

 DE NORA	LPL.11.25 Issue 2	Page 1/ 21
	Local Whistleblowing Policy	

Local Policy (LPL)

Local Whistleblowing Policy

Code: LPL.11.25	Issue: 02 (11.25)
Purpose	Describing how submitting, receiving, analysing, and processing any concern relevant to possible inappropriate behaviors and to guarantee protection to the reporting person.
Zweck	Zweck der Richtlinien ist es zu beschreiben, wie Bedenken bezüglich möglicher unangemessener Verhaltensweisen eingereicht, entgegengenommen, analysiert und bearbeitet werden, um den Schutz des Whistleblowers zu gewährleisten.
What I have to do	Read and apply as required in any case of possible observed actual or potential breaches of our Code of Ethics internal policies and procedures, laws and regulations without prejudice to any specific local laws on the same subject that are found to be in conflict with it.
Was muss ich tun	Lesen Sie die internen Richtlinien und Verfahren sowie die Gesetze und Vorschriften zu unserem Ethikkodex und wenden Sie sie bei möglichen tatsächlichen oder potenziellen Verstößen an; unbeschadet spezifischer lokaler Gesetze zu demselben Thema, die im Widerspruch zu diesem stehen.
Sponsor	De Nora Deutschland GmbH - Managing Director
Unterstützer	De Nora Deutschland GmbH – Geschäftsführung
Key Content Owner	DN Compliance Manager and the Internal Audit Director
Inhaltlich Verantwortlicher	DN Compliance-Manager und der Leiter der Internen Revision
Other impacted functions	All functions
Andere betroffene Funktionen	Alle Funktionen
References	Code of Ethics DN.GPL.93.22 – Global Whistleblowing Policy
Referenzen	Verhaltenskodex DN.GPL.93.22 – Globale Whistleblowing-Richtlinie



 DE NORA	GPL.XX.22 Issue 2	Page 2/ 21
	Global Whistleblowing Policy	

Superseded Documents abgelöste Dokumente	None Keine
Applicability Anwendbar bei	De Nora Deutschland GmbH and third parties De Nora Deutschland GmbH und Drittparteien
Appointment Beauftragung	De Nora Deutschland GmbH appoints Industrie De Nora S.p.A. to fulfil its obligations of the German Whistleblowing Protection Law, insofar as a concern is reported about a managing director or the legal department. De Nora Deutschland GmbH remains responsible. De Nora Deutschland GmbH beauftragt Industrie De Nora S.p.A. mit der Erfüllung ihrer Verpflichtungen aus dem deutschen Hinweisgeberschutzgesetz (HinSchG), soweit ein Verstoß gegen einen Geschäftsführer oder die Rechtsabteilung der De Nora Deutschland GmbH gemeldet wird. De Nora Deutschland GmbH bleibt jedoch weiterhin verantwortlich.
Own Competence Eigene Zuständigkeit	If other concerns are reported, De Nora Deutschland GmbH is in charge for fulfilling its own obligations. Soweit Verstöße gemeldet werden, ist De Nora Deutschland GmbH selbst für die Erfüllung ihrer Verpflichtungen zuständig.
Distribution Verteiler	All Personnel and third parties Alle Mitarbeiter und Drittparteien
Approver Genehmigung durch	<i>De Nora Deutschland GmbH</i> _____ Managing Director Geschäftsführer Pierre Haller

Distribution: All DN Personnel and third parties

 DE NORA	GPL.XX.22 Issue 2 Global Whistleblowing Policy	Page 3/ 21
---	---	---------------

Contents/Inhaltsverzeichnis

1.	BACKGROUND AND KEY PRINCIPLES	5
1.	HINTERGRUND UND GRUNDPRINZIPIEN	5
2.	WHO IS ENTITLED TO REPORT	5
2.	WER IST ZUR MELDUNG BERECHTIGT	5
3.	WHAT CAN BE REPORTED	7
3.	WAS KANN GEMELDET WERDEN	7
4.	ANONYMITY AND CONFIDENTIALITY	7
4.	ANONYMITÄT UND VERTRAULICHKEIT	7
5.	PROTECTION OF THE WHISTLEBLOWER	9
5.	SCHUTZ DES HINWEISGEBERS	9
6.	HOW TO REPORT	9
6.	WIE IST EINE MELDUNG ABZUGEBEN	9
7.	HOW INTERNAL REPORTS WILL BE HANDLED	12
7.	WIE WERDEN INTERNE MELDUNGEN BEARBEITET	12
8.	DOCUMENT RETENTION	18
8.	AUFBEWAHRUNG VON DOKUMENTEN	18
9.	SANCTIONS	18
9.	DISziPLINARMAßNAHMEN	18
10.	DATA PROTECTION	20
10.	DATENSCHUTZ	20
11.	COMMUNICATION AND TRAINING	21
11.	KOMMUNIKATION UND SCHULUNG	21
12.	CHANGE LOG	21
12.	ÄNDERUNGSPROTOKOLL	21

Acronyms and Definitions/ Abkürzungen und Definitionen

Breach =actions or omissions committed during the course of business harming the public interest or integrity of De Nora and consisting of the conduct described in par. 3.

Code Of Ethics = document describing the ethical principles and behavior of De Nora's personnel and whoever acts internally and externally on behalf or in the name of the company, by specifying values, expected behaviors, commitment and actions towards them.

DN = Industrie De Nora S.p.A.

DND = De Nora Deutschland GmbH

Ethics Committee = a cross-functional internal body promoting and disseminating the principles included in the Code of Ethics

Facilitator =any person (external or internal to De Nora) who can assist a Whistleblower in the reporting procedure, connected to the latter through a working relationship. E.g. any colleague who assists and supports the Whistleblower in preparing the Report, informing about the Policy etc.

Group or DN Group = DN and all its Subsidiaries

LE = Legal Entity

Policy = the Global Whistleblowing Policy.

P.Or.S.C.H = People Organization Social Communication and Happiness.

Recipients = internal department/function responsible for managing the Report received.

Report = the oral or written communication of information concerning Breaches, including well-founded suspicions regarding Breaches that have been committed or that, based on evidence, could be committed, as well as evidence regarding conduct aimed at concealing such violations.

Whistleblower = any natural persons as described in the par.2 who submits Report.

Reported Person = is the author or alleged author of the Breach.

Subsidiaries = any entity directly or indirectly controlled by Industrie De Nora S.p.A.

Whistleblowing Channels = channels identified by the Group to report information concerning Breaches

Verstöße = Handlungen oder Unterlassungen, die im Zusammenhang mit der Geschäftstätigkeit begangen werden und die dem öffentlichen Interesse oder der Integrität von De Nora Schaden zufügen (siehe die in Absatz 3 beschriebenen Verhaltensweisen).

