Policy was adopted to:

- Demonstrate an internal commitment to conducting business with honesty and integrity, and in accordance with applicable law;
- Establish guidance for reporting illegal practices and violations of the Novelis Code of Conduct;
- Comply with all whistleblowing legislation and regulations; and
- Make clear the intention of Novelis to protect employees from retaliation when reports are made in good faith.

## SCOPE AND APPLICABILITY

All Novelis employees have a responsibility to report illegal activity, misconduct or unethical conduct that falls under the scope of this policy. Disclosable matters include those that violate Novelis’ Code of Conduct, and/or applicable laws, including, but not limited to, criminal activity, violations of human rights, unfair practices against employees, acts against the interest of the company, and regulatory breaches.

The following is a non-exhaustive list of examples of behaviors that violate the Code of Conduct and Ethics 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

# Speak-Up Policy



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.

If you are uncertain whether something is within the scope of this policy, you should seek advice from the Legal team.

## POLICY

---

### **MAKING A REPORT**

If an employee believes that an illegal act or breach of the Novelis Code of Conduct has occurred, the employee should report the violation to the employee's manager or Human Resources representative, or to the Novelis Ethics Hotline.

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. Any employee who makes a bad faith or knowingly false report may be disciplined, up to and including termination from employment.

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 investigation process involves gathering facts and determining whether there are grounds to suspect a violation. The results of the investigations will be assessed, and measures will be taken to address the matter as appropriate. Reports are reported to the Company's Audit Committee on at least a quarterly basis.

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. All personal data of employees will be treated in accordance with Novelis' data protection policies and applicable law.

### **REPORTER PROTECTIONS AND NON-RETALIATION**

Novelis encourages a culture of openness where employees, former employees and others can raise concerns or report violations or suspected violations of law or regulations, without fear of retaliation or reprisals. Novelis does not in any way intend to restrict, impede, or interfere with individuals' rights or ability to (1) communicate, without notice to or approval by Novelis, with any government agencies as provided for, protected under and/or warranted by applicable law or regulation, (2) participate in any investigation or proceeding that may be conducted by any government agency, including providing documents or other information without notice to Novelis, or (3) receive an award from any government agency for information provided to any such government agency, where provided for by applicable law or regulation.

This statement applies in all situations and controls over any other confidentiality policy, procedure, or agreement entered into by Novelis with any current or former employee.

# Speak-Up Policy



Novelis' policy is to strictly prohibit retaliation of any kind against any employee, director, officer, or other person who in good faith reports any suspected violations of law or regulations to any government agency, reports a violation of the Novelis Code of Conduct or applicable law, or who provides information relating to the accounting and auditing matters discussed herein that he or she reasonably believes to be true. The following is a non-exhaustive list of examples of prohibited acts of retaliation: demotion of an employee; changing an employee's job function; diminishing an employee's duties or responsibilities; and/or threats, intimidation or other adverse employment consequences. Any employee who engages in retaliatory conduct may be disciplined, up to and including termination from employment.

Knowingly raising false accusations or making knowingly false reports is a serious offense and is not protected under this Policy.

---

## RELATED POLICIES

Novelis Code of Conduct

## POLICY CONTACT

The Compliance Officer is responsible for administering and overseeing this policy. Contact [novelis.compliance@novelis.com](mailto:novelis.compliance@novelis.com) with any questions.

# 畅所欲言政策



## 目的

Novelis Inc. 及其子公司（以下简称 "Novelis "或 "公司"）的每位员工都有责任遵守 Novelis 行为准则和适用法律。如果员工发现非法行为或观察到员工认为违反《Novelis 行为准则》的行为或情况，公司鼓励员工立即报告。

Novelis 致力于遵守法律法规，并坚持诚信、合规和问责的内部承诺。为了达到这些标准，员工必须报告任何发现的不当行为。Novelis 同样致力于在内部处理举报时做到程序公正，采取措施确保透明度、匿名性和保密性，并保护任何举报的员工免遭报复和歧视。

通过本 "畅所欲言政策 "的目的是

- 展示内部承诺，以诚实和正直的态度开展业务，并遵守适用法律；
- 为举报非法行为和违反《Novelis 行为准则》的行为制定指南；
- 遵守所有举报法律法规；以及
- 明确 Novelis 保护善意举报的员工免遭报复的意图。

## 范围和适用性

Novelis 的所有员工都有责任报告本政策范围内的非法活动、不当行为或不道德行为。应披露的事项包括违反 Novelis 行为准则和/或适用法律的行为，包括但不限于犯罪活动、侵犯人权行为、针对员工的不公平行为、损害公司利益的行为以及违反法规的行为。

以下是违反《行为与道德规范》和/或适用法律的行为示例，并非详尽无遗：

- **不当会计行为**：任何对财务报表的质量或完整性产生不利影响的行为；任何试图干扰独立或内部审计的行为；任何试图凌驾于影响 Novelis 财务报告完整性的内部会计、审计或财务控制或政策之上的行为。
- **不恰当的礼物和招待**：在与客户、供应商或政府官员的业务关系中使用贿赂或回扣；提供或接受过度或影响业务判断的招待、优惠或其他礼物；提供或接受任何金额的现金。
- **与被禁方进行交易**：与位于古巴、伊朗、朝鲜、叙利亚或苏丹的公司或个人进行交易，或向位于这些国家的个人发送产品或付款，或从这些国家的个人接收供应品或付款；违反适用法律与其他公司或个人进行交易。

如果您不确定某件事是否属于本政策的范围，应向法律团队寻求建议。

### 编写报告

如果员工认为发生了非法行为或违反《Novelis 行为准则》的行为，员工应向其经理或人力资源代表报告，或拨打 Novelis 道德热线。

Novelis 道德热线可通过 Novelis 内联网页面和下面列出的免费电话号码进行在线举报。可以匿名向 Novelis 道德热线举报。任何恶意举报或蓄意虚假举报的员工都可能受到纪律处分，最高处罚包括解雇。

