

TELUS

Sanctiebeleid



Inhoudsopgave

i.	Inleiding en doel	3
ii.	Toepassingsgebied en toepassing	4
iii.	Definities	5
iv.	Verantwoordelijkheden	6
v.	Compliancemaatregelen	7
vi.	Uitsluiting van vs-, eu-, uk-personen	8
vii.	Bewaartermijnen	9
viii.	Training en opleiding	10
ix.	Richtlijnen en melding	11
x.	Evaluatie van het beleid	12
	Bijlage A: Waarschuwingssignalen voor Mogelijke Omzeiling van Sancties (red flags)	13

i. Inleiding en doel

Bij TELUS zijn we er trots op een globale leider te zijn in ethische bedrijfspraktijken. Hoe we werken is net zo belangrijk als wat we doen. Ons doel is het hoogste niveau van ethiek en integriteit te laten zien in al onze contacten met klanten, leveranciers, overheden, onze teamleden en andere belanghebbenden. Dit is een verantwoordelijkheid die door iedereen wordt gedeeld in het hele TELUS-team en wordt meer in detail uiteengezet in onze [Code of Ethics and Conduct](#).

Voldoen aan de internationale sanctieregelgeving helpt wettelijke risico's en mogelijke boetes te beperken. Naleving versterkt de reputatie en de geloofwaardigheid van een onderneming, en wordt er vertrouwen opgebouwd met klanten, partners en belanghebbenden. Het beschermt ook tegen financiële verliezen door bevrozing van activa en verstoring van de bedrijfsvoering die kunnen voortvloeien uit contacten met gesanctioneerde entiteiten. Bovendien kan een proactieve compliancebenadering een concurrentievoordeel bieden aangezien het blijk geeft van een toezegging aan ethisch handelen en risicomanagement.

Het doel van dit Beleid is onze aanpak uiteen te zetten om ervoor te zorgen dat we volledig compliant zijn met alle sancties die van toepassing zijn op onze bedrijfsactiviteiten en dat we de daarmee samenhangende risico's op passende wijze beheren.



ii. Toepassingsgebied en toepassing

Dit Beleid is van toepassing op alle TELUS-teamleden en Derden.

Voor TELUS-teamleden: Alle TELUS- teamleden moeten dit Beleid lezen en naleven in alle jurisdicties waar TELUS actief is en zijn verantwoordelijk voor het uitvoeren van een grondige screening en due diligence van tegenpartijen vooraleer transacties aan te gaan of overeenkomsten af te sluiten. Indien er een conflict bestaat tussen dit Beleid en de lokale wetgeving moet de norm van dit Beleid worden gevolgd, ook als het gedrag volgens de lokale wetgeving is toegestaan. Indien de toepasselijke wetten een strengere gedragsnorm vereisen dan moet die worden gevolgd. Elk conflict tussen dit Beleid en de Santiewetten moet worden opgelost door toepassing van de strengste norm.

Voor Derden: Derden moeten voldoen aan de ethische normen die overeenstemmen met de geldende normen in de sector en dit Beleid, alle toepasselijke wetten naleven, met inbegrip van de Sanctiewetten, en mogen op geen enkele wijze sancties omzeilen. De TELUS-leveranciers moeten ook de TELUS Supplier Due Diligence Policy onderschrijven.

Dit Beleid is een aanvulling op andere gerelateerde TELUS-beleiden, met inbegrip van het Beleid ter bestrijding van omkoping en corruptie en het TELUS-Supplier Due Diligence Beleid.*Naleving van voorschriften met betrekking tot sancties en handelsbeperkingen In geval van inconsistentie tussen dit beleid en een ander document (met inbegrip van werkinstructies, standaard operationele procedure, of formulier), prevaleren de bepalingen van dit beleid.

TELUS' Chief Data & Trust Officer is verantwoordelijk voor de implementatie van dit Beleid met de ondersteuning van TELUS Legal, om de onderneming en de teamleden te helpen bij de naleving van deze vereisten.



iii. Definities

In dit document:

Betekent “Beleid” dit Sanctie beleid.

