
Borealis Etisk policy

Uppförandekod



Keep Discovering

Förord från VD



Borealis är en global ledare inom polyolefiner, baskemikalier och gödningsmedel. Vårt mål är inte bara att vara en ledande leverantör för sakens skull. Vi strävar efter att ge våra kunder verkligt värde på ett ansvarsfullt och rättvist sätt och med integritet. För att klara detta måste vi ha rätt kultur internt. Den återspeglas i våra fyra värderingar: Ansvarsfull, Respekt, Överträffa och Nimblicity™. Dessa värderingar ska styra hur vi bedriver vår verksamhet och stå i centrum för vår dagliga verksamhet på Borealis.



Denna Etiska policy – uppförandekoden ("koden") beskriver våra grundläggande principer, hur och av vem de ska tillämpas, hur de berör specifika områden och vad man ska göra vid problem.

Du kommer att märka att den nya koden är kortare och mer kortfattad än föregångaren. Det betyder dock inte att den är mindre viktig. Tvärt om. Alla på Borealis ska följa koden, både i tanke och handling, med entusiasm för vårt företags mål, för branschen, för människor och för miljön.

Var och en av oss har ett personligt ansvar att införliva och uppmuntra andra medarbetare att

införliva koden i arbetsdagen. Koden hjälper oss att hantera svåra situationer och främja en kultur som bygger på våra värderingar, vilket är avgörande för Borealis framtid.

Principerna i denna kod kompletterar och stöder vårt deltagande i det branschomfattande Responsible Care®-initiativet. I det initiativet strävar vi efter att minska riskerna för negativa effekter på hälsa, säkerhet och miljö, men i denna kod fokuserar vi på hur vi uppträder samtidigt som en kultur som präglas av ärlighet, integritet och samarbete främjas.

För att stödja och främja effektiv tillämpning av denna kod har vi **Ethics Hotline** och vårt **Ethics Ambassadors Network** för att säkerställa att du har det stöd som krävs för att förstå och följa koden. Utöver linjeledningen kommer de etiska ambassadörerna samt Ethics & Compliance-teamet att vara dina viktigaste kontaktpunkter när det gäller denna kod. De kan ge stöd och vägledning om du är osäker på hur en viss princip i koden ska implementeras, osäker på en viss åtgärd du ska utföra eller när du vill anmäla något.

Tack för att du tar dig tid att läsa den här koden och bidra till utvecklingen av ett framgångsrikt företag, men också ett som vi kan vara stolta över.

A handwritten signature in black ink that reads "A. Stern". The signature is fluid and cursive.

Alfred Stern

VD Borealis AG
December 2018

Innehåll

- 06 1. Vem måste följa koden?
- 07 2. Våra etiska principer
- 08 3. Följa koden – detta förväntar vi oss av dig
- 11 4. Ta upp problem, säg ifrån och be om råd
- 13 5. Specifika förväntningar på efterlevnad
- 21 6. En översikt över vår etiska policy
- 22 7. Resultat från etikkonferensen (urval)
- 24 8. Viktiga länkar



1. Vem måste följa koden?

1.1 Alla medarbetare

Vi förväntar oss att alla våra anställda känner till och alltid följer koden.

1.2 Dotterbolag och kontrollerade partnerföretag

Vi förväntar oss att alla majoritetsägda dotterbolag till Borealis och alla anknutna företag som kontrolleras av Borealis följer policyer som överensstämmer med denna kod.

1.3 Tredje part

När det gäller tredje part försöker vi interagera med partners som delar våra värderingar. Vi förväntar oss att anställda som har kontakt med tredje part kräver att dessa tredje parter följer relevanta aspekter av denna kod. Som anställd i Borealis är det ditt ansvar att lyfta fram de relevanta delarna av denna kod till tredje part som du interagerar med i vårt namn och uppmuntra dem att omedelbart rapportera eventuella avvikelser i enlighet med avsnitt 4.

Tredje part är alla som gör affärer med Borealis, inklusive:

- Leverantörer
- Konsulter
- Agenter
- Säljare
- Återförsäljare
- Oberoende entreprenörer
- Kontraktsanställda
- Kunder

1.4 Chefer har ökat ansvar för att främja rätt miljö

Chefer har ett särskilt ansvar för att inte bara följa koden, utan även främja en kultur som speglar våra principer. Chefer ska känna till koden och eventuella ytterligare policyer särskilt väl och uppmuntra andra att följa dem. Vi förväntar oss att chefer stödjer sina team genom att:

- förmedla vikten av ärlighet, tillit och integritet
- utveckla en kultur där våra anställda respekteras och där de sannolikt känner att de kan ta upp problem
- påminna anställda om de många möjligheterna att både kommunicera och rapportera och se till att det inte blir stigmatiserande att ta upp problem med dem
- föreslå att denna tas bort eftersom det inte finns någon lämplig motsvarighet

1.5 Underlåtenhet att följa koden

Underlåtenhet att följa någon del av denna kod kan leda till disciplinära åtgärder, inklusive – vid allvarlig och/eller avsiktlig överträdelse – potentiell uppsägning av anställningen.

! Om du får kännedom om att en extern affärspartner inte delar våra värderingar eller följer denna kod ska du anmäla detta (avsnitt 4).

