
Ethiekbeleid van Borealis

Zakelijke Gedragscode



**ETHICS AND
COMPLIANCE**



BOREALIS

Keep Discovering

Voorwoord van de CEO



Borealis is wereldleider in polyolefinen, basis-chemicaliën en meststoffen. Ons doel is om niet louter een toonaangevende producent te zijn, maar om onze klanten echt een meerwaarde te bieden en dat op een verantwoorde, eerlijke en integere manier. Om dat doel te bereiken, hebben we de juiste interne cultuur nodig, weerspiegeld in onze vier waarden: Verantwoordelijkheid, Respect, Uitmunten en Nimblicity™. Die moeten bepalen hoe we zaken doen en moeten altijd centraal staan bij ons dagelijkse leven hier bij Borealis.



In dit Ethiekbeleid – deze Gedragscode (de “Code”) zijn onze kernprincipes vastgelegd, hoe en door wie ze moeten worden toegepast, welke gevolgen ze hebben voor specifieke domeinen en wat we moeten doen in geval van bekommernissen.

Je zal merken dat de nieuwe Code korter en beknopter is dan de vorige. Dat betekent echter niet dat ze minder belangrijk is, integendeel. Iedereen bij Borealis moet de Code naleven, zowel naar de letter als naar de geest, met enthousiasme voor de doelstellingen van ons bedrijf, voor de sector, voor de mensen en voor het milieu.

Ieder van ons is er persoonlijk verantwoordelijk voor om de Code toe te passen tijdens onze

werkdag en om andere medewerkers aan te moedigen dat ook te doen. Deze Code zal ons helpen moeilijke situaties aan te pakken en een cultuur op basis van onze waarden te bevorderen, een cultuur die van essentieel belang is voor de toekomst van Borealis.

De principes die in deze Code zijn vastgelegd, ondersteunen en vullen onze deelname aan het sectorinitiatief Responsible Care® aan. Hoewel we met dit initiatief de kans op negatieve gevolgen van onze activiteiten voor de gezondheid, de veiligheid en het milieu willen beperken, ligt de nadruk in deze Code op hoe we ons gedragen, terwijl we een cultuur van eerlijkheid, integriteit en samenwerking bevorderen.

Om de goede werking van deze Code te ondersteunen en promoten, is er onze **Ethics Hotline** en ons **Ethics Ambassadors Network**. Die zorgen voor de nodige ondersteuning om deze Code te begrijpen en toe te passen. Naast het lijnmanagement zullen de Ethics Ambassadors en het Ethics & Compliance Team jouw belangrijkste aanspreekpunten zijn voor alle aspecten van deze Code. Zij kunnen je ondersteunen en begeleiden wanneer je niet zeker bent hoe een bepaald principe van deze Code moet worden toegepast, als je niet zeker bent van een bepaalde handeling die je wilt uitvoeren of wanneer je iets wilt melden.

Bedankt om de tijd te nemen om deze Code te lezen en bij te dragen tot de ontwikkeling van een succesvol bedrijf waar we ook echt trots op kunnen zijn.

Alfred Stern
CEO van Borealis AG
December 2018

Inhoud

06	1.	Wie moet de Code naleven?
07	2.	Onze ethische principes
08	3.	De Code naleven – wat we van jou verwachten
11	4.	Bekommernissen melden, van je laten horen en advies vragen
13	5.	Specifieke verwachtingen op het vlak van compliances
21	6.	Ons Ethiekbeleid in een oogopslag
22	7.	Bevindingen van de Ethics Conference (selectie)
24	8.	Belangrijke links



1. Wie moet de Code naleven?

1.1 Alle medewerkers

We verwachten van al onze medewerkers dat ze de Code kennen en te allen tijde naleven.

1.2 Dochterondernemingen en gecontroleerde filialen

We verwachten van alle dochterondernemingen waarin Borealis een meerderheidsbelang heeft en van alle filialen onder controle van Borealis dat ze beleidslijnen aannemen die overeenstemmen met deze Code.

1.3 Derden

We willen zaken doen met derden die onze waarden delen. We verwachten van medewerkers die met derden omgaan, dat ze deze derden zullen vragen om de relevante aspecten van deze Code na te leven. Als medewerker van Borealis is het jouw verantwoordelijkheid om derden waarmee je in onze naam zaken doet, te wijzen op de relevante delen van deze Code en hen aan te moedigen om afwijkingen onmiddellijk te melden volgens hoofdstuk 4.

Een derde is iedereen die zaken doet met Borealis, waaronder:

- Toeleveranciers
- Consultants
- Agenten
- Verkoopvertegenwoordigers
- Verdelers
- Zelfstandige onderaannemers
- Contractarbeiders
- Klanten

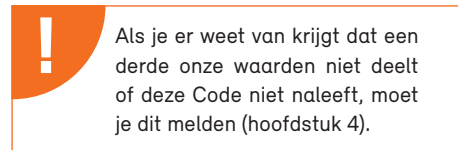
1.4 Managers dragen extra verantwoordelijkheid om de juiste werkomgeving te bevorderen

Managers dragen een bijzondere verantwoordelijkheid, niet alleen voor het naleven van de Code, maar ook voor het bevorderen van een cultuur die onze principes weerspiegelt. Managers moeten zeer goed vertrouwd zijn met de Code en eventuele bijkomende beleidslijnen. Ze moeten anderen bovendien aanmoedigen om deze na te leven. We verwachten van managers dat ze hun teams ondersteunen door:

- het belang van eerlijkheid, vertrouwen en integriteit duidelijk te maken
- een cultuur te ontwikkelen waarin onze medewerkers worden gerespecteerd en waarin ze het gevoel krijgen dat ze bekommernissen kunnen melden
- medewerkers te herinneren aan de vele communicatie- en meldingsmogelijkheden en door ervoor te zorgen dat ze niet worden gestigmatiseerd wanneer ze bekommernissen melden
- een opendeurbeleid in te voeren

1.5 Niet-naleving

Het niet naleven van een aspect van deze Code kan tot disciplinaire maatregelen leiden, waaronder – in geval van een ernstige en/of opzettelijke inbreuk – mogelijk ontslag.