Ethikkodex = Dokument, in dem die ethischen Grundsätze und das Verhalten der Mitarbeiter von De Nora und aller Personen, die intern und extern im Namen oder im Auftrag des Unternehmens handeln, beschrieben werden, und in dem Werte, erwartete Verhaltensweisen, Pflichten und entsprechende Maßnahmen festgelegt werden.

DN = Industrie De Nora S.p.A.

DND = De Nora Deutschland GmbH

Ethikausschuss = ein funktionsübergreifendes internes Organ zur Förderung und Verbreitung der im Ethikkodex enthaltenen Grundsätze.

Vermittler = jede Person (ob extern oder intern bei De Nora), die durch eine Arbeitsbeziehung mit dem Whistleblower verbunden ist und ihn bei der Meldung unterstützen kann, z.B. ein Kollege, der dem Whistleblower bei der Erstellung der Meldung hilft, indem er ihn über die Richtlinie informiert usw.

Gruppe oder DN-Gruppe = DN und alle Niederlassungen.

RE = Rechtseinheit.

Model 231 = Organisations-, Management- und Kontrollmodell gemäß dem italienischen Gesetzesdekret Nr. 231/2001.

Richtlinie = die globale Whistleblowing-Richtlinie.

Empfänger = interne Abteilung/Funktion, die für die Verwaltung der eingegangenen Meldung verantwortlich ist.

Meldung = die mündliche oder schriftliche Mitteilung von Informationen über Verstöße, einschließlich begründeter Verdachtsmomente in Bezug auf Verstöße, die begangen wurden oder die, wie vorliegende Beweise zeigen, begangen werden könnten, sowie Beweise für ein Verhalten, das auf die Verschleierung solcher Verstöße abzielt.

Whistleblower = jede natürliche Person, die eine Meldung einreicht.

Gemeldete Person = der Urheber oder mutmaßliche Urheber des Verstoßes.

Niederlassungen = jede Unternehmenseinheit, die direkt oder indirekt von Industrie De Nora S.p.A. kontrolliert wird.

Whistleblowing-Kanäle = von der Gruppe festgelegte Kanäle zur Meldung von Informationen über Verstöße.

1. Background and key principles

DN Group is strongly committed to conduct its business based on ethical behaviours and good corporate governance providing for a high level of protection of persons reporting actual or potential breaches, including reasonable suspicions of violation, in a work-related context about of the Code of Ethics, internal policies, laws and regulations¹, based on precise and consistent facts of which the reporting person have become aware.

Industrie De Nora S.p.A.'s Board of Directors approved the original Policy in October 2022 and is always involved in the approval of subsequent issues. According to the Whistleblowing Protection Act (HinSchG) De Nora Deutschland GmbH has adopted a local policy to ensure full compliance with the requirements of the local law.

2. Who is entitled to Report

De Nora Group encourages employees and third parties to promptly raise concerns through oral or written communication regarding actual or potential Breaches.

The following parties are identified as Whistleblowers:

- Members of the corporate governance bodies (Shareholders' Meetings, Board of Directors, Board of Statutory Auditors, etc.);
- All personnel including temporary or

1. Hintergrund und Grundprinzipien

Die DN-Gruppe bekennt sich ausdrücklich dazu, ihre Geschäftstätigkeit auf der Grundlage ethischen Verhaltens und guter Unternehmensführung auszuüben. Dabei wird ein hohes Schutzniveau für Personen gewährleistet, die tatsächliche oder potenzielle Verstöße – einschließlich begründeter Verdachtsmomente – in einem arbeitsbezogenen Zusammenhang gegen den Ethikkodex, interne Richtlinien, Gesetze oder Vorschriften melden, sofern diese Meldungen auf präzisen und konsistenten Tatsachen beruhen, von denen die meldende Person Kenntnis erlangt hat.

Der Verwaltungsrat der Industrie De Nora S.p.A. hat die ursprüngliche Richtlinie im Oktober 2022 genehmigt und ist stets in die Genehmigung nachfolgender Fassungen eingebunden. In Übereinstimmung mit dem Hinweisgeberschutzgesetz (HinSchG) hat die De Nora Deutschland GmbH eine lokale Richtlinie eingeführt, um die vollständige Einhaltung der Anforderungen des nationalen Rechts sicherzustellen.

2. Wer ist zur Meldung berechtigt

Die De Nora Gruppe ermutigt Mitarbeiter und Dritte, tatsächliche oder potenzielle Verstöße unverzüglich durch mündliche oder schriftliche Mitteilung zu melden.

Die folgenden Parteien werden als Hinweisgeber (Whistleblower) definiert:

- Mitglieder der Corporate-Governance-Organe (z. B. Aktionärsversammlungen, Verwaltungsrat, Aufsichtsrat usw.);
- Sämtliche Mitarbeiter, einschließlich befristete oder unbefristete technische

¹ Including the following case listed in the DIRECTIVE (EU) 2019/1937:

A) breaches falling within the scope of the Union acts that concern the following areas (i) public procurement; (ii) financial services, products and markets, and prevention of money laundering and terrorist financing; (iii) product safety and compliance; (iv) transport safety; (v) protection of the environment; (vi) radiation protection and nuclear safety; (vii) food and feed safety, animal health and welfare; (viii) public health; (ix) consumer protection; (x) protection of privacy and personal data, and security of network and information systems;
B) breaches affecting the financial interests of the Union;
C) breaches relating to the internal market.

- permanent industrial technicians and employees in force, former employees, temporary workers, work applicants in connection with circumstances of which they became aware prior to termination of employment or during selection, as well as apprentices and trainees;
- suppliers, persons working under supervision and management of contractors, subcontractors, customers and other business partners.
- Fachkräfte und Angestellte, ehemalige Mitarbeiter, Leiharbeitnehmer, Bewerber im Zusammenhang mit Umständen, von denen sie vor Beendigung des Arbeitsverhältnisses oder während des Auswahlverfahrens Kenntnis erlangt haben, sowie Auszubildende und Praktikanten;
- Lieferanten sowie Personen, die unter der Aufsicht und Leitung von Auftragnehmern, Unterauftragnehmern, Kunden und anderen Geschäftspartnern tätig sind.

3. What can be reported

The subject matter of a Report may include any of the following actual or potential Breaches of:

- the Code of Ethics, internal policies, laws and regulations, which are based on precise and consistent facts which have come to the attention of the Whistleblower;
- European Union law, where applicable; Reports should be detailed and offer as much evidence as possible in order to allow for the instance to be properly evaluated and for adequate feedback to be provided.

