

I. Wprowadzenie

Jako spółka notowana na giełdzie, Orion Engineered Carbons S.A. (dalej zwana łącznie ze swoimi podmiotami zależnymi „**Spółką**”) ma obowiązek zapewniania, że wszystkie podawane przez nią istotne informacje są terminowe, rzeczywiste, dokładne, przejrzyste, spójne, wiarygodne i zgodne z obowiązującymi przepisami prawa amerykańskiego dotyczącymi papierów wartościowych i wymogami prawnymi rozmaitych organów regulacyjnych, którym Spółka podlega, w tym wymogami Komisji Papierów Wartościowych i Giełd („**SEC**”) i Nowojorskiej Giełdy Papierów Wartościowych („**NYSE**”). Przekazywanie informacji musi obowiązkowo następować w sposób spójny, z wyłączeniem ujawniania wybiórczego, a wszystkie podmioty społeczności inwestycyjnej muszą posiadać sprawiedliwy dostęp do informacji. Celem niniejszej Polityki relacji z inwestorami i komunikacji korporacyjnej („**Polityka**”) jest promowanie zgodności z rozporządzeniem o sprawiedliwym ujawnianiu informacji („**Rozporządzenie FD**”) i rozporządzeniem G o warunkach korzystania ze wskaźników finansowych nieprzewidzianych w GAAP („**Rozporządzenie G**”), a także wymogów ujawniania informacji przez spółki notowane na NYSE. Niewykonywanie powyższych obowiązków może skutkować poważną odpowiedzialnością Spółki, a w niektórych wypadkach indywidualną odpowiedzialnością niektórych jej członków zarządu, członków kierownictwa, pracowników i niezależnych wykonawców.

II. Podsumowanie: Zasady ogólne odnoszące się do wszystkich osób fizycznych

Przypominamy, że niniejszą Politykę stosuje się do wszystkich członków zarządu, członków kierownictwa, pracowników i niezależnych wykonawców (łącznie „**Osób**”) Spółki.

Polityka stwierdza ogólnie, że:

- Ujawniania i komunikowania informacji osobom trzecim spoza Spółki dokonują wyłącznie Wyznaczeni Rzecznicy (zgodnie z definicją i szczegółowym opisem w punkcie VI poniżej). Pozostałe osoby przekazują ujawniane lub komunikowane informacje tym lub innym wyznaczonym rzecznikom lub komitetom.
- Osobom nie wolno omawiać istotnych informacji niepublicznych z osobą spoza spółki ani w inny sposób jej ich ujawniać (patrz punkt VIII poniżej). Każda Osoba, z którą kontaktuje się członek społeczności inwestycyjnej, będzie kierować wszystkie takie zapytania do Dyrektora ds. relacji z inwestorami (patrz punkt XVI poniżej).
- Każda Osoba, która uważa że mogło dość do ujawnienia istotnych informacji niepublicznych o Spółce, powinna niezwłocznie powiadomić Dyrektora wykonawczego, Dyrektora finansowego lub Głównego radcę prawnego (patrz punkt VIII poniżej).
- Wszystkie informacje prasowe publikowane przez Spółkę lub w jej imieniu muszą, niezależnie od ich postaci lub medium, zostać uprzednio zatwierdzone przez Komitet ds. ujawniania, Głównego radcę prawnego, Komitet audytowy lub Zarząd w pełnym składzie (patrz punkt IX poniżej).
- Kwartalne informacje o przychodach podlegają ujawnieniu w sposób określony w punkcie X poniżej.

Orion Engineered Carbons Group

Polityka relacji z inwestorami i komunikacji korporacyjnej

- Przed ujawnieniem informacji o przychodach Spółka musi zachować „okres ciszy” (quiet period) w kontaktach ze społecznością inwestycyjną (patrz punkt XV poniżej).
- Informacje i wytyczne dotyczące spraw przyszłych ujawniane będą jedynie w sposób określony w punkcie XIV poniżej.
- Spółka nie będzie w żaden sposób przekazywać sprawozdań lub modeli analityków osobom spoza Spółki (patrz punkt XVII poniżej).
- Spotkania i konferencje społeczności inwestycyjnej oraz prezentacje na targach, wystawach lub podobnych imprezach muszą być prowadzone w sposób zgodny z Rozporządzeniem FD, jak określono w punkcie XII poniżej.
- Zgodnie z Rozporządzeniem FD, jeśli Spółka ujawni istotne informacje niepubliczne pewnym określonym osobom, musi rozpowszechnić te same informacje publicznie – równocześnie, jeśli ujawnienie następuje umyślnie, lub niezwłocznie, jeśli następuje ono nieumyślnie (patrz punkt IV poniżej).
- Wszystkie pytania dotyczące niniejszych Zasad należy kierować do Dyrektora ds. relacji z inwestorami lub Głównego radcy prawnego (patrz punkt XVIII poniżej).
- Naruszenie Rozporządzenia FD (opisanego w dalszej części niniejszej Polityki) podlega podejmowanym przez SEC działaniom egzekwującym przepisy, które mogą obejmować wszczęcie postępowania administracyjnego lub cywilnego wobec Spółki lub dowolnej Osoby.

III. Oświadczenie o celu polityki

Niniejsza Polityka nakłada na Osoby obowiązek nieujawniania wewnętrznych spraw lub zdarzeń, które dotyczą w jakikolwiek sposób istotnych informacji niepublicznych, osobom niepowiązanym ze Spółką (w tym bez ograniczeń członkom ich rodzin, krewnym i znajomym), chyba że jest to wymagane do wykonywania obowiązków tych Osób zgodnie z Polityką.

