

An overhead photograph of four people (two women and two men) sitting around a circular grey table in a meeting. They are looking at papers and a laptop. The table has a laptop, a tablet, glasses, and papers on it. The people are wearing casual business attire. The background is a light-colored floor.

Uppförandekod

Etisk policy



Förord från VD



Borealis är en av världens ledande leverantörer av avancerade och cirkulära polyolefinlösningar och en europeisk marknadsledare inom baskemikalier och mekanisk återvinning av plast. Vi har ett åtagande i åra värderingar, we care, we're curious, we progress, som utgör hörnstenen i vår välrespekterade etiska kultur.

Dessutom har Borealis ett starkt engagemang i och följer:

- De tio principerna i FN:s Global Compact
- Internationella arbetsnormer från International Labour Organisation
- FN:s vägledande principer för företag om mänskliga rättigheter och/eller OECD:s riktlinjer för multinationella företag
- Miljö-, hälso- och säkerhetsstandarder enligt Responsible Care.

Vår uppfattning är att enbart de företag som verkar med integritet kommer att förbli framgångsrika på lång sikt. Integritet, ärlighet och efterlevnad av etiska standarder och juridiska krav ger oss respekt och uppskattning från våra kunder och andra affärspartner. Genom att upprätthålla dessa etiska standarder får vi också medarbetarnas engagemang och motivation, vilket förhindrar allvarliga ekonomiska skador och skadat anseende för företaget.

Om vi inte kan göra affärer på rätt sätt ska vi inte göra dem alls! Olagliga och oetiska missförhållanden är aldrig tillåtna. Jag är personligen starkt engagerad i etiska frågor, och som CEO för Borealis förväntar jag mig att alla följer och upprätthåller våra etiska principer och regler som anges i denna etiska policy – uppförandekod ("koden").

I vårt arbete stöter vi ofta på situationer där vi kämpar för att hitta rätt väg. Om den etiska policyn inte är till hjälp vid ett visst problem och när du är osäker ska du vända dig till vårt team för etik och efterlevnad eller våra etikambassadörer som är utbildade i och har erfarenhet av att ge vägledning i att göra det som är rätt.



Närhelst du ser, bevittnar eller misstänker brottsligt eller annat oetiskt beteende ska du säga ifrån och rapportera det till vår Ethics Hotline (borealis.integrityline.com) eller till någon av våra andra rapporteringskanaler. Vi skyddar alla som rapporterar mot repressalier och ser till att hans/hennes anmälan hanteras professionellt.

Att titta bort är inget alternativ! Om vi ignorerar oetiska missförhållanden accepterar vi och bidrar till och med till dem. Ju tidigare vi hanterar missförhållanden, desto mer förebygger vi skador på företaget, för oss alla och för förövaren. Att titta bort hjälper ingen!

Tack för ditt fortsatta stöd för att upprätthålla och till och med förbättra vår etiska miljö som vi kan vara så stolta över.

Thomas Gangl
CEO Borealis AG
Februari 2022

Contents

1. Vem måste följa koden	4
2. Våra etiska principer	5
3. Följa koden	6
4. Ta upp problem, säga ifrån och be om råd	9
5. Specifika förväntningar på efterlevnad	10
6. En översikt över vår etiska policy	16
7. Resultat från etikkonferensen	17
8. Viktiga länkar	18

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 AFFÄRSPARTNER

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. Dessa aspekter är samlade i en separat kod avsedd för våra affärspartner. 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: *we care, we're curious, we progress*.

2.1 ATT GÖRA DET SOM ÄR LAGLIGT OCH RÄTT

Vi förväntar oss att alla följer gällande lagar, men vi vill också alltid göra det som är etiskt och rätt.

2.2 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.

2.3 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.

2.4 SAMARBETE

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

2.5 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.

2.6 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.

2.7 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 ATT 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.

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 avvikelse från principerna i koden. När du står inför ett svårt beslut bör du att 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.



3. Följa koden

etiska bedömningssteg



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:
we care, we're curious, we progress



GÅ VIDARE

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

3. Följa koden

ställ dig följande fråga...