A valid and legitimate suspicion based on facts is sufficient to report a potential violation or concern, as long as it is done in good faith. The Whistleblower should have reasonable grounds to believe, in light of the circumstances and the information available at the time of reporting, that the matters reported are true. Concerns not reported in good faith may result in disciplinary actions.

Vice versa, any kind of dissatisfaction e.g. with facilities, role responsibilities, work or salary conditions, tool or system supposed inefficiencies etc. are out of scope of this Policy and does not constitute accepted matters for a Report. These types of concerns should be communicated directly to the specific function in charge and/or P.OR.SC.H.

3. Was kann gemeldet werden

Der Gegenstand einer Meldung kann jeden der folgenden tatsächlichen oder potenziellen Verstöße betreffen:

- den Ethikkodex, interne Richtlinien, Gesetze und Vorschriften, die auf präzisen und konsistenten Tatsachen beruhen, von denen der Hinweisgeber Kenntnis erlangt hat;
- das Recht der Europäischen Union, sofern anwendbar.

Meldungen sollten detailliert sein und möglichst viele Belege enthalten, um eine sachgerechte Bewertung des Falls und eine angemessene Rückmeldung zu ermöglichen.

Ein begründeter und legitimer Verdacht, der auf Tatsachen basiert, ist ausreichend, um einen potenziellen Verstoß oder ein Anliegen zu melden, sofern dies in gutem Glauben erfolgt. Der Hinweisgeber sollte unter Berücksichtigung der Umstände und der zum Zeitpunkt der Meldung verfügbaren Informationen hinreichende Gründe haben, anzunehmen, dass die gemeldeten Sachverhalte zutreffen. Meldungen, die nicht in gutem Glauben erfolgen, können disziplinarische Maßnahmen nach sich ziehen.

Umgekehrt fallen alle Formen von Unzufriedenheit – z. B. in Bezug auf Einrichtungen, Aufgabenbereiche, Arbeits- oder Gehaltsbedingungen, vermeintliche Ineffizienzen von Werkzeugen oder Systemen usw. – nicht in den Anwendungsbereich dieser Richtlinie und stellen keine zulässigen Gegenstände einer Meldung dar. Solche Anliegen sollten direkt an die zuständige Funktion und/oder an die Personalabteilung (P.OR.SC.H.) weitergeleitet werden.

4. Anonymity and confidentiality

Anonymity and confidentiality shall always be safeguarded. During the entire management of the Whistleblowing process the Group is committed to protect

4. Anonymität und Vertraulichkeit

Anonymität und Vertraulichkeit sind jederzeit zu wahren. Während des gesamten Hinweisgeberverfahrens verpflichtet sich die Gruppe, die Identität

the identity of the Whistleblower and individuals who assist the Whistleblower during the process, such as Facilitators, as well as individuals connected with the Whistleblower, such as colleagues/family members and/or persons in the same work context. At the same time anonymity and confidentiality will be ensured to all the information contained in the Report, including the identity of the persons eventually mentioned. Any conduct aimed at illegally uncovering the identity of a whistle-blower or at providing information from which its identity could be deducted is considered a breach of this Policy and may lead to relevant disciplinary measure against the author of the violation.

The identity of the Whistleblower and the confidentiality of all the information contained in the Report, including the identity of the persons eventually mentioned, shall be treated in compliance with applicable privacy laws and the Whistleblowing Protection Act (HinSchG). The identity of the Whistleblower and any other information may be disclosed only in criminal proceedings at the request of law enforcement authorities, pursuant to an order in administrative proceedings subsequent to a notification, including administrative fine proceedings, pursuant to a court decision, pursuant to the WB's consent, and if disclosure is necessary for follow-up action.

des Hinweisgebers sowie der Personen zu schützen, die den Hinweisgeber während des Prozesses unterstützen, wie etwa Unterstützer („Facilitators“), sowie der Personen, die mit dem Hinweisgeber in Verbindung stehen, z. B. Kolleginnen und Kollegen, Familienangehörige und/oder Personen im gleichen Arbeitskontext. Gleichzeitig wird die Anonymität und Vertraulichkeit aller in der Meldung enthaltenen Informationen gewährleistet, einschließlich der Identität eventuell genannter Personen. Jedes Verhalten, das darauf abzielt, die Identität eines Hinweisgebers unrechtmäßig offenzulegen oder Informationen weiterzugeben, aus denen seine Identität abgeleitet werden könnte, gilt als Verstoß gegen diese Richtlinie und kann zu entsprechenden disziplinarischen Maßnahmen gegen den Urheber des Verstoßes führen.

Die Identität des Hinweisgebers und die Vertraulichkeit aller in der Meldung enthaltenen Informationen, einschließlich der Identität gegebenenfalls genannter Personen, werden in Übereinstimmung mit den geltenden Datenschutzgesetzen und dem Hinweisgeberschutzgesetz (HinSchG) behandelt.

Die Offenlegung der Identität des Whistleblowers sowie sonstiger Informationen darf nur im Strafverfahren, auf Antrag der Strafverfolgungsbehörden, aufgrund einer Anordnung im Verwaltungsverfahren im Anschluss an eine Meldung erfolgen, einschließlich Bußgeldverfahren, aufgrund einer gerichtlichen Entscheidung, aufgrund der Zustimmung des Whistleblowers und wenn eine Offenlegung für Folgemaßnahmen erforderlich ist.

5. Protection of the Whistleblower

De Nora Group ensures the Whistleblower protection against any kind of harassment, retaliation or discrimination for reasons connected, directly or indirectly, to the report made in good faith.

The protections provided to the Whistleblower are also extended to:

- Facilitators;
- Individuals who have a personal or professional relationship with the Whistleblower;
- colleagues in the same work context;
- entities owned by the Whistleblower or for which the Whistleblower works.

To give the Group better chance to guarantee protections agreed the Whistleblower shall follow the guideline provided in the Policy.

All reports made in good faith which are based on a reasonable belief are welcomed even if, as a result of investigations carried out, the matter should subsequently transpire to be unfounded.

On the other hand, De Nora Group operates a zero-tolerance in relation to bad faith reports submitted for the sole purpose of defaming, slandering, or causing damage to the mentioned parties. Appropriate disciplinary and/or legal measures against anyone who, in bad faith, has made false, unfounded or opportunistic reports will be promoted.

5. Schutz des Hinweisgebers

Die De Nora Gruppe gewährleistet den Schutz des Hinweisgebers vor jeder Form von Belästigung, Vergeltung oder Diskriminierung aus Gründen, die unmittelbar oder mittelbar mit einer in gutem Glauben abgegebenen Meldung zusammenhängen.