2. Onze ethische principes

Met deze Code willen we een bedrijfscultuur tot stand brengen waarmee we onze aspiraties voor Borealis het best kunnen waarmaken. Dit gaat verder dan het louter naleven van wettelijke verplichtingen. In hoofdstuk 5 wordt onze aanpak van specifieke domeinen uiteengezet. Aan de basis van heel deze Code liggen echter bepaalde grondbeginselen die zijn afgeleid van onze waarden: Verantwoordelijkheid, Respect, Uitmunten en Nimblicity™.

2.1 Eerlijkheid

We verwachten van onze medewerkers dat ze eerlijk zijn en ervoor zorgen dat Borealis, op zijn beurt, eerlijk is in de feiten en verklaringen die het naar buiten brengt. Eerlijkheid houdt onder andere in dat we niet opzettelijk een verkeerde indruk geven of aanmoedigen.

2.2 Integriteit

We verwachten van jou dat je blijk geeft van persoonlijke integriteit en eerlijk en fair handelt, zelfs wanneer er druk wordt uitgeoefend om dat niet te doen.

2.3 Samenwerken

We zullen het beste resultaat boeken wanneer we samenwerken, openlijk en als team, maar wel rekening houdend met gegevensbescherming en andere voorschriften inzake vertrouwelijkheid.

2.4 Respect voor elkaar

We verwachten van alle medewerkers dat ze elkaar met respect behandelen en ieders individuele bijdragen op prijs stellen. We verwelkomen diversiteit onder ons personeel.

2.5 Verantwoordelijkheid

We zijn allemaal verantwoordelijk voor onze daden. Als er iets mis gaat, verwachten we dat je het probleem aankaart bij de relevante interne medewerkers, zodat het op de best mogelijke manier kan worden aangepakt en zodat we uit onze fouten kunnen leren. We verwachten dat iedereen zijn steentje bijdraagt om Borealis, onze reputatie en onze klanten te beschermen. We kunnen niet garanderen dat een fout nooit nadelige gevolgen zal hebben, maar we streven wel naar een cultuur waarin we leren uit fouten in plaats van ze te bestraffen, en waarin verantwoordelijkheid opnemen wordt aangemoedigd. Fouten verbergen die misschien moeten worden aangepakt of onterecht anderen de schuld geven mag niet gebeuren bij Borealis.

2.6 Veiligheid, gezondheid en milieu

We engageren ons voor veiligheid en milieubescherming. Niets is belangrijker voor ons dan de gezondheid en veiligheid van onze medewerkers en verantwoord omgaan met het milieu.

Borealis is een groot voorstander van het sectorinitiatief Responsible Care®, dat draait rond bekommernissen op het vlak van veiligheid, gezondheid en het milieu die verband houden met onze activiteiten.

Hoewel we van iedereen verwachten dat ze alle plaatselijke veiligheids-, gezondheids- en milieu-regels begrijpen en naleven in de rechtsgebieden waarin we zaken doen, gaat deze Code niet rechtstreeks over die bekommernissen. Ze zijn echter een belangrijk onderdeel van de ethische principes waarmee Borealis zaken doet en onze medewerkers moeten er rekening mee houden en bekommernissen in verband hiermee melden, indien nodig.

3. De Code naleven – wat we van jou verwachten

3.1 We verwachten van jou dat je oordeelkundig handelt

De Code is meer dan een geheel van procedures die moeten worden nageleefd. Ze geeft je de verantwoordelijkheid om oordeelkundig te handelen. We vertrouwen erop dat je de juiste beslissingen zult nemen, op basis van de principes die in deze Code uiteengezet zijn, en dat je ongepast gedrag zult vermijden.

3.2 We verwachten van jou dat je de wettelijke voorschriften zult naleven

Omdat Borealis wereldwijd actief is, vallen we onder de wetten van vele landen en andere rechtsgebieden over de hele wereld. We verwachten van jou dat je niet alleen de in deze Code vastgelegde principes, maar ook alle toepasselijke plaatselijke en internationale wetten en regels zult naleven. Als een bepaling van de Code strijdig is met een toepasselijke wet, zal de wet voorrang hebben. Onze afdeling Legal kan je hierbij helpen.

3.3 We verwachten van jou dat je erbij stilstaat of zich juridische of ethische situaties kunnen voordoen, wanneer je actie onderneemt

In die gevallen waarin zich een probleem of situatie voordoet die in een grijze zone valt, is het aangeraden om de volgende stappen voor ethiekevaluaties te volgen (zie fig. 1).

3.4 We verwachten van jou dat je van je laat horen wanneer je wangedrag bij Borealis ziet

Als je oneerlijk of ander gedrag ziet dat strijdig is met de ethische principes, moet je dat melden. Ook verwachten we van jou dat je het meldt als je een fout hebt gemaakt of weet krijgt van een fout of een andere situatie die problemen kan opleveren voor Borealis. Dit is van essentieel belang voor Borealis om zijn positie als gerespecteerde wereldleider te behouden. In hoofdstuk 4 wordt uitgelegd bij wie je problemen kunt melden en hoe.



Hoe herken je een ethisch probleem

- Word je gevraagd om iets verkeerd te doen?
- Heb je weet van mogelijk illegaal of onethisch gedrag door een collega, zakenpartner of toeleverancier?
- Zijn er wettelijke of fiscale overwegingen?



Denk na voor je iets doet – neem je tijd

- Vat het probleem samen. Is het duidelijk voor jou?
- Waarom is dit een probleem?
- Wat zijn je opties?
- Kan iemand anders hierdoor getroffen worden?
- Wie vraag je om advies?



Beslis welke handeling je gaat stellen

- Raadpleeg het Ethiekbeleid
- Overleg met anderen
- Beoordeel de risico's en hoe die tot het minimum kunnen worden beperkt



Test je conclusie

- Pas de Waarden van Borealis toe op je beslissing: Verantwoordelijkheid, Respect, Uitmuntten en Nimblicity™



Volgende stappen

- Deel je beslissing mee
- Volg het op als wijzigingen nodig zijn

Fig. 1: Stappen voor ethiekevaluaties

3.5 We verwachten van jou dat je de door Borealis georganiseerde opleidingen rond deze problemen bijwoont

Alle medewerkers moeten een verplichte online opleiding rond de Gedragscode volgen. Deze opleidingen moeten jaarlijks worden herhaald. Alle medewerkers worden verwacht de Jaarlijkse Certificering in te vullen die zal bevestigen dat ze vertrouwd zijn met de Zakelijke gedragscode en dat ze eventuele

afwijkingen van de principes uit de Code zullen melden.

