

**Howden ČKD Compressors s.r.o.**  
**Howden, a Chart Industries Company**

**Zásady pro oznamovatele**

Každá osoba, která v dobré víře podá Účetní nebo Právní oznámení, nahlásí Odvetné Opatření (každé definováno v Oddíle A níže) nebo poskytne pomoc Výboru pro audit, vedení nebo jakékoli jiné osobě či skupině, včetně jakéhokoli vládního, regulačního nebo donucovacího orgánu, při vyšetřování Oznámení (jak je definováno v Oddíle A) v souladu s postupy uvedenými v těchto zásadách, bude chráněna před hrozbami obtěžování, odvetou, propuštěním nebo jinými druhy diskriminace, mimo jiné včetně diskriminace v odměňování nebo jiných pracovních podmínkách, způsobené tím, že zaměstnanec podal Oznámení. Zaměstnanec, který obtěžuje, mstí se nebo diskriminuje nebo vyhrožuje obtěžováním, mstou nebo diskriminací jinému zaměstnanci Společnosti, který v dobré víře podá Oznámení, podléhá disciplinárnímu řízení, mimo jiné včetně ukončení pracovního poměru. Kromě toho nesmí být žádný zaměstnanec postižen za to, že odmítl splnit pokyn, který ve skutečnosti představuje nebo může vést k porušení účetních a jiných zásad Společnosti nebo k porušení právních nebo regulačních požadavků.

Zaměstnanec, který nepodá Oznámení v dobré víře nebo který podá Oznámení na základě důkazů, o nichž ví, že jsou nepravdivé, však nebude chráněn těmito zásadami a může být vystaven disciplinárnímu řízení a právním nárokům.

**Postupy pro oznamovatele**

**A. Povinnosti Výboru pro audit ve vztahu ke specifikovaným stížnostem**

1. Výbor pro audit přijímá, uchovává, prošetřuje a řeší stížnosti a obavy zaměstnanců, obchodních partnerů a akcionářů (bývalých a/nebo současných) nebo potenciálních zaměstnanců či obchodních partnerů ("Oznámení") týkající se:
  - (a) pochybných účetních, interních účetních kontrol a auditních záležitostí, včetně těch, které se týkají obcházení nebo pokusu o obcházení interních účetních kontrol nebo které by jinak představovaly porušení účetních zásad Společnosti ("Účetní oznámení");
  - (b) dodržování právních a regulačních požadavků ("Právní oznámení"); a
  - (c) odvetných opatření vůči zaměstnancům, kteří vynesou Účetní oznámení nebo Právní oznámení ("Odvetné opatření").
2. Podle uvážení Výboru pro audit mohou být povinnosti Výboru pro audit vytvořené těmito postupy delegovány na Předsedu Výboru pro audit nebo na podvýbor Výboru pro audit.

## **B. Postupy pro příjem Oznámení**

1. Potvrzení o přijetí Oznámení se oznamující osobě zašle do sedmi dnů. Do tří měsíců od podání Oznámení obdrží oznamující osoba informace o přijatých opatřeních, tj. zda bylo zahájeno interní vyšetřování dodržování předpisů nebo zda bylo Oznámení předáno, například, příslušnému orgánu činnému v trestním řízení. Pokud nedošlo k nápravě interně nahlášeného porušení, může se oznamující osoba obrátit na externí oznamovací agenturu.
2. Každé Oznámení, které je podáno přímo vedení, ať už otevřeně, důvěrně nebo anonymně, musí být neprodleně oznámeno Výboru pro audit.
3. Každé Oznámení, které vedení předá Výboru pro audit, a každé Oznámení, které je podáno přímo Výboru pro audit, ať už otevřeně, důvěrně nebo anonymně, přezkoumá Výbor pro audit, který může podle svého uvážení konzultovat s kterýmkoli členem vedení, jehož se obvinění netýká a který může mít vhodné odborné znalosti, aby Výboru pro audit pomohl. Výbor pro audit rozhodne, zda má Oznámení prošetřit Výbor pro audit nebo vedení, přičemž vezme v úvahu hlediska uvedená v Oddíle C níže.
  - (a) Pokud Výbor pro audit rozhodne, že by Oznámení mělo prošetřit vedení, Výbor pro audit tento závěr písemně oznámí General Counsel. Vedení poté Oznámení neprodleně prošetří a o výsledcích svého šetření písemně informuje Výbor pro audit. Vedení může podle svého uvážení zapojit externí auditory, poradce nebo jiné odborníky za účelem asistence při vyšetřování a analýze výsledků.
  - (b) Pokud Výbor pro audit rozhodne, že by měl Oznámení prošetřit, Výbor pro audit neprodleně určí, jakou případnou odbornou pomoc potřebuje k provedení šetření. Výbor pro audit může podle svého uvážení zapojit externí auditory, poradce nebo jiné odborníky za účelem asistence při vyšetřování a analýze výsledků.

