



Polityka dot. ochrony sygnalistów

(wersja 2 poprawiona – stan na listopad 2021 r.)

Wprowadzenie

Zgodnie z ustawą Sarbanesa-Oxleya z 2002 roku stosowanie odwetu wobec „sygnalisty”, który zgłasza bezprawne lub nieakceptowalne działania, przez dowolną organizację (nastawioną na zysk lub nie) stanowi wg prawa amerykańskiego przestępstwo federalne. Ustawa zobowiązuje również spółki notowane na giełdzie do stworzenia poufnego procesu zgłaszania nadużyć zasobów finansowych spółki. W niniejszej polityce proces ten został omówiony bardziej szczegółowo.

Niniejsza polityka promowana jest jako element systemu zarządzania zgodnością z przepisami (CMS) Orion. Dział zgodności z przepisami Orion organizuje dla wszystkich pracowników szkolenia z wykorzystywania platformy sygnalizacyjnej służącej do zgłaszania (potencjalnych) naruszeń i promuje korzystanie z narzędzi zgłaszania sygnalizacyjnego w całej organizacji, aby zwiększyć świadomość ich istnienia.

Postanowienia ogólne

Kodeks postępowania Orion Engineered Carbons („**Kodeks postępowania**”) nakłada na członków zarządu, członków kierownictwa i pracowników zobowiązanie do przestrzegania wysokich standardów prowadzenia biznesu i etyki osobistej przy wykonywaniu ich obowiązków. Pracownicy i przedstawiciele organizacji muszą wykonywać swoje obowiązki w sposób uczciwy i prawy oraz przestrzegać wszystkich obowiązujących ustaw i rozporządzeń.

Rodzaje zgłaszanych naruszeń

Obowiązkiem wszystkich członków zarządu, członków kierownictwa i pracowników jest przestrzeganie Kodeksu postępowania i zgłaszanie naruszeń lub podejrzewanych naruszeń Kodeksu postępowania bądź innych polityk spółki, a także ustaw i rozporządzeń, zgodnie z niniejszą Polityką dot. ochrony sygnalistów. Naruszenia lub podejrzewane naruszenia Kodeksu postępowania lub innych polityk spółki, a także ustaw i rozporządzeń, mogą zgłaszać również nasi dostawcy, klienci i wykonawcy, a także inne zainteresowane osoby trzecie.

Naruszenia dotyczą naszego Kodeksu postępowania lub innych polityk spółki, a także ustaw i rozporządzeń. Zgłoszenia wymagają w szczególności naruszenia dotyczące następujących obszarów:

- Prawa człowieka i praktyki zatrudnienia
- Współczesne niewolnictwo i handel ludźmi
- Zatrudnianie dzieci



- Nękanie i dyskryminacja
- Bezpieczeństwo i higiena pracy
- Ochrona środowiska
- Przekupstwo i korupcja
- Zachowania naruszające konkurencję
- Obrót papierami wartościowymi z wykorzystaniem informacji poufnych
- Bezpieczeństwo danych i informacji

Zakaz odwetu

Zakazuje się nękania, stosowania odwetu lub wyciągania negatywnych konsekwencji wobec członka zarządu, członka kierownictwa lub pracownika, który w dobrej wierze zgłasza naruszenie Kodeksu postępowania, ustaw lub rozporządzeń. Pracownik stosujący odwet wobec osoby, która zgłosiła naruszenie w dobrej wierze, podlega środkom dyscyplinarnym, z rozwiązaniem stosunku pracy włącznie. Niniejsza Polityka dot. ochrony sygnalistów ma na celu zachęcanie pracowników i innych osób oraz umożliwianie im zgłaszania poważnych problemów wewnątrz organizacji zanim podjęta zostanie próba rozwiązania ich z użyciem instytucji zewnętrznych.