2. Våra etiska principer

Denna kod syftar till att främja en arbetskultur som säkerställer att vi på bästa sätt uppnår våra ambitioner för Borealis. Den sträcker sig sig längre än att enbart följa lagen eller andra juridiska skyldigheter. Avsnitt 5 beskriver vår inställning till specifika områden. Hela koden bygger dock på vissa nyckelprinciper som härrör från våra värderingar: Ansvarsfull, Respekt, Överträffa och Nimblicity™.

2.1 Ärlighet

Vi förväntar oss att våra anställda är ärliga och därigenom att Borealis i sin tur är ett ärligt företag när det gäller fakta och information som presenteras externt. Ärlighet omfattar att vi inte medvetet ger eller uppmuntrar till ett felaktigt intryck.

2.2 Integritet

Vi förväntar oss att du uppträder med personlig integritet och agerar ärligt och rättvist, även när det kan finnas press på att göra något annat.

2.3 Samarbete

Vi når de bästa resultaten när vi samarbetar gemensamt och öppet. Vi måste dock ta hänsyn till dataintegritet och andra sekretesskrav.

2.4 Respekt för varandra

Vi förväntar oss att alla medarbetare behandlar varandra med respekt och värdesätter individuella bidrag från varje person. Vi välkomnar mångfald i vår personalstyrka.

2.5 Ansvar

Vi är alla ansvariga för våra handlingar. Om något går fel förväntar vi oss att du tar upp det med berörda personer internt så att ärendet hanteras på bästa möjliga sätt och så att vi lär oss av våra misstag. Vi förväntar oss att alla gör sitt för att skydda Borealis, vårt anseende och våra kunder. Vi kan inte garantera att ett misstag aldrig kommer att få negativa konsekvenser, men vi strävar efter att främja en kultur där misstag är något man lär av snarare än straffas för och där man uppmuntras att ta ansvar för dem. Att dölja misstag som kan behöva åtgärdas eller försöka skylla ifrån sig på andra har ingen plats hos Borealis.

2.6 Hälsa, säkerhet och miljö

Vi är engagerade i säkerhet och Skydd för miljön. Inget är viktigare för oss än våra anställdas hälsa och säkerhet och ett ansvarsfullt förhållningssätt gentemot mot vår miljö.

Borealis är en stark supporter av det branschövergripande Responsible Care®-initiativet, som fokuserar på frågor som rör hälsa och säkerhet och miljön i relation till vår verksamhet.

Vi förväntar oss att du som anställd förstår och följer alla lokala miljö- och hälso- och säkerhetsbestämmelser i de länder där vi bedriver verksamhet, men denna kod rör inte dessa frågor direkt. De utgör dock en viktig del av de etiska principer som ligger till grund för Borealis affärsverksamhet och våra medarbetare bör ha dem i åtanke och uppmärksamma dessa omständigheter om det behövs.

3. Följa koden – detta förväntar vi oss av dig

3.1 Vi förväntar oss att du använder sunda förnuftet

Koden är inte bara en uppsättning regler som ska följas. Du ansvarar för att använda sunda förnuftet. Vi litar på din förmåga att göra rätt bedömning utifrån de principer som beskrivs i denna kod och för att undvika felaktigt beteende.

3.2 Vi förväntar oss att du följer lagen

Borealis bedriver verksamhet runt om i världen, vilket gör att vi omfattas av lagar i många länder och andra jurisdiktioner runt om i världen. Utöver att följa de principer som har utvecklats i denna kod förväntar vi oss att du följer alla tillämpliga lokala och internationella lagar och förordningar. Om en bestämmelse i koden strider mot en gällande lag, gäller lagen. Vår juridiska avdelning kan hjälpa dig vid sådana fall.

3.3 Vi förväntar oss att du tänker igenom om juridiska eller etiska situationer kan uppstå när du vidtar åtgärder

Om ett ärende eller en situation som ligger i en gråzon uppstår bör du använda följande etiska bedömningssteg (se fig. 1) som vägledning för din bedömning.

3.4 Vi förväntar oss att du säger ifrån när du ser ett fel på Borealis

Om du ser oärligt beteende eller annat beteende som strider mot de etiska principerna ska du ta upp det. Om du har begått eller blir medveten om ett misstag eller en annan situation som kan vara viktig för Borealis, förväntar vi oss att du tar upp det. Detta är viktigt för att Borealis ska kunna behålla sin ställning som en respekterad global ledare. Avsnitt 4 förklarar vem du kan ta upp problem med och hur.



Inse att du står inför ett etiskt problem

- Blir du ombedd att göra något fel?
- Har du kännedom om eventuellt olagligt eller oetiskt beteende av en kollega, affärspartner eller leverantör?
- Finns det några lagliga eller skattemässiga aspekter?



Tänk efter innan du agerar – ta tid på dig

- Sammanfatta problemet. Är följande tydligt för dig.
- Varför är det här ett problem?
- Vilka är alternativen?
- Kan någon annan beröras?
- Vart kan du vända dig för att få vägledning?



Bestäm vilken åtgärd som ska vidtas

- Läs i den etiska policyn
- Rådgör med andra
- Bedöm riskerna och hur de skulle kunna minimeras eller elimineras



Testa din slutsats

- Tillämpa Borealis värderingar på ditt beslut: Ansvarsfull, Respekt, Överträffa och Nimblicity™



Gå vidare

- Förmedla ditt beslut
- Kontrollera och följ upp om ändringar behövs

Figur 1: Steg för etisk bedömning

3.5 Vi förväntar oss att du deltar i utbildningar som organiseras av Borealis om dessa frågor

Alla anställda måste genomföra en obligatorisk webbaserad utbildning om uppförandekoden. Utbildningarna ska ske årligen. Alla anställda förväntas fylla i den årliga certifiering som bekräftar att de känner till koden och att de har informerats om de noterar någon form av avvikelser från principerna i koden.