Fig. 2: Beslutsträd

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 linjeförman. Koderna 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 linjeförman (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 övre ledningen, 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.

[Borealis lista över etikambassadörer](#)

Du hittar din etikambassadör på SharePoint: Lista över etikambassadörer.

Rapporter kan också göras online via Ethics Hotline. Borealis garanterar största möjliga konfidentialitet baserat på en strikt princip för enbart nödvändig kännedom och tekniskt skydd av den rapporterade informationen. Ethics Hotline kan också användas för anonym rapportering. Vår hotline är öppen för rapportering av eventuella brott mot eller problem rörande till alla delar av denna kod, inklusive mänskliga rättigheter, hälsa och säkerhet och miljörelaterade frågor.

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.

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](#)

NU går det bara att rapportera via länken nedan:

[Anonymous reporting](#)

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 tveetydiga 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 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
- investeringar som kan påverka eller antas kunna påverka ditt omdöme.

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 linjeförman 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 Borealisanställda 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 linjeförman 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 linjeförman 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 hänför sig 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. Jobbrelaterade e-postmeddelanden, meddelanden och andra elektroniska filer på företagets mobiler och bärbara datorer är Borealis egendom. I den utsträckning det är tillåtet enligt tillämpliga lagar, behåller Borealis sin rätt att få tillgång till, övervaka, arkivera och behandla sådana data i samband med utredningar av misstänkt olagliga eller oetiska förhållanden eller vid akuta affärsbehov. Privata e-postmeddelanden och filer måste markeras som "PRIVAT". Då kan de inte nås. Mer information finns här:

[Tillgång till koncernens IT-system](#)

Läs vår policy för IT-systemåtkomst och-användning.





5.3 UTFÖRA ARBETET PÅ RÄTT SÄTT

5.3.1 Mänskliga rättigheter

Vi respekterar mänskliga rättigheter världen över, inklusive:

- att behandla alla med respekt, verka för mångfald och inkludering
- främja rättvisa, ansvarsfulla anställningar, löner och arbetstider
- erbjuda rättvisa och konkurrenskraftiga löner
- förbjuda trakasserier, mobbning, diskriminering, användning av barn eller tvångsarbete eller människohandel i något syfte
- vi respekterar de anställdas rätt att utöva sin rätt till föreningsfrihet och att välja eller inte välja kollektivförhandlingsrepresentation
- vi har åtagit oss att säkerställa att våra anställda och leverantörer vidtar lämpliga åtgärder för att garantera respekt för mänskliga rättigheter i vår verksamhet och leveranskedja
- vi följer föreskrifterna om mänskliga rättigheter i våra relationer med intressenter och genom våra produkter och tjänster.

5.3.2 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 betalninga
- 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.

5.3.3 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 korruptionsbekämpning. I allmänhet kräver gåvor och gästfrihet till ett värde av över 100 EUR per mottagare ytterligare granskning. 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-korruptionspolicy och vår policy kring gåvor och gästfrihet.

Internationell anti-korruptionslagstiftning 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.

Registreringskrav för gåvor och gästfrihet		
Tillåtet utan registrering	Ej tillåtet	Registrering krävs
Enskilda, triviala och billiga gåvor, exempelvis: – 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/person euro	– 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 (sexuellt relaterade) – Gåvor som aktivt har efterfrågats – Närvaro vid återkommande eller extravaganta sociala evenemang – Semesterar eller semesterresor	– Eventuella gåvor och gästfrihet som inte nämns i föregående kolumner – Gåvor och gästfrihet till ett värde över 100 euro eller i händelse av återkommande, inte högre än 500 euro under de senaste 12 månaderna – Gåvor och gästfrihet till myndighetspersoner – Prenumerationer på medlemskap

Fig. 3: Registreringskrav för gåvor och gästfrihet

5.3.4 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 överträdelser av dessa regler är det Borealis policy att du:

- Köp eller sälj aldrig OMV/Borealis aktier och-värdepapper om du har insiderinformation– aldrig diskuterar eller yppar väsentlig ickeoffentlig 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
- Ger aldrig någon annan rekommendationer om att handla med OMV/Borealis värdepapper eller värdepapper i något sådant bolag eller i någon sådan sektor

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

5.3.5 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 säljeller inköpspriser, 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.

