

POLITIK FOR GOD FORRETNINGSADFÆRD

SÅDAN SIKRER VI GOD FORRETNINGSADFÆRD



DONG
energy

DONG Energy politik
Godkendt af bestyrelsen den 3. december 2014

Find mere information på [Vital](#).



Vores fælles ansvar

Vi arbejder i et konkurrencepræget og udfordrende miljø. Det gælder i stigende grad, efterhånden som vi ekspanderer på nye markeder. Både som virksomhed og som individer møder vi finansielle, tekniske, kommercielle og menneskelige udfordringer hver dag.

For at have vedvarende succes må vi håndtere disse udfordringer ærligt og oprigtigt i dialog med vores kunder, leverandører, agenter, kollegaer og andre stakeholdere. Jeg forpligter mig til dette, og jeg har tillid til, at du vil gøre det samme – ved at være åben og troværdig og fastholde høje etiske standarder.

DONG Energy har nultolerance over for bestikkelse og lignende korrupsion samt svindel og andre former for upassende forretningsadfærd. På de følgende sider beskriver vi nærmere en politik, der hjælper os med at beskytte koncernen mod disse risici. Denne politik gælder for alle vores medarbejdere og alle koncernens forretningsforhold og i alle de lande, hvor vi driver virksomhed.

Hvis du er i tvivl om eller betænkelig ved en konkret situation, så henvend dig til din nærmeste chef, følg de procedurer eller kommunikationskanaler, der er beskrevet på de følgende sider, eller kom til mig. Min dør er altid åben.

Med venlig hilsen

Henrik Poulsen

HVIS DU ER I TVIVL ...

SPØRG ELLER GIV BESKED!

Vi har alle en interesse i, at DONG Energy er en åben og troværdig virksomhed, og som led heri er vi forpligtede til at sørge for, at vores aktiviteter overholder alle relevante internationale, nationale og regionale love og regler.

Det kan vi hver især bidrage til ved at handle ansvarligt, være opmærksomme på uregelmæssigheder, og rejse spørgsmål eller gøre opmærksom på observationer, der kan være udtryk for upassende forretningsadfærd.

Hvis du efter at have læst nedenstående politik har spørgsmål eller er betænkelig ved en aktivitet, transaktion, relation eller situation, som kan være udtryk for upassende forretningsadfærd, er det dit ansvar at gøre opmærksom på det. Ved at gøre det giver du ledelsen mulighed for at tage hånd om eventuelle problemer på et tidligt stadie.

Vi har forståelse for, at medarbejdere nogle gange kan være tilbageholdende med at udtrykke betænkelighed ved en situation på grund af frygt for repressalier på arbejdspladsen. Det er imidlertid vores politik at beskytte medarbejdere, der rejser spørgsmål eller udtrykker betænkelighed ved en situation, mod negative reaktioner fra ledere eller kollegaer. Det udløser ingen repressalier fra selskabets side, når en medarbejder foretager en indberetning.

Normalt vil det bedste være at du taler med din nærmeste chef eller en chef på et højere niveau, hvis du har spørgsmål eller betænkeligheder.

Hvis du er utryk ved at skulle henvende dig til en af disse

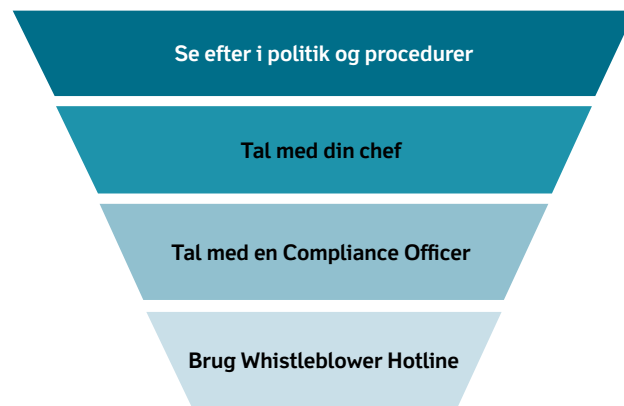
personer, bør du rådføre dig med en af vores Compliance Officers, hvis telefonnumre og mailadresser ligger på Vital. Hvert forretningsområde har sin egen Compliance Officer, men du kan kontakte en hvilken som helst af dem.

Endelig kan du bruge Whistleblower Hotline som sidste udvej til indberetning af alvorlige bekymringer og følsomme oplysninger.