När du står inför ett svårt beslut bör du använda beslutsträdet (se fig. 2) för att avgöra om en åtgärd är korrekt: Om svaret är nej på någon av ovanstående frågor ska du inte gå vidare med den föreslagna åtgärden utan istället ta upp problemet enligt beskrivningen i avsnitt 4.

Ställ dig följande fråga: Är det lagligt?



OK ja: ställ dig frågan

STOPP nej/osäker: gå inte vidare med åtgärden och kontakta Compliance and Ethics (juridiska avdelningen).

? **Är det förenligt** med värdena, personalprinciperna och etikpolicyn?

OK ja: ställ dig frågan

STOPP nej/osäker: fortsätt inte med agerandet och kontakta den juridiska avdelningen för ytterligare råd och vägledning.

? **Skulle du berätta** om vad jag gjort för mina kollegor, min familj och mina vänner utan att skämmas eller bli generad?

OK ja: ställ dig frågan

STOPP nej/osäker: fortsätt inte med agerandet; be om råd och vägledning om detta krävs.

? **Skulle det vara ok för Borealis** om detta kom fram i nyheterna?

OK ja: ställ dig frågan

STOPP nej/osäker: fortsätt inte med agerandet; be om råd och vägledning om detta krävs.

? **Är det "rätt" sak att göra?** Som anställd på ett internationellt företag ska du ställa dig frågan hur det skulle uppfattas i ett globalt sammanhang.

OK ja: ställ dig frågan

STOPP nej/osäker: fortsätt inte med agerandet; be om råd och vägledning om detta krävs.

ja på alla ovanstående frågor:
gå vidare med åtgärden

Figur 2: Beslutshierarki

4. Ta upp problem, säga ifrån och be om råd

4.1 Vem du ska prata med: så här tar du upp ett problem eller ber om råd

Om du känner dig osäker på en föreslagen åtgärd eller aktuell situation ska du ta upp den med lämplig person. Lämplig person är i de flesta fall din **linjechef**. Kodan ställer specifika förväntningar på chefer att främja en miljö där personalen kan tala med dem.

Det kan dock finnas tillfällen då du kanske inte tycker det är lämpligt att prata med din linjechef (exempelvis om problemet rör honom/henne) eller om du är fortsatt oroad även efter att ha vänt dig till honom/henne.

I sådana fall kan du samråda med eller göra en anmälan till:

- Etikambassadörer
- Group Compliance & Ethics
- Juridiska avdelningen
- Din HR-områdeschef
- Internrevision
- Kommunikationskanaler kring etik



Borealis tar alla anmälda problem på stort allvar. Varje anmälan granskas noggrant och hanteras med största diskretion och konfidentialitet (i den utsträckning lagen tillåter det) och i enlighet med gällande lagkrav.

Den som är mottagare av anmälningar av problem och annan personal som är involverad i undersökningsförfarandet måste följa handboken för **etisk ärendehantering**.

4.2 Etikambassadörer och Ethics Hotline

Etikambassadörerna har två roller i förhållande till anställda och även tredje part:

- att vara tillgängliga för dig som rådgivare när problem uppstår och att ta detta problem vidare
- att främja medvetenhet och förståelse för och överensstämmelse med denna kod i hela Borealis

Etikambassadörer är Borealis-anställda. De har en annan roll inom koncernen men har fått särskild utbildning för sin roll som etikambassadör.

Borealis Group Compliance hanterar och anordnar etikkonferenser vartannat år. Till dessa bjuder vi in den seniora chefer, representanter för våra aktieägare och – viktigast av allt – våra etikambassadörer. Syftet med dessa konferenser är att främja vår etikkultur och skapa medvetenhet och diskussioner om etik. Deltagarna i etikkonferensen 2018 visualiserade sina tankar om etik och vi gjorde dessa bilder till en integrerad del av vår etikpolicy. De är kopplade till vår kod (se även några av resultaten i kapitel 7).

▶▶ [Borealis lista över etikambassadörer](#)

Du hittar din etikambassadör på SharePoint: [Lista över etikambassadörer](#).

Ethics Hotline syftar till att ge detaljerad vägledning om koden. Du kan även hänvisas till tillgänglig etikambassadör eller Compliance Officer, beroende på vilken typ av problem du vill ta upp och vilken personal som är tillgänglig.

Ethics Hotline är öppen från kl. 9.00 till 18.30 CET. Anmälningar kan göras anonymt.

4.3 Inga negativa påföljder för personer som anmäler problem

För att denna kod ska vara effektiv och för att en integritetskultur ska finnas inom hela Borealis är det avgörande att de anställda känner att de kan tala fritt utan rädsla för kritik eller negativa påföljder och kunna delta i en eventuell efterföljande utredning.

Borealis tolererar därför inte någon form av negativ påföljd mot en anställd som anmäler något eller deltar i en utredning om en eventuell överträdelse av koden, företagets policy eller lagen. Om du upplever en negativ påföljd av denna typ, inklusive att bli hotad eller trakasserad, kontaktar du **Group Ethics & Compliance Officer** omedelbart. Den som utsätter en anställd för en negativ påföljd efter deltagande i någon av dessa aktiviteter blir föremål för disciplinåtgärder som kan komma att omfatta potentiell uppsägning.

