

WHISTLEBLOWERPOLITIK OG PROCEDURE

Dokumentets identifikationsnummer

HSMS HR03

0.2	2024_08_29	Første udgave	HR	Juridisk Afdeling	Administrerende Direktør		
Rev.	Dato	Beskrivelse	Udstedt	Kontrolleret	Godkendt	Side	1 / 9

0.0 Dokumentets historie

December 2021: Denne procedure blev udstedt for første gang om bestemmelserne i Duferco-koncernens overordnede politik

August 2024: Denne procedure blev revideret for anden gang på grundlag af bestemmelserne i Duferco-koncernens overordnede politik.

August 2024: Ændret politik for at afspejle den nye danske lov.

1.0 Formål

Denne procedure regulerer udarbejdelse, modtagelse og håndtering af interne indberetninger om forseelser foretaget i henhold til lov nr. 1436 af 24. juni 2021 ("Lov om beskyttelse af whistleblowere") og den vedtagne organisationsmodel, dvs. den fastlægger og beskriver de *standarder*, der ligger til grund for indberetningsprocessen, hvorigennem medarbejdere og samarbejdspartnere kan indberette påstået overtrædelse eller forsøg på overtrædelse af de etiske regler, procedurer eller gældende love eller regler, der er begået af virksomheden, enhver af dens medarbejdere eller forretningspartnere.

Duferco Danish Steel A/S og Duferco-koncernen, som Duferco Danish Steel A/S er en del af ('Duferco Group'), er forpligtet til at udføre sine aktiviteter på en etisk måde og tolererer ikke overtrædelse af sine medarbejders eller forretningspartneres overtrædelse af sine etiske regler, procedurer eller gældende love eller regler.

Duferco Danish Steel A/S og Duferco Group anser det for afgørende for deres succes og omdømme, at alle påståede overtrædelser eller forsøg på overtrædelser af det etiske kodeks, politikker eller gældende love eller regler straks rapporteres og behandles korrekt for at undgå skadelige konsekvenser.

Proceduren definerer navnlig de væsentlige elementer (indhold) og metoder (kanaler) i indberetningen og de opgaver, der påhviler de personer, der er ansvarlige for modtagelse og forvaltning af indberetningen.

Enhver disciplinærsag, som virksomheden indleder gennem de udpegede funktioner som følge af den tilbundsgående analyse, der er foretaget af rapporten, forbliver uden for procedurens anvendelsesområde.

Selskaberne i Duferco-koncernen er forpligtet til at beskytte dem, der rapporterer ulovlig adfærd (eller forsøg på adfærd) i god tro mod enhver form for repressalier, selvom de rejste spørgsmål viser sig at være ubegrundede.

2.0 Omfanget

Denne procedure gælder for:

- Medarbejdere i Duferco Danish Steel A/S;
- Medlemmer af Duferco Danish Steel A/S' selskabsorganer (generalforsamling, bestyrelse, revisorbestyrelse, uafhængige revisorer);
- Samarbejdspartnere til Duferco Danish Steel A/S;
- Medarbejdere hos leverandører, kunder eller andre enheder, som der er et kontraktforhold med hos Duferco Danish Steel A/S.

forudsat at disse personer har fået kendskab til overtrædelserne i forbindelse med deres arbejdsrelaterede aktiviteter.

3.0 Referencer

- Organisations-, ledelses- og kontrolmodel i henhold til Duferco-koncernens etiske kodeks.
- Den danske lov. 1436 af 24. juni 2021 ("Lov om beskyttelse af whistleblowere").
- Europa-Parlamentets og Rådets direktiv (EU) 2019/1937 af 23. oktober 2019 om beskyttelse af personer, der indberetter overtrædelser af EU-retten, og om bestemmelser om beskyttelse af personer, der indberetter overtrædelser af national ret.

