



银都拉玛投资有限公司

检举者制度

修订 5

(于 2023 年 2 月 24 日第 2/2023 号董事会议批准修订)

目录

目的	1
范围	1
定义和缩写	1
政策规定	2
受保护披露	2
检举程序	2
揭露信息的调查程序	2
揭露信息调查后的跟进流程	3
隐私	3
可强制执行性	4
相关文件	4
与检举者制度相关的隐私声明	4

检举者制度

目的

1. IVL 的政策是让发现不道德或不当行为（不论是否违反法律，包括但不限于潜在的欺诈、腐败或其他严重不当行为和违规行为）的公司员工能够与检举委员会联系，而不必通知他们的直属经理，亦无需透露他们的身份；但是，如果提供了检举人的身份，IVL 应确保对该身份的保护。

本项制度还允许其他人与检举委员会接洽。

2. 本项制度用于对不正当活动指控的报告和调查。在所有情况下，检举委员会保留决定何时需要调查的特权，并根据政策和适用的法律和法规，确定应采用的适当调查程序。
3. 根据本检举制度对不当活动的指控进行报告和调查意味根据《欧盟一般数据保护法》或任何其他数据隐私法处理个人数据。在处理个人数据时，应根据本检举制度、隐私声明的隐私部分以及其他相关（当地）隐私法律和法规进行处理。

范围

则本项政策适用于所有董事和员工，包括获授权代表公司或代表公司行事的受训人员和非员工。亦适用 IVL 的利益相关者。

定义和缩写

IVL	Indorama Ventures Public Company Limited, 包括其所有关联方 ¹ 。
检举人	系指对他/她观察到的任何不道德活动进行保护性披露的任何人。
调查者	系指检举委员会授权、任命或咨询的任何人，包括内部审计部。
检举委员会	系指由公司董事会任命的调查检举人披露情况的委员会。
保护性披露	系指真诚地进行的任何通信相信存在合理的关注理由，并且披露信息或提供不道德或不正当活动的证据。公司和管理层不得披露检举人的身份，亦不得采取任何不公平或惩罚性的行动，包括变更检举人的职位、职务说明或工作场所，或暂停、威胁、骚扰或解雇检举人。

¹ “关联方”是指控制公司、受公司控制或与公司共同控制的任何公司或实体。术语“控制”及其相关含义、“受控制”和“共同控制”是指直接或间接持有 50% 以上公司或实体的已注册缴足股份的合法、有益或衡平法的所有权。

当事人	系指进行受保护披露的人员或相关人员。
-----	--------------------

政策规定

1. 受保护披露

1.1. 检举人可以揭露以下相关情况：

- 1.1.1. 任何违反公司《公司治理手册》（包括本准则）的行为，以及对公司的商业利益产生不利影响的行为。
- 1.1.2. 任何违反公司章程（包括任何规章制度、公告和政策）的行为。
- 1.1.3. 违反当地或国际法律的任何行为。

2. 检举程序

可以通过以下途径向检举委员会匿名检举

- 2.1. 邮箱：ethics@indorama.net
- 2.2. 通过以下链接：<http://whistleblower.indoramaventures.com>
- 2.3. 还可以向直属经理（在没有潜在利益冲突的情况下）进行受保护的披露。在这种情况下，直属经理应向检举委员会检举，并适当注意隐藏检举人的身份。
- 2.4. 受保护的披露最好是通过电子邮件或英文书面报告。如果使用当地语言书写，应翻译为英语，以便进一步研究。
- 2.5. 可将检举委员会的投诉邮件发至 independentdirectors@indorama.net。

3. 揭露信息的调查程序

- 3.1. 检举委员会应在收到信息后 7 个工作日内确定受保护的披露实际上是否与合规或道德违规有关。如果投诉针对举报人委员会的任何成员，审计委员会主席应采取相同的处理做法，并通过由与披露的行动无关的高管组成的委员会发起调查。
- 3.2. 如果检举委员会确定受保护披露无效，则将在 NCCG 委员会会议上讨论其理由。如有必要，NCCG 委员会可以撤销该决定。
- 3.3. 如果检举委员会确定受保护的披露是有效，检举委员会将指派调查团队对据称违规行为进行独立、客观、公正、公平和诚信的调查。
- 3.4. 通常应在正式调查开始时将有关指控告知受调查者并提供机会让其在调查期间进行辩护。
- 3.5. 当事人有责任不干涉调查。不得扣留、销毁或篡改证据，且不得影响、指导或恐吓证人。任何该等行为均可进行纪律处分。