Ethics Hotline

+32 1547 9090

under normal arbetstid i Europa (för Frankrike ring +33 1 47 96 92 45) eller e-posta ethics@borealisgroup.com

Använd etikformuläret om du vill anmäla något anonymt.

5. Specifika förväntningar på efterlevnad

5.1 Du och Borealis

5.1.1 Arbeta med varandra

Vi behandlar alla rättvist, med respekt och värdighet. Vi tolererar inte någon form av övergrepp, trakasserier eller diskriminering. Detta inbegriper allt förolämpande, hotfullt eller diskriminerande beteende samt alla former av sexuella trakasserier.

Vi förväntar oss därför att du:

- behandlar alla med respekt och värdighet – du får aldrig hota, förnedra eller använda tvetydiga eller nedsättande ord eller handlingar, inklusive i samband med negativ återkoppling
- aldrig lämna olämpliga kommentarer av sexuell art eller uppvisar någon annan typ av sexuellt stötande beteende
- behandlar alla (internt och externt) på samma sätt, grundar beslut på meriter och inte på irrelevanta egenskaper
- vi diskriminerar inte vid rekrytering eller befordran av anställda utifrån hudfärg,

religion, nationellt ursprung, färg, kön, sexuell läggning, ålder, civilstånd eller funktionsnedsättning som inte har någon relation till den aktuella uppgiften

- tar hänsyn till kulturella skillnader
- tar hänsyn när andra kan uppfatta beteende eller kommentarer som stötande
- agerar när en sådan åtgärd påverkar dig eller dina kollegor

5.1.2 Datasekretess

Som företag ansvarar vi för vår hantering av dina personuppgifter. Det är viktigt att alla medarbetare kan vara trygga i vetskapen om att Borealis behandlar alla personuppgifter om sina anställda och affärspartner omsorgsfullt och i enlighet med uppställda lagkrav. Vi tar våra skyldigheter enligt allmänna dataskyddsförordningen (GDPR) och andra tillämpliga dataskyddslagar på allvar och vidtar åtgärder för att förhindra att information delas till obehöriga.



Vissa anställda har, inom sin roll, laglig rätt att hantera personuppgifter om andra anställda eller eller gällande tredje man. Dessa medarbetare får särskild utbildning om vad som förväntas och krävs av dem när det gäller innehav av sådana uppgifter.

Vi förväntar oss att alla anställda behandlar personuppgifter i enlighet med lagen och på ett omsorgsfullt sätt när de stöter på dem, oavsett sammanhang.

▶▶ Borealis handbok för dataskyddsrutiner

Anställda som hanterar personuppgifter ska sätta sig in i våra sekretessinstruktioner och **handboken för dataskyddsrutiner**.

5.1.3 Konfidentiell information

Många anställda får i sitt arbete tillgång till information som är konfidentiell för Borealis. Anställda ska inte lämna information som de erhållit i arbetet till tredje part, varken under arbetets gång eller annars, om inte något av följande gäller:

- De vet att informationen inte är konfidentiell (även om personal om osäkerhet råder ska förutsätta att information som erhålls på arbetet är konfidentiell).
- De har rätt att dela sådan information med en viss tredje part av affärsskäl.

▶▶ Borealis rutin för informationshantering och skydd

Mer information om korrekt hantering av konfidentiell information finns i **Borealis rutin för informationshantering och skydd**.

5.1.4 Intressekonflikt

En intressekonflikt kan uppstå när dina personliga intressen kan stå i strid med ditt ansvar att agera i Borealis bästa intresse.

Intressekonflikter kan uppstå på många olika sätt. Vanligtvis uppstår de i följande situationer:

- externa arbeten och kontakt med konkurrenser, kunder eller leverantörer
- arbete med nära släktingar
- ett intimt förhållande med en annan kollega som kan påverka beslut som lön, prestationsbedömning eller befordran
- tjänstgöring som styrelseledamot, i rådgivande kommitté eller annat externt uppdrag i ett styrande organ i en annan organisation

Vi förväntar oss att du:

- undviker all aktivitet som kan antyda (om än avlägset) om en konflikt mellan dina personliga intressen och Borealis intressen
- meddelar din linjeföring och Group Compliance & Ethics Officer om alla faktiska, upplevda eller potentiella konflikter som du kan ha för att skydda dig själv och företaget
- följer eventuella begränsningar som åläggs dig till följd av en intressekonflikt

5.1.5 Extern anställning

Generellt sett förväntar vi oss inte att Borealis-anställda har en annan anställning samtidigt. Det kan dock vara tillåtet under vissa omständigheter.

Om du har för avsikt att ta en någon extern anställning eller officiell funktion utanför din anställning på Borealis ska du först ta upp detta med din linjeföring och HR och se till att en sådan position inte orsakar en konflikt med i den yrkesroll som Borealis-anställd eller med denna kod. Du får inte påbörja någon extern funktion eller extern anställning utan föregående godkännande av din linjeföring och HR.

5.1.6 Anställa statsanställda eller myndighetspersoner

Anställning av statsanställda eller tidigare myndighetspersoner kan orsaka juridiska problem och måste hanteras med försiktighet. Du ska därför söka godkännande från juridiska avdelningen innan du anställer en nuvarande eller tidigare statsanställd eller myndighetsperson i någon egenskap.