Der Schutz, der dem Hinweisgeber gewährt wird, erstreckt sich ebenfalls auf:

- Unterstützer („Facilitators“);
- Personen, die in einer persönlichen oder beruflichen Beziehung zum Hinweisgeber stehen;
- Kolleginnen und Kollegen im gleichen Arbeitskontext;
- Unternehmen oder Organisationen, die dem Hinweisgeber gehören oder für die der Hinweisgeber tätig ist.

Um der Gruppe die bestmögliche Gewährleistung des zugesagten Schutzes zu ermöglichen, soll der Hinweisgeber die in dieser Richtlinie vorgesehenen Leitlinien befolgen.

Alle in gutem Glauben abgegebenen Meldungen, die auf einer angemessenen und begründeten Annahme beruhen, sind willkommen – auch dann, wenn sich im Verlauf der Untersuchungen herausstellen sollte, dass der gemeldete Sachverhalt unbegründet war.

Umgekehrt verfolgt die De Nora Gruppe eine Null-Toleranz-Politik gegenüber Meldungen, die in böser Absicht eingereicht werden, mit dem alleinigen Ziel, die betroffenen Personen zu diffamieren, zu verleumden oder ihnen Schaden zuzufügen. Gegen jede Person, die in böser Absicht falsche, unbegründete oder opportunistische Meldungen abgegeben hat, werden entsprechende disziplinarische und/oder rechtliche Maßnahmen eingeleitet.

6. How to Report

Reports shall be sent by the Whistleblower either indicating identity or anonymously

6. Wie ist eine Meldung abzugeben

Meldungen können vom Hinweisgeber entweder unter Angabe seiner Identität

through the dedicated channels implemented by De Nora Group. The whistleblowing channels guarantee the confidentiality of the identity of both Whistleblower and persons eventually mentioned in the Report as specified in paragraph 4.

DN Group has established multiple channels of communication to facilitate the reporting process. Cases can be reported through the following channels:

- Whistleblowing Platform: an external IT platform, available in multiple languages, which is accessible through our Portal and via corporate website (<https://denora.integrityline.com/>). The platform offers DND employees two alternative reporting channels as further explained in paragraph 7;
- De Nora DEUTSCHLAND GMBH – Global Channel, for cases where escalation to the Group is appropriate (e.g., involving managing directors or the legal department), and
- De Nora DEUTSCHLAND GMBH – Local Channel, for matters to be handled at the local level.
- Ordinary Mail addressed to: DN Internal Audit Director and the Compliance Manager, Via Leonardo Bistolfi 35, 20134 Milan (Italy);
- Email:
dnd.whistleblowing@denora.com or
whistleblowing@denora.com.

The use of Whistleblowing Platform is highly recommended for several reasons:

- the platform is provided by a third independent party,
- the access to the Whistleblowing Platform is subject to the "no-log" policy in order to prevent the identification of the persons who intend to remain anonymous: the company's IT systems are not able to identify the point of access to the portal (IP address) even if the access is made by a computer connected to the corporate network;
- a specific written questionnaire in

oder anonym über die von der De Nora Gruppe eingerichteten speziellen Meldekanäle übermittelt werden. Die Hinweisgebersysteme gewährleisten die Vertraulichkeit der Identität sowohl des Hinweisgebers als auch der in der Meldung gegebenenfalls genannten Personen, wie in Abschnitt 4 angegeben.

Die DN-Gruppe hat mehrere Kommunikationskanäle eingerichtet, um den Meldeprozess zu erleichtern. Fälle können über die folgenden Kanäle gemeldet werden:

- Whistleblowing-Plattform: Eine externe IT-Plattform, die in mehreren Sprachen verfügbar ist und über das Unternehmensportal sowie die Unternehmenswebsite (<https://denora.integrityline.com/>) zugänglich ist. Die Plattform bietet den Mitarbeitenden der De Nora Deutschland GmbH zwei alternative Meldekanäle, wie in Abschnitt 7 näher erläutert:
- De Nora Deutschland GmbH – Global Channel, für Fälle, in denen eine Eskalation an die Gruppe angemessen ist (z. B. wenn Mitglieder der Geschäftsführung oder die Rechtsabteilung betroffen sind);
- De Nora Deutschland GmbH – Local Channel, für Angelegenheiten, die auf lokaler Ebene behandelt werden sollen.
- Postweg: DN Internal Audit Director und Compliance Manager, Via Leonardo Bistolfi 35, 20134 Mailand (Italien);
- E-Mail:
dnd.whistleblowing@denora.com oder
whistleblowing@denora.com.

Die Nutzung der Whistleblowing-Plattform wird aus mehreren Gründen ausdrücklich empfohlen:

- Die Plattform wird von einer unabhängigen dritten Partei bereitgestellt.
- Der Zugriff auf die Whistleblowing-Plattform unterliegt einer „No-Log“-Richtlinie, um die Identifizierung von

multiple languages is available aimed at supporting a detailed description of the facts subject of the report;

- alternatively, the Platform provides the possibility to record voice messages with a software will make the voice unrecognizable;
- the Whistleblower will have the option to disclose personal data or remain anonymous;
- in any case a unique identification code will be provided to monitor the status of the report and to dialogue with the Recipients.

The Whistleblower may request a face-to-face meeting with the Recipients. Such meeting, with the consent of the Whistleblower, may also take place via video or audio conference.

In any case violations of law or regulation can be also reported directly to an external reporting channel of a competent authority, e.g. the German Federal Office of Justice without requiring prior authorization from DND.

Personen zu verhindern, die anonym bleiben möchten: Die IT-Systeme des Unternehmens sind nicht in der Lage, den Zugriffspunkt (IP-Adresse) auf das Portal zu identifizieren, selbst wenn der Zugriff über einen Rechner erfolgt, der mit dem Unternehmensnetzwerk verbunden ist.

- Ein spezieller, mehrsprachiger Fragebogen steht zur Verfügung, um die detaillierte Beschreibung der gemeldeten Sachverhalte zu erleichtern.
- Alternativ bietet die Plattform die Möglichkeit, Sprachnachrichten aufzuzeichnen; dabei wird die Stimme mithilfe einer Software unkenntlich gemacht.
- Der Hinweisgeber kann wählen, ob er seine personenbezogenen Daten offenlegt oder anonym bleibt.
- In jedem Fall wird ein eindeutiger Identifizierungscode vergeben, mit dem der Status der Meldung verfolgt und eine Kommunikation mit den Empfängern ermöglicht werden kann.