Whistleblower Hotline giver dig mulighed for at indberette oplysninger sikkert og fortroligt. Du opfordres i den forbindelse til at oplyse dit navn, men du kan også vælge at gøre det anonymt. Indberetninger via hotlinen kan kun ses af nogle få udvalgte personer i Intern Revision i DONG Energy samt af formanden for bestyrelsens Revisions- og Risikokomité, som har det overordnede ansvar.

Du kan finde yderligere information om Whistleblower Hotline og også se, hvordan du foretager en indberetning på dongenergy.ethicspoint.com eller på Vital.

Hvis du har spørgsmål eller betænkeligheder, så gør opmærksom på det!



INDHOLD

Denne politik handler om god forretningsadfærd og indeholder nogle principper, der kan vejlede os, når vi skal træffe beslutninger.

Beslutninger handler ofte om vores relationer til stakeholdere såsom kunder, leverandører, aktionærer og andre i vores omgivelser.

De enkelte afsnit beskriver vores politik og krav på bestemte punkter. De rummer imidlertid ikke en udtømmende beskrivelse af alle de situationer, som du potentielt kan komme ud for. Brug spørgsmålene nedenfor til at hjælpe dig med at beslutte, hvordan du skal reagere:

- Har jeg taget mig tid til at tænke situationen igennem – vil det være i tråd med vores høje etiske standarder i DONG Energy?
- Har jeg taget hensyn til alle stakeholdere – hvordan vil min beslutning påvirke dem hver især?
- Har jeg rådført mig med mine kollegaer eller min nærmeste chef?
- Hvilke konsekvenser ville min beslutning få, hvis aviserne skrev om den?
- Er dette helt lovligt, eller er jeg i en "gråzone"?
- Bør jeg spørge en specialist til råds?

Politikken indeholder en række scenarier, der minder om situationer, som du eller dine kollegaer kan komme ud for i virkeligheden. Scenarierne viser, at spørgsmål om god forretningsadfærd sjældent er sort/hvide, at vi må bruge vores sunde fornuft - og at vi skal spørge, hvis vi er i tvivl!

På sidste side kan du finde nogle bud på de bedste svar.

Specifikke emner:

Efterlevelse af politik	s. 06
Bestikkelse	s. 08
Gaver og arrangementer	s. 10
Sponsorater og donationer	s. 14
Facilitation payments	s. 16
Leverandører og andre samarbejdspartnere	s. 18
Fair konkurrence	s. 20
Personlig integritet og interessekonflikter	s. 22
Intern kontrol og finansiel rapportering	s. 24
Fortrolige oplysninger	s. 26

EFTERLEVELSE AF POLITIK

DONG Energy forventer, at alle virksomhedens medarbejdere efterlever denne politik i enhver situation.

Alle medarbejdere skal bekræfte, at de har modtaget et eksemplar af denne politik, og skal gennemføre et obligatorisk e-learning kursus om indholdet heraf.

Hvis du er leder, er du også ansvarlig for at:

- fremme god forretningsadfærd inden for dit ansvarsområde
- opfordre dine medarbejdere til at stille spørgsmål og sige til, hvis de er betænkelige ved en situation

Enhver medarbejder, der ender i en vanskelig situation eller går glip af en forretning som følge af at have efterlevet vores politik, vil have vores fulde støtte. Vi ser alvorligt på tilfælde af manglende efterlevelse af denne politik. Enhver medarbejder, der ikke efterlever denne politik, risikerer disciplinære sanktioner, herunder afskedigelse med eller uden varsel. Desuden kan manglende efterlevelse medføre juridiske sanktioner og/eller politianmeldelse.

Compliance Committee har det overordnede ansvar for tilsynet med efterlevelsen af denne politik. Komitéen ledes af den administrerende direktør og består af Compliance Officers fra alle forretningsområder (økonomidirektørerne) samt Compliance Officers og repræsentanter fra forskellige koncernfunktioner.

Intern Revision gennemfører hvert år en række audits vedrørende etisk forretningsadfærd ved at afprøve medarbejdernes viden om og efterlevelse af denne politik. Ud over politikken vedrørende god forretningsadfærd har DONG Energy en række andre forskellige politikker og retningslinjer for, hvordan vi skal agere som medarbejdere. Et eksempel er vores Administrationshåndbog og Lederhåndbog, der kan findes på Vital.