“Betrokken partijen” betekent:

- een persoon of een entiteit op de lijst van OFAC gemarkeerd als een Specially Designated National (“SDN”) of een andere persoon of entiteit waarop OFAC-sancties van toepassing zijn (bijv. Een regering of een inwoner van een Land onder Embargo of een entiteit waarin een SDN een belang van 50% of meer heeft);
- een persoon of een entiteit die door het Amerikaanse Ministerie van Handel is aangemerkt als een partij waarvoor Amerikaanse exportbeperkingen gelden;
- een persoon of entiteit die is aangewezen onder de EU-sanctiewetten (met inbegrip van elke persoon of entiteit of een entiteit die voor 50% of meer eigendom is van, of op een andere wijze onder zeggenschap staat van een dergelijke persoon);
- een persoon of entiteit die is aangewezen onder de UK-sanctiewetten of een persoon of entiteit opgenomen in de UK-sanctielijst (met inbegrip van elke persoon of entiteit of een entiteit die voor 50% of meer eigendom is van, of op een andere wijze onder zeggenschap staat van een dergelijke persoon); of
- een persoon of een entiteit die is aangewezen als een sanctietarget onder de wetten van andere jurisdicties waarin de Onderneming actief.

“Sanctiewetten” betekenen alle toepasselijke wetten, statuten, en regelgeving geldend op het moment van de relevantie transactie en gerelateerd aan economische sancties en handelssancties die zijn opgelegd en worden uitgevoerd door een overheidsinstantie of een internationale organisatie, met inbegrip van deze die worden uitgevoerd door het Sanctions Bureau of Global Affairs Canada, het Office of Foreign Assets Control (“OFAC”) van het Amerikaanse Ministerie van Financiën, het Amerikaanse Ministerie van Buitenlandse Zaken (U.S. Department of State), de Veiligheidsraad van de Verenigde Naties, de Europese Unie (“EU”), het Office of Financial Sanctions Implementation (“OFSI”) van het Verenigd Koninkrijk.

“SDN-lijst” betekent de lijst gepubliceerd door het OFAC, van personen en ondernemingen die eigendom zijn van of onder zeggenschap staan van, of die handelen voor of namens landen waaraan het OFAC sancties heeft opgelegd. In de lijst zijn ook personen, groepen en entiteiten, opgenomen zoals terroristen en drughandelaars aangewezen onder OFA-programma’s die niet landspecifiek zijn. Samen worden deze personen en ondernemingen "Specially Designated Nationals" of "SDN's" genoemd."

“TELUS” betekent TELUS Corporation of een van haar dochterondernemingen.

“TELUS-teamleden” of “teamleden” betekent de bestuurders, de functionarissen en werknemers van TELUS.

"Derden" betekent alle externe entiteiten en personen die handelen in naam van TELUS (met inbegrip van consultants, contractanten, leveranciers, en externe zakenpartners).

“U.S.-Personen” omvatten alle entiteiten die naar Amerikaans recht zijn opgericht, alle personen in de Verenigde Staten, en alle burgers of houders van de green card van de Verenigde Staten wereldwijd.

iv. Verantwoordelijkheden

Alvorens transacties uit te voeren of overeenkomsten aan te gaan, moeten de teamleden handelen volgens de controlemaatregelen en procedures die TELUS heeft ingesteld om de naleving van de Sanctiewetten te waarborgen. Teamleden moeten ook kijken naar indicatoren voor het omzeilen van sancties, zoals die in Bijlage A worden uiteengezet. Wanneer een teamlid bezorgd is dat een transactie een overtreding zou kunnen zijn op de Sanctiewetten, of dat bepaalde acties als omzeiling kunnen worden beschouwd, moet die de transactie on hold zetten en dit onmiddellijk melden aan hun teamleider en TELUS Legal. De transactie of actie mag niet worden hervat zonder de schriftelijke goedkeuring van TELUS Legal en de vicepresident van de betrokken business unit.



v. Compliancemaatregelen

Om de naleving van de Sanctiewetten te waarborgen, heeft TELUS diverse controlemaatregelen en procedures ingesteld.

Deze omvatten:

- screening van, en due diligence te aanzien van tegenpartijen zoals klanten, dienstverleners, leveranciers en agenten aan de hand van lijsten van aan sancties onderworpen partijen (met inbegrip van die aangewezen door de autoriteiten van de VS, EU en het VK, zoals de Amerikaanse SDN-Lijst);
- het verbieden van gedrag ontworpen voor of bedoeld om Sanctiewetten te omzeilen.
- bijhouden van een lijst van “Landen waarop een Embargo geldt”;
- het uitvoeren van risicobeoordelingen ad hoc in hoogrisico regio's waar nodig en het monitoren van specifieke processen en controlemaatregelen;
- afhankelijk van de aard van de relatie het opnemen van verplichtingen inzake de naleving van sancties in commerciële overeenkomsten met tegenpartijen; en
- het uitvoeren van regelmatige controles op de naleving van dit Beleid.