Der Hinweisgeber kann ein persönliches Treffen mit den Empfängern der Meldung beantragen. Ein solches Treffen kann – mit Zustimmung des Hinweisgebers – auch per Video- oder Audiokonferenz stattfinden.

Unabhängig davon können Verstöße gegen Gesetze oder Vorschriften auch direkt über einen externen Meldekanal einer zuständigen Behörde, z. B. dem Bundesamt für Justiz, gemeldet werden, ohne dass hierfür eine vorherige Genehmigung durch die De Nora Deutschland GmbH erforderlich ist.

7. How internal reports will be handled

All Reports will be subject to appropriate consideration by DN and DND. An employee can select:

7.1 Global Channel and report of a concern about a managing director or the legal department of DND

DND appoints DN to fulfil its obligations of the German Whistleblowing Protection Law, but De Nora Deutschland GmbH remains responsible during the whole procedure from the preliminary evaluation to the investigation phase to outcome phase. In this respect, DN towards DND is subject to instructions.

To support effective and secure reporting, De Nora Group provides a Global reporting channel which allows direct communication with DN Internal Audit Director and DN Compliance Manager (the "Recipients").

This channel is intended for situations where a group-level intervention is considered appropriate, particularly when the matter involves the managing directors or the legal department, or when the local reporting channel is perceived as conflicted or lacking independence.

DN Internal Audit Director and DN Compliance Manager are responsible for receiving the Reports. Any employee or third party who receives a report out of the channels mentioned above is therefore strongly recommended to promptly pass for competence the information to the Recipients, identified through the mail address whistleblowing@denora.com.

The Recipients shall examine and classify the Reports received interfacing with the Ethics Committee, a cross-functional internal body composed by the DN Chairman, the DN Chief P.OR.SC.H Officer and the DN Chief Legal Officer, and the DND General Manager.

If the actual or potential breach which is

7. Wie werden interne Meldungen bearbeitet

Alle Meldungen werden von DN und DND angemessen geprüft. Ein Mitarbeiter kann folgende Option wählen:

7.1 Global Channel – Meldung eines Anliegens, das die Geschäftsführung oder die Rechtsabteilung von DND betrifft

DND überträgt DN die Erfüllung ihrer Verpflichtungen gemäß dem deutschen Hinweisgeberschutzgesetz (HinSchG). Die De Nora Deutschland GmbH bleibt jedoch während des gesamten Verfahrens – von der Vorprüfung über die Untersuchungsphase bis hin zur Ergebnisphase – verantwortlich. In diesem Zusammenhang unterliegt DN gegenüber DND den entsprechenden Weisungen. Um eine effektive und sichere Meldung zu gewährleisten, stellt die De Nora Gruppe einen globalen Meldekanal bereit, der eine direkte Kommunikation mit dem DN Internal Audit Director und dem DN Compliance Manager (gemeinsam die „Empfänger“) ermöglicht.

Dieser Kanal ist für Situationen vorgesehen, in denen ein Eingreifen auf Gruppenebene als angemessen erachtet wird, insbesondere wenn der Fall die Geschäftsführung oder die Rechtsabteilung betrifft oder wenn der lokale Meldekanal als befangen oder nicht unabhängig wahrgenommen wird.

Der DN Internal Audit Director und der DN Compliance Manager sind für den Erhalt der Meldungen verantwortlich. Jeder Mitarbeiter oder Dritte, der eine Meldung außerhalb der oben genannten Kanäle erhält, wird daher nachdrücklich aufgefordert, die Informationen unverzüglich und zuständigkeitshalber an die Empfänger weiterzuleiten. Die Empfänger sind über folgende E-Mail-Adresse erreichbar:
whistleblowing@denora.com.

the subject matter of the Report involves any of the Recipients (i.e. DN Internal Audit Director or DN Compliance Manager) or any member of the Ethical Committee such individual will be excluded from the entire process.

Die Empfänger prüfen und klassifizieren die eingegangenen Meldungen in Abstimmung mit dem Ethikausschuss (Ethics Committee), einem bereichsübergreifenden internen Gremium, das sich aus dem Vorsitzenden der DN-Gruppe, dem Leiter der Personalabteilung, dem Leiter der Rechtsabteilung sowie dem Geschäftsführer der De Nora Deutschland GmbH zusammensetzt.

Sollte der tatsächliche oder potenzielle Verstoß, der Gegenstand der Meldung ist, einen der Empfänger (d. h. den DN Internal Audit Director oder den DN Compliance Manager) oder ein Mitglied des Ethikausschusses betreffen, wird die betroffene Person vollständig vom Verfahren ausgeschlossen.

7.1.1 Preliminary evaluation

During the preliminary evaluation phase, the Recipients:

- generally, assess the facts of the report, to decide, interfacing with the Ethical Committee, if the matter is in scope;
- verify if the information provided by the Whistleblower is sufficiently precise and complete to conduct a thorough investigation. In case Reports are not sufficiently detailed, the Recipients require the Whistleblower, where feasible, to provide additional information, and where further details are not provided no action will follow,
- provide first feedback to the Whistleblower within **7 days**.

Reports not focused on matters falling within the scope of this Policy will be forwarded to the specific role responsible for handling the matter.

The reports filed as manifestly unfounded are transmitted to DN's Chief Officer to evaluate whether the Report was made for the sole purpose of damaging the reputation or otherwise to cause harm to the person and/or company reported, to activate any appropriate initiative.

7.1.1 Vorprüfungsphase

Während der Vorprüfungsphase führen die Empfänger folgende Schritte durch:

- Sie bewerten die in der Meldung dargelegten Sachverhalte, um – in Abstimmung mit dem Ethikausschuss (Ethics Committee) – zu entscheiden, ob der Fall in den Anwendungsbereich dieser Richtlinie fällt.
- Sie überprüfen, ob die vom Hinweisgeber bereitgestellten Informationen hinreichend präzise und vollständig sind, um eine gründliche Untersuchung durchführen zu können. Sind die Meldungen nicht ausreichend detailliert, fordern die Empfänger den Hinweisgeber – soweit möglich – auf, zusätzliche Informationen bereitzustellen. Werden keine weiteren Angaben gemacht, erfolgt keine weitere Maßnahme.
- Sie geben dem Hinweisgeber innerhalb von **sieben Tagen** eine erste Rückmeldung.
Meldungen, die Themen betreffen, die außerhalb des Anwendungsbereichs dieser Richtlinie liegen, werden an die jeweils zuständige Stelle weitergeleitet, die für die Bearbeitung der betreffenden

Angelegenheit verantwortlich ist. Meldungen, die als offensichtlich unbegründet eingestuft werden, werden an den DN Chief Officer weitergeleitet, um zu prüfen, ob die Meldung ausschließlich mit dem Ziel erfolgt ist, den Ruf oder auf andere Weise die Person und/oder das betroffene Unternehmen zu schädigen, und um gegebenenfalls geeignete Maßnahmen einzuleiten.