4.0 Definitioner

- ❖ **Virksomheden.** Selskabet betyder Duferco Danish Steel A/S og dets divisioner og hver af dets medarbejdere.
- ❖ **Forretningspartner.** En tredjepart, som virksomheden har forretningsforbindelser med. Disse omfatter, men er ikke begrænset til, kunder, leverandører, entreprenører, konsulenter og salgsgenter.
- ❖ **Rapportering.** Handlingen med at rapportere en kendsgerning eller adfærd (som kan eller ikke kan udgøre forseelse) til en af ressourcerne eller gennem rapporteringssystemerne hos Duferco Danish Steel A/S, som anses for at være omfattet af denne politik.
- ❖ **Whistleblower.** Enhver, der indberetter påståede forseelser, er omfattet af denne politiks anvendelsesområde, jf. afsnit 2.0.
- ❖ **Primære modtagere.** De udarbejdede indberetninger modtages altid af Duferco Danish Steel A/S' tilsynsorgan ("Primære Modtagere"), som i fællesskab administrerer de indberetninger, der modtages via IT-rapporteringsplatformen og/eller telefonisk, analyserer indberetningerne, koordinerer og overvåger undersøgelserne.

5.0 Betænkningens indhold

Indberetning kan ske i forbindelse med overtrædelse eller forsøg på overtrædelse af:

- EU-lovgivning, der er omfattet af Europa-Parlamentets og Rådets direktiv om beskyttelse af personer, der indberetter overtrædelser af EU-retten. En sådan lovgivning omfatter overtrædelser vedrørende:
 - Offentlige indkøb.
 - Finansielle tjenesteydelser, produkter og markeder samt forebyggelse af hvidvask af penge og finansiering af terrorisme.
 - Produktsikkerhed og overholdelse.
 - Transportsikkerhed.
 - Miljøbeskyttelse.
 - Strålingsbeskyttelse og atomsikkerhed.
 - Fødevarer- og fodersikkerhed, dyresundhed og dyrevelfærd.
 - Folkesundhedsvidenskab.
 - Forbrugerbeskyttelse.
 - Beskyttelse af privatlivets fred og personoplysninger samt sikkerhed i netværks- og informationssystemer.

Såfremt der er tale om alvorlige lovovertrædelser eller andre alvorlige forhold, kan der desuden foretages indberetning vedrørende:

- overtrædelse af lovgivningen om beskyttelse af arbejdstagerne, herunder lovgivning om forebyggelse af ulykker,
- ulovlig adfærd i forbindelse med forbindelser med repræsentanter for offentlige forvaltninger,
- manglende overholdelse af de etiske værdier og adfærdsregler, der er nedfældet i virksomhedens etiske kodeks, eller manglende overholdelse af interne procedurer, som man bliver opmærksom på i forbindelse med og/eller på grund af udførelsen af arbejdsopgaver eller på grund af ansættelses-/samarbejdsforholdene,
- overtrædelser af nationale og europæiske bestemmelser,
- chikane af seksuel karakter eller chikane relateret til race, hudfarve, køn, sprog, national eller social arv eller religion.

De rapporter, der tages i betragtning, er kun dem, der vedrører fakta, der er fundet direkte af whistlebloweren, og ikke baseret på aktuelle rygter.

Indberetningen må ikke vedrøre klager eller klager af personlig karakter hos Whistlebloweren, som derfor ikke må bruge dette værktøj til rent personlige formål, til krav eller repressalier, for hvis håndtering der skal henvises til de procedurer, der hører under selskabsstrukturernes kompetence, medmindre sådanne klager eller klager af personlig karakter fra Whistlebloweren, er af alvorlig karakter. Mere specifikt kan betænkningen ikke vedrøre:

- tvister, krav eller anmodninger vedrørende en personlig interesse hos det indberettende personale, der udelukkende vedrører deres individuelle ansættelses- eller ansættelsesforhold, eller som er forbundet med deres

ansættelsesforhold eller ansættelsesforhold med hierarkisk overordnede personer, medmindre de er af alvorlig karakter som beskrevet ovenfor

- indberetninger om overtrædelser, hvor de allerede er obligatoriske reguleret af EU-retsakter eller nationale love
- indberetninger om brud på den nationale sikkerhed samt indkøb af forsvars- eller nationale sikkerhedsaspekter, medmindre sådanne aspekter falder ind under relevant afledt EU-ret.