En generell regel är:

- Borealis kan anlita en statsanställd eller myndighetsperson för att utföra tjänster, under förutsättning att de aktuella tjänsterna har legitima affärsmässiga syften, är lagliga i det land där de utförs och inte kommer på något sätt eller i någon utsträckning störa personens statliga uppgifter eller skyldigheter. Detta gäller även tidigare statsanställda där de aktiviteter som ska utföras hänförs direkt till de funktioner som personen innehaft eller kontrollerat under sin tjänstgöringstid.
- Borealis ska inte anlita en statsanställd eller myndighetsperson för att utföra tjänster som på något sätt eller i någon utsträckning strider mot eller hindrar personens

skyldigheter eller skyldigheter hos den statliga myndighet som är personens arbetsgivare.

5.2 Skydda Borealis

5.2.1 Externt tillhandahållande av information

Det är viktigt för att Borealis rykte och anseende att alla tillhandahållna data och uppgifter om företagets produkter och tjänster, oavsett om det gäller kunder, tillsynsmyndigheter eller andra, enligt vår uppfattning är korrekt och inte vilseledande.

All extern vidarebefordran av information som är medvetet falsk, ofullständig eller vilseledande, eller som inte kan stödjas av fakta, särskilt till kunder, klienter, leverantörer eller myndigheter, är särskilt allvarlig och kommer behandlas därefter.

5.2.2 Användning av företagets resurser

Vi förväntar oss att du enbart använder Borealis egendom och resurser (inklusive IT-resurser) för att utföra arbetet på rätt sätt (tillfällig personlig användning är dock tillåten). Egendom och resurser omfattar fysiska tillgångar, immateriella tillgångar och konfidentiell information.

Vi förväntar oss att du utnyttjar företagets egendom, pengar och andra resurser på bästa sätt.

Varje Borealis-anställd ansvarar för att Borealis egendom, resurser och informationssystem är skyddade från obehörig användning, skada eller röjande.

Vi måste bevara integritet och konfidentialitet för företagets information och skydda Borealis datorresurser och nätverk.

▶▶ Tillgång till koncernens IT-system

Läs vår policy för **IT-systemåtkomst och -användning**.

5.3 Utföra arbetet på rätt sätt

5.3.1 Anti-bestickning och antikorrupktion

Vi tolererar inte mutor (bestickning) eller korrupktion i någon form i vår verksamhet och vi följer lagar och förordningar mot mutor och korrupktion.

Mutor, kickbacks, orättvisa fördelar och andra korrupktionshandlingar är strängt förbjudna inom Borealis. En muta är ett erbjudande om ekonomisk fördel eller något annat av värde som ges som incitament eller belöning gentemot att mottagaren utför en felaktig handling. En muta kan ges i form av pengar, men kan även ha andra former som gästfrihet eller betalning av resor/boende. Detta är dock inte avsett att förhindra normal företagsunderhållning.

Mutor och korrupktion är brott med svåra påföljder för både företag och privatpersoner som begår dem och kan medföra fängelsestraff. Av detta skäl ses brott mot denna regel som särskilt allvarliga.

En allmän vägledning är att anställda:

- aldrig ska erbjuda, ge eller acceptera betalning eller något av värde direkt eller genom tredje part för att vinna affärer eller på ett otillbörligt sätt påverka ett affärsbeslut
- endast erbjuder och tar emot gåvor och gästfrihet i enlighet med Borealis policyer (se fig. 3)
- avvisar alla erbjudanden om ytterligare "tilläggsbetalning" för att utföra en funktion
- ska vara särskilt försiktiga vid arbete med myndighetspersoner
- ska ha noggrann bokföring och dokumentation som ärligt beskriver betalningar

– ska kontakta **Group Compliance & Ethics Officer** om de utsätts för, eller tror att de har utsatts för, en potentiell muta, bestickning eller begäran om tilläggsbetalning

▶▶ Anti-bestickning och antikorrupktion – anvisning

En mer detaljerad förklaring av alla relevanta processer finns i Anti-bestickning och antikorrupktion – policyn.

5.3.2 Gåvor och gästfrihet

Inom ramen för ditt arbete kan du bli erbjuden olika typer av gåvor och gästfrihet från externa parter som leverantörer. Du kan även erbjuda sådan gästfrihet till andra.

Rimliga och proportionerliga gåvor och gästfrihet med ett legitimt affärsändamål är tillåtliga och anses inte som en muta enligt internationell lag mot korrupktionsbekämpning.

Du får dock inte acceptera gåvor, måltider eller underhållning eller någon annan tjänst från kunder eller leverantörer om det skulle kunna påverka eller tyckas påverka din förmåga att fatta objektiva affärsbeslut i Borealis intresse. På samma sätt ska du inte erbjuda sådan gästfrihet om det är sannolikt att det skapar en uppfattning om en skyldighet hos den mottagande parten.

Alla erbjudanden om gåvor eller gästfrihet till myndighetspersoner eller statsanställda bör undvikas och är endast tillåtna strikt i linje med vår anti-korrupktionspolicy och vår policy kring gåvor och gästfrihet.

Internationell anti-korrupktionslagstiftning betonar att dokumentation och öppenhet är av stor vikt. Borealis för därför ett register över gåvor och gästfrihet för erbjudna eller

accepterade gåvor och inbjudningar. Vi förväntar oss att alla anställda registrerar gåvor och gästfrihet i enlighet med följande krav i tabellen nedan.

Om du är osäker ska du kontakta **Group Compliance & Ethics Officer**.