7.1.2 Investigation phase

Depending on the circumstances, the Ethics Committee may decide, to assign the investigation to the Internal Audit Director, the Compliance Manager, or other qualified internal roles of DN or third party (such as legal counsels, external auditors, accountants, fraud investigators, information technology experts, etc.). In any case, confidentiality will always be ensured.

During the investigation process, the Whistleblower will receive information, through the Whistleblowing Platform or the other channel used, where feasible, on the status/outcomes of the investigation in the most possible comprehensive way. On the other end, the party against whom the report was made will be informed of the report provided that such disclosure does not affect the investigation.

In any case feedback to the Whistleblower will be provided within a reasonable timeframe not exceeding **three months**.

7.1.2 Untersuchungsphase

Je nach den jeweiligen Umständen kann der Ethikausschuss (Ethics Committee) entscheiden, die Untersuchung dem Internal Audit Director, dem Compliance Manager oder anderen qualifizierten internen Funktionen der DN-Gruppe oder einer externen dritten Partei (z. B. Rechtsberater, externe Prüfer, Buchhalter, Betrugsermittler, IT-Experten usw.) zu übertragen. In jedem Fall wird die Vertraulichkeit stets gewährleistet.

Während des Untersuchungsverfahrens wird der Hinweisgeber – soweit möglich – über die Whistleblowing-Plattform oder den jeweils genutzten anderen Kanal so umfassend wie möglich über den Stand bzw. die Ergebnisse der Untersuchung informiert.

Die Person, gegen die sich die Meldung richtet, wird über die Meldung informiert, sofern eine solche Mitteilung den Verlauf der Untersuchung nicht beeinträchtigt.

In jedem Fall erhält der Hinweisgeber innerhalb eines angemessenen Zeitraums, der **drei Monate** nicht überschreiten darf, eine Rückmeldung.

7.1.3 Outcome phase

Upon completion of the investigations, a report will be prepared and submitted to the Ethics Committee to define the truthfulness or validity of the whistleblowing report and to identify appropriate measures, including disciplinary measures, in case misconduct

7.1.3 Ergebnisphase

Nach Abschluss der Untersuchung wird ein Bericht erstellt und dem Ethikausschuss (Ethics Committee) vorgelegt, um den Wahrheitsgehalt bzw. die Stichhaltigkeit der Meldung festzustellen und geeignete Maßnahmen – einschließlich disziplinarischer Maßnahmen – zu

has occurred. Any such decision will be taken by the Ethics Committee, taking in due consideration the outcome of the Report. DND is responsible for the determination of suitable measures and their effectiveness. In this respect, the Director of DND not affected by the report is authorized to provide instructions to the Ethics Committee.

The Ethics Committee will ensure a monitoring activity on the implementation of any measures adopted based on the outcome of the investigation.

bestimmen, falls ein Fehlverhalten festgestellt wurde.

Über entsprechende Entscheidungen befindet der Ethikausschuss (Ethics Committee) unter gebührender Berücksichtigung der Ergebnisse der Untersuchung.

DND ist für die Festlegung geeigneter Maßnahmen und deren Wirksamkeit verantwortlich. In diesem Zusammenhang ist der jeweils nicht von der Meldung betroffene Geschäftsführer von DND befugt, dem Ethikausschuss (Ethics Committee) entsprechende Weisungen zu erteilen.

Der Ethikausschuss (Ethics Committee) stellt sicher, dass die Umsetzung aller auf Grundlage der Untersuchungsergebnisse beschlossenen Maßnahmen überwacht wird.

7.2 Local Channel and reporting of a concern about persons other than those named in paragraph 7.1

In case of Local Channel, the managing director of DND and the head of the legal department (“**Recipient**”) are responsible as recipients for receiving the report.

The recipients check and classify the reports they received.

7.2 Lokaler Meldekanal und Meldung eines Anliegens in Bezug auf andere Personen als die in Ziffer 7.1 genannten

Im Falle eines lokalen Meldekanals sind der Geschäftsführer der DND und der Leiter der Rechtsabteilung („**Empfänger**“) als Empfänger für den Erhalt der Meldung verantwortlich.

Die Empfänger prüfen und klassifizieren die eingegangenen Meldungen.

7.2.1 Preliminary evaluation

During the preliminary evaluation phase, the Recipients:

- generally, assess the facts of the report, to decide, interfacing with the Ethical Committee, if the matter is in scope;
- verify if the information provided by the Whistleblower is sufficiently precise and complete to conduct a thorough investigation. In case Reports are not sufficiently detailed, the Recipients require the Whistleblower, where feasible, to provide additional information, and where further details

7.2.1 Vorprüfungsphase

Während der Vorprüfungsphase führen die Empfänger folgende Schritte durch:

- Sie bewerten die in der Meldung dargelegten Sachverhalte, um – in Abstimmung mit dem Ethikausschuss (Ethics Committee) – zu entscheiden, ob der Fall in den Anwendungsbereich dieser Richtlinie fällt.
- Sie überprüfen, ob die vom Hinweisgeber bereitgestellten Informationen hinreichend präzise und vollständig sind, um eine gründliche Untersuchung durchführen zu können.

- are not provided no action will follow,
- provide first feedback to the Whistleblower within **7 days**.

Reports not focused on matters falling within the scope of this Policy will be forwarded to the specific role responsible for handling the matter.

The reports filed as manifestly unfounded are transmitted to DND's Chief P.OR.SC.H Officer to evaluate whether the Report was made for the sole purpose of damaging the reputation or otherwise to cause harm to the person and/or company reported, to activate any appropriate initiative.

Sind die Meldungen nicht ausreichend detailliert, fordern die Empfänger den Hinweisgeber – soweit möglich – auf, zusätzliche Informationen bereitzustellen. Werden keine weiteren Angaben gemacht, erfolgt keine weitere Maßnahme.

- Sie geben dem Hinweisgeber innerhalb von **sieben Tagen** eine erste Rückmeldung.

Meldungen, die Themen betreffen, die außerhalb des Anwendungsbereichs dieser Richtlinie liegen, werden an die jeweils zuständige Stelle weitergeleitet, die für die Bearbeitung der betreffenden Angelegenheit verantwortlich ist.