Niniejsze Zasady stosuje się do: informacji ujawnianych w oświadczeniach zawartych w rocznych i kwartalnych sprawozdaniach Spółki, wszystkich dokumentów składanych do SEC, informacji o nowych produktach lub przychodach, komunikacji między Spółką a analitykami, inwestorami i mediami informacyjnymi, wystąpieniach i prezentacji głównego kierownictwa oraz informacji zawartych w witrynie internetowej, intranetowej i mediach społecznościowych Spółki, a także w celu omawiania istotnych informacji niepublicznych w miejscach publicznych lub quasi-publicznych, w których może dojść do podsłuchania rozmowy.

Dodatkowo żadna Osoba nie może uczestniczyć w ujawnianiu, hostować ani podawać łącz do informacji niepublicznych na internetowych czatach, forach, blogach lub innych mediach społecznościowych, na których dochodzi do omawiania w jakikolwiek sposób Spółki, jej produktów lub podmiotów zależnych, z wyjątkiem i jedynie w zakresie gdy jest to wymagane do wykonywania obowiązków tej Osoby i zgodnie z oceną dokonaną uprzednio przez Dyrektora ds. relacji z inwestorami na podstawie niniejszej Polityki.

Żadnego postanowienia niniejszej Polityki nie należy interpretować jako zakazu przestrzegania przez dowolną Osobę ustaw i rozporządzeń federalnych, stanowych i lokalnych, w tym dotyczących

Orion Engineered Carbons Group

Polityka relacji z inwestorami i komunikacji korporacyjnej

zgłaszania sytuacji kryzysowych do odpowiednich instytucji spoza Spółki.

Niniejsza Polityka: 1) zakazuje wybiórczego ujawniania istotnych informacji niepublicznych o Spółce z naruszeniem Rozporządzenia FD; oraz 2) określa procedury zapobiegania takiemu niewłaściwemu wybiórczemu ujawnianiu.

Dla celów niniejszej Polityki „**istotne informacje**” obejmują wszystkie informacje, które rozsądny inwestor uznałby za ważne przy podejmowaniu decyzji o kupnie, sprzedaży lub zatrzymaniu papierów wartościowych.

„**Informacje niepubliczne**” obejmują informacje, które nie zostały ujawnione ogółowi, a jeśli zostały ujawnione metodami, które prawdopodobnie pozwolą zaznajomić się z tymi informacjami szerokim kręgom odbiorców (np. złożenie dokumentów SEC, informacje prasowe lub publicznie dostępne telekonferencje), jeśli nie upłynął jeszcze zasadny czas od ujawnienia.

IV. Rozporządzenie FD

Zgodnie z rozporządzeniem FD każde ujawnienie przez Spółkę lub osobę działającą w jej imieniu istotnych informacji niepublicznych pewnym określonym osobom (w tym brokerom, dealerom, analitykom i posiadaczom papierów wartościowych/akcji) rodzi obowiązek ujawnienia przez Spółkę tych samych informacji publicznie:

- równocześnie (gdy ujawnienie było umyślne), lub
- niezwłocznie (gdy ujawnienie było nieumyślne)

Publiczne ujawnienie takich istotnych informacji niepublicznych następować może poprzez przekazanie informacji prasowej, złożenie lub dostarczenie sprawozdania na formularzu 8-K, bądź w inny sposób zgodny z rozporządzeniem FD. Jeśli ujawnienie informacji publicznie ma nastąpić w drodze telekonferencji lub webcastu, telekonferencję lub webcast należy poprzedzić zamieszczonym z odpowiednim wyprzedzeniem powiadomieniem o telekonferencji lub webcaście, ze wskazaniem metod dostępu do nich.

Rozporządzenie FD wyraźnie zakazuje wybiórczego ujawniania informacji następującym grupom osób:

- brokerzy, dealerzy i osoby z nimi powiązane, w tym analitycy inwestycyjni;
- doradcy inwestycyjni, niektórzy menedżerowie instytucji inwestycyjnych i osoby z nimi powiązane;
- spółki inwestycyjne i osoby z nimi powiązane; oraz
- posiadacze papierów wartościowych Spółki, w sytuacji gdy można zasadnie przewidzieć, że dokonają zakupu lub sprzedaży tych papierów na podstawie tych informacji.

Każda taka osoba zwana jest w niniejszej Polityce „**Osoba z rozporządzenia FD**”. W razie wątpliwości odnośnie objęcia danej osoby niniejszymi Zasadami należy: (i) przyjąć, że jest ona nimi objęta, (ii) skontaktować się z członkiem Komitetu ds. ujawnień (patrz poniżej) celem uzyskania wskazówek.

Rozporządzenie FD nie zakazuje wyraźnie komunikowania się z następującymi grupami osób:

- Pracownicy Spółki (nawet gdy są akcjonariuszami);

Orion Engineered Carbons Group

Polityka relacji z inwestorami i komunikacji korporacyjnej

- Osoby związane wobec Spółki obowiązkiem powiernictwa lub zachowania poufności z uwagi na odpowiedzialność zawodową lub postanowienia umowy (np. prawnik, księgowy lub bankier inwestycyjny); oraz
- Osoby, które zawarły ze Spółką wyraźną umowę o zachowaniu poufności (pisemną lub ustną).

Mimo że Rozporządzenie FD nie zabrania wyraźnie komunikowania się z powyższymi osobami, zasadą Spółki jest stosowanie się do Rozporządzenia FD przy komunikacji również z tymi osobami lub grupami.

Rozporządzenie FD nie dotyczy ponadto komunikacji prowadzonej „w związku z” zarejestrowanymi ofertami publicznymi w celu pozyskania kapitału (np. przez gwaranta w związku z pierwszą ofertą publiczną).