Als een moeilijke beslissing moet worden genomen, is het aangeraden om eerst de Beslissingsboom te gebruiken (zie fig. 2). Die helpt je beslissen of een bepaalde handeling juist is: als het antwoord op een van de bovenstaande vragen 'nee' is, zie dan af van de geplande handeling en meld je bekommernis zoals vastgelegd in hoofdstuk 4.

Stel jezelf de vraag:

Is het wettelijk?



GA DOOR ja: stel jezelf de vraag

STOP nee/niet zeker: zie af van de handeling en neem contact op met Compliance & Ethics (afdeling Legal).

? Is het in overeenstemming met de Waarden, Personeelsprincipes en het Ethiekbeleid?

GA DOOR ja: stel jezelf de vraag

STOP nee/niet zeker: zie af van de handeling en vraag advies en begeleiding, indien nodig.

? Zou je zonder schaamte of verlegenheid mijn daad kunnen uitleggen aan mijn collega's, familie en vrienden?

GA DOOR ja: stel jezelf de vraag

STOP nee/niet zeker: zie af van de handeling en vraag advies en begeleiding, indien nodig.

? Zou Borealis er blij mee zijn dat het in het nieuws komt?

GA DOOR ja: stel jezelf de vraag

STOP nee/niet zeker: zie af van de handeling en vraag advies en begeleiding, indien nodig.

? Is het het 'juiste' om te doen? Stel jezelf de vraag, als medewerker van een internationaal bedrijf, wat men er op internationaal niveau van zou denken.

GA DOOR ja: stel jezelf de vraag

STOP nee/niet zeker: zie af van de handeling en vraag advies en begeleiding, indien nodig.

ja op alle bovenvermelde vragen:
voer de handeling uit

Fig. 2: Beslissingsboom

4. Bekommernissen melden, van je laten horen en advies vragen

4.1 Met wie spreken: hoe een bekommernis melden of advies vragen

Als je je zorgen maakt over een geplande handeling, of over een bestaande situatie, moet je dat melden aan de gepaste persoon. De gepaste persoon is in de meeste gevallen je **lijnmanager**. Deze Code legt bepaalde verwachtingen op aan managers om een werkomgeving te bevorderen waarin het personeel hen kan aanspreken.

Soms kan het echter gebeuren dat je het misschien niet gepast vindt om je lijnmanager aan te spreken (bv. als je bekommernis met hem/haar te maken heeft), of dat je je zorgen

blijft maken zelfs nadat je hem/haar hebt geraadpleegd. In die gevallen kan je de volgende personen raadplegen of aanspreken:

- Ethics Ambassadors
- Group Compliance & Ethics
- de afdeling Legal
- je HR Area Manager
- Internal Audit

- de communicatiekanalen voor ethiek



Borealis heeft zich geëngageerd om elke gemelde bekommernis zeer ernstig te nemen. Elke melding wordt zorgvuldig onderzocht en behandeld met de grootst mogelijke gevoeligheid en vertrouwelijkheid (voor zover dat wettelijk toegelaten is) en in overeenstemming met de toepasselijke wettelijke voorschriften.

Personen aan wie bekommernissen worden gemeld en andere personeelsleden die betrokken zijn bij de onderzoeksprocedure, moeten de **Handleiding voor de afhandeling van ethische kwesties** naleven.

4.2 Ethics Ambassadors en de Ethics Hotline

Ten aanzien van de medewerkers en derden vervullen de Ethics Ambassadors twee rollen:

- beschikbaar zijn om te raadplegen in geval van een probleem, en om dit probleem verder te behandelen
- mensen sensibiliseren voor deze Code, ze doen begrijpen en doen naleven in heel Borealis

De Ethics Ambassadors zijn personeelsleden van Borealis. Hoewel ze een andere functie binnen de Groep zullen hebben, zijn ze speciaal opgeleid voor hun rol als Ethics Ambassador.

Borealis Group Compliance beheert en organiseert tweejaarlijkse Ethics Conferences waarvoor we ons topkader, de vertegenwoordigers van onze aandeelhouders en – belangrijkst van al – onze Ethics Ambassadors uitnodigen. Doel van deze Ethics Conferences is om onze ethische cultuur te bevorderen, mensen te sensibiliseren voor ethiek en dit te bespreken. De deelnemers van de Ethics Conference 2018 visualiseerden hun gedachten over Ethiek en die visuals gebruiken we nu als een integraal onderdeel van ons Ethiekbeleid. Ze zijn bij onze Code gevoegd (zie ook enkele van de bevindingen in hoofdstuk 7).

▶▶ [Lijst met de Ethics Ambassadors van Borealis](#)

Je kan jouw gepaste Ethics Ambassador vinden op SharePoint: **Lijst met Ethics Ambassadors**

De **Ethics Hotline** wil gedetailleerd advies geven met betrekking tot de Code. Ze kan je ook doorverwijzen naar de volgende beschikbare Ethics Ambassador of Compliance Officer, naargelang van de aard van het probleem dat je wil aankaarten en de beschikbaarheid van het personeel.

De Ethics Hotline is beschikbaar van 9.00 tot 18.30 CET. Meldingen kunnen anoniem worden gedaan.

4.3 Geen vergeldingsmaatregelen tegen personen die bekommernissen melden

Het is van essentieel belang voor de efficiëntie van deze Code en voor de instandhouding van een cultuur van integriteit in heel Borealis dat medewerkers het gevoel krijgen dat ze vrijuit kunnen spreken zonder vrees voor kritiek of vergelding en dat ze aan een daaropvolgend onderzoek kunnen deelnemen.