每份报告都会转交公司法律和内部审计部门审查，并由执行委员会的一名成员监督对所有报告的调查。调查过程包括收集事实，确定是否有理由怀疑存在违规行为。将对调查结果进行评估，并酌情采取措施解决相关问题。报告至少每季度向公司审计委员会报告一次。

任何举报员工的身份都将保密，除非是调查举报所需或实施补救措施或履行法律义务所必需。员工的所有个人数据都将根据 Novelis 的数据保护政策和适用法律进行处理。

### 记者保护和报复

Novelis 鼓励一种开放的文化，在这种文化中，员工、前员工和其他人可以提出疑虑或报告违反或涉嫌违反法律或法规的行为，而不必担心遭到报复或打击报复。Novelis 无意以任何方式限制、阻碍或干涉个人的以下权利或能力：(1) 在不通知 Novelis 或未经 Novelis 批准的情况下，根据适用法律或法规的规定、保护和/或授权，与任何政府机构进行沟通；(2) 参与任何政府机构可能进行的任何调查或诉讼，包括在不通知 Novelis 的情况下提供文件或其他信息；或 (3) 根据适用法律或法规的规定，因向任何此类政府机构提供信息而获得任何政府机构的奖励。

本声明适用于所有情况，并优先于 Novelis 与任何现任或前任员工签订的任何其他保密政策、程序或协议。

Novelis 的政策是严格禁止对以下人员进行任何形式的报复：向任何政府机构善意举报任何涉嫌违反法律或法规的行为、举报违反 Novelis 行为准则或适用法律的行为，或提供与此处讨论的会计和审计事项有关的、他或她有理由相信属实的信息的任何员工、董事、高管或其他人员。以下

# 畅所欲言政策



是被禁止的报复行为的不完全示例清单：降级员工；改变员工的工作职能；减少员工的职责或责任；和/或威胁、恐吓或其他不利的就业后果。任何参与报复行为的员工都可能受到纪律处分，最高处罚包括解雇。

蓄意提出虚假指控或进行蓄意虚假报告属于严重违法行为，不受本政策保护。

---

## 相关政策

诺贝丽斯行为准则

## 政策联系人

合规官负责管理和监督本政策。如有任何疑问，请联系。 [novelis.compliance@novelis.com](mailto:novelis.compliance@novelis.com)

# Politique de prise de parole



## OBJECTIF

Chaque employé de Novelis Inc. et de ses filiales ("Novelis" ou, la "Société") a le devoir d'adhérer au Code de conduite de Novelis et de se conformer aux lois applicables. Si un employé a connaissance de pratiques illégales ou observe des comportements ou des circonstances qui, selon lui, enfreignent le Code de conduite de Novelis, l'entreprise encourage l'employé à signaler immédiatement le problème.

Novelis s'engage à se conformer aux réglementations légales et à respecter ses engagements internes en matière d'intégrité, de conformité et de responsabilité. Pour respecter ces normes, il est nécessaire que les employés signalent toute mauvaise conduite observée. Novelis s'engage également à respecter l'équité procédurale dans le traitement interne des rapports, à prendre des mesures pour garantir la transparence, l'anonymat et la confidentialité, et à protéger les employés qui font des rapports contre les représailles et la discrimination.

Cette politique de prise de parole a été adoptée pour :

- Démontrer un engagement interne à conduire les affaires avec honnêteté et intégrité, et conformément à la législation en vigueur ;
- Établir des lignes directrices pour le signalement des pratiques illégales et des violations du code de conduite de Novelis ;
- se conformer à l'ensemble de la législation et de la réglementation en matière de dénonciation ; et
- Expliquer clairement l'intention de Novelis de protéger les employés contre les représailles lorsque les signalements sont faits de bonne foi.

## CHAMP D'APPLICATION ET APPLICABILITÉ

Tous les employés de Novelis ont la responsabilité de signaler les activités illégales, toute mauvaise conduite ou les comportements contraires à l'éthique qui entrent dans le champ d'application de cette politique. Les éléments à divulguer comprennent ceux qui violent le code de conduite de Novelis et/ou les lois applicables, y compris, mais sans s'y limiter, les activités criminelles, les violations des droits de l'homme, les pratiques déloyales à l'encontre des employés, les actes contraires à l'intérêt de l'entreprise et les violations de la réglementation.

Voici une liste non exhaustive d'exemples de comportements qui violent le code de conduite et d'éthique et/ou les lois applicables:

- *Pratiques comptables inappropriées : toute conduite ayant un impact négatif sur la qualité ou l'intégrité des états financiers ; toute tentative d'interférer avec un audit indépendant ou interne ; toute tentative de contourner les contrôles ou politiques comptables, d'audit ou financiers internes ayant un impact sur l'intégrité des rapports financiers de Novelis.*
- *Cadeaux et divertissements inappropriés : recours à la corruption ou aux pots-de-vin dans les relations d'affaires avec les clients, les fournisseurs ou les fonctionnaires ; offre ou acceptation d'une hospitalité, des faveurs ou d'autres cadeaux excessifs ou cadeaux*

*ayant un impact sur le jugement professionnel ; offre ou acceptation d'argent liquide, quel qu'en soit le montant.*

- *Traiter avec des parties interdites* : traiter avec des entreprises ou des personnes situées à Cuba, en Iran, en Corée du Nord, en Syrie ou au Soudan, ou envoyer des produits ou des paiements à des personnes situées dans ces pays ou recevoir des fournitures ou des paiements de leur part ; traiter avec d'autres entreprises ou personnes en violation de la législation applicable.

Si vous n'êtes pas sûr que quelque chose entre dans le champ d'application de cette politique, vous devez demander conseil à l'équipe juridique.