- 3.6. 调查团队将在收到受保护披露的一个月内向检举委员会提交调查结果报告以及证据（如有）。只有在检举委员会考虑后才能批准延期。

4. 揭露信息调查后的跟进流程

- 4.1. 尽管当事人根据法律或本项检举制度可能拥有任何其他权利，但当事人有权被告知调查结果。如果指控不成立，则应就公开披露调查结果是否符合当事人和公司的最佳利益征求当事人的意见。
- 4.2. 如果调查得出的结论是当事人从事不正当或不道德的行为，检举委员会应建议采取适当的纠正措施或做出其认为必要的纪律处分。
- 4.3. 如果调查得出检举人恶意做出虚假陈述的结论（如果他/她基于他/她知道的虚假事实做出信息揭露），这可能会导致对举报人采取纠正措施或做出纪律处分。

5. 隐私

- 5.1. IVL 应确保所收到信息、对个人信息的安全处理的机密性，并保护检举人和所有其他相关人员的身份。
- 5.2. 如果（进一步）处理任何个人数据，检举委员会应适用数据最小化原则：检举委员会应仅（进一步）处理与特定情况相关且必要的充分的个人信息。
- 5.3. 如果在（进一步）处理个人数据时，检举委员会应确定个人信息在特定情况下的含义以及受影响的个人，以确定他们获得信息、获取和改正的权利。只要检举委员会能够提供做出该等决定的书面理由，就可以限制上述权利。
- 5.4. 在进行受保护披露之后，如果适用法律有要求，检举委员会应尽快提供检举人和所有其他受保护披露影响的个人一份 IVL 检举隐私声明副本，以告知检举人应如何处理他/她的个人数据。
- 5.5. 但是，在某些情况下，在早期告知当事人可能对案件不利。在这些情况下，可能需要推迟提供特定信息（另见隐私部分第 5.3 项）。
- 5.6. 此外，通知受保护披露中提及的所有第三方可能涉及不均衡的影响。在个案的基础上，检举委员会应决定影响是否不均衡或无需通知所有第三方，如果通知个人是一项额外的处理操作，可能比最初的操作更能造成困扰。
- 5.7. 检举委员会应确保在回应访问权请求时，不会泄露其他各方的个人信息。
- 5.8. 检举委员会应确保根据每个案例的结果制定对应的保存期。考虑到处理的目的，个人信息的保存时间不会超过必要的时间。

6. 杜绝打击报复

- 6.1. IVL **严格禁止**和不容忍任何员工对任何人进行非法报复。禁止一切形式的非法报复，包括因参加受法律保护的任何活动而进行的任何形式的惩戒、报复、恐吓或其他形式的报复。

- 6.2. 任何善意的举报、关注或投诉均受本政策的充分保障，即使有关举报、问题或关注经调查后未获证实。任何对违规行为或涉嫌违规行为提出投诉的人都必须是善意的，并且有合理的理由相信所披露的信息表明违反了 IVL 政策或法律。任何未经证实的指控都是恶意的或明知是虚假的，将被视为严重的违纪行为。

可强制执行性

如本政策中的任何内容与当地法律、条例和法规发生冲突，并使该等条款无效或不可强制执行，则应以该等地方法律、条例和法规为准。

如果业务部门或营业地点已采用比本手册更加严格的实践，则该等更严格实践适用。

相关文件

1. 与检举者制度相关的隐私声明

1.1. 隐私政策

Indorama Ventures Public Company Limited 以及我们在全全球的附属公司和子公司（统称为“IVL”）致力于尊重和保护您的隐私。本检举者隐私声明描述了我們通过检举网站、电子邮件收集和使用您的个人数据的隐私政策和做法。如果您对本隐私政策或您的个人数据有任何疑问或疑虑，请通过 ethics@indorama.net 与我们联系。

1.2. 我们可能收集哪些个人数据、我们如何收集，以及收集这些数据的目的

我们可能会通过以下方式之一收集您的个人数据：

1.2.1. 通过检举者网站和电子邮件从举报人报告中收集的个人数据：

通过根据检举者政策进行举报，我们可能会收集您的姓名、电子邮件地址、居住国家/地区、您代表的公司、专业信息以及您决定与我们分享的任何其他信息。在处理个人数据时，我们会以公平和透明的方式进行处理，并保护个人的信息权。