BESTIKKELSE

Hvad er det og hvorfor er det vigtigt?

Bestikkelse vil sige, at du tilbyder, betaler, anmoder om eller accepterer en betaling, gave eller anden fordel (af finansiel eller anden art) for på upassende vis at påvirke en beslutning eller transaktion, der berører vores virksomhed. Bestikkelse vil også sige at tilbyde, betale, anmode om eller acceptere en upassende fordel (af finansiel eller anden art), når du optræder på DONG Energy's vegne. Bestikkelse omfatter blandt andet såkaldt returkommission, hvor leverandører eller tjenesteydere betaler en del af deres honorar til en person, som giver dem en kontrakt eller en fordel i en forretningstransaktion.

Det at give eller modtage bestikkelse (eller forsøg herpå) er en alvorlig lovovertrædelse, der kan medføre fængselsstraf eller en betydelig bøde.

Vores politik

DONG Energy tillader ikke, at der hverken direkte eller indirekte tilbydes, gives eller modtages nogen form for bestikkelse.

Retningslinjer

Kontanter, varer, ydelser, rabatter, billetter til arrangementer, fri benyttelse af feriefaciliteter, restaurantbesøg... Alt dette kan potentielt være bestikkelse.

Vi tilbyder, lover eller giver aldrig nogen økonomiske (eller andre) fordele til danske, udenlandske eller internationale embedsmænd eller samarbejdspartnere for uretmæssigt at påvirke en beslutning eller en disposition, der

har betydning for vores forretning. Det er vigtigt at undgå enhver situation, hvor en fordel kan blive opfattet som et forsøg på at påvirke en beslutning med henblik på at få tildelt (eller beholde) en kontrakt. Er embedsmænd involveret skal der udvises særlig årvågenhed. Som hovedregel tilbyder, lover eller giver vi ikke nogen økonomiske (eller andre) fordele til embedsmænd.

En dansk, udenlandsk eller international embedsmand kan være: Enhver (valgt eller udpeget) person, der repræsenterer en parlamentarisk, administrativ eller retslig myndighed; enhver person, der bestrider et offentligt hverv i en afdeling af den nationale, lokale eller kommunale regeringsmyndighed; enhver person, der bestrider et offentligt hverv i et regeringsorgan eller en offentlig virksomhed, herunder enhver person, der bestrider et offentligt hverv i en statsejet virksomhed; enhver person, der arbejder som embedsmand eller agent for en statslig international organisation; eller en ansat i en privatiseret virksomhed eller en selvstændig person, der varetager en officiel funktion.

Samarbejdspartnere kan være joint venture-partnere, agenter, leverandører, entreprenører eller andre mellemmand.