## POLITIQUE

### FAIRE UN RAPPORT

Si un employé pense qu'un acte illégal ou une violation du code de conduite de Novelis s'est produit, il doit signaler la violation à son supérieur ou au représentant des ressources humaines, ou encore à la ligne d'assistance téléphonique de Novelis pour les questions d'éthique.

La ligne d'assistance éthique de Novelis est disponible en ligne sur la page intranet de Novelis et aux numéros de téléphone gratuits indiqués ci-dessous. Les signalements à la ligne d'assistance éthique de Novelis peuvent être faits de manière anonyme. Tout employé qui fait un rapport de mauvaise foi ou sciemment faux peut faire l'objet de mesures disciplinaires pouvant aller jusqu'au licenciement.

Chaque rapport est transmis aux services juridiques et d'audit interne de l'entreprise pour examen, et un membre du comité exécutif supervise une enquête sur tous les rapports. Le processus d'enquête consiste à rassembler les faits et à déterminer s'il y a des raisons de soupçonner une violation. Les résultats de l'enquête seront évalués et des mesures seront prises pour résoudre le problème, le cas échéant. Les rapports sont présentés au comité d'audit de la société au moins une fois par trimestre.

L'identité de tout employé faisant un rapport sera traitée de manière confidentielle, sauf dans la mesure où cela est nécessaire pour enquêter sur le rapport ou pour mettre en œuvre des mesures correctives ou se conformer à des obligations légales. Toutes les données personnelles des employés seront traitées conformément aux politiques de protection des données de Novelis et à la législation applicable.

### PROTECTION DES JOURNALISTES ET ABSENCE DE REPRÉSAILLES

Novelis encourage une culture d'ouverture dans laquelle les employés, les anciens employés et d'autres personnes peuvent faire part de leurs préoccupations ou signaler des violations ou des violations présumées de la loi ou des réglementations, sans craindre de représailles. Novelis n'a en aucun cas l'intention de restreindre, d'entraver ou d'interférer avec les droits ou la capacité des individus à (1) communiquer, sans préavis ni approbation de Novelis, avec toute agence gouvernementale comme le prévoit, le protège et/ou le justifie la loi ou la réglementation

# Politique d'expression



applicable, (2) participer à toute enquête ou procédure pouvant être menée par toute agence gouvernementale, y compris fournir des documents ou d'autres informations sans préavis à Novelis, ou (3) recevoir une récompense d'une agence gouvernementale pour les informations fournies à une telle agence gouvernementale, lorsque cela est prévu par la loi ou la réglementation applicable.

Cette déclaration s'applique à toutes les situations et prévaut sur toute autre politique, procédure ou accord de confidentialité conclu par Novelis avec un employé actuel ou ancien.

La politique de Novelis est d'interdire strictement toute forme de représailles à l'encontre d'un employé, d'un administrateur, d'un dirigeant ou de toute autre personne qui, de bonne foi, signale à une agence gouvernementale toute violation présumée de la loi ou des réglementations, signale une violation du Code de conduite de Novelis ou de la loi applicable, ou fournit des informations relatives aux questions de comptabilité et d'audit abordées dans le présent document et qu'il ou elle croit raisonnablement être vraies. Voici une liste non exhaustive d'exemples d'actes de représailles interdits : rétrogradation d'un employé ; modification de la fonction d'un employé ; diminution des tâches ou des responsabilités d'un employé ; et/ou menaces, intimidation ou autres conséquences négatives sur l'emploi. Tout employé qui se livre à des actes de représailles peut faire l'objet de mesures disciplinaires pouvant aller jusqu'au licenciement.

Le fait de porter sciemment de fausses accusations ou de faire sciemment de faux rapports constitue une infraction grave et n'est pas protégé par la présente politique.

---

## POLITIQUES CONNEXES

Code de conduite de Novelis

## POLITIQUE CONTACT

Le responsable de la conformité est chargé de l'administration et de la supervision de cette politique. Pour toute question, veuillez contacter . [novelis.compliance@novelis.com](mailto:novelis.compliance@novelis.com)

# Speak-Up-Richtlinie



## ZWECK

Jeder Mitarbeiter von Novelis Inc. und seinen Tochtergesellschaften ("Novelis" oder das "Unternehmen") hat die Pflicht, den Novelis-Verhaltenskodex zu befolgen und die geltenden Gesetze einzuhalten. Sofern ein Mitarbeiter Kenntnis von illegalen Praktiken hat oder Verhaltensweisen oder Umstände beobachtet, von denen er glaubt, dass sie gegen den Novelis-Verhaltenskodex verstoßen, ermutigt das Unternehmen den Mitarbeiter, die Angelegenheit unverzüglich zu melden.

Novelis hat sich verpflichtet, die gesetzlichen Vorschriften einzuhalten und die internen Verpflichtungen zu Integrität, Compliance und Verantwortlichkeit zu erfüllen. Um diesen Standards gerecht zu werden, ist es notwendig, dass Mitarbeiter jedes beobachtete Fehlverhalten melden. Novelis verpflichtet sich ebenfalls zu einem fairen Verfahren bei der internen Bearbeitung von Meldungen, ergreift Maßnahmen zur Gewährleistung von Transparenz, Anonymität und Vertraulichkeit und schützt alle Mitarbeiter, die Meldungen machen, vor Vergeltungsmaßnahmen und Diskriminierung.

Diese Speak-Up-Richtlinie wurde verabschiedet, um:

- das interne Engagement für eine ehrliche und integre Geschäftsführung in Übereinstimmung mit geltendem Recht zu demonstrieren;
- eine Grundlage für die Meldung illegaler Praktiken und Verstöße gegen den Novelis-Verhaltenskodex zu schaffen;
- allen Gesetzen und Vorschriften zum Whistleblowing zu entsprechen; und
- die Absicht von Novelis zu verdeutlichen, Mitarbeiter vor Vergeltungsmaßnahmen zu schützen, wenn Meldungen in gutem Glauben gemacht werden.