Borealis tolereert dan ook geen vergeldingsmaatregelen tegen een medewerker die een probleem meldt of die deelneemt aan het onderzoek naar een mogelijke inbreuk op de Code, beleidslijnen van het bedrijf en de wet. Als je dergelijke vergeldingsmaatregelen ondervindt, waaronder bedreigingen of intimidatie, neem dan onmiddellijk contact op met de **Group Ethics & Compliance Officer**. Disciplinaire maatregelen, tot en met een mogelijk ontslag, zullen worden genomen tegen al wie vergeldingsmaatregelen treft tegen een medewerker vanwege een van deze activiteiten.

Ethics Hotline

+32 1547 9090

tijdens de normale werkuren in Europa (bel +33 1 47 96 92 45 voor Frankrijk) of via e-mail naar ethics@borealisgroup.com

Gebruik het Ethics-formulier voor anonieme meldingen.

5. Specifieke verwachtingen op het vlak van compliances

5.1 Jij en Borealis

5.1.1 Met elkaar werken

We behandelen iedereen eerlijk, met respect en waardigheid. We tolereren geen enkele vorm van wangedrag, pesterijen of discriminatie. Dit omvat handelingen die als beledigend, intimiderend of discriminerend kunnen worden beschouwd, en elke vorm van seksuele intimidatie.

We verwachten dan ook dat je:

- iedereen behandelt met respect en waardigheid
 - bedreig of verneder niemand, gebruik geen suggestieve of kleinerende taal of handelingen, ook niet in het kader van kritische feedback
 - nooit ongepaste, seksueel getinte opmerkingen maakt en elk ander seksueel grensoverschrijdend gedrag vermijdt
 - iedereen (intern en extern) gelijk behandelt, je beslissingen baseert op verdiensten en niet op irrelevante eigenschappen
 - bij het rekruteren en bevorderen van medewerkers zullen we niet discrimineren op grond van ras, religie, nationaliteit, kleur, geslacht,

seksuele voorkeur, leeftijd, burgerlijke staat of handicap die geen verband houden met het werk in kwestie

- respect hebt voor culturele verschillen
- weet wanneer anderen gedrag of opmerkingen beledigend kunnen vinden
- actie onderneemt wanneer een dergelijke actie gevolgen heeft voor jou of jouw collega's

5.1.2 Gegevensbescherming

Als Groep zijn we verantwoordelijk voor de verwerking van jouw persoonsgegevens. Het is van essentieel belang dat alle medewerkers erop kunnen vertrouwen dat Borealis alle persoonsgegevens van zijn medewerkers en zakenpartners zal behandelen met de nodige gevoeligheid, vertrouwen en in overeenstemming met zijn wettelijke verplichtingen. We nemen onze verplichtingen in het kader van de Algemene Verordening inzake Gegevensbescherming (GDPR) en andere toepasselijke gegevensbeschermingswetten ernstig en doen het nodige om een ongeoorloofde bekendmaking te vermijden.



Sommige medewerkers kunnen, in het kader van hun functie, persoonlijke informatie over andere medewerkers of derden wettelijk verwerken. Die medewerkers zullen een specifieke opleiding krijgen over wat van hen wordt verwacht en wat ze moeten doen met betrekking tot de bewaring van dergelijke gegevens.

We verwachten van alle medewerkers dat ze persoonsgegevens behandelen in overeenstemming met de wet en met de nodige gevoeligheid wanneer ze daarmee te maken krijgen, ongeacht de context.

Handboek voor Gegevensbescherming van Borealis

Medewerkers die persoonsgegevens verwerken, moeten zich vertrouwd maken met onze Privacyverklaring en het **Handboek voor Gegevensbescherming**.

5.1.3 Vertrouwelijke informatie

Veel medewerkers zullen tijdens hun werk toegang hebben tot informatie die vertrouwelijk is voor Borealis. Medewerkers mogen informatie die ze tijdens hun werk bekomen, niet bekendmaken aan derden, tijdens hun werk of anderszins, tenzij:

- ze weten dat de informatie niet vertrouwelijk is (in geval van twijfel moeten ze er echter van uitgaan dat informatie die op het werk wordt bekomen, vertrouwelijk is)
- ze bevoegd zijn om dergelijke informatie met een bepaalde derde te delen om bedrijfsredenen

Procedure voor gegevensverwerking en -bescherming van Borealis

Meer informatie over de gepaste verwerking van vertrouwelijke informatie vind je in de **Procedure voor gegevensverwerking en -bescherming van Borealis**.

5.1.4 Belangenconflict

Een belangenconflict kan zich voordoen wanneer jouw persoonlijke belangen in de weg kunnen staan van jouw plicht om in het beste belang van Borealis te handelen.

Belangenconflicten kunnen zich op tal van manieren manifesteren. Ze doen zich doorgaans voor in de volgende situaties:

- extern werk en banden met concurrenten, klanten of toeleveranciers
- werken met nauwe verwanten
- een intieme relatie hebben met een andere collega die beslissingen kan beïnvloeden omtrent het loon, de prestatiescore of een promotie
- lid zijn van de raad, een adviescomité of een ander bestuursorgaan van een andere organisatie
- beleggingen die een invloed (lijken te) hebben op jouw oordeel

We verwachten dat je:

- activiteiten vermijdt die zelfs maar de minste indruk wekken van een conflict tussen jouw persoonlijke belangen en de belangen van Borealis
- jouw lijnmanager en de Group Compliance & Ethics Officer op de hoogte brengt van alle feitelijke, vermeende of mogelijke conflicten waarmee je te maken kunt krijgen om jezelf en het bedrijf te beschermen
- eventuele beperkingen in acht neemt die aan jou worden opgelegd als gevolg van de bekendmaking van een belangenconflict

5.1.5 Externe tewerkstelling

Over het algemeen verwachten we niet dat medewerkers van Borealis tegelijk elders tewerkgesteld zullen zijn. In bepaalde omstandigheden kan dat echter toegelaten zijn.

Als je een externe tewerkstelling of een officiële functie buiten jouw tewerkstelling bij Borealis voorstelt, moet je die intentie eerst aankaarten bij jouw lijnmanager en HR en ervoor zorgen dat zo'n positie geen conflicten inhoudt met jouw verantwoordelijkheden als medewerker van Borealis of met deze Code. Zonder de voorafgaande goedkeuring van jouw lijnmanager en HR mag je geen externe functie uitoefenen.