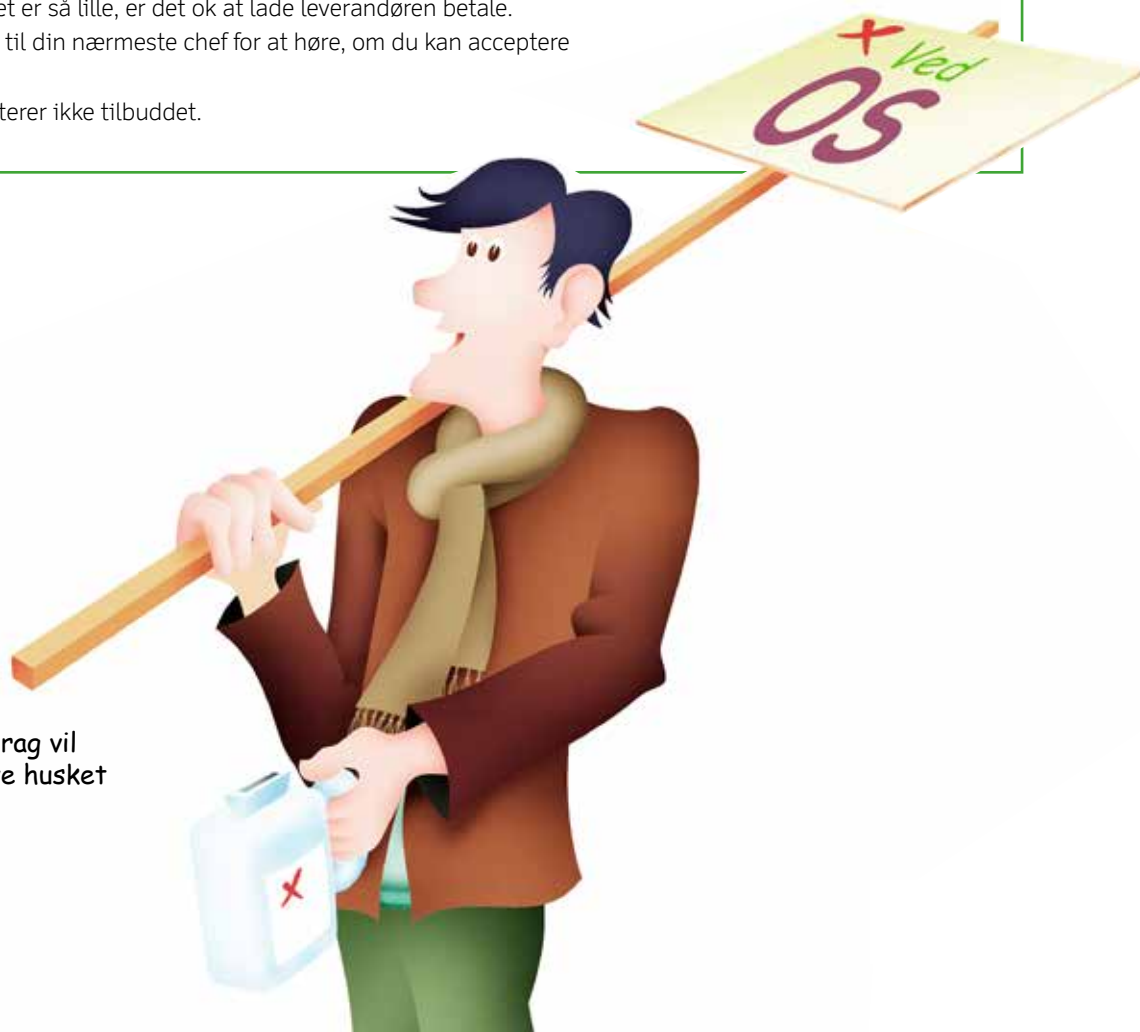
1

Scenarie 1

Du tilbringer dagen med en leverandør for at diskutere nogle problemer med kvaliteten af deres seneste leverance. Undervejs fra byggepladsen til leverandøren stopper I ved en nærliggende butik for at købe en fødselsdagsgave til et af dine børn. Da du skal til at betale for gaven på omkring 200 kr., siger leverandøren: "Lad mig betale for den, det vil jeg gerne".

HVAD GØR DU?

- A. Da beløbet er så lille, er det ok at lade leverandøren betale.
- B. Du ringer til din nærmeste chef for at høre, om du kan acceptere tilbuddet.
- C. Du accepterer ikke tilbuddet.



- ethvert bidrag vil selvfølgelig blive husket

GAVER OG ARRANGEMENTER

INGEN DYRE GAVER ELLER OVERDREVNE ARRANGEMENTER

Hvad er det og hvorfor er det vigtigt?

I dialogen med kunder, leverandører, agenter og andre eksterne parter kan vi komme ud for situationer, hvor vi tilbyder eller modtager gaver eller invitationer. Det er vigtigt, at ingen af disse situationer har til formål at påvirke modtageren til at udføre sit job på upassende vis.

Vores politik

DONG Energy tillader ikke dyre gaver eller overdrevne arrangementer, der involverer eksterne parter.

Retningslinjer

Tilbud om gaver eller arrangementer til embedsmænd er kun tilladt, hvis tilbuddet er i overensstemmelse med gældende love. Er du i tvivl, skal du spørge din lokale Compliance Officer til råds (se yderligere vejledning nedenfor).

Vi må kun tilbyde og modtage gaver eller invitationer fra samarbejdspartnere inden for rimelighedens grænser. Vi går ind for professionelle og åbne relationer til vores omverden. Det kan disse principper hjælpe os til:

- Vi giver eller modtager ikke gaver for at efterkomme en anmodning.
- Tilbyder eller accepterer vi gaver, gør vi det på vegne af virksomheden.
- Arrangementer skal være relaterede til forretningsformål, uddannelse eller godkendte sponsorevents og skal være proportionelle, hvad angår omkostninger og varighed.

- Vi betaler egne rejseomkostninger, når vi bliver inviteret til arrangementer, og beder som hovedregel andre om at gøre det samme, når det er os, der inviterer.
- Vi tilbyder eller modtager ingen gaver eller arrangementer, som vi ved er i modstrid med den pågældende parts politik.