## ANWENDUNGSBEREICH UND ANWENDBARKEIT

Alle Mitarbeiter von Novelis sind dafür verantwortlich, illegale Aktivitäten, Fehlverhalten oder unethisches Verhalten zu melden, die in den Anwendungsbereich dieser Richtlinie fallen. Zu den meldepflichtigen Angelegenheiten gehören solche, die gegen den Novelis-Verhaltenskodex und/oder geltende Gesetze verstoßen, einschließlich, aber nicht beschränkt auf kriminelle Handlungen, Menschenrechtsverletzungen, unfaire Praktiken gegenüber Mitarbeitern, Handlungen, die gegen die Interessen des Unternehmens gerichtet sind, und Verstöße gegen Vorschriften.

Im Folgenden finden Sie eine nicht abschließende Liste für Beispiele von Verhalten, das gegen den Verhaltens- und Ethikkodex und/oder geltende Gesetze verstößt:

- *Unangemessene Rechnungslegungspraktiken*: jegliches Verhalten, das sich negativ auf die Qualität oder Integrität der Abschlüsse auswirkt; jeder Versuch, eine unabhängige oder interne Prüfung zu behindern; jeder Versuch, interne Rechnungslegungs-, Prüfungs- oder Finanzkontrollen oder -richtlinien, die sich auf die Integrität der Finanzberichterstattung von Novelis auswirken, außer Kraft zu setzen.

- *Unangemessene Geschenke und Bewirtung:* Bestechung oder Schmiergelder in Geschäftsbeziehungen mit Kunden, Lieferanten oder Regierungsbeamten; Anbieten oder Annehmen von Bewirtungen, Gefälligkeiten oder anderen Geschenken, die unverhältnismäßig sind oder das geschäftliche Urteilsvermögen beeinträchtigen; Anbieten oder Annehmen von Bargeld in jeder Höhe.
- *Geschäfte mit verbotenen Parteien:* Geschäfte mit Unternehmen oder Einzelpersonen in Kuba, Iran, Nordkorea, Syrien oder Sudan oder der Versand von Produkten oder Zahlungen an Personen in diesen Ländern oder der Empfang von Lieferungen oder Zahlungen von Personen in diesen Ländern; Geschäfte mit anderen Unternehmen oder Einzelpersonen, die gegen geltendes Recht verstoßen.

Wenn Sie sich nicht sicher sind, ob etwas in den Geltungsbereich dieser Richtlinie fällt, sollten Sie die Rechtsabteilung um Rat fragen.

## RICHTLINIE

### MELDUNG

Wenn ein Mitarbeiter der Meinung ist, dass eine illegale Handlung oder ein Verstoß gegen den Novelis-Verhaltenskodex vorliegt, sollte er den Verstoß seinem Vorgesetzten oder einem Vertreter der Personalabteilung oder über die Novelis-Ethik-Hotline melden.

Die Novelis Ethik-Hotline ist online auf der Novelis-Intranetseite und unter den unten aufgeführten gebührenfreien Telefonnummern erreichbar. Meldungen an die Novelis-Ethik-Hotline können anonym erfolgen. Jeder Mitarbeiter, der in böser Absicht oder wissentlich falsche Angaben macht, kann disziplinarisch belangt werden, bis hin zur Kündigung des Arbeitsverhältnisses.

Jede Meldung wird zur Prüfung an die Rechtsabteilung und die Innenrevision weitergeleitet, und ein Mitglied des Exekutivausschusses überwacht die Untersuchung aller Meldungen. Bei der Untersuchung werden Fakten zusammengetragen und es wird festgestellt, ob ein Verdacht auf einen Verstoß vorliegt. Die Ergebnisse der Untersuchungen werden ausgewertet, und es werden Maßnahmen ergriffen, um die Angelegenheit angemessen zu adressieren. Die Berichte werden mindestens vierteljährlich an den Prüfungsausschuss des Unternehmens weitergeleitet.

Die Identität eines Mitarbeiters, der eine Meldung macht, wird vertraulich behandelt, es sei denn, dies ist zur Untersuchung der Meldung oder zur Durchführung von Abhilfemaßnahmen oder zur Erfüllung rechtlicher Verpflichtungen erforderlich. Alle personenbezogenen Daten von Mitarbeitern werden in Übereinstimmung mit den Datenschutzrichtlinien von Novelis und dem geltenden Recht behandelt.

### SCHUTZ FÜR BERICHTERSTATTER UND NICHTVERFOLGUNG

Novelis fördert eine Kultur der Offenheit, in der Mitarbeiter, ehemalige Mitarbeiter und andere Personen Bedenken äußern oder Verstöße oder vermutete Verstöße gegen Gesetze oder Vorschriften melden können, ohne Vergeltungsmaßnahmen oder Repressalien befürchten zu

müssen. Novelis beabsichtigt in keiner Weise, die Rechte oder Möglichkeiten von Einzelpersonen einzuschränken, zu behindern oder zu beeinträchtigen, um (1) ohne Benachrichtigung oder Zustimmung von Novelis mit den vorgesehenen Regierungsbehörden zu kommunizieren, das durch geltende Gesetze oder Vorschriften geschützt und/oder gerechtfertigt ist, (2) an Untersuchungen oder Verfahren teilzunehmen, die von einer Regierungsbehörde durchgeführt werden, einschließlich der Bereitstellung von Dokumenten oder anderen Informationen ohne Benachrichtigung von Novelis, oder (3) eine Auszeichnung von einer Regierungsbehörde für Informationen zu erhalten, die einer solchen Regierungsbehörde zur Verfügung gestellt wurden, sofern dies durch geltende Gesetze oder Vorschriften vorgesehen ist.

Diese Richtlinie gilt in allen Situationen und hat Vorrang vor allen anderen Vertraulichkeitsrichtlinien, -verfahren oder -vereinbarungen, die Novelis mit derzeitigen oder ehemaligen Mitarbeitern abgeschlossen hat.