Meldungen, die als offensichtlich unbegründet eingestuft werden, werden an den DN Chief Officer weitergeleitet, um zu prüfen, ob die Meldung ausschließlich mit dem Ziel erfolgt ist, den Ruf oder auf andere Weise die Person und/oder das betroffene Unternehmen zu schädigen, und um gegebenenfalls geeignete Maßnahmen einzuleiten.

7.2.2 Investigation phase

Depending on the circumstances, the recipients may decide, to assign the investigation to the DND Managing Director or other qualified internal roles of DND or third party (such as legal counsels, external auditors, accountants, fraud investigators, information technology experts, etc.). In any case, confidentiality will always be ensured.

During the investigation process, the Whistleblower will receive information, through the Whistleblowing Platform or the other channel used, where feasible, on the status/outcomes of the investigation in the most possible comprehensive way. On the other end, the party against whom the report was made will be informed of the report provided that such disclosure does not affect the investigation.

In any case feedback to the Whistleblower will be provided within a reasonable timeframe not exceeding three months.

7.2.2 Untersuchungsphase

Je nach den Umständen können die Empfänger beschließen, qualifizierte interne Stellen oder Dritte (wie Rechtsberater, externe Prüfer, Buchhalter, Betrugsermittler, Informationstechnologieexperten usw.) mit der Untersuchung zu beauftragen. In jedem Fall wird die Vertraulichkeit immer gewährleistet sein.

Während des Ermittlungsverfahrens wird der Whistleblower über die Whistleblowing-Plattform oder den anderen genutzten Kanal, sofern möglich, möglichst umfassend über den Status/die Ergebnisse der Ermittlungen informiert. Auf der anderen Seite wird die gemeldete Person über die Meldung informiert, sofern diese Offenlegung die Untersuchung nicht beeinträchtigt.

In jedem Fall wird dem Whistleblower innerhalb eines angemessenen Zeitraums von höchstens **drei Monaten** eine

 DE NORA	GPL.XX.22 Issue 2	Page 17/ 21
Global Whistleblowing Policy		

Rückmeldung gegeben.

7.2.3 Outcome phase

Upon completion of the investigation, a report will be prepared to determine the veracity or validity of the whistleblowing report and to determine appropriate action, including disciplinary action, in the event of misconduct. The recipients are responsible for determining appropriate measures and their effectiveness.

They will ensure a monitoring activity on the implementation of any measures adopted based on the outcome of the investigation.

7.2.3 Ergebnisphase

Nach Abschluss der Ermittlungen wird ein Bericht erstellt, um den Wahrheitsgehalt oder die Stichhaltigkeit der Whistleblowing-Meldung festzustellen und geeignete Maßnahmen, einschließlich disziplinarischer Maßnahmen, für den Fall eines Fehlverhaltens zu bestimmen. Die Empfänger sind für die Festlegung geeigneter Maßnahmen und deren Wirksamkeit zuständig.

Sie überwachen die Umsetzung aller Maßnahmen, die auf der Grundlage der Ergebnisse der Untersuchung getroffen werden.

8. Document Retention

Recipients (both at Global or Local level) are required to ensure traceability of the entire process and to keep all the related documentation in digital or physical archive form.

All documentation must be retained as long as necessary for the proper management of the Report and in any event not more than 5 years from the date of the communication of the outcome of the investigation.

Electronic documents must be stored in a repository protected by accessing credentials (the main storage system will be the online Whistleblowing platform), known only by the Recipients or by expressly authorized parties. Documents in paper form are archived in DN's Internal Audit Department in the event of breaches pursuant to Section 7.1 and in DND's Legal Department in the event of breaches pursuant to Section 7.2.

If the Report is made verbally or during a face-to-face meeting it is recorded or documented through meeting minutes, with the consent of the Whistleblower. In such a case, the Whistleblower can verify, rectify, and confirm the content by signing the minutes of the meeting.

8. Aufbewahrung von Dokumenten

Die Empfänger (sowohl auf globaler als auch auf lokaler Ebene) sind verpflichtet, die Rückverfolgbarkeit des gesamten Prozesses zu gewährleisten und alle zugehörigen Unterlagen in digitaler oder physischer Form zu archivieren.

Alle Unterlagen müssen so lange aufbewahrt werden, wie es für die ordnungsgemäße Bearbeitung der Meldung erforderlich ist, in jedem Fall aber nicht länger als 5 Jahre ab dem Datum der Mitteilung des Ergebnisses der Untersuchung.

Elektronische Dokumente müssen an einem Speicherort aufbewahrt werden (Hauptspeichersystem wird die Online-Whistleblowing-Plattform sein), der durch Zugangsdaten geschützt ist, die nur den Empfängern oder ausdrücklich befugten Personen bekannt sind. Dokumente in Papierform werden im Fall von Verstößen gemäß Ziffer 7.1 in der Internal Audit Abteilung von DN archiviert, im Fall von Verstößen gemäß Ziffer 7.2 in der Rechtsabteilung der DND.

Erfolgt die Meldung mündlich oder während eines persönlichen Treffens, wird sie mit Zustimmung des Hinweisgebers in einem Sitzungsprotokoll festgehalten oder dokumentiert. In diesem Fall kann der Whistleblower den Inhalt durch Unterzeichnung des Protokolls überprüfen, berichtigen und bestätigen.

9. Sanctions

Effective, proportionate, and dissuasive sanctions may be applied to:

- the Reported Person, if the Reports is evaluated as true;
- the Whistleblower, if the Report is made in bad faith;
- the Recipients or to anyone, in case of breach of the protection principles set out in the Policy or if the Reports have been hindered or attempted to be

9. Disziplinarmaßnahmen

Wirksame, verhältnismäßige und abschreckende Disziplinarmaßnahmen können verhängt werden gegen:

- die gemeldete Person, wenn die Meldung als wahr erachtet wird.
- den Whistleblower, wenn die Meldung in böser Absicht erfolgt ist.
- die Empfänger oder jede andere Person, wenn gegen die in der Richtlinie dargelegten Schutzprinzipien

hindered. Measures consequent to the violations according to paragraph 7.1 are managed by the Corporate and/or Local Human Resources Department, supported by the Corporate Legal Department, in the application of the principle of proportionality, as well as the criterion of correlation between infringement and sanction and, in any case, in compliance with the established methods by the applicable legislation in force.

The same applies to measures resulting from the review of violations in accordance with paragraph 7.2. However, these are carried out by DND's Chief P.OR.SC.H Officer and a managing director of DND.