Anställda som inte registrerar gåvor och gästfrihet på rätt sätt kan komma att omfattas av disciplinära åtgärder.

▶▶ [Register över gåvor och gästfrihet](#)

Registrera gåvor i **Borealis gåvoregister**.

Registreringskrav för gåvor och gästfrihet			
Tillåtet utan registrering	Ej tillåtet	Registrering och VP-godkännande krävs	Registrering krävs men godkännande krävs ej
Enskilda, triviala och billiga gåvor, exempelvis: <ul style="list-style-type: none">– Fickdagbok– Penna– Kalender– Kalkylator– Nyckelring– Pappersvikt– Dekorativt föremål (tallrik/låda)– Blommor– Cateringtjänst, lunch eller en annan måltid till Borealis gäster under anläggningsbesök– Måltider med legitimt affärsintresse till ett värde under 100 euro	<ul style="list-style-type: none">– Gåvor och gästfrihet som bryter mot gällande lagar (exempelvis är vinflaskor inte tillåtna i vissa länder)– Kontanter eller kontantmotsvarigheter (exempelvis presentkort)– Gåvor eller inbjudningar som är oetiska (t ex sexuellt relaterade)– Gåvor som aktivt har efterfrågats– Närvaro vid återkommande eller extravaganta sociala evenemang	<ul style="list-style-type: none">– Gåvor och gästfrihet till ett värde över 100 euro eller om upprepade gåvor eller gästfrihet, inte högre än 500 euro under de senaste 12 månaderna– Gåvor och gästfrihet till myndighetspersoner– Prenumerationer på medlemskap– Semesterresor	Alla andra gåvor eller gästfrihet till ett värde under 100 euro

Fig. 3: Registreringskrav för gåvor och gästfrihet

5.3.3 Insideraffärer

Borealis förutsätter att du inte deltar i otillåtet affärsbeteende varken privat eller i din roll inom Borealis.

Under ditt arbete kan du få kännedom om marknadskänslig "insiderinformation" (dvs. information som är konfidentiell, men som om den offentliggjordes, skulle påverka priset på vissa aktier eller andra finansiella instrument). Det är olagligt att använda sådan information för personlig vinning och det finns detaljerade regler om hur, när och till vem sådan information får yppas.

För att skydda mot överträdelse av dessa regler är det Borealis policy att du:

- aldrig köper eller säljer Borealis-värdepapper om du har insiderinformation
- aldrig diskuterar eller yppar väsentlig icke-offentlig information inom eller utanför Borealis annat än inom ramarna för relevant verksamhet
- inte genomför privata investeringar i företag eller sektorer som grundas på kunskap du har förvärvat under din anställning vid Borealis
- inte ger någon annan rekommendationer om att handla med Borealis värdepapper eller värdepapper i något sådant bolag eller i någon sådan sektor

Om du är osäker ska du kontakta **Group Compliance & Ethics Officer**.

5.3.4 Konkurrensbegränsande beteende

Borealis konkurrerar rättvist på alla marknader och länder och samverkar inte med sina konkurrenter i några aspekter av sin verksamhet. Företaget följer alla tillämpliga konkurrenslagar runt om i världen. Lagarna som förhindrar orättvis konkurrens (kallas ibland "antitrustlagar

eller konkurrenslagar") är komplexa och böterna vid brott är höga. Andra konsekvenser vid sådana brott omfattar sanktioner för enskilda personer, upphävande av avtal och skadestånd samt dålig publicitet.

För att stödja Borealis policy måste du alltid:

- avstå från att föreslå eller ingå arrangemang med en konkurrent, inklusive: avtal om sälj- eller inköspriser, sälj- och marknadsplaner, information om kunder eller leverantörer, budgivning för kontrakt, fördelning och uppdelning av marknader, bojkott, begränsning av kapacitet eller produktion, försäljningsvillkor eller inköp eller utbyte av information om något annat kommersiellt känsligt ämne
- avstå från diskussioner och interaktion med en konkurrent som kan leda till oegentliga avtal eller överenskommelser som kan eliminera eller begränsa konkurrensen
- skaffa information om konkurrenter från oberoende källor och inte från konkurrenterna själva
- i förväg tillsammans med juristavdelningen granska alla avtal med kund eller leverantör som inbegriper exklusivitet, kopplingsförbehåll, ömsesidig handel och andra liknande begränsningar
- avstå från att använda kunder eller annan person som förmedlare för att utbyta kommersiellt känslig information med konkurrenter
- rådfråga juridiska avdelningen om du är osäker och har frågor om konkurrenslagstiftningen.

▶▶ Riktlinjer – konkurrenslagstiftning

En mer detaljerad förklaring finns i **Riktlinjer – konkurrenslagstiftning**.

5.3.5 Internationella handels- och sanktionslagar

Vi är ett globalt företag med verksamhet inom ett område (kemikalier) som omfattas av internationell handelsreglering. Vi följer alla handelslagar i alla länder där vi verkar inklusive sanktioner, import- och exportkontroll och tullagstiftning som gäller för gränsöverskridande handel med våra produkter och tjänster.