Novelis untersagt strikt jede Art von Vergeltung gegen Mitarbeiter, Direktoren, leitende Angestellte oder andere Personen, die in gutem Glauben vermutete Verstöße gegen Gesetze oder Vorschriften an eine Regierungsbehörde melden, einen Verstoß gegen den Novelis-Verhaltenskodex oder geltendes Recht melden oder Informationen zu den hier erörterten Rechnungslegungs- und Prüfungsangelegenheiten liefern, von denen sie vernünftigerweise glauben, dass sie wahr sind. Im Folgenden finden Sie eine nicht abschließende Liste von Beispielen für verbotene Vergeltungsmaßnahmen: die Degradierung eines Mitarbeiters, die Änderung der Funktion eines Mitarbeiters, die Einschränkung der Pflichten oder Verantwortlichkeiten eines Mitarbeiters und/oder Drohungen, Einschüchterungen oder andere nachteilige Folgen für das Arbeitsverhältnis. Jeder Mitarbeiter, der sich an Vergeltungsmaßnahmen beteiligt, kann disziplinarisch belangt werden, bis hin zur Kündigung des Arbeitsverhältnisses.

Wissentlich falsche Anschuldigungen zu erheben oder wissentlich falsche Meldungen zu machen, ist ein schweres Vergehen und wird durch diese Richtlinie nicht geschützt.

---

## VERWANDTE RICHTLINIEN

Novelis-Verhaltenskodex

## RICHTLINIE KONTAKT

Der Compliance-Beauftragte ist für die Verwaltung und Überwachung dieser Richtlinie zuständig. Wenden Sie sich bei Fragen an . [novelis.compliance@novelis.com](mailto:novelis.compliance@novelis.com)

# Politica di comunicazione



## SCOPO

Ogni dipendente di Novelis Inc. e delle sue consociate ("Novelis" o la "Società") ha il dovere di aderire al Codice di Condotta di Novelis e di rispettare le leggi vigenti. Se un dipendente è a conoscenza di pratiche illegali o osserva comportamenti o circostanze che ritiene violino il Codice di Condotta di Novelis, l'Azienda incoraggia tutti i dipendenti a segnalare immediatamente tali comportamenti.

Novelis si impegna a rispettare le normative di legge e a mantenere gli impegni interni in termini di integrità, conformità e responsabilità. Per soddisfare questi standard, sono necessarie le segnalazioni di ogni dipendente su eventuali comportamenti scorretti. Novelis si impegna inoltre a garantire l'equità procedurale nella gestione interna delle segnalazioni, ad adottare misure per assicurare la trasparenza, l'anonimato e la riservatezza ed a proteggere i dipendenti che effettuano segnalazioni da ritorsioni e discriminazioni.

La presente Politica di Speak-Up (Parlare Apertamente) è stata adottata per:

- Dimostrare un impegno interno a condurre gli affari con onestà e integrità e in conformità con le leggi vigenti;
- Stabilire una guida per la segnalazione di pratiche illegali e violazioni del Codice di condotta Novelis;
- Rispettare tutte le leggi ed i regolamenti in materia di denuncia delle irregolarità; e
- Rendere chiara l'intenzione di Novelis di proteggere i dipendenti da ritorsioni quando le segnalazioni sono fatte in buona fede.

## AMBITO E APPLICABILITÀ

Tutti i dipendenti di Novelis hanno la responsabilità di segnalare attività illegali, comportamenti scorretti o non etici che rientrano nell'ambito di questa politica. Le questioni da denunciare comprendono quelle che violano il Codice di condotta di Novelis e/o le leggi vigenti, tra cui, a titolo esemplificativo, attività criminali, violazioni dei diritti umani, pratiche ingiuste nei confronti dei dipendenti, atti contrari agli interessi dell'azienda e violazioni normative.

Il seguente è un elenco non esaustivo di esempi di comportamenti che violano il Codice di condotta e deontologico e/o le leggi applicabili:

- *Pratiche contabili inappropriate*: qualsiasi condotta che abbia un impatto negativo sulla qualità o sull'integrità dei bilanci; qualsiasi tentativo di interferire con una revisione contabile indipendente o interna; qualsiasi tentativo di eludere i controlli o le politiche contabili, di revisione o finanziarie interne che hanno un impatto sull'integrità dei bilanci finanziari di Novelis.
- *Regali e intrattenimenti inappropriati*: ricorrere a corruzione o tangenti nelle relazioni commerciali con clienti, fornitori o funzionari governativi; offrire o accettare ospitalità, favori o altri doni eccessivi o che influiscono sul giudizio commerciale; offrire o accettare denaro contante di qualsiasi importo.

- *Transazioni commerciali con parti proibite:* transazioni commerciali con aziende o individui situati a Cuba, in Iran, nella Corea del Nord, in Siria o in Sudan, o invio di prodotti o pagamenti a o ricezione di forniture o pagamenti da parte di persone situate in questi paesi; transazioni commerciali con altre aziende o individui in violazione delle leggi vigenti.

Se non si è certi che qualcosa rientri nell'ambito di questa politica, è necessario chiedere consiglio al team legale.

## POLITICA

### FARE UN RAPPORTO

Se un dipendente ritiene che si sia verificato un atto illegale o una violazione del Codice di condotta di Novelis, deve segnalare la violazione al proprio manager o al rappresentante delle Risorse umane, oppure alla Linea Etica di Novelis.

La Linea etica di Novelis è disponibile online sulla pagina intranet di Novelis e ai numeri verdi elencati di seguito. Le segnalazioni alla Linea Etica di Novelis possono essere effettuate in forma anonima. I dipendenti che effettuano una segnalazione in malafede o consapevolmente falsa possono subire sanzioni disciplinari, fino al licenziamento.