Generelt anses indberetninger om adfærd, risici, begåede eller forsøg på forbrydelser til alvorlig skade for virksomheden for relevante.

6.0 Operationel procedure for indberetning

En indberettende person har, hvis han eller hun har en begrundet mistanke om, at en af de overtrædelser, der er nævnt i det foregående afsnit, fundet sted eller kan finde sted, mulighed for at foretage en indberetning på følgende måder:

- gennem emailadressen compliance@duferco.dk,
- rapportere mundtligt telefonisk eller personligt.

I tilfælde af mundtlig indberetning kan Whistlebloweren anmode om en samtale med Tilsynsorganet ved at sende en anmodning til Selskabets adresse. Samtalen, der er planlagt inden for en rimelig frist, vil blive optaget til referat, og whistlebloweren vil få mulighed for at verificere og berigtige indberetningen, inden indberetningen godkendes.

Indberetningerne skal, uanset metode, så vidt muligt være detaljerede og baseret på præcise og overensstemmende elementer samt indeholde alle de oplysninger, der er nødvendige for at identificere gerningsmændene til den ulovlige adfærd.

Whistlebloweren anmodes derfor om så vidt muligt klart og fuldstændigt at rapportere alle de elementer, der er nyttige for at udføre de kontroller og vurderinger, der er nødvendige for at vurdere deres gyldighed og objektivitet.

Rapporterne skal i det omfang, det er muligt:

- angive omstændigheder på det tidspunkt og sted, hvor handlingerne blev begået
- vedrører forhold, der kan verificeres og kendes direkte og/eller indirekte af indberetteren (eller under alle omstændigheder ikke ved rygter),
- indeholde alle de oplysninger, der er nødvendige for utvetydigt at identificere gerningsmændene til den ulovlige adfærd,
- angive eventuelle dokumenter, der kan bekræfte gyldigheden af de indberettede forhold,
- så vidt muligt være fuldstændige med oplysninger om eventuelle andre personer, der kan indberette om de forhold, der indberettes.

Alle rapporter, herunder om fakta og situation, skal laves i god tro.

Alle modtagne indberetninger, uanset hvilken kanal der anvendes, arkiveres af tilsynsorganet for at beskytte whistleblowerens fortrolighed.

7.0 Gennemgang og evaluering af rapporten

De primære modtagere, som er ansvarlige for at modtage og analysere rapporter, tager ansvar for og administrerer rapporten i overensstemmelse med principperne om upartiskhed og fortrolighed og udfører enhver aktivitet, der anses for passende.

De primære modtagere udfører direkte alle de aktiviteter, der har til formål at fastslå de forhold, der er omfattet af rapporten.

De kan benytte sig af støtte og samarbejde med virksomhedsfunktioner og/eller eksterne konsulenter, når det på grund af revisionernes art og kompleksitet er nødvendigt at inddrage dem.

Under alle omstændigheder forbeholdes whistleblowerens ret til fortrolighed under hele håndteringen af indberetningen.

Sammenfattende er de aktiviteter, som rapporteringsstyringsprocessen er opdelt i: modtagelse, undersøgelse og vurdering.

1. Kvittering: De primære modtagere modtager rapporterne og udsteder kvitteringen for modtagelsen til whistlebloweren inden for 7 dage fra modtagelsesdatoen;
2. Undersøgelse og vurdering: De primære modtagere evaluerer de modtagne indberetninger ved at bruge virksomhedens interne strukturer for at gennemføre dybdegående undersøgelser af de forhold, der er genstand for rapporten, og ved at interagere direkte med rapportens forfatter eller med de personer, der er nævnt i denne.

De primære modtagere skal give feedback inden for 3 måneder fra datoen for bekræftelsen af modtagelsen eller, hvis en sådan meddelelse ikke foreligger, inden for 3 måneder efter udløbet af perioden på 7 dage fra indsendelsen af rapporten.