## **C. Okolnosti ovlivňující zvážení, zda prošetření Oznámení má být provedeno Výborem pro audit nebo vedením Společnosti**

Při rozhodování o tom, zda by Oznámení mělo být prošetřeno vedením nebo Výborem pro audit, zváží Výbor pro audit kromě jiných faktorů, které jsou za daných okolností vhodné, také následující skutečnosti:

1. Kdo je údajný pachatel? Pokud se údajného protiprávního jednání dopustil výkonný ředitel, hlavní finanční pracovník nebo jiný vysoce postavený vedoucí pracovník, může již tento faktor sám o sobě svědčit ve prospěch toho, aby šetření provedl Výbor pro audit.
2. Jak závažné je údajné pochybení? Čím závažnější je údajné pochybení, tím vhodnější je, aby vyšetřování provedl Výbor pro audit. Pokud by údajné pochybení představovalo trestný čin týkající se integrity finančních výkazů Společnosti, může tento faktor sám o sobě svědčit ve prospěch toho, aby vyšetřování provedl Výbor pro audit.
3. Jak věrohodné je tvrzení o protiprávním jednání? Čím je obvinění věrohodnější, tím je vhodnější, aby vyšetřování provedl Výbor pro audit. Při posuzování důvěryhodnosti by

měl Výbor pro audit zvážit všechny skutečnosti týkající se obvinění, mimo jiné včetně toho, zda podobná obvinění byla uvedena v tisku nebo analytiky.

#### **D. Ochrana oznamovatelů**

V souladu se zásadami Společnosti nesmí Výbor pro audit činit odvetná opatření a nesmí tolerovat žádné odvetné opatření ze strany vedení nebo jakékoli jiné osoby či skupiny, ať už přímé či nepřímé, vůči komukoli, kdo v dobré víře podá Účetní oznámení nebo Právní oznámení, nahlásí Odvetné opatření nebo poskytne pomoc Výboru pro audit, vedení nebo jakékoli jiné osobě či skupině, včetně jakéhokoli vládního, regulačního nebo donucovacího orgánu, při vyšetřování Oznámení. Výbor pro audit nesmí, pokud k tomu není donucen soudním nebo jiným právním postupem, odhalit totožnost osoby, která podá Účetní oznámení nebo Právní oznámení nebo nahlásí Odvetné opatření a která požádá, aby její totožnost jako osoby, která podala takové Oznámení, zůstala utajena, a nesmí vyvíjet žádné úsilí ani tolerovat žádné úsilí jiné osoby nebo skupiny o zjištění totožnosti osoby, která podá Oznámení anonymně.

#### **E. Záznamy**

Výbor pro audit nebo Zástupce pro Etiku uchovává po dobu sedmi let všechny záznamy týkající se jakéhokoli Účetního oznámení nebo Právního oznámení nebo oznámení Odvetného opatření a šetření takového Oznámení.

#### **F. Postupy pro podávání stížností**

Kromě jakýchkoli jiných možností, které má zaměstnanec k dispozici, může každý zaměstnanec, obchodní partner nebo akcionář (bývalý a/nebo současný) nebo potenciální zaměstnanec či obchodní partner, otevřeně, důvěrně nebo anonymně oznámit Výboru pro audit jakékoli Účetní oznámení nebo Právní oznámení nebo Odvetné opatření. Účetní oznámení, Právní oznámení a Odvetné opatření lze podat ústně nebo písemně na adresu Chart Industries, Inc., předseda Výboru pro audit, 2200 Airport Industrial Drive, Suite 100, Ball Ground, GA 30107. Osoba, která si přeje podat Oznámení, může rovněž kontaktovat Výbor pro audit prostřednictvím níže uvedené etické horké linky Společnosti.

Taková Oznámení lze podat také přímo:

- (a) Důvěrně, tak, že se osoba písemně nebo osobně obrátí na Zástupce pro Etiku na adrese Chart Industries, Inc., 2200 Airport Industrial Drive, Suite 100, Ball Ground, GA 30107, Attn: Ethics Representatives.
- (b) Pokud tak učiní zaměstnanec, anonymně, a to zavoláním na etickou horkou linku na čísle 1-800-868-8541 ve Spojených státech (bezplatná čísla mimo Spojené státy naleznete na adrese [www.chart.ethicspoint.com](http://www.chart.ethicspoint.com)), e-mailem na adresu [ethics@chartindustries.com](mailto:ethics@chartindustries.com) nebo online na adrese [chartindustries.ethicspoint.com](http://chartindustries.ethicspoint.com). Tento proces je řízen externím, nezávislým poskytovatelem služeb a umožňuje komukoli podat Oznámení bez prozrazení svého jména. Poskytovatel služeb etické horké linky je povinen sdělit informace uvedené v Oznámení vedení Společnosti nebo, pokud o to osoba podávající Oznámení požádá, Výboru pro audit, a to co nejdříve.