Ogni segnalazione viene inoltrata ai reparti Legale e Revisione interna dell'azienda per essere esaminata, e un membro del Comitato esecutivo supervisiona un'indagine su tutte le segnalazioni. Il processo di indagine prevede la raccolta dei fatti e la determinazione se ci sono motivi per sospettare una violazione. I risultati delle indagini saranno valutati e saranno adottate le misure necessarie per risolvere la questione. Le segnalazioni vengono comunicate al Comitato di revisione della Società con cadenza almeno trimestrale.

L'identità dei dipendenti che effettuano una segnalazione sarà trattata in modo confidenziale, salvo nella misura in cui ciò sia necessario per indagare sulla segnalazione o per attuare azioni correttive o adempiere a obblighi legali. Tutti i dati personali dei dipendenti saranno trattati in conformità con le politiche di protezione dei dati di Novelis e con le leggi vigenti.

### PROTEZIONE DEI SEGNALANTI E NON RITORSIONE

Novelis incoraggia una cultura di apertura in cui i dipendenti, gli ex dipendenti e altri possono sollevare dubbi o segnalare violazioni o sospette violazioni di leggi o regolamenti, senza timore di ritorsioni o rappresaglie. Novelis non intende in alcun modo limitare, impedire o interferire con i diritti o la capacità dei singoli di (1) comunicare, senza preavviso o approvazione da parte di Novelis, con le agenzie governative, come previsto, protetto e/o garantito dalle leggi o dai regolamenti applicabili, (2) partecipare a indagini o procedimenti che possono essere condotti da qualsiasi agenzia governativa, compresa la fornitura di documenti o altre informazioni senza preavviso a Novelis, o (3) ricevere un premio da qualsiasi agenzia governativa per le informazioni fornite a tale agenzia governativa, ove previsto dalle leggi o dai regolamenti applicabili.

# Politica di comunicazione



Questa dichiarazione si applica in tutte le situazioni e prevale su qualsiasi altra politica, procedura o accordo di riservatezza stipulato da Novelis con qualsiasi dipendente attuale o precedente.

La politica di Novelis vieta rigorosamente qualsiasi tipo di ritorsione nei confronti di qualsiasi dipendente, direttore, funzionario o altra persona che in buona fede denunci sospette violazioni di leggi o regolamenti a qualsiasi agenzia governativa, denunci una violazione del Codice di condotta di Novelis o della legge applicabile, o fornisca informazioni relative alle questioni contabili e di revisione qui discusse che ritenga ragionevolmente vere. Il seguente è un elenco non esaustivo di esempi di atti di ritorsione vietati: declassamento di un dipendente; modifica della funzione lavorativa di un dipendente; riduzione dei doveri o delle responsabilità di un dipendente; e/o minacce, intimidazioni o altre conseguenze lavorative avverse. Qualsiasi dipendente che si impegni in comportamenti di ritorsione può essere sanzionato, fino al licenziamento.

Sollevare consapevolmente accuse false o fare segnalazioni consapevolmente false è un reato grave e non è protetto da questa Politica.

---

## POLITICHE CORRELATE

Codice di condotta Novelis

## CONTATTO DELL SUDETTA POLITICA

l'Ufficiale di conformità è responsabile dell'amministrazione e della supervisione di questa politica. Per qualsiasi domanda, contattare . [novelis.compliance@novelis.com](mailto:novelis.compliance@novelis.com).

# Speak-Up 정책



## 목적

노벨리스("노벨리스" 또는 "회사")의 모든 직원은 노벨리스 행동 강령을 준수하고 관련 법률을 준수해야 할 의무가 있습니다. 직원이 불법적인 행동을 인지하거나 노벨리스 행동 강령을 위반한다고 생각되는 행동 또는 상황을 목격하는 경우, 회사는 해당 직원이 즉시 해당 문제를 보고할 것을 권장합니다.

Novelis는 법적 규정을 준수하고 무결성, 규정 준수 및 책임에 대한 내부 약속을 지키기 위해 최선을 다하고 있습니다. 이러한 기준을 충족하기 위해 직원은 위법 행위를 목격하면 반드시 보고해야 합니다. 또한 노벨리스는 내부 신고 처리의 절차적 공정성을 위해 노력하고 투명성, 익명성, 기밀성을 보장하고 신고하는 직원을 보복과 차별로부터 보호하기 위한 조치를 취합니다.

이 Speak-Up 정책은 다음과 같은 목적으로 채택되었습니다:

- 관련 법률에 따라 정직하고 성실하게 비즈니스를 수행하겠다는 내부적인 의지를 보여주세요;
- 불법 관행 및 노벨리스 행동 강령 위반을 신고하기 위한 지침을 수립합니다;
- 모든 내부 고발 관련 법률 및 규정을 준수합니다.

선의로 신고한 경우 보복으로부터 직원을 보호하려는 노벨리스의 의도를 명확히 합니다.

## 범위 및 적용 가능성

모든 노벨리스 직원은 본 정책의 범위에 해당하는 불법 활동, 위법 행위 또는 비윤리적 행위를 신고할 책임이 있습니다. 공개 가능한 사안에는 범죄 행위, 인권 침해, 직원에 대한 불공정 행위, 회사의 이익에 반하는 행위, 규정 위반을 포함하되 이에 국한되지 않는 노벨리스의 행동 강령 및/또는 관련 법률을 위반하는 사안이 포함됩니다.

다음은 행동강령 및 윤리 강령 및/또는 관련 법률을 위반하는 행위의 예시 목록으로, 전체 목록은 아닙니다:

- **부적절한 회계 관행:** 재무제표의 품질 또는 무결성에 부정적인 영향을 미치는 모든 행위, 독립적 또는 내부 감사를 방해하려는 시도, 내부 회계, 감사 또는 재무 통제 또는 Novelis 재무 보고의 무결성에 영향을 미치는 정책을 무시하려는 시도.