Hvis du har brug for vejledning om DONG Energy's politik for gaver til kolleger og repræsentation, der kun involverer DONG Energy-medarbejdere, kan du finde gældende retningslinjer på Vital.

TOMMELFINGERREGLER

- Normalt vil gaver til cirka 500 kr. og arrangementer op til cirka 1.000 kr. pr. person ikke blive anset for upassende. Disse beløb kan variere, alt efter om de lokale skattemyndigheder sætter andre grænser eller vekselkursen er meget lav eller meget høj. Gaver med DONG Energy-logo må godt overstige det anførte beløb.
- Værdien er ikke den eneste faktor, der skal tages i betragtning. Du bør også undgå enhver situation, der kan blive opfattet som utilbørlig indflydelse, selv om gaven kun har en beskeden økonomisk værdi. Du bør også være opmærksom på den hyppighed, hvormed der udveksles gaver eller invitationer.
- Vi tilbyder ikke gaver eller arrangementer til embedsmænd, med mindre dette er i overensstemmelse med gældende lovgivning. Er du i tvivl, skal du spørge din lokale Compliance Officer i DONG Energy til råds (find din lokale Compliance Officer på Vital).

Hvis du gerne vil give eller modtage en gave eller deltage i et arrangement over ovennævnte beløbsgrænser, skal du have det godkendt af din nærmeste chef på forhånd, hvis det er muligt. Hvis det ikke er muligt, skal du indhente godkendelse fra din Compliance Officer eller fra Intern Revision.

DONG Energy støtter deltagelse i faglige netværk, som udbydes af leverandører, og som har en klart defineret faglig værdi. Deltagelse i netværk, som indebærer en

betydelig social aktivitet ud over det faglige indhold, skal godkendes af den ansvarlige Vice President, ligesom områdets Compliance Officer skal orienteres om beslutningen.

Enhver gave og ethvert arrangement, der overstiger ovennævnte beløb, skal indberettes. Som medarbejder er du ansvarlig for via Vital at underrette dit forretningsområdets finansafdeling om enhver sådan gave og ethvert arrangement, således at de kan blive behørigt registreret. Compliance Committee vil med jævne mellemrum vurdere, om niveauet er passende.

Vær opmærksom på, at det i nogle situationer er upassende eller i strid med lovgivningen at give eller modtage noget som helst – uanset hvordan det sker. Sådan er det for eksempel under en igangværende udbudsproces.

I situationer hvor DONG Energy-medarbejdere har indflydelse på valget af leverandører, bør medarbejderne helt afholde sig fra at deltage i netværksarrangementer udbudt af leverandører, som har et betydeligt socialt element. I en EU-udbudsproces bør de involverede DONG Energy-medarbejdere helt afholde sig fra at deltage i netværksarrangementer tilrettelagt af leverandører, som deltager i udbuddet.

GAVER OG ARRANGEMENTER

Er embedsmænd involveret skal der også udvises særlig årvågenhed:

- Lokale love kan sætte grænser for eller endog forbyde tilbud om gaver eller arrangementer til embedsmænd.
 - Vi tilbyder ikke gaver til embedsmænd, med mindre der er tale om en særlig lejlighed, f.eks. en rund fødselsdag eller et jubilæum.
 - Arrangementer skal være forretningsrelaterede og må ikke kun tilgodese embedsmandens private interesser. En frokost eller middag i forbindelse med et møde eller andet forretningsarrangement eller deltagelse i indvielsen af et DONG Energy-projekt vil som hovedregel være tilladt.
 - Tilbud om gaver eller arrangementer til embedsmænd skal være af beskeden værdi.
- Er du i tvivl, skal du spørge din lokale Compliance Officer til råds.

2

Scenarie 2

Du er chef i Customers & Markets. En sælger fra din afdeling vil gerne invitere flere af en vigtig kundes medarbejdere til middag på en dyr gourmetrestaurant. Formålet er at lære dem bedre at kende. Tilfældigvis får en af dine administrative medarbejdere samme dag en lignende invitation med helt samme formål fra en leverandør af konsulentytelser.

HVAD GØR DU?