De bovenstaande lijst is niet uitputtend en TELUS kan van tijd tot tijd zo andere controlemaatregelen of processen instellen, indien de onderneming dat nodig acht.

Indien blijkt dat bij een voorgenomen transactie of klantrelatie een Geweigerde Partij, direct of indirect, betrokken is, dan mag de transactie of relatie alleen doorgaan met de voorafgaande schriftelijke goedkeuring van de Chief Legal en het Governance Office van TELUS en de vicepresident met de verantwoordelijkheid voor de business unit waarbinnen de transactie tot stand is gekomen.



vi. Uitsluiting van vs-, eu-, uk-personen

TELUS is geen VS-persoon, al haar kantoren en TELUS-teamleden in de Verenigde Staten en elk TELUS-teamlid wereldwijd die een burger of een houder van een green card van de Verenigde Staten is, zijn VS-persoonen. In afwezigheid van een toepasselijke licentie, toestemming of uitzondering, verbieden de VS-Sancties de betrokkenheid van VS-Persoonen in transacties met door OFAC gesanctioneerde partijen. In het geval van bepaalde VS-sanctieprogramma's (bijv. Noord-Korea), kunnen buitenlandse dochterondernemingen die eigendom zijn van of onder zeggenschap staan van VS-persoonen ook VS-complianceverplichtingen hebben.

Om deze reden verbiedt TELUS de betrokkenheid van VS-Persoonen in hun transacties (indien van toepassing) met OFAC's "Landen onder Embargo" (op het moment van de release van dit Beleid waren de OFAC's "Landen onder Embargo" Cuba, Iran, Noord-Korea, de Oekraïense regio de Krim, de Volksrepubliek China en de Volksrepubliek Loehansk. Deze lijst kan worden aangepast en teamleden moeten TELUS Legal raadplegen voor de actuele lijst van gesanctioneerde landen.) en andere door OFAC gesanctioneerde partijen tenzij OFAC dergelijke transacties heeft toegestaan of een licentie hiervoor heeft verleend. Daarenboven staat TELUS niet toe dat VS-Persoonen of niet -VS-Persoonen TELUS-teamleden transacties aangaan met SDN's.

Wanneer EU- of Britse-sancties van toepassing zijn, verbiedt TELUS verder de betrokkenheid van teamleden, die als EU- of Britse Personen worden aangemerkt of wiens activiteiten een EU- of Britse-link hebben, bij transacties die op grond van de desbetreffende EU- of Britse-sancties verboden zijn.



vii. Bewaartermijnen

TELUS voldoet aan de vereisten inzake de bewaring van alle documenten die overeenkomstig de Sanctiewetten worden opgesteld en bijgehouden. Alle documenten die op grond van de Amerikaanse sanctiewetten moeten worden bewaard, moeten gedurende ten minste tien (10) jaar worden bewaard. In andere jurisdicties kunnen langere bewaartermijnen gelden. TELUS-teamleden zijn verantwoordelijk voor het bepalen of die langere bewaartermijnen van toepassing zijn.



viii. Training en opleiding

TELUS verschaft integriteitstraining over de TELUS Code of Ethics and Conduct aan alle TELUS-teamleden, en van de teamleden wordt verwacht dat ze deze training te voltooien.

Meer gedetailleerde training over Sanctiewetten wordt gegeven aan TELUS-teamleden, met inbegrip van die in afdelingen die worden gedefinieerd als hoogrisico voor eventuele overtreding van Sanctiewetten, of die transacties uitvoeren in hoogrisico jurisdicties of die mogelijk direct of indirect contact hebben met overheidsfunctionarissen. In de training worden behandeld: de processen en controlemaatregelen die zijn bedoeld om het risico op overtreding van de Sanctiewetten te beperken, verwachtingen van ethisch gedrag gerelateerd aan sanctievereisten en bevordert een beter begrip van sanctiegerelateerde aandachtspunten.



ix. Richtlijnen en melding

Als een TELUS teamlid weet, denkt of vermoedt dat er twijfelachtige, niet-toegestane of illegale activiteiten mogelijk hebben plaatsgevonden die in strijd zijn met de toepasselijke Sanctiewetten of dit Beleid (met inbegrip van een verzoek van een derde om dit soort activiteiten aan te gaan), zijn ze verplicht dergelijke activiteiten te melden aan de [TELUS Ethics line](#).



x. Evaluatie van het beleid

Dit beleid zal jaarlijks worden geëvalueerd door de Chief Data & Trust Officer, die eventuele wezenlijke wijzigingen zal aanbevelen aan het Corporate Governance Committee van de TELUS- Raad van Bestuur. Niet- wezenlijke wijzigingen kunnen worden goedgekeurd door de Chief Legal en Governance Officer en de Chief Data & Trust Officer.