- **부적절한 선물 및 향응:** 고객, 공급업체 또는 정부 공무원과의 비즈니스 관계에서 뇌물 또는 리베이트 사용, 과도한 접대, 호의 또는 기타 선물 제공 또는 수수, 비즈니스 판단에 영향을 미치는 금액의 현금 제공 또는 수수.
- **금지된 당사자와의 거래:** 쿠바, 이란, 북한, 시리아 또는 수단에 위치한 회사 또는 개인과 거래하거나 이러한 국가에 위치한 사람에게 제품 또는 대금을 보내거나 이들로부터 공급 또는 대금을 받는 행위, 관련 법률을 위반하여 다른 회사 또는 개인과 거래하는 행위.

본 정책의 적용 범위에 해당하는지 확실하지 않은 경우 법무팀의 자문을 구해야 합니다.

## 정책

### 보고서 만들기

직원은 불법 행위 또는 Novelis 행동 강령 위반이 발생했다고 생각되면 해당 직원의 매니저 또는 인사 담당자에게 위반 사항을 보고하거나 노벨리스 윤리 핫라인에 신고해야 합니다.

노벨리스 윤리 핫라인은 노벨리스 인트라넷 페이지와 아래 명시되어있는 무료 전화 번호에서 온라인으로 이용할 수 있습니다. 노벨리스 윤리 핫라인에 대한 신고는 익명으로 할 수 있습니다. 악의적이거나 고의로 허위 보고를 하는 직원은 최대 해고를 포함한 징계를 받을 수 있습니다.

모든 신고는 검토를 위해 기업 법무 및 내부 감사 부서로 전달되며, 집행위원회 위원이 모든 신고에 대한 조사를 감독합니다. 조사 과정에는 사실 관계를 수집하고 위반을 의심할 만한 근거가 있는지 여부를 판단하는 것이 포함됩니다. 조사 결과를 평가하고 적절한 조치를 취하여 문제를 해결합니다. 보고는 최소 분기별로 회사 감사위원회에 보고됩니다.

신고를 하는 직원의 신원은 신고를 조사하는 데 필요한 경우 또는 시정 조치를 이행하거나 법적 의무를 준수하는 데 필요한 경우를 제외하고는 기밀로 취급됩니다. 직원의 모든 개인 데이터는 노벨리스의 데이터 보호 정책 및 관련 법률에 따라 처리됩니다.

### 신고자 보호 및 보복 금지

노벨리스는 직원, 전 직원 및 다른 사람들이 보복이나 보복에 대한 두려움 없이 법 또는 규정 위반 또는 위반 의심 사항을 제기하거나 신고할 수 있는 개방적인 문화를 장려합니다. 노벨리스는 어떠한 방식으로든 (1) 관련 법률 또는 규정에서 규정하는대로 노벨리스에 대한 통지나 승인 없이 정부 기관과 의사소통하거나, (2) 노벨리스에 대한 통지 없이 문서 또는 기타 정보를 제공하는 것을 포함하여 정부 기관이 수행할 수 있는 조사 또는 절차에 참여하거나, (3) 관련 법률 또는 규정에서 제공하는 경우 그러한 정부 기관에 제공하는 정보로 정부 기관으로부터 상을 받는 개인의 권리 또는 능력을 제한, 방해 또는 간섭할 의도를 갖고 있지 않습니다.

본 정책은 모든 상황에 적용되며 노벨리스가 현재 또는 전 직원과 체결한 기타 모든 기밀 유지 정책, 절차 또는 계약에 우선합니다.

노벨리스의 정책은 법률 또는 규정 위반이 의심되는 사항을 정부 기관에 선의로 신고하거나, 노벨리스 행동 강령 또는 관련 법률 위반을 신고하거나, 여기에 논의된 회계 및 감사 문제와 관련하여 합리적으로 사실이라고 믿는 정보를 제공하는 직원, 이사, 임원 또는 기타 사람에 대한 모든 종류의 보복을 엄격히 금지합니다. 다음은 금지된 보복 행위의 예시 목록으로, 직원의 강등, 직원의 직무 변경, 직원의 의무 또는 책임 축소, 위협, 협박 또는 기타 고용상의 불리한 결과 등이 있습니다. 보복 행위를 한 직원은 최대 해고를 포함한 징계를 받을 수 있습니다.

고의로 허위 신고를 제기하거나 고의로 허위 신고를 하는 행위는 심각한 위반 행위이며 본 정책에 따라 보호되지 않습니다.

## 관련 정책

노벨리스 행동 강령

## 정책 문의

규정 준수 책임자는 이 정책을 관리 및 감독할 책임이 있습니다. 궁금한 점이 있으면 [novelis.compliance@novelis.com](mailto:novelis.compliance@novelis.com) 으로 문의하세요.

# Política de Denúncias



## OBJETIVO

Todos os Profissionais da Novelis Inc. e de suas subsidiárias ("Novelis" ou "Empresa") têm o dever de aderir ao Código de Conduta da Novelis e cumprir as leis aplicáveis. Se um Profissional tiver conhecimento de práticas ilegais ou observar comportamentos ou circunstâncias que ele acredita violarem o Código de Conduta da Novelis, a Empresa o incentiva a relatar o assunto imediatamente.

A Novelis tem o compromisso de cumprir os regulamentos estatutários e manter os compromissos internos de integridade, compliance e accountability. Para atender a esses padrões, é necessário que os Profissionais denunciem qualquer má conduta observada. A Novelis também está comprometida em garantir um procedimento adequado no tratamento interno de denúncias, tomar medidas para garantir a transparência, o anonimato, a confidencialidade e proteger os Profissionais que fizerem denúncias, de boa-fé, contra retaliação e discriminação.

Esta Política foi adotada para:

- Demonstrar um compromisso interno com a realização de negócios com honestidade e integridade, e de acordo com a legislação aplicável;
- Estabelecer diretrizes para a denúncia de práticas ilegais e violações do Código de Conduta da Novelis;
- Cumprir toda a legislação e regulamentos sobre denúncias; e
- Deixar clara a intenção da Novelis de proteger os Profissionais contra qualquer retaliação quando as denúncias forem feitas de boa-fé.