(Revidováno v prosinci 2023)

## **Dodatek pro konkrétní zemi – Česká republika**

Chart zajišťuje každému oznamovateli/zaměstnanci společnosti Chart (včetně stážistů, zaměstnanců na částečný úvazek a jednatelů) ochranu poskytovanou českým zákonem č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů, v aktuálním znění („Zákon o ochraně oznamovatelů“), bez ohledu na to, který zákon byl případně porušen. Naším cílem je dozvědět se o jakémkoli porušení zákona a/nebo interních směrnic společnosti Chart, a to i v případě, že je mimo působnost českého Zákona o ochraně oznamovatelů.

Chcete-li podat oznámení, bez ohledu na to, kde se nacházíte, kontaktujte prosím

naš etický portál [chartindustries.ethicspoint.com](https://chartindustries.ethicspoint.com),  
napište e-mail na [ethics@chartindustries.com](mailto:ethics@chartindustries.com), nebo  
zavolejte na číslo 800-144-466.

Nebo kontaktujte příslušnou osobu:

příslušná osoba: Pavla Obertová, HR Manager,  
tel. č. +420 725 058 721,  
e-mail [pavla.obertova@howden.com](mailto:pavla.obertova@howden.com).

Pokud se rozhodnete podat anonymní oznámení, společnost Chart respektuje a zabezpečuje vaši identitu. Upozorňujeme, že v případě anonymního oznámení nemusí být společnost Chart schopna potvrdit přijetí oznámení a nemusí být schopna poskytnout informace o přijatých opatřeních. Kdykoli se můžete rozhodnout pro zveřejnění své totožnosti. Společnost Chart zpracovává oznámení a informace související s oznámeními na základě zásady "need-to-know", což znamená, že přístup k nim mají pouze osoby, které je potřebují získat pro účely vyšetřování. Společnost Chart uchovává oznámení a dokumenty související s oznámením po dobu trvání vyšetřování a po dobu pěti let ode dne přijetí oznámení.

Každá oznamující osoba/zaměstnanec společnosti Chart, který se nachází v České republice, se může rozhodnout podat oznámení skrze externí kanál. Ačkoli by společnost Chart upřednostňovala, aby oznámení byla podávána interně, protože nám to umožňuje se rychle a efektivně zabývat potenciálními porušeními, oznamující osoba/zaměstnanec společnosti Chart má právo zvolit si kanál pro podávání oznámení a může se rozhodnout podat oznámení externím kanálem, tj. u Ministerstva spravedlnosti. Příslušné informace včetně oznamovacího formuláře a dalších kontaktů jsou k nalezení na stránkách Ministerstva spravedlnosti, <https://oznamovatel.justice.cz/informace-pro-oznamovatele/> a <https://oznamovatel.justice.cz/chci-podat-oznameni/>.

Oznamovatel má právo podat oznámení příslušné osobě písemně i ústně, nebo na jeho žádost osobně. Požádá-li o to oznamovatel, je příslušná osoba povinna oznámení přijmout osobně v přiměřené lhůtě, nejdéle však do 14 dnů ode dne, kdy o to oznamovatel požádal. Oznámení musí obsahovat údaje o jménu, příjmení a datu narození, nebo jiné údaje, z nichž je možné

dovodit totožnost oznamovatele. Oznámení nemusí obsahovat údaje dle předešlé věty, pokud bylo podáno osobou, jejíž totožnost je příslušné osobě známa. O přijetí oznámení bude oznamovatel vyrozuměn do 7 dnů od přijetí oznámení, ledaže oznamovatel výslovně požádal příslušnou osobu, aby ho o přijetí oznámení nevyrozumívala, nebo je zřejmé, že vyrozuměním o přijetí oznámení by došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele jiné osobě.

Příslušná osoba posoudí důvodnost oznámení a písemně vyrozumí oznamovatele o výsledcích posouzení do 30 dnů ode dne přijetí oznámení. V případech skutkově nebo právně složitých lze tuto lhůtu prodloužit až o 30 dnů, nejvýše však dvakrát. O prodloužení lhůty a důvodech pro její prodloužení oznamovatel bude písemně vyrozuměn, ledaže oznamovatel výslovně požádal příslušnou osobu, aby ho o přijetí oznámení nevyrozumívala, nebo je zřejmé, že vyrozuměním o přijetí oznámení by došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele jiné osobě.

Příslušná osoba není oprávněna poskytnout informace, které by mohly zmařit nebo ohrozit účel podávání oznámení, s výjimkou poskytnutí informací příslušným orgánům veřejné moci podle jiných právních předpisů.

Oznamovatel by vzhledem k okolnostem a informacím, které má k dispozici v době oznámení, měl mít oprávněné důvody se domnívat, že se zakládá na pravdivých informacích. Vědomě nepravdivé oznámení je přestupkem a může být sankcionováno. Na osobu, která učinila vědomě nepravdivé oznámení, se nevztahuje ochrana před odvetnými opatřeními.

Přijímání oznámení od osoby, která pro společnost Chart nevykonává práci nebo jinou obdobnou činnost podle § 2 odst. 3 písm. a), b), h) nebo i) Zákona o ochraně oznamovatelů je vyloučeno.