Bijlage A: Waarschuwingssignalen voor Mogelijke Omzeiling van Sancties (red flags)

- Een zakenpartner is bij Telus niet bekend en er is nauwelijks openbare informatie beschikbaar over diens activiteiten;
- De zakenpartner gebruikt enkel een postbusadres of is gebaseerd in een jurisdictie met strikte geheimhoudingsregels zonder duidelijke legitieme reden;
- De voorwaarden voor de financiering van de transactie of de te betalen prijs lijkt af te wijken van de gangbare commerciële normen;
- Gebruik van vennootschapstructuren (bijv. lege vennootschappen of juridische constructies) om de (i) eigendomsstructuur, (ii) de herkomst van de middelen, of (iii) de betrokken landen te verbergen, met name gesanctioneerde jurisdicties;
- Een klant is terughoudend bij het geven van informatie over het eindgebruik van het product, zelfs voor het invullen van een eindgebruikersformulier;
- Gebruik van lege vennootschappen voor internationale bankoverschrijvingen, waarbij vaak financiële instellingen betrokken zijn in andere jurisdicties dan de jurisdictie waar de vennootschap is geregistreerd;
- Het weigeren van de gebruikelijke installatie, training of het onderhoud van het aangekochte product/de aangekochte producten;
- De transacties van een klant worden geïnitieerd vanaf of verzonden naar de volgende soorten Internet Protocol-adressen ("IP-adressen"): niet-vertrouwde bronnen; locaties in jurisdicties met een hoog risico en jurisdicties waarvoor uitgebreide sancties gelden; of IP-adressen die eerder als verdacht zijn gemarkeerd;
- IP-adressen die niet overeenkomen met de locatiegegevens die door de klant werden vermeld;
- Lastminuteveranderingen in transportinstructies die in strijd lijken te zijn met de historiek van de klant of business praktijken;
- Transacties waarbij entiteiten betrokken zijn waarvan op de website in de bedrijfsregistratie staat vermeld dat de entiteit zich bezighoudt met "projecten voor speciale doeleinden";
- Betaling afkomstig uit een derde land of van een bedrijf uit een derde land, dat niet wordt vermeld op het toepasselijke eindgebruikersformulier.
- Gebruik van persoonlijke e-mailaccounts in plaats van e-mailadressen van het bedrijf, activiteiten van complexe en/of internationale bedrijven die residentiële adressen gebruiken of adressen die door meerdere vennootschappen met een beperkt aantal aandeelhouders worden gedeeld;
- Wijzigingen in standaardopdrachtbrieven die verbergen wie de eindklant is;
- Transacties waarbij wijzigingen worden aangebracht in verzendingen of betalingen die eerder waren gepland voor een gesanctioneerde jurisdictie;
- Transacties met entiteiten met weinig of geen aanwezigheid op het web;
- Aankopen via bepaalde overslagpunten die vaak worden gebruikt om verboden goederen illegaal om te leiden naar gesanctioneerde jurisdicties. Deze gebieden kunnen bijv. omvatten: China (met inbegrip van Hong Kong en Macau) en jurisdicties dichtbij Rusland of Iran, met inbegrip van Armenië, Turkije en Oezkistan;
- Meerdere kleine transacties in plaats van een grotere transactie zonder een precieze zakelijke rechtvaardiging, transactiebedragen net onder de vastgestelde screenings- of rapportagedrempels, artificiële segmentatie van transacties over verschillende afdelingen of entiteiten om te voorkomen dat transacties gezamenlijk worden beoordeeld;
- Klanten die verzoeken om betaling in cryptovaluta of via cryptobeurzen of op blockchain-gebaseerde afwikkelingmethodes; of
- Klant die niet in staat is of niet bereid is om de uiteindelijk belanghebbenden te identificeren of de eigendomsstructuur omvat verschillende lagen over verschillende jurisdicties of er zijn trusts, stichtingen of anonieme mechanismen bij betrokken.