DN's Internal Audit Director and DN's Compliance Manager, in cooperation with DN's Ethics Committee, will be assigned to review the effectiveness of the disciplinary measures. However, overall responsibility remains with DND.

verstoßen wurde oder wenn Meldungen behindert wurden oder versucht wurde, sie zu behindern.

Maßnahmen, die sich aus der Überprüfung von Verstößen gemäß Ziffer 7.1 ergeben, werden von der Personalabteilung der Gruppe und/oder der lokalen Personalabteilung mit Unterstützung der Rechtsabteilung der Gruppe unter Anwendung des Grundsatzes der Verhältnismäßigkeit sowie des Kriteriums der Korrelation zwischen Verstoß und Sanktion und in jedem Fall in Übereinstimmung mit den in den geltenden Rechtsvorschriften festgelegten Methoden durchgeführt.

Gleiches gilt für Maßnahmen, die sich aus der Überprüfung von Verstößen gemäß Ziffer 7.2 ergeben. Diese werden jedoch durch die Personalleitung und einem Geschäftsführer der DND durchgeführt.

Zur Überprüfung der Wirksamkeit der Disziplinarmaßnahmen wird der Internal Audit Director von DN und der Compliance-Manager von DN in Zusammenarbeit mit dem Ethikausschuss (Ethics Committee) der DN beauftragt. Die gesamte Verantwortung verbleibt jedoch bei DND.

10. Data Protection

Personal data (which may be included special data, such as data suitable to reveal racial and ethnic origin, religious, philosophical convictions, political opinions, adhesion to political parties, trade unions, as well as data relating to health and sexual orientation) of the reporting persons and other subjects involved, acquired on the occasion of the management of the Reports, will be processed by the provisions of the applicable regulations concerning the protection of personal data and limited to those strictly necessary to verify the validity of the Report and for its management.

The processing of personal data in case of paragraph 7.1 will be carried out by Industrie De Nora S.p.A. as a data processor of DND's Report for the sole purpose of executing the procedures established in this Policy and, therefore, for the correct management of the Reports received, as well as for the fulfillment of obligations of law or regulations in full respect of confidentiality, fundamental rights, and freedoms, as well as the dignity of the persons concerned. The same applies in the case of paragraph 7.2 for the review of the effectiveness of disciplinary measures in accordance with paragraph 9 by DN.

During the activities aimed at verifying the validity of the Reporting, all necessary measures will be taken to protect the data against accidental or unlawful destruction, loss, and unauthorized disclosure.

Moreover, the documents relating to the Report will be stored, both in paper and electronic format, for a period not exceeding what is necessary for the correct finalization of the procedures established in this Policy. Retention periods are observed.

Finally, it is understood that the exercise of the rights attributed to the interested parties by the legislation on the protection of personal data applicable (for whose

10. Datenschutz

Personenbezogene Daten (zu denen auch sensible Daten gehören, wie z.B. Daten, die geeignet sind, die Rassenzugehörigkeit und ethnische Herkunft, religiöse und philosophische Überzeugungen, politische Meinungen, die Zugehörigkeit zu politischen Parteien und Gewerkschaften sowie Daten über die Gesundheit und die sexuelle Orientierung offenzulegen) der Whistleblower und anderer beteiligten Personen, die bei der Bearbeitung der Meldungen erfasst werden, werden gemäß den Bestimmungen der geltenden Vorschriften zum Schutz personenbezogener Daten verarbeitet und auf die Daten beschränkt, die für die Überprüfung der Gültigkeit der Meldung und für ihre Bearbeitung unbedingt erforderlich sind.

Die Verarbeitung personenbezogener Daten erfolgt im Fall der Ziffer 7.1 durch Industrie De Nora S.p.A., als Auftragsverarbeiter der, die DND-Meldung ausschließlich zum Zweck der Durchführung der in dieser Richtlinie festgelegten Verfahren und somit zur korrekten Verwaltung der eingegangenen Meldungen sowie zur Erfüllung gesetzlicher oder behördlicher Verpflichtungen unter vollständiger Wahrung der Vertraulichkeit, der Grundrechte und -freiheiten sowie der Würde der betroffenen Personen durchführt.

Während der Aktivitäten zur Überprüfung der Gültigkeit der Meldung werden alle notwendigen Maßnahmen ergriffen, um die Daten vor versehentlicher oder unrechtmäßiger Zerstörung, Verlust und unbefugter Offenlegung zu schützen.

Darüber hinaus werden die Dokumente, die sich auf die Meldung beziehen, sowohl in Papierform als auch in elektronischer Form für einen Zeitraum aufbewahrt, der für den korrekten Abschluss der in dieser Richtlinie festgelegten Verfahren erforderlich ist. Aufbewahrungsfristen

 DE NORA	GPL.XX.22 Issue 2	Page 21/ 21
Global Whistleblowing Policy		

identification is referred to the same legislation), could be subject to limitations with specific reference to the possibility that the exercise of such rights can derive an effective and concrete and effective prejudice for the confidentiality and identity of the reporting parties.

werden eingehalten. Schließlich wird davon ausgegangen, dass die Ausübung der Rechte, die den Betroffenen durch die geltenden Rechtsvorschriften über den Schutz personenbezogener Daten (für deren Identifizierung auf dieselben Rechtsvorschriften verwiesen wird) zuerkannt werden, Einschränkungen unterliegen kann, insbesondere in Bezug auf die Möglichkeit, dass die Ausübung dieser Rechte eine wirksame und konkrete und effektive Beeinträchtigung der Vertraulichkeit und der Identität des Whistleblowers nach sich ziehen.

11. Communication and Training

Communication and training are essential elements for the effective implementation and enforcement of the Policy. In this regard, DN undertakes to ensure whistleblowers are made aware of the provision included in the Policy and provide up to date, mandatory training on Whistleblowing Policy to all employees.

11. Kommunikation und Schulung

Kommunikation und Schulung sind wesentliche Elemente für die effektive Umsetzung und Durchsetzung der Richtlinie. In diesem Zusammenhang verpflichtet sich die DND, sicherzustellen, dass der Whistleblower auf die in der Richtlinie enthaltenen Bestimmungen aufmerksam gemacht wird, und allen Mitarbeitern eine aktuelle, obligatorische Schulung zur Whistleblower-Richtlinie zukommen zu lassen.

12. Change log

Issue	Change description/Reason for Change	Interested Chapters
1.(01.2024)	First issue	-
2.(11.2025)	Second issue	Sections 7 to 10

12. Änderungsprotokoll

Ausgabe	Beschreibung / Grund der Änderung	Betroffene Kapitel
1.(01.2024)	Erste Ausgabe	-
2.(11.2025)	Zweite Ausgabe	Ziffern 7 - 10