5.1.6 Overheidsmedewerkers of -ambtenaren aanwerven

De aanwerving van overheidsambtenaren of voormalige overheidsambtenaren kan problemen opleveren in verband met de naleving van de wet en moet omzichtig worden aangepakt. Bijgevolg moet je de goedkeuring van de afdeling Legal bekomen alvorens een actieve of voormalige overheidsmedewerker of -ambtenaar aan te werven in welke hoedanigheid dan ook.

Als algemene regel:

- Borealis kan een overheidsmedewerker of -ambtenaar aanwerven om diensten te leveren, op voorwaarde dat de diensten in kwestie worden geleverd voor legitieme bedrijfsdoelstellingen, dat ze wettelijk zijn in het land waar ze worden geleverd en dat ze op geen enkele manier of in geen enkele mate de overheidstaken of -verplichtingen van de medewerker of ambtenaar zullen verstoren. Dit slaat ook op voormalige overheidsambtenaren wanneer de uit te oefenen activiteiten rechtstreeks verband houden met de tijdens hun ambtstermijn uitgeoefende of gesuperviseerde functies.

- Borealis zal geen overheidsmedewerker of -ambtenaar aanwerven om diensten te verlenen die op welke manier of in welke mate dan ook strijdig zijn met de overheidstaken of -verplichtingen van die medewerker of ambtenaar, of de taken of verplichtingen van de overheidsdienst die zijn/haar werkgever is, of deze verstoren.

5.2 Borealis beschermen

5.2.1 Externe informatieverschaffing

Het is van essentieel belang voor de reputatie en positie van Borealis dat alle gegevens en informatie over zijn producten en diensten die aan klanten, regelgevers of anderen worden verschaft, voor zover wij weten accuraat en niet misleidend zijn.

Elke externe verschaffing van informatie die bewust onjuist, onvolledig of misleidend is, of die niet met bewijzen kan worden gestaafd, vooral aan klanten, cliënten, toeleveranciers of overheidsinstanties, zal als bijzonder ernstig worden beschouwd.

5.2.2 Gebruik van bedrijfsmiddelen

We verwachten dat je de bezittingen en middelen van Borealis (waaronder IT-middelen) enkel gebruikt om correct zaken te doen (occasioneel persoonlijk gebruik is wel toegelaten). Deze bezittingen en middelen omvatten fysieke bedrijfsmiddelen, immateriële activa en vertrouwelijke informatie.

We verwachten dat je optimaal gebruik maakt van de bezittingen, financiën en andere middelen van het bedrijf.

Elke medewerker van Borealis is er verantwoordelijk voor om de bezittingen, middelen en informatiesystemen van Borealis te beschermen tegen ongeoorloofd gebruik, schade of bekendmaking.

We moeten de integriteit en vertrouwelijkheid van onze bedrijfsinformatie bewaren en zodoende de computermiddelen en het computernetwerk van Borealis beschermen.

▶▶ Toegang tot de IT-systemen van de Groep

Raadpleeg ons **Beleid inzake toegang tot en gebruik van de IT-systemen van de Groep**.

5.3 Zaken doen op de juiste manier

5.3.1 Bestrijding van omkoping en corruptie

We tolereren geen enkele vorm van omkoping en corruptie bij onze activiteiten en we leven de wetten en regels voor de bestrijding van omkoping en corruptie na.

Smeergeld, steekpenningen, oneerlijke voordelen en andere daden van corruptie zijn strikt verboden door Borealis. Smeergeld is een financieel voordeel of iets anders van waarde aanbieden om de begunstigde aan te zetten tot of te belonen voor de ongepaste uitoefening van een functie. Smeergeld kan geld zijn, maar ook andere vormen aannemen, zoals gastvrijheid of het betalen van reizen/accommodatie, al is dit niet bedoeld om normaal bedrijfsvermaak te voorkomen.

Omkoping en corruptie zijn misdrijven waarop zware straffen staan, zowel voor bedrijven als voor personen die deze inbreuken begaan, met mogelijke gevangenisstraffen. Daarom wordt de niet-naleving van deze voorschriften bijzonder ernstig genomen.

Als algemene regel moeten medewerkers:

- nooit betalingen of iets van waarde aanbieden, geven of ontvangen, rechtstreeks of via derden, in een poging om een deal te sluiten of ongepaste invloed uit te oefenen op een zakelijke beslissing
- enkel geschenken en gastvrijheid aanbieden en ontvangen in overeenstemming met de beleidslijnen van Borealis (zie fig. 3)

- elk aanbod van bijkomende “faciliterende betalingen” voor de uitoefening van een functie weigeren
- bijzonder voorzichtig zijn wanneer ze omgaan met overheidsambtenaren
- een nauwkeurige boekhouding en gegevens bijhouden om betalingen eerlijk te beschrijven
- contact opnemen met de **Group Compliance & Ethics Officer** als ze te maken krijgen met of denken dat ze te maken krijgen met mogelijk smeergeld of faciliterende betalingen

▶▶ Instructie voor de bestrijding van omkoping en corruptie

Raadpleeg onze **Instructie voor de bestrijding van omkoping en corruptie** voor meer uitleg over alle relevante processen.

5.3.2 Geschenken en gastvrijheid

Tijdens de uitoefening van uw bedrijfsactiviteit kunnen derden, zoals toeleveranciers, u gastvrijheid of geschenken aanbieden. Ook kunt u dergelijke gastvrijheid aanbieden aan anderen.

Redelijk en proportionele geschenken en gastvrijheid voor legitieme bedrijfsdoeleinden zijn toegelaten en worden niet als smeergeld beschouwd volgens de internationale anticorruptiewetgeving.

U mag echter geen geschenken, maaltijden, vermaak of andere gunsten van klanten of toeleveranciers aanvaarden als dat uw vermogen om objectieve zakelijke beslissingen te nemen in het beste belang van Borealis in gevaar zou brengen, of die indruk zou wekken. Ook mag u dergelijke gastvrijheid niet aanbieden als die de indruk van een verplichting vanwege de begunstigde kan wekken.

Het aanbieden van geschenken of gastvrijheid aan openbare of overheidsambtenaren moet worden vermeden en is enkel toegelaten als dat strikt in overeenstemming is met ons Beleid

inzake geschenken & gastvrijheid en de bestrijding van corruptie.