## ESCOPO E APLICABILIDADE

Todos os Profissionais da Novelis têm a responsabilidade de denunciar atividades ilegais, má conduta ou conduta antiética que se enquadrem no escopo desta política. Os assuntos passíveis de denúncia incluem aqueles que violam o Código de Conduta da Novelis e/ou as leis aplicáveis, incluindo, entre outros, atividades criminosas, violações de direitos humanos, práticas injustas contra Profissionais, atos contra o interesse da empresa e violações regulatórias.

A seguir, há uma lista não exaustiva de exemplos de comportamentos que violam o Código de Conduta e Ética e/ou as leis aplicáveis:

- *Práticas contábeis inadequadas: qualquer conduta que afete negativamente a qualidade ou a integridade dos demonstrativos financeiros; qualquer tentativa de interferir em uma auditoria independente ou interna; qualquer tentativa de ignorar controles internos de contabilidade, auditoria ou financeiros ou políticas que afetem a integridade dos relatórios financeiros da Novelis.*
- *Presentes e entretenimento inadequados: uso de suborno ou propina em relacionamentos comerciais com clientes, fornecedores ou autoridades governamentais; oferecer ou aceitar hospitalidade, favores ou outros presentes excessivos ou que afetem o julgamento comercial; oferecer ou aceitar dinheiro em qualquer valor.*

- *Transações comerciais com partes proibidas: transações comerciais com empresas ou indivíduos localizados em Cuba, Irã, Coreia do Norte, Síria ou Sudão, ou envio de produtos ou pagamentos ou recebimento de suprimentos ou pagamentos de pessoas localizadas nesses países; transações comerciais com outras empresas ou indivíduos que violem a legislação aplicável.*

Se não tiver certeza de que algo está dentro do escopo desta política, procure orientação da equipe jurídica.

## POLÍTICA

### FAZER UM DENÚNCIA

Se um Profissional acreditar que ocorreu um ato ilegal ou uma violação do Código de Conduta da Novelis, ele deve relatar a violação ao gerente do Profissional, ao representante de Recursos Humanos ou à Linha Direta de Ética da Novelis.

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 à Linha Direta de Ética da Novelis podem ser feitas de forma anônima. Qualquer Profissional que fizer uma denúncia de má-fé ou conscientemente falsa poderá ser punido, inclusive com a demissão.

Cada denúncia é encaminhada aos departamentos Jurídico e de Auditoria Interna Corporativos para análise, e um membro do Comitê Executivo supervisiona a investigação de todos os relatórios. O processo de investigação envolve a apuração de fatos e a verificação de possíveis violações. Os resultados das investigações serão avaliados e medidas serão tomadas para endereçar apropriadamente o tema. Os relatórios com a conclusão da apuração são informados ao Comitê de Auditoria da Empresa, pelo menos, trimestralmente.

A identidade de qualquer Profissional que fizer uma denúncia, será tratada confidencialmente, exceto na medida necessária para investigar a denúncia ou conforme necessário para implementar ações corretivas ou cumprir obrigações legais.

Todos os dados pessoais dos Profissionais serão tratados de acordo com as políticas de proteção de dados da Novelis e com a legislação aplicável.

### PROTEÇÃO AO DENUNCIANTE E NÃO RETALIAÇÃO

A Novelis incentiva uma cultura de falar abertamente em que Profissionais, ex-Profissionais e outros possam levantar preocupações ou relatar violações ou suspeitas de violações de leis ou regulamentos, sem medo de retaliação ou represálias. A Novelis não pretende, de forma alguma, restringir, impedir ou interferir nos direitos ou na capacidade dos indivíduos de reportar qualquer violação ou suspeita de violação. (1) comunicar-se, sem aviso prévio ou aprovação da Novelis, com qualquer agência governamental, conforme previsto, protegido e/ou garantido pela lei ou regulamento aplicável, (2) participar de qualquer investigação ou processo que possa ser conduzido por qualquer agência governamental, incluindo o fornecimento de documentos ou outras informações sem aviso prévio à Novelis, ou (3) receber um prêmio de

# Política de participação



qualquer agência governamental por informações fornecidas a qualquer agência governamental, conforme previsto pela lei ou regulamento aplicável.

Esta declaração se aplica em todas as situações e se sobrepõe a qualquer outra política, procedimento ou acordo de confidencialidade firmado pela Novelis com qualquer Profissional.

A Novelis tem como política a proibição de qualquer tipo de retaliação contra qualquer Profissional, diretor, executivo ou outra pessoa que, de boa-fé, denunciar qualquer suspeita de violação de leis ou regulamentos a qualquer órgão governamental, violação do Código de Conduta da Novelis ou de lei aplicável, ou que forneça informações relacionadas aos assuntos de contabilidade e auditoria aqui discutidos que ele ou ela acredite razoavelmente serem verdadeiras. A seguir, há uma lista não exaustiva de exemplos de retaliação, que são estritamente proibidos: rebaixamento de um Profissional; alteração da função de trabalho de um Profissional; diminuição dos deveres ou responsabilidades de um Profissional; e/ou ameaças, intimidação ou outras consequências adversas no emprego. Qualquer Profissional que se envolva em conduta retaliatória poderá ser punido, até e inclusive, com a rescisão do contrato de trabalho.

Fazer acusações falsas ou denúncias conscientemente falsas é uma falta grave. Tal conduta não está protegida por esta Política.

---

## POLÍTICAS RELACIONADAS

Código de Conduta da Novelis

## POLÍTICA DE CONTATO

O Compliance Officer é responsável por administrar e supervisionar esta política. Entre em contato com [novelis.compliance@novelis.com](mailto:novelis.compliance@novelis.com) em caso de dúvidas.