



## 举报人保护政策

(修订版2 - 2021年11月)

### 介绍

2002年的《萨班斯·奥克斯利法案》规定，在美国，任何组织(非营利和营利性组织)对举报非法或不可接受活动的“举报人”进行报复均属联邦犯罪。同时，它还要求上市公司为举报滥用组织金融资产建立保密流程。本政策更加详尽地描述了这一流程。

本政策作为Orion合规管理系统(CMS)的一部分进行推广。Orion的合规组织将为所有员工提供如何使用举报平台举报(潜在)违规行为的培训，并在整个组织内推广使用举报工具以提高意识。

### 一般

Orion Engineered Carbons的《行为准则》要求董事、管理人员和员工在履行职责和责任时遵守高标准的商业道德和个人道德。组织的员工和代表必须诚实正直地履行职责，并遵守所有适用的法律法规。

### 哪些违规行为需要举报

所有董事、管理人员和员工均有责任遵守《行为准则》，根据本举报政策举报违反或涉嫌违反我们的《行为准则》或其他公司政策以及法律法规的行为。此外，我们任何供应商、客户和承包商以及任何相关利益第三方均可举报违反或涉嫌违反我们的《行为准则》或其他公司政策以及法律法规的行为。

有违我的关切、我们的《行为准则》或其他公司政策以及法律法规的行为，特别是涉及以下领域的违规行为，需要举报：

- 人权与劳工实践
- 现代奴隶制和人口贩卖
- 童工



- 骚扰与歧视
- 健康与安全
- 环保
- 贿赂或贪污腐败
- 不正当竞争
- 内幕交易
- 数据与信息安全

### 防止报复

董事、管理人员或员工善意举报违反《行为准则》、法律或法规的行为，不得遭受骚扰、报复或对职业发展不利的后果。对善意举报违规行为的人进行报复的员工将受到纪律处分，直至解雇。本举报政策旨在鼓励和帮助员工和其他人在寻求组织外部解决方案之前在组织内部提出严重关切。

### 向何处举报违规行为

《行为准则》提出了Orion的开放政策，并建议员工与能够妥善解决这些问题的人分享其问题、关切、建议或投诉。多数情况下，员工主管是解决关注问题的最佳人选。但是，如果感觉与主管交谈不自在，或者对主管的回应不满意，我们鼓励您与法务部或人力资源部的人员或您愿意接触的任何管理人员交流思想。如有涉嫌违反《行为准则》的行为，主管和经理必须报告Orion全球首席合规官，由其专门负责调查所有报告的违规行为。如涉嫌欺诈，或者当您<sup>对Orion的开放政策</sup>不满意或不适应时，应直接联系首席合规官。

联系事宜可通过电子邮件发送至：[christian.eggert@orioncarbons.com](mailto:christian.eggert@orioncarbons.com)，或者通过在线门户网站匿名发送：

[https://www.orioncarbons.com/reporting\\_violations](https://www.orioncarbons.com/reporting_violations)

或



<https://www.bkms-system.net/bkwebanon/report/clientInfo?cin=15orion4&language=eng>

此外，如前所述，我们任何供应商、客户和承包商以及任何相关利益第三方均可通过上述链接举报违反或涉嫌违反我们的《行为准则》或其他公司政策以及法律法规的行为。

### 合规官职责

Orion首席合规官负责调查和解决所有举报有关违反《行为准则》和法律法规的投诉和指控，并酌情向首席执行官和/或审计委员会提供建议。首席合规官可直接接触董事会的审计委员会，且须至少每季度向审计委员会就合规活动报告一次。

董事会审计委员会应处理所有举报有关公司会计实务、内部控制或审计的问题或投诉。首席合规官应将任何此类投诉通知审计委员会，并与委员会合作，直至问题得到解决。

首席合规官与审计委员会一起跟踪提交的报告数量以及发起的调查，从而确保举报平台仍是员工/第三方持续使用的报告问题和/或(疑似)违规行为的“首选工具”。

### 诚信行事

任何人就违反或涉嫌违反《行为准则》、法律法规的行为提出投诉，必须诚信行事，并有合理理由相信所披露的信息表明违反了《行为准则》或法律法规。任何被证明是恶意或故意虚假的指控将被视为严重违纪行为。

### 保密

违规或涉嫌违规可以秘密举报，也可匿名举报(相关国家允许范围内)。



对于违规或涉嫌违规举报，为了充分调查的需要，将尽可能地保密。

#### 举报违规行为的处理

首席合规官将在5个工作日内通知发件人，并确认收到违规或疑似违规行为的举报。所有举报均会及时予以调查，如果调查有必要，将采取适当纠正措施。

\*\*\*