Internationale anti-omkopingswetten benadrukken dat documentatie en transparantie van cruciaal belang zijn. Daarom houdt Borealis een Register van geschenken & gastvrijheid bij voor aangeboden of aanvaarde geschenken en uitnodigingen. We verwachten dat iedere medewerker geschenken en gastvrijheid noteert in dit register, volgens de voorschriften uit de onderstaande tabel.

Raadpleeg de **Group Compliance & Ethics Officer** in geval van twijfel of vragen.

Disciplinaire maatregelen kunnen worden genomen tegen medewerkers die geschenken & gastvrijheid niet correct noteren in het register.

▶▶ Register van geschenken en gastvrijheid

Noteer geschenken in het **Register van geschenken van Borealis**.

Voorschriften inzake het register van geschenken & gastvrijheid			
Toegelaten zonder registratie	Niet toegelaten	Registratie en VP-goedkeuring vereist	Registratie maar geen goedkeuring vereist
<ul style="list-style-type: none"> Op zichzelf staande, onbeduidende en goedkope geschenken, bv.: <ul style="list-style-type: none"> – Zakagenda – Pen – Kalender – Rekenmachine – Sleutelhanger – Presse-papier – Decoratief voorwerp (plaque/doos) – Bloemen – Cateringdiensten; lunch/andere maaltijd voor gasten van Borealis tijdens sitebezoeken – Maaltijden voor legitieme bedrijfsdoeleinden met een waarde van minder dan 100 euro 	<ul style="list-style-type: none"> – Geschenken & gastvrijheid die toepasselijke wetten overtreden (bv. flessen wijn zijn in sommige landen niet toegelaten) – Contant geld of gelijkaardige geschenken (zoals cadeaubonnen) – Onethische geschenken of uitnodigingen (seksueel gerelateerd) – Geschenken die actief werden gevraagd – Bijwonen van frequente of extravagante sociale evenementen 	<ul style="list-style-type: none"> – Geschenken en gastvrijheid met een waarde van meer dan 100 euro; of indien niet eenmalig, met een waarde van maximaal 500 euro in de laatste 12 maanden – Geschenken en gastvrijheid voor overheidsambtenaren – Abonnementen – Vakanties of vakantiereizen 	<ul style="list-style-type: none"> Alle andere geschenken of gastvrijheid met een waarde van minder dan 100 euro

Fig. 3: Voorschriften inzake het Register van geschenken & gastvrijheid

5.3.3 Handel met voorkennis

Borealis verwacht dat je je niet schuldig maakt aan wangedrag op het vlak van handel, in jouw individuele hoedanigheid of in het kader van jouw functie bij Borealis.

Tijdens je werk kan je weet krijgen van marktgevoelige “interne” informatie (bv. informatie die vertrouwelijk is, maar die de prijs van bepaalde aandelen of andere financiële instrumenten kan beïnvloeden indien ze openbaar wordt gemaakt). Het is onwettig om dergelijke informatie te gebruiken voor persoonlijk gewin. Er zijn gedetailleerde regels om te weten hoe, wanneer en aan wie dergelijke informatie mag worden meegedeeld.

Om zich te beschermen tegen inbreuken op deze regels is in het beleid van Borealis vastgelegd dat je:

- effecten van Borealis nooit mag kopen of verkopen als je over interne informatie beschikt
- niet-openbare informatie nooit mag bespreken of bekendmaken binnen of buiten Borealis, behalve tijdens je normale activiteiten
- geen privébeleggingen zult doen in bedrijven of sectoren in verband met kennis die je tijdens jouw tewerkstelling bij Borealis hebt opgedaan en die relevant kan zijn
- anderen niet zult aanraden om effecten van Borealis of van dergelijke bedrijven of in dergelijke sectoren te verhandelen
- raadpleeg de **Group Compliance & Ethics Officer** in geval van twijfel

5.3.4 Concurrentieverstorend gedrag

Borealis doet aan eerlijke concurrentie op alle markten en in alle landen. Het spant niet samen met concurrenten, bij geen enkel aspect van zijn activiteiten. Het leeft alle toepasselijke concurrentiewetten na, waar ook ter wereld. De wetten die oneerlijke concurrentie moeten voorkomen

(ook wel “antitrustwetten” genoemd) zijn complex en er staan zware boetes op inbreuken. Dergelijke inbreuken kunnen ook andere gevolgen hebben, zoals sancties voor personen, de nietigverklaring van een overeenkomst, schadevergoedingen en negatieve publiciteit.

Om het beleid van Borealis te ondersteunen, moet je altijd:

- afzien van het voorstellen of aangaan van een regeling met een concurrent, waaronder: het vastleggen van verkoop- of aankooprijzen, verkoop- en marketingplannen, informatie over klanten of toeleveranciers, meedingen naar contracten, markten toewijzen en verdelen, boycotten, de capaciteit of output beperken, verkoop- of aankoopvoorwaarden of informatie uitwisselen over andere commercieel gevoelige onderwerpen
- afzien van gesprekken of interacties met concurrenten die de schijn kunnen wekken van ongepaste regelingen of akkoorden die de concurrentie kunnen elimineren of beperken
- gegevens of informatie over concurrenten bekomen van onafhankelijke bronnen, niet van de concurrentie zelf
- samen met de afdeling Legal vooraf elke regeling met een klant of toeleverancier bekijken als die te maken heeft met exclusiviteit, koppelverkoop, wederzijdse deals en andere gelijkaardige beperkingen
- afzien van het gebruik van klanten of anderen als tussenpersoon voor de uitwisseling van commercieel gevoelige informatie met concurrenten
- de afdeling Legal raadplegen in geval van twijfel en vragen over antitrustgedrag

▶▶ [Instructie inzake concurrentiewetgeving](#)

Raadpleeg altijd onze **Instructie inzake concurrentiewetgeving** voor meer uitleg.

5.3.5 Wetten in verband met internationale handel en sancties

We zijn een bedrijf dat wereldwijd actief is op een domein (chemicaliën) waar internationale handelsregels gelden. We leven alle handelswetten na van alle landen waar we actief zijn, met inbegrip van sancties, import- en exportcontroles en douanewetten die van toepassing zijn op de grensoverschrijdende handel in onze producten en diensten.