Ved afslutningen af den indledende fase fastlægger den og begrunder dem de efterfølgende beslutninger, arkiverer om nødvendigt rapporten eller anmoder Dufenco Danish Steel A/S' tilsynsorgan om at foretage en disciplinær og sanktionsmæssig vurdering af det, der er konstateret, og/eller de relevante indgreb.

Hvis de gennemførte undersøgelser afslører situationer med overtrædelser af de etiske regler, eller hvis der er en velbegrundet mistanke om begåelse af en forbrydelse, skal de primære modtagere straks videresende indberetningen til virksomhedens ledelse.

For at sikre rekonstruktionen af de forskellige faser i processen skal de primære modtagere ved hjælp af lagring af elektroniske dokumenter og/eller papirdokumenter dokumentere de modtagne rapporter for at sikre fuldstændig sporbarhed af de gennemførte interventioner i overensstemmelse med opfyldelsen af sine institutionelle funktioner.

Hvis det ved afslutningen af analysefasen viser sig, at der ikke foreligger tilstrækkelige og udtømmende beviser, eller at de faktiske omstændigheder, der er nævnt i rapporten, er ubegrundede, arkiveres rapporten sammen med de dertil knyttede grunde.

Papirdokumenter opbevares på et identificeret sted, der kun er tilgængeligt for medlemmer af de primære modtagere.

Dokumentationen vedrørende indberetningen opbevares i det tidsrum, der er strengt nødvendigt for behandlingen af indberetningen.

Det skal bemærkes, at indberetninger, der sendes med det ene formål at skade eller skade den indberettede person, er en kilde til ansvar for whistlebloweren i disciplinærsager og i andre kompetente organer, især hvis det konstateres, at det, der er blevet indberettet, er ubegrundet, og at beskyldninger og bemærkninger er instrumentelle og frivillige usandheder.

Hvis den modtagne rapport i løbet af kontrollerne viser sig at være forsætligt ærekrænkende eller viser sig at være ubegrundet og udført med forsæt eller grov uagtsomhed i overensstemmelse med ovenstående, kan virksomheden anvende passende disciplinære foranstaltninger.

Endelig forbeholder de primære modtagere sig ret til at arkivere dem i tilfælde af rapporter, der er udarbejdet i åbenlys ond tro, ved at slette de navne og elementer, der kan gøre det muligt at identificere de indberettede emner.

8.0 Anonymitet og fortrolighed

Whistlebloweren kan vælge at foretage en anonym indberetning. Hvis en indberetning er foretaget anonymt, kan virksomheden muligvis ikke give whistlebloweren en bekræftelse på modtagelse eller feedback. Whistlebloweren skal være opmærksom på, at selv ved anonym indberetning kan whistleblowerens identitet udledes af indberetningens indhold.

Under alle omstændigheder, herunder hvor whistlebloweren vælger ikke at være anonym, beskyttes og holdes whistleblowerens identitet fortrolig både under erhvervelsen af indberetningen og i enhver efterfølgende kontekst, i det omfang det er juridisk muligt.

Whistleblowerens identitet eller oplysninger, hvoraf identiteten kan udledes, kan derfor ikke afsløres uden vedkommendes udtrykkelige samtykke, medmindre oplysningerne videregives til en offentlig myndighed for at forhindre en overtrædelse af EU-retten eller alvorlige lovovertrædelser eller med henblik på at beskytte de berørte personers ret til forsvar, i sidstnævnte situation skal whistlebloweren have forudgående information om videregivelsen, medmindre sådanne oplysninger vil bringe undersøgelser eller retssager i fare. Alle, der modtager eller er involveret i håndteringen af indberetningen, er derfor forpligtet til at beskytte fortroligheden af disse oplysninger. Manglende overholdelse af denne forpligtelse udgør en overtrædelse af proceduren og kan føre til disciplinære og/eller juridiske sanktioner mod sådanne personer.