5.3.6 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.

5.3.7 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.

5.3.8 Upphandlingar

Korrekt och etisk hantering av våra inköp är av högsta vikt för vår verksamhet. Vårt mål är att uppnå bästa möjliga kommersiella villkor, men vi måste också se till att vi enbart köper från etiska leverantörer som själva är engagerade i etik och efterlevnad. Underlåtenhet att välja en etisk leverantör kan leda till böter och andra ekonomiska skador och skador på anseendet.

Ett korrekt och opartiskt urval av etiska leverantörer och deras varor och tjänster för vårt företags bästa är inte bara inköpsteamets ansvar, utan ett ansvar som åligger alla som är involverade i en upphandlingsprocess.

5.3.9 Affärspartner

Våra kunder, leverantörer, tjänsteleverantörer, 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. Tjänsteleverantörer 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) och den löpande bevakning som krävs för att försäkra dig om att deras affärsverksamhet och transaktioner är väl ansedda, ansvarsfulla och lagliga, framför allt med avseende på den brittiska lagen mot mutor (Anti-Bribery Act), den tyska lagen om leveranskedjor (Lieferkettengesetz) och tillämplig EU-lagstiftning
- 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 upphandlingspolicier 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.

Vi ägnar oss inte åt marknadsmissbruk, varken till förmån för en individ eller till förmån för Borealis.

Säg ifrån på: borealis.integrityline.com

7. Resultat från etikkonferensen

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

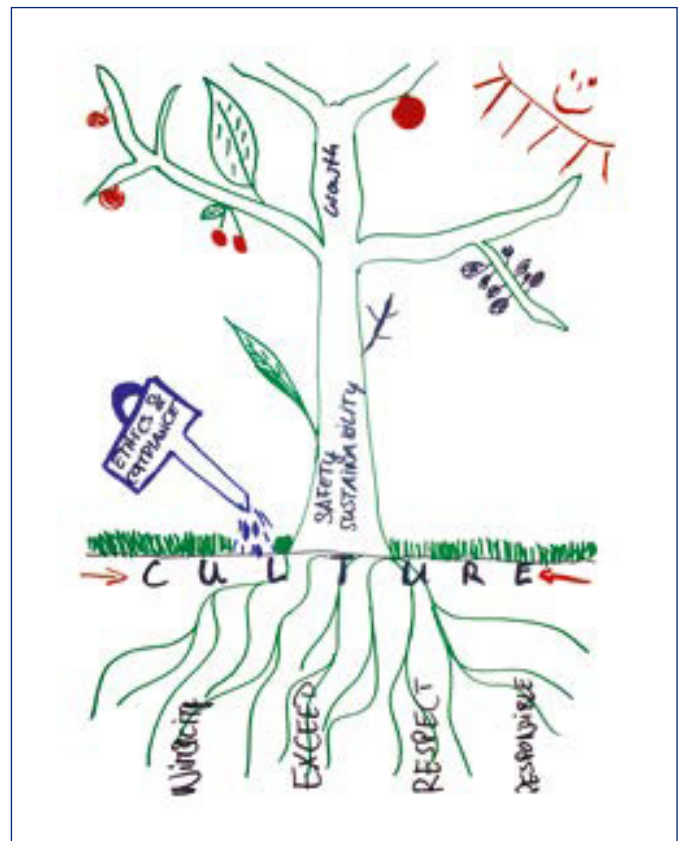
Två av uppgifterna som deltagarna skulle utföra var:

- Rita kärnan i Borealis etikkultur
- 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.