1.3. 安全

IVL 已根据行业标准实施了充分的技术和组织保障措施，并拥有最先进的系统，以确保个人数据的安全，包括防止对捕获的数据进行任何更改，以及使数据的访问不会对信息造成任何丢失、损坏、未经授权的处理或访问数据。公司将保护数据，使其避免人为或自然暴露的风险。

个人数据将被保存在具有访问限制的安全情报数据库中。报告将被明确标记为与机密有关并具有检举披露敏感性。检举人可能会/不会在报告中被识别；他/她可

以匿名举报。这种保护性标记系统强调了信息和举报人的身份都不应在未得到检举人委员会的批准的情况下向内部或外部披露。

个人数据安全和保密的关键安全措施包括但不限于：

- 1.3.1. 只有授权的 IVL 员工仅在需要了解相关信息时才能访问您的个人数据，例如回复您的报告。
- 1.3.2. 实施符合法律和法规的物理、电子、管理、技术和程序保护措施，以保护您的个人数据并避免未经授权或不适当的访问、更改、披露和破坏。
- 1.3.3. 滥用个人数据的 IVL 员工将受到严格的纪律处分。
- 1.3.4. 避免您的密码和计算机遭遇未经授权的访问对您来说很重要。使用完共享计算机后，请务必注销。

1.4. 我们可能与谁共享您的个人数据（个人数据的接收者或接收者类别）

- 1.4.1. IVL 收集的个人信息存储在第三方托管的一个或多个数据库中。这些第三方不会出于云存储和检索以外的任何目的使用或访问您的个人信息。要获取有关与 IVL 合作的第三方供应商的信息，请发送电子邮件至 ethics@indorama.net。
- 1.4.2. 在法律要求或允许的情况下，信息可能会提供给监管机构、州/联邦政府以及警察等执法机构。我们可能会与金融行为监管局等监管机构在保密的前提下分享这些信息。在遵守法律和执法目的时，我们还可能以保密的方式披露数据（例如向相关政府实体或监管机构披露）。这可能意味着个人信息被转移到欧洲经济区之外。

1.5. 个人数据传输

- 1.5.1. IVL 在不同国家/地区拥有多家子公司，我们仅在公司内部传输您的个人信息。
- 1.5.2. 出于上述目的，我们仅在我们的子公司和相关实体之间传输个人信息。
- 1.5.3. 您的个人信息被存储在数据库以及与 IVL 或检举委员会合作的第三方所运营的基于云的服务器上。
- 1.5.4. 收到的所有个人信息都将得到充分和/或适当的保护（由适用的数据隐私法规确定）。
- 1.5.5. 如果我们需要将个人信息传输到管辖范围之外，我们会将个人信息传输到具有足够保护能力或可采取适当保护措施的国家/地区。

1.6. 个人数据保留

我们只会在合理且必要的时间内保留您的个人数据，以履行我们与您的检举相关的义务或遵守相关法律。这意味着我们可能会将您的个人数据保留一段合理的时间，即至少五年。在此期限之后，您的个人数据将从所有 IVL 系统中删除。在无法完全删除个人数据的特殊情况下，将对其进行匿名或加密，以确保您的身份受到保护且不被泄露。

1.7. 您的权利

您有权：

- 1.7.1. 请求访问您的个人数据并获取 IVL 在处理活动时的详细信息。
- 1.7.2. 如果您的个人数据不准确或不完整，可要求更正错误。
- 1.7.3. 要求删除您的个人数据。
- 1.7.4. 请求限制 IVL 处理您的个人数据。
- 1.7.5. 反对处理您的个人数据。
- 1.7.6. 以结构化、常用和机器可读的格式接收您的个人数据。
- 1.7.7. 向相关监管机构提出投诉。
- 1.7.8. 随时撤销您同意的条款。

就您的个人数据行使上述权利，您可以发送邮件至：ethics@indorama.net。

1.8. 更改我们的隐私政策

本隐私政策最后一次更新于 2022 年 2 月 26 日，如果需要，我们会通知您我们可能对本隐私政策做出的进一步更改，但是，我们建议您回顾本政策以查看所有的更新。

1.9. 我们的联系方式

如果您对如何处理您的数据有任何疑问，可以通过以下方式联系我们：
ethics@indorama.net。

1.10. 更多信息

您还可以通过检举制度了解有关我们如何处理您的个人资料的更多信息：

<http://www.indoramaventures.com/en/our-company/governance/policies>