9.0 Beskyttelse af whistlebloweren mod repressalier og/eller diskriminerende handlinger

Ingen form for repressalier eller diskriminerende foranstaltninger, direkte eller indirekte, er tilladt eller tolereret mod whistlebloweren på arbejdspladsen af årsager, der er direkte eller indirekte relateret til klagen.

Gengældelsesforanstaltninger og/eller diskriminerende foranstaltninger omfatter f.eks. uberettigede disciplinære foranstaltninger, uberettigede ændringer af job eller placering, chikane på arbejdspladsen og/eller enhver anden form for mobning, der direkte og/eller indirekte er knyttet til den foretagne indberetning, og som har indvirkning på whistleblowerens arbejdsvilkår.

Whistlebloweren, der mener, at han eller hun har været udsat for en repressalie og/eller diskriminerende handling som følge af klagen, kan underrette sin overordnede eller HR-afdelingen eller indsende en ny indberetning, så følgende kan vurderes:

- Behovet/muligheden for at genoprette situationen og/eller afhjælpe de negative virkninger af forskelsbehandling.
- Eksistensen af betingelserne for at indlede disciplinærsager mod gerningsmanden til repressalier og/eller forskelsbehandling.

Whistleblowere kan også indberette til den nationale whistleblower-hotline, på www.whistleblower.dk, om den gengældelse, som de mener, de har været udsat for som følge af betænkningen.

10.0 Whistleblowers ansvar

Medarbejdere, der rapporterer i ond tro, med ondsindede hensigter eller for personlig vinding, eller som misbruger virksomhedens rapporteringssystemer, kan blive udsat for disciplinære foranstaltninger, op til og inklusive opsigelse.

Medarbejdere, der indberetter mod andre medarbejdere eller samarbejdspartnere, der har indberettet mod dem i god tro, vil blive udsat for disciplinære foranstaltninger til og med opsigelse.

Med hensyn til forretningspartnere, der rapporterer mod medarbejdere i virksomheden eller andre forretningspartnere, der har rapporteret mod dem i god tro, forbeholder virksomheden sig ret til at træffe de nødvendige korrigerende foranstaltninger mod sådanne forretningspartnere.

11.0 Håndtering af personoplysninger

Modtagne indberetninger, verifikationsaktiviteter og kommunikation mellem den indberettende person og den modtagende person dokumenteres og opbevares i overensstemmelse med fortroligheds- og databeskyttelseskravene.

Rapporter indeholder personoplysninger og kan kun behandles og opbevares i det tidsrum, der er nødvendigt for deres behandling: denne tid omfatter analyse, verifikationsaktiviteter og kommunikation af resultater samt enhver yderligere tidslinje for eventuel juridisk opfølgning, herunder juridiske procedurer.

Med hensyn til adgang til personoplysninger er disse kun kendt af de primære modtagere. Se også afsnit 8.0 om fortrolighed.

Under vurderingsaktiviteten kan de primære modtagere dele oplysninger med andre funktioner i virksomheden eller koncernen, som tidligere er blevet anonymiseret og minimeret med hensyn til de specifikke aktiviteter, som sidstnævnte er ansvarlige for.

12.0 National whistleblower-hotline

En whistleblower kan i stedet for at benytte Duferco Danish Steel A/S' whistleblowerfaciliteter vælge at foretage en indberetning til den nationale danske whistleblower-hotline, som kan findes på www.whistleblower.dk.

13.0 Formidling af proceduren og information

Denne procedure og dens ændringer får fuld omtale gennem offentliggørelse på Duferco Danish Steel A/S' hjemmeside og gennem de officielle kanaler for Duferco Danish Steel A/S.

14.0 Procedureopdatering og periodisk rapportering

Denne procedure for indberetning af ulovlig adfærd og den tilhørende whistleblowerplatform er underlagt periodisk gennemgang i henhold til de opnåede operationer.

En statistisk oversigt over de modtagne rapporter vil årligt blive stillet til rådighed for bestyrelsen med henblik på rapportering.