Medewerkers die betrokken zijn bij de grensoverschrijdende handel in onze producten en diensten moeten:

- de toepasselijke wetten inzake handelscontroles, sancties en douaneprocedures naleven
- rekening houden met het risico op sancties als onderdeel van bedrijfsopportuniteiten en zakenpartners
- interne goedkeuringen bekomen in overeenstemming met de beleidslijnen van Borealis alvorens een transactie te ondernemen waarbij handelsbeperkingen van toepassing kunnen zijn, bv. met personen of in landen die op sanctielijsten staan

- de afdeling Legal raadplegen wanneer ze vragen beantwoorden of vragenformulieren invullen over activiteiten waarvoor handelsbeperkingen kunnen gelden
- de Group Compliance & Ethics Officer op de hoogte brengen van elke vermoede of feitelijke niet-naleving van handelswetten of -beperkingen

Let op voor:

- Nieuwe markten: activiteiten in nieuwe landen, en vooral landen waarvoor internationale handelsbeperkingen of sanctieprogramma's gelden
- Controles op de handel in producten voor tweeeërlei gebruik: producten voor tweeeërlei gebruik zijn goederen, software en technologie die zowel voor burgerlijke als voor militaire toepassingen kunnen worden gebruikt. De overdracht van goederen voor tweeeërlei gebruik kan de overdracht via e-mail, downloads, vergaderingen, besprekingen of bezoeken omvatten en kan onderworpen zijn aan exportcontroles. Controles op de handel in goederen voor tweeeërlei gebruik kunnen gevolgen hebben voor de handel in onderdelen en fabriekscomponenten



5.3.6 Witwaspraktijken voorkomen

Witwassen is het proces waarbij men illegaal geld verstoopt of er doet uitzien als legitiem geld. Het omvat ook het gebruik van legitiem geld om misdaad of terrorisme te financieren.

- Raak nooit betrokken bij witwaspraktijken
- Ken je zakenpartners door onze risico-evaluatieprocedures voor derden te volgen
- Neem contact op met de **Group Compliance & Ethics Officer** als je iets vermoedt

5.3.7 Zakenpartners

Onze klanten, toeleveranciers, dienstverleners, agenten en andere zakenpartners spelen een integrale rol bij onze activiteiten. We evalueren hen zorgvuldig alvorens zaken te doen met hen, en we verwachten dat ze zich zullen gedragen in overeenstemming met ethische en wettelijke normen.

Dienstverleners die contacten hebben met overheden, moeten extra zorgvuldig worden gecontroleerd, vooral in landen die als minder transparant worden beschouwd.

Zakenpartners moeten geheimhoudingsovereenkomsten ondertekenen als ze toegang hebben tot vertrouwelijke of gedeponeerde informatie.

Toeleveranciers zullen eerlijk gekozen worden en zonder belangenconflicten of andere voortrekkerij die het selectieproces in gevaar kan brengen.

Toeleveranciers moeten hun werknemers eerlijk behandelen, een gezonde en veilige werkplek voorzien, hun milieu-impact tot het minimum beperken en dezelfde eisen opleggen aan hun onderaannemers.

Alvorens een contract aan te gaan met een zakenpartner moet je:

- de nodige due diligence uitvoeren om de redelijke zekerheid te bekomen dat hun bedrijfsactiviteiten en -transacties wettelijk, fatsoenlijk, verantwoord en conform de Britse anti-omkopingwet zijn.
- ervoor zorgen dat je de diensten van een agent, tussenpersoon of andere dienstverlener begrijpt en beschrijft waarvoor je verantwoordelijk bent.
- toeleveranciers kiezen op basis van hun verdiensten en in overeenstemming met de beleidslijnen en procedures van Borealis voor aankopen.
- de toezegging van je zakenpartners bekomen dat ze zich ethisch en conform het Ethiekbeleid van Borealis zullen gedragen.

Raadpleeg de Wet op **Moderne Slavernij** en onze **Compliance Due Diligence** voor meer uitleg.

▶▶ [Wet op Moderne Slavernij](#)

▶▶ [Compliance Due Diligence](#)

6. Ons Ethiekbeleid in een oogopslag

- ▶ We hebben ons geëngageerd voor een cultuur van ethiek en naleving waarbij we wereldwijd zaken doen met integriteit en in overeenstemming met de toepasselijke wetten en regels.
- ▶ We verwachten van onze medewerkers dat ze van zich laten horen wanneer ze mogelijke inbreuken op wetten, regels, relevante beleidslijnen of dit Ethiekbeleid vaststellen.
- ▶ Niets is belangrijker voor ons dan de gezondheid en veiligheid van onze medewerkers en verantwoord omgaan met het milieu.
- ▶ We behandelen iedereen met respect en zullen geen oneerlijke behandeling, pesterijen, wangedrag of andere vergeldingsmaatregelen op de werkvloer tolereren.
- ▶ We beschermen persoonsgegevens en vertrouwelijke informatie.
- ▶ We geven geen valse of misleidende informatie aan interne en externe partners.
- ▶ We aanvaarden geen smeergeld, steekpenningen of andere ongepaste betalingen. We houden een nauwkeurige boekhouding en gegevens bij om betalingen eerlijk te beschrijven.
- ▶ We aanvaarden of bieden geschenken en gastvrijheid enkel aan als die wettelijk, bescheiden, redelijk en gepast zijn.
- ▶ We gaan geen overeenkomsten of akkoorden met concurrenten aan om prijzen af te spreken of de vrije concurrentie anderszins te beperken.
- ▶ We vermijden elke activiteit die een belangenconflict veroorzaakt, of nog maar de indruk wekt van een belangenconflict, tussen de persoonlijke belangen van een medewerker en de belangen van Borealis.
- ▶ We evalueren zorgvuldig onze zakenpartners alvorens zaken te doen met hen en we verwachten dat ze zich zullen gedragen in overeenstemming met ethische en wettelijke normen.