Medarbetare som är involverade i gränsöverskridande handel med våra produkter och tjänster ska:

- följa gällande lagar om handelskontroll och sanktioner samt tillämpliga tullförfaranden
- ta hänsyn till sanktionsrisker inom ramarna för affärsmöjligheter och affärspartner
- erhålla interna godkännanden som överensstämmer med Borealis policy innan en transaktion, där handelsrestriktioner kan anses föreligga, genomförs – till exempel med individer eller i länder som finns på sanktionslistor
- kontakta juridiska avdelningen vid svar på förfrågningar eller enkäter om aktiviteter som kan omfattas av handelsrestriktioner

- informera Group Compliance & Ethics Officer om eventuell misstänkt eller faktisk överträdelse av handelslagar eller restriktioner

Var vaksam på:

- Nya marknader: Företag i nya länder och särskilt länder som omfattas av internationella handelsrestriktioner eller sanktionsprogram
- Handelskontroller för produkter med dubbla användningsområden: Produkter med dubbla användningsområden är varor, mjukvara och teknik som kan användas både för civila och militära tillämpningar. Transit av produkter med dubbla användningsområden kan omfatta överföring via e-post, nedladdning, möten, diskussioner eller besök och kan vara föremål för exportkontrollkrav. Handelskontroller för produkter med dubbla användningsområden kan påverka företag med reservdelar och anläggningskomponenter



5.3.6 Förhindra penningtvätt

Penningtvätt är processen för att dölja olagliga medel eller få dem att se ut som om de är legitima. Det täcker även användning av legitima medel för att stödja brottslighet eller terrorism.

- Delta aldrig i penningtvätt
- Lär känna dina affärspartner genom att följa våra processer för riskbedömning från tredje part
- Kontakta **Group Compliance & Ethics Officer** i händelse av misstanke

5.3.7 Affärspartner

Våra kunder, leverantörer, tjänstleverantörer, agenter och andra affärspartner spelar en viktig roll i vår verksamhet. Vi utvärderar dem noggrant innan vi interagerar med dem och vi förväntar oss att de ska följa etiska och andra regler.

Tjänstleverantörer som interagerar med myndigheter måste utvärderas med extra stor försiktighet, särskilt om de agerar i länder som uppfattas som mindre transparenta.

Affärspartner måste ingå sekretessavtal om de har tillgång till konfidentiell eller immaterialrättslig information.

Leverantörer ska väljas rättvist och utan intressekonflikt och favorisering som kan äventyra urvalsprocessen.

Leverantörer ska behandla arbetstagare rättvist, garantera säkra och sunda arbetsplatser, minimera miljöpåverkan och ställa samma krav på sina underleverantörer.

Innan vi ingår avtal med en affärspartner ska du:

- genomföra de granskningar (due diligence) som krävs för att försäkra dig om att deras affärsverksamhet och transaktioner är lagliga, väl ansedda, ansvarsfulla och följer den engelska lagen mot mutor (Anti-Bribery Act)
- förstå och beskriva de tjänster som tillhandahålls av en agent, mellanhand eller annan leverantör som du är ansvarig för
- välja leverantörer baserat på meriter och i enlighet med Borealis upphandlingspolicyer och processer
- erhålla åtaganden från dina affärspartner om att de ska uppföra sig på ett etiskt och lagenligt sätt i enlighet med Borealis etiska policy

En mer detaljerad förklaring finns i **Modern Slavery Act** och **Compliance Due Dilligence**.

▶▶ [Modern Slavery Act](#)

▶▶ [Compliance Due Diligence](#)

6. En översikt över vår etiska policy

- ▶ Vi eftersträvar en kultur som präglas av etik och regelefterlevnad där vi bedriver vår globala verksamhet med integritet och i enlighet med gällande lagar och förordningar.
- ▶ Vi förväntar oss att våra anställda ska säga ifrån när de ser potentiella överträdelser av, lagstiftning, relevant policy eller denna etikpolicy.
- ▶ Inget är viktigare för oss än våra anställdas hälsa och säkerhet och ett ansvarsfullt förhållningssätt gentemot mot vår miljö.
- ▶ Vi behandlar alla med respekt och tolererar inte orättvis behandling, trakasserier, övergrepp eller vedergällning på arbetsplatsen.
- ▶ Vi skyddar personuppgifter och konfidentiell information.
- ▶ Vi tillhandahåller inte falsk eller vilseledande information till interna och externa partners.
- ▶ Vi accepterar inte mutor, kickbacks eller någon annan form av otillbörliga betalningar. Vi för noggrann bokföring och dokumentation som ärligt redogör för betalningar.
- ▶ Vi erbjuder endast eller accepterar gåvor och gästfrihet om de är lagliga, obetydliga, rimliga och lämpliga.
- ▶ Vi ingår inte någon form av överenskommelse eller avtal med konkurrenter för att gemensamt bestämma priser eller på annat sätt begränsa den fria konkurrensen.
- ▶ Vi undviker all verksamhet som skapar en intressekonflikt, eller som kan uppfattas som en konflikt, mellan en anställds personliga intressen och Borealis intressen.
- ▶ Vi utvärderar våra affärspartner noggrant innan vi interagerar med dem och vi förväntar oss att de ska uppträda sig på ett etiskt sätt som följer reglerna.

Fig. 4: En översikt över Borealis etiska policy

För mer information eller den senaste versionen, besök:
www.borealisgroup.com/en/company/sustainability/our-position/ethical-business/
eller ring Ethics Hotline: +32 1547 9090

7. Resultat från etikkonferensen (urval)

En av höjdpunkterna under Etikkonferensen 2018 var "World Café team activity".

