



내부고발자 보호 정책

(개정판 버전 2 - 현황: 2021년 11월)

서문

2002년 사베인스 옥슬리법은 비영리단체와 영리단체 모두 불법 및 허용되지 않는 행동을 신고한 “내부고발자”에 대한 보복 행위를 미국 내 연방 범죄로 지정했습니다. 이는 또한 상장기업이 기업의 재무 자산 오용 및 남용에 관한 신고의 기밀 절차를 수립하도록 요구합니다. 본 정책은 이 절차를 더 자세히 설명합니다.

본 정책은 Orion Engineered Carbons의 Compliance Management System(CMS)의 일환으로 홍보되고 있습니다. Orion Engineered Carbons의 준수 기관은 모든 임직원에게 정책 위반 사항(혹은 의심되는 상황)을 신고할 수 있는 내부고발자 플랫폼 사용 방법을 교육할 것이며, 의식을 높이기 위해 기관 전체에 내부고발자 신고 툴 사용을 홍보할 것입니다.

일반

Orion Engineered Carbons의 행동 강령(이하 “**행동 강령**”)은 이사, 관리자, 직원이 각자의 의무와 책임을 수행하며 높은 수준의 개인 윤리와 사업 표준을 관찰하도록 요구합니다. 기관의 직원과 대표는 반드시 그들의 책임을 다할 때 진정성과 진실성으로 임해야 하며, 적용되는 모든 법과 규정을 준수해야 합니다.

신고사항

본 내부고발자 정책에 따라 행동 강령을 준수하고, 행동 강령 및 기타 기업 정책, 법과 규정의 위반 사항이나 위반 의심 사항을 보고하는 것은 모든 이사, 관리자, 직원의 책임입니다. 또한 관련된 제3자나 공급업체, 고객, 계약업체는 행동 강령 및 기타 기업 정책, 법과 규정의 위반 사항이나 위반 의심 사항 보고의 의무가 없습니다.

위반 사항은 법과 규정, 행동 강령 및 기타 기업 정책에 관련합니다. 특히, 다음 영역에 관련된 위반 사항은 반드시 신고해야 합니다:

- 인권 및 노동 관행
- 현대 노예제 및 인신 매매
- 아동 노동



- 괴롭힘 및 차별
- 보건 및 안전
- 환경
- 뇌물 및 부패
- 반경쟁적 행위
- 내부자 거래
- 데이터 및 정보 보안

무(無) 보복 행위

법 및 규정, 행동 강령의 위반 사항을 선의로 신고한 이사, 관리자, 직원은 그 누구도 괴롭힘, 보복 행위, 또는 고용 결과의 악영향을 받지 않아야 합니다. 선의로 위반 사항을 신고한 사람에게 보복 행위를 하는 임직원은 최대 고용 계약 종료일 포함 조치 대상이 됩니다. 본 내부고발자 정책은 임직원 및 다른 당사자가 기업 외부에서 해결책을 찾기 전 기업 내부에서 심각한 우려 사항을 제기할 수 있도록 하며, 이를 장려하기 위한 목적을 갖습니다.

신고 플랫폼

행동 강령은 Orion Engineered Carbons의 문호 개방 정책을 보여주며, 임직원이 적절히 그들의 질문, 우려 사항, 제안, 불만 등을 제기할 수 있는 곳을 알려줍니다. 대부분의 경우 해당 직원의 감독자가 우려되는 영역을 해결하기에 가장 좋습니다. 하지만 감독자와 이야기하기 불편하거나 감독자의 답변이 만족스럽지 않을 경우, 법률 부서 또는 인사 부서의 담당자, 또는 편안하게 접근할 수 있는 경영진에게 이야기하십시오. 감독자와 매니저는 신고된 모든 위반 사항을 조사할 독점 책임을 가진 특정 직책인 Orion Engineered Carbons의 글로벌 최고 준수 책임자에게 행동 강령 위반 사항 및 위반 의심 사항을 신고해야 합니다. 의심스러운 사기 행위, 또는 Orion Engineered Carbons의 문호 개방 정책을 따르기가 불편하거나 만족스럽지 못한 경우, 직접 최고 준수 책임자에게 연락할 수 있습니다.

이는 또한 christian.eggert@orioncarbons.com로 이메일을 보내거나, 다음 주소의 온라인 포털을 통해 신고할 수 있습니다.

https://www.orioncarbons.com/reporting_violations

또는



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

명시되었듯, 관련된 제3자나 공급업체, 고객, 계약업체는 행동 강령 및 기타 기업 정책, 법과 규정의 위반 사항이나 위반 의심 사항을 보고하기 위해 해당 참조 링크로 초대받을 수 있습니다.

준수 책임자의 책임

Orion Engineered Carbons의 최고 준수 책임자는 자신의 재량을 이용하여, 신고된 법률 및 규정, 행동 강령의 위반 의심 사항 및 불만 사항을 조사하고 해결할 책임이 있으며 CEO 및/혹은 감사 위원회에 조언을 주어야 합니다. 최고 준수 책임자는 이사회나 감사 위원회와 직접 연락할 수 있으며, 최소 분기별로 준수 활동을 감사 위원회에 보고해야 합니다.

감사 위원회 또는 이사회는 기업 회계 관행, 내부 통제, 감사와 관련되어 신고된 모든 우려 사항 및 불만 사항을 해결해야 합니다. 최고 준수 책임자는 감사 위원회에 이러한 불만 사항을 통지해야 하며, 문제가 해결될 때까지 위원회와 함께 일합니다.

최고 준수 책임자와 감사 위원회는 제출된 수많은 신고 사례와 시작된 조사 사례를 추적하여 내부고발자 신고 플랫폼이 “가장 좋은 도구”의 위치를 유지하며 지속적으로 임직원/제3자가 위반(위반 의심 사항) 및/혹은 우려 사항을 보고하도록 사용되도록 합니다.

선의를 행동

법 및 규정, 행동 강령의 위반 사항 및 위반 의심 사항과 관련하여 불만을 제기한 개인은 반드시 선의로 행동해야 하며, 법 및 규정, 행동 강령의 위반을 나타내는 공개된 정보로 생각할 수 있는 합리적인 근거를 제시해야 합니다. 악의적인 행동으로 입증되거나 허위로 알려진 모든 주장은 심각한 징계의 대상이 됩니다.

기밀성

위반 사항 및 위반 의심 사항은 기밀로 제출되며, 익명으로 제출될 수 있습니다(해당 국가에서 허용하는 범위까지).



위반 사항 및 위반 의심 사항에 대한 신고는 적합한 조사 수행의 필요성과 일관적으로, 가능한 정도까지 기밀로 유지됩니다.

신고된 위반 사항 처리

최고 준수 책임자가 5 영업일 이내로 신고된 위반 사항 및 위반 의심 사항을 수령했다는 사실을 발송자에게 통지합니다. 모든 신고 사항은 즉시 조사되며, 조사 결과에 따라 적절한 교정 조치가 이루어집니다.