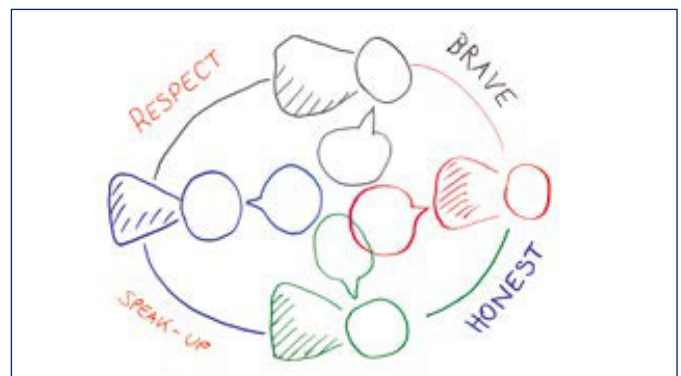
Effekten av oetiskt beteende lämnar spår på organisationsnivå, men viktigare ändå, även på personlig nivå. För att inte tala om alla hajar som simmar omkring.



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



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.

8. Viktiga länkar

Borealis etikpolicy för affärspartner	4
Utredning och förfarande vid hantering av etikärenden	9
Borealis lista över etikambassadörer	9
Anonym rapportering	9
Borealis dataskyddsrutiner	10
Borealis rutin för informationshantering och skydd	10
Privat användning av företagets resurser	11
Anti-bestickning och antikorrupcion – anvisning	12
Register över gåvor och gästfrihet	13
Borealis/OMV, efterlevnad för utfärdare – anvisning	14
Konkurrenslagstiftning – anvisning	14
Modern Slavery Act	15
Compliance Due Diligence	15

Datum för utfärdande: Mars 2022

Borealis är en av världens ledande leverantörer av avancerade och hållbara polyolefinlösningar och en europeisk föregångare inom återvinning av polyolefiner. I Europa är vi marknadsledare inom baskemikalier. Vi utnyttjar vår polymerexpertis och årtionden av erfarenhet för att erbjuda värdeskapande, innovativa och cirkulära materiallösningar för viktiga industrier inom konsumentprodukter, energi, sjukvård, infrastruktur och mobilitet. Genom att fortsätta hitta lösningar för ett hållbart liv, bygger vi vidare på vårt engagemang inom säkerhet, våra medarbetare, innovation och teknologi, och vår kompetens. Nu ökar vi takten i omställningen till en cirkulär ekonomi för polyolefiner, samtidigt som vi växer geografiskt för att tillgodose våra kunders behov världen över.

Borealis, med huvudkontor i Wien, Österrike, har 6 900 anställda och verksamhet i över 120 länder. Borealis omsättning 2021 var 12,3 miljarder euro och nettovinsten samma år 1,396 miljarder euro. OMV, det internationella olje- och gasföretaget med säte i Österrike, äger 75 % av Borealis. Återstående 25 % ägs av Abu Dhabi National Oil Company, eller ADNOC, baserat i Förenade Arabemiraten (UAE). Vi levererar tjänster och produkter till kunder över hela världen genom Borealis och två viktiga samriskföretag: Borouge (ADNOC med huvudkontor i UAE) och Baystar™ (med TotalEnergies, baserat i USA).

www.borealisgroup.com | www.borealiseverminds.com

Disclaimer The information contained herein is to our knowledge accurate and reliable as of the date of publication. Borealis and Borouge extend no warranties and make no representations as to the accuracy or completeness of the information contained herein, and assume no responsibility regarding the consequences of its use or for any errors. It is the customer's responsibility to inspect and test our products in order to satisfy himself as to the suitability of the products for the customer's particular purpose. The customer is also responsible for the appropriate, safe and legal use, processing and handling of our products. Nothing herein shall constitute any warranty (express or implied, of merchantability, fitness for a particular purpose, compliance with performance indicators, conformity to samples or models, non-infringement or otherwise), nor is protection from any law or patent to be inferred. Insofar as products supplied by Borealis and Borouge are used in conjunction with third-party materials, it is the responsibility of the customer to obtain all necessary information relating to the third-party materials and ensure that Borealis and Borouge products, when used together with these materials, are suitable for the customer's particular purpose. No liability can be accepted in respect of the use of Borealis and Borouge products in conjunction with other materials. The information contained herein relates exclusively to our products when not used in conjunction with any third-party materials. Borlink™ is a trademark of the Borealis Group.

Borealis AG

Trabrennstr. 6–8, 1020 Vienna, Austria

Tel +43 1 22 400 000 • Fax +43 1 22 400 333

borealisgroup.com