Miejsce zgłaszania naruszeń

Kodeks postępowania porusza politykę otwartych drzwi Orion Engineered Carbons i sugeruje, aby pracownicy przekazywali pytania, problemy, sugestie lub skargi osobie, która może się odpowiednio nimi zająć. W większości przypadków osobą najlepiej predysponowaną do zajęcia się problemowym obszarem jest przełożony pracownika. Jeśli jednak pracownik nie czuje się komfortowo rozmawiając z przełożonym lub nie jest zadowolony z jego odpowiedzi, zachęcamy go do porozmawiania z osobą z działu prawnego lub działu HR bądź członkiem kierownictwa, do których pracownik czuje się skłonny zwrócić. Przełożeni i kierownicy mają obowiązek zgłaszania podejrzewanych naruszeń Kodeksu postępowania głównemu specjalistce ds. zgodności z przepisami, który jest konkretnie i wyłącznie odpowiedzialny za badanie wszystkich zgłoszonych naruszeń. W przypadku gdy pracownik podejrzewa oszustwo, nie jest zadowolony ze stosowania polityki otwartych drzwi Orion lub nie czuje się komfortowo stosując ją, powinien skontaktować się bezpośrednio z głównym specjalistą ds. zgodności z przepisami.

W tym celu można wysłać wiadomość e-mail na adres christian.eggert@orioncarbons.com lub nawiązać kontakt anonimowo poprzez portal internetowy:

https://www.orioncarbons.com/reporting_violations

lub



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

Jak wskazano powyżej, do zgłaszania za pomocą wyżej wymienionych łącz naruszeń lub podejrzewanych naruszeń Kodeksu postępowania oraz ustaw i rozporządzeń zachęcamy również wszystkich naszych dostawców, klientów i wykonawców, a także zainteresowane osoby trzecie.

Obowiązki specjalisty ds. zgodności z przepisami

Główny specjalista ds. zgodności z przepisami Orion odpowiada za badanie i załatwianie wszystkich zgłoszonych skarg i zarzutów dotyczących naruszeń Kodeksu postępowania, ustaw lub rozporządzeń i, według swojego uznania, doradzenie dyrektorowi wykonawczemu lub Komitetowi audytowemu. Główny specjalista ds. zgodności z przepisami może kontaktować się bezpośrednio z Komitetem audytowym lub Radą nadzorczą i ma obowiązek składać Komitetowi, co najmniej raz na kwartał, sprawozdania z działań na rzecz zgodności z przepisami.

Komitet audytowy Rady nadzorczej rozpatruje wszystkie zgłoszone problemy lub skargi dotyczące firmowych praktyk księgowych, kontroli wewnętrznych lub audytów. Główny specjalista ds. zgodności z przepisami powiadamiać będzie Komitet audytowy o takich skargach i współpracować z nim do momentu załatwienia danej sprawy.

Główny specjalista ds. zgodności z przepisami wraz z Komitetem audytowym śledzi liczbę dokonanych zgłoszeń i wszczętych dochodzeń, zapewniając tym samym, że platforma sygnalizacyjna pozostaje „narzędziem pierwszego wyboru” stale używanym przez pracowników/osoby trzecie do zgłaszania problemów lub (podejrzewanych) naruszeń.

Działanie w dobrej wierze

Wszystkie osoby wnoszące skargę dotyczącą naruszenia lub podejrzewanego naruszenia Kodeksu postępowania, ustaw lub rozporządzeń muszą działać w dobrej wierze i mieć zasadne podstawy pozwalające przypuszczać, że ujawnione informacje wskazują na naruszenie Kodeksu postępowania, ustaw lub rozporządzeń. Udowodnienie wniesienia zarzutu złośliwie lub ze świadomością jego nieprawdziwości spowoduje traktowanie takiego działania jako poważnego naruszenia obowiązków pracowniczych.

Poufność

Informacje o naruszeniach lub podejrzewanych naruszeniach mogą być przekazywane poufnie lub anonimowo (w zakresie dozwolonym w danym kraju).



Zgłoszenia naruszeń lub podejrzewanych naruszeń będą zachowywane w poufności w możliwym zakresie, stosownie do potrzeby przeprowadzenia odpowiedniego dochodzenia.

Reagowanie na zgłoszone naruszenia

Główny specjalista ds. zgodności z przepisami powiadomi nadawcę i potwierdzi otrzymanie zgłoszenia naruszenia lub podejrzewanego naruszenia w ciągu 5 dni roboczych. Wszystkie zgłoszenia będą niezwłocznie badane i, jeśli okaże się to uzasadnione, spowodują podjęcie odpowiednich działań naprawczych.