Fig. 4: Het Ethiekbeleid van Borealis in een oogopslag

Meer informatie of de meest recente versie vind je op:
www.borealisgroup.com/en/company/sustainability/our-position/ethical-business/
of bel de Ethics Hotline: +32 1547 9090

7. Bevindingen van de Ethics Conference (selectie)

Een van de hoogtepunten van de Ethics Conference 2018 was de “World Café-teamactiviteit”.

Twee van de opdrachten die de deelnemers moesten uitvoeren, waren:

1. Teken de essentie van de ethische cultuur bij Borealis
2. Hoe kunnen we deze cultuur implementeren en in stand houden

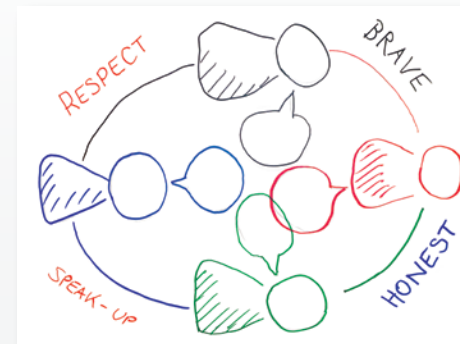
Deze activiteit was bedoeld om alle deelnemers aan te zetten tot actieve, constructieve besprekingen, te doen nadenken als team en hun eigen visie te laten uitwerken. Hieronder vind je enkele resultaten.



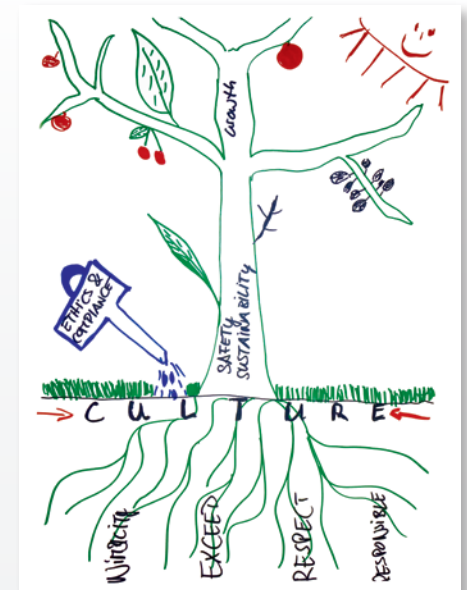
Onethisch gedrag laat zijn sporen na, niet alleen op organisatorisch maar vooral op persoonlijk vlak. We mogen ook de rondzwemmende haaien niet vergeten.



De afbeelding toont de omtrek van de handen van de teamleden met daarin hun perceptie van de essentie van ethiek.



De tekstballonnen zonder tekst symboliseren de vrijheid om problemen en bekommernissen aan te kaarten, vanuit een zeer diverse cultuur.



De boom is een metafoor voor de diversiteit bij Borealis. Ethiek is het positieve ingrediënt dat deze grote, mythische boom in leven houdt.

8. Belangrijke links

Links	Pagina
Lijst met de Ethics Ambassadors van Borealis	12
Handboek voor gegevensbescherming van Borealis	14
Procedure voor gegevensverwerking en -bescherming van Borealis	14
Toegang tot de IT-systemen van de Groep	16
Instructie voor de bestrijding van omkoping en corruptie	16
Register van geschenken en gastvrijheid	17
Instructie inzake concurrentiewetgeving	18
Wet op Moderne Slavernij	20
Compliance Due Diligence	20

Datum van publicatie: mei 2019

Over Borealis Borealis is een toonaangevende producent van innovatieve oplossingen op het vlak van polyolefinen, basischemicaliën en meststoffen, met hoofdzetel in het Oostenrijkse Wenen. Het stelt momenteel ongeveer 6.800 medewerkers tewerk in ruim 120 landen. In 2018 boekte Borealis een omzet van 8,3 miljard euro en een nettowinst van 906 miljoen euro. Via zijn holdingmaatschappij bezit Mubadala 64% van het bedrijf, terwijl de overige 36% in handen is van het Oostenrijkse OMV, een geïntegreerde, internationale olie- en gasmaatschappij. In samenwerking met Bourouge, een joint venture met Abu Dhabi National Oil Company (ADNOC), levert Borealis producten en diensten aan klanten over de hele wereld.

Meer informatie is te vinden op: www.borealisgroup.com · www.borouge.com · www.waterfortheworld.net

Disclaimer De informatie in dit document is correct en betrouwbaar op de datum van publicatie voor zover wij dat kunnen bepalen. Borealis en Bourouge bieden geen garantie of claims in verband met de correctheid of de volledigheid van de informatie en nemen geen verantwoordelijkheid op zich met betrekking tot de gevolgen van het gebruik ervan of voor drukfouten. Het is de verantwoordelijkheid van de klant om onze producten te inspecteren en testen, zodat hij tevreden kan zijn over de geschiktheid van de producten voor het specifieke doel van de klant. De klant is ook verantwoordelijk voor de gepaste, veilige en wettelijke toepassing, verwerking en behandeling van onze producten. Niets uit dit document mag als een garantie (uitdrukkelijke of impliciete, met betrekking tot verkoopbaarheid, geschiktheid voor een bepaald doel, naleving van prestatie-indicatoren, conformiteit met stalen of modellen, niet-inbreuk of anderszins) of als bescherming tegen wetten of octrooien worden opgevat. Voor zover de door Borealis en Bourouge geleverde producten worden gebruikt in combinatie met materialen van derden, is het de verantwoordelijkheid van de klant om alle nodige informatie te bekomen over de materialen van derden en om ervoor te zorgen dat de producten van Borealis en Bourouge, wanneer ze samen met deze materialen worden gebruikt, geschikt zijn voor het specifieke doel van de klant. We aanvaarden geen aansprakelijkheid voor het gebruik van de producten van Borealis en Bourouge in combinatie met andere materialen. De informatie in dit document heeft uitsluitend betrekking op onze producten wanneer die niet in combinatie met materialen van derden worden gebruikt.

Nimblicity is een handelsmerk van de Borealis Groep.

Responsible Care is een geregistreerd handelsmerk van de Chemistry Association of Canada.

Borealis AG

Wagramer Strasse 17–19 · A-1220 Wenen · Oostenrijk

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

www.borealisgroup.com