Två av uppgifterna som deltagarna skulle utföra var:

1. Rita kärnan i Borealis etikkultur
2. Hur kan vi implementera och underhålla denna kultu

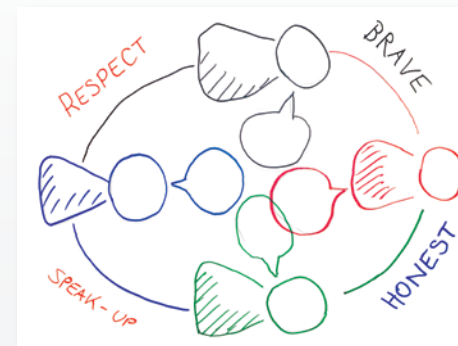
Målet med denna aktivitet var att engagera alla deltagare aktivt i konstruktiva diskussioner, reflektera som ett team och skapa en egen vision. Några av resultaten visas nedan.



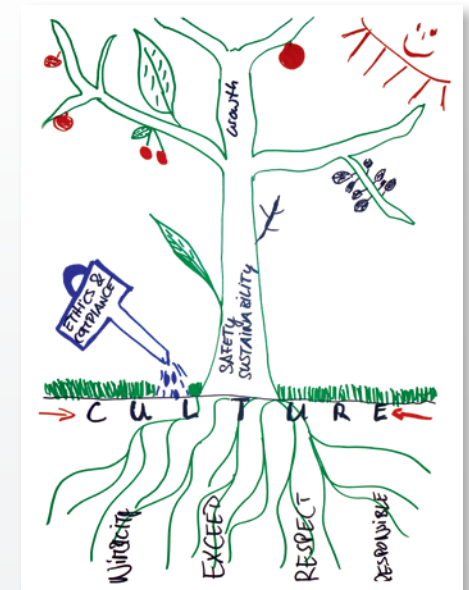
Effekten av oetiskt beteende lämnar spår på organisationsnivå, men viktigare ändå, även på personlig nivå. För att inte tala om alla hajar som simmar omkring.



Bilden visar siluetterna av teammedlemmarnas händer och teamets uppfattning om var kärnan i etik är.



De tomma pratbubblorna är ett tecken på friheten att lyfta frågor och problem från en väldigt mångsidig kultur.



Trädet är en metafor som representerar mångfalden inom Borealis i sin helhet. Etik är den positiva ingrediens som håller detta mytiska träd levande.

8. Viktiga länkar

Länkar	Sida
Borealis lista över etikambassadörer	12
Borealis handbok för dataskyddsrutiner	14
Borealis rutin för informationshantering och skydd	14
Tillgång till koncernens IT-system	15
Anti-bestickning och antikorruption – policy	16
Register över gåvor och gästfrihet	17
Riktlinjer – konkurrenslagstiftning	18
Modern Slavery Act	20
Compliance Due Diligence	20

Utfärdandedatum: May 2019

Om Borealis Borealis är en ledande leverantör av innovativa lösningar inom polyolefiner, baskemikalier och gödningsmedel. Företaget har sitt huvudkontor i Wien i Österrike och har för närvarande cirka 6 800 anställda och verksamhet i över 120 länder. 2018 var omsättningen 8,3 miljarder euro och nettovinsten 906 miljoner euro. Mubadala äger, genom sitt holdingbolag, 64 % av företaget, där återstående 36 % ägs av OMV, ett internationellt, integrerat olje- och gasföretag med säte i Österrike. Borealis tillhandahåller tjänster och produkter till kunder över hela världen i samarbete med Borouge, ett joint venture med Abu Dhabi National Oil Company (ADNOC) och med Baystar™, ett joint venture med Total och NOVA Chemicals i Texas i USA.

Mer information hittar du på: www.borealisgroup.com · www.borouge.com · www.waterfortheworld.net

Ansvarsfriskrivning Informationen i detta dokument är enligt vår kännedom korrekt och tillförlitlig vid dagen för publicering. Borealis och Borouge ger inga garantier och bär inget ansvar för korrekthet eller fullständighet av informationen i detta dokument och tar heller inget ansvar när det gäller konsekvenser av dess användning eller för några fel. Det är kundens ansvar att inspektera och testa våra produkter för att försäkra sig om produktens lämplighet för kundens specifika syfte. Kunden ansvarar också för lämplig, säker och juridisk användning, bearbetning och hantering av våra produkter. Ingenting här utgör någon garanti (uttryckligen eller underförstådd, för säljbarhet, lämplighet för ett visst ändamål, överensstämmelse med resultatindikatorer, överensstämmelse med prover eller modeller, icke-intrång eller på annat sätt) och skydd mot lag eller patent ska inte heller underförstås. I den utsträckning produkter som tillhandahålls av Borealis och Borouge används tillsammans med material från tredje part, är det kundens ansvar att erhålla all nödvändig information avseende material från tredje part och se till att Borealis- och Borouge-produkter vid användning tillsammans med dessa material lämpar sig för kundens speciella syfte. Inget ansvar accepteras avseende användningen av Borealis- och Borouge-produkter i kombination med andra material. Informationen i detta dokument gäller endast våra produkter när de inte används tillsammans med material från tredje part.

Nimblicity är ett registrerat varumärke som tillhör Borealis-koncernen.

Responsible Care är ett registrerat varumärke som tillhör Chemistry Association of Canada.

Borealis AG

Wagramer Strasse 17-19 · A-1220 Vienna · Österrrike

Tel. +43 1 22 400 300 · Fax +43 1 22 400 333

www.borealisgroup.com