- A. Godkender begge invitationer, da du synes, at det er vigtigt at netværke.
- B. Godkender, at din sælger inviterer den vigtige kundes medarbejdere, hvis det ikke strider mod kundens politik. Du godkender ikke invitationen til den administrative medarbejder, da den ikke virker forretningsrelevant.
- C. Godkender ingen af invitationerne.

- lige en lille ting inden
vi begynder at snakke.
Det er ikke noget særligt!



SPONSORATER OG DONATIONER

Hvad er det og hvorfor er det vigtigt?

For at støtte de lokalsamfund, som vi er en del af, kan vi sponsere en række aktiviteter relateret til sport, kultur, energi og humanitært arbejde. Sponsorater og andre donationer kan imidlertid blive anset for upassende og kan sågar udgøre bestikkelse.

Vores politik

Vi yder aldrig sponsorater eller andre donationer for at imødekomme lokale embedsmænds eller andre forhandlingspartners private interesser.

Vi giver aldrig penge eller gaver direkte til politiske partier, foreninger eller kandidater. Vi er dog medlem af visse industriorganisationer, der kan beslutte at give sådanne donationer. Desuden kan vi beslutte at betale for vores deltagelse i arrangementer tilrettelagt af politiske partier, f.eks. partikonventer, hvis det er sædvane i det pågældende land og i overensstemmelse med gældende lovgivning.

Retningslinjer

Vi har vedtaget en sponsorpolitik, som findes på vores hjemmeside.

Vi er løbende involveret i udviklingsprojekter relateret til blandt andet vindmølleparker og kraftværker. Hvert projekt indebærer omfattende interaktion, samarbejde og forhandling med lokale embedsmænd og andre parter, som er ansvarlige for at fremme lokale interesser. I nogle tilfælde og i visse lande er støtte til lokale initiativer et obligatorisk element i forhandlingsprocessen med lokale myndigheder.

Vi giver kun sponsorater og donationer til organisationer, der har et lovligt formål og som selv har høje standarder for gennemsigtighed og ansvarlighed. Vi vil gennemføre den nødvendige due diligence undersøgelse, inden vi indgår samarbejde med velgørende institutioner eller lokal organisationer.

Sponsorater og donationer skal godkendes af den pågældende Compliance Officer for dit forretningsområde. Du kan finde oplysninger om godkendelsesprocessen på Vital. Alle sponsorater og donationer skal indberettes til Corporate Branding. Corporate Branding sender en oversigt over alle DONG Energy's sponsorater og donationer til Compliance Committee med jævne mellemrum.

3

Scenarie 3

Du er en del af ledelsesteamet, som har det overordnede ansvar for et nyt vindmølleprojekt. På et styregrup- pemøde diskuteres mulige sponsoraktiviteter. I pausen nævner en fra teamet, at en højtstående embeds- mand i lokalsamfundet, som deltager i den løbende forhandlingsproces, også er bestyrelsesformand i den lokale ishockeyklub.

HVAD GØR DU?

- A. Ignorerer oplysningen.
- B. Tager det op på mødet og gør det klart, at ishockeyklubben ikke kan modtage sponsorater under forhandlingsprocessen.



FACILITATION PAYMENTS

Hvad er det og hvorfor er det vigtigt?

Facilitation payments er mindre uofficielle kontantbetalinger, der har til hensigt at sikre eller fremskynde en rutinemæssig eller nødvendig handling, som betaleren er lovligt eller på anden måde berettiget til. I nogle situa-

tioner kan medarbejdere blive mødt med krav om at betale et lille ekstra honorar for at fremskynde en offentlig ydelse såsom en visumudstedelse, licens eller fortoldning af varer. I mange lande anses facilitation payments for bestikkelse og er derfor forbudt.



Vores politik

DONG Energy tillader ikke facilitation payments.

Retningslinjer

Hvis du bliver anmodet om en facilitation payment, eller du mener, at det er sandsynligt, at du vil blive anmodet herom, skal du underrette din nærmeste chef, således at vi kan formulere et svar. I mange tilfælde er det muligt at reducere risikoen for sådanne anmodninger gennem omhyggelig planlægning og god kommunikation.

4

Scenarie 4

Du modtager en last til et fragtskib, men får at vide af den lokale havneembedsmand, at fragtskibet på grund af trafikprop ikke kan få tilladelse til at sejle før om flere dage. Han siger, at en kontant betaling på 2.000 kr. vil gøre det muligt for ham at løse problemet.

HVAD GØR DU?

- A. Underretter min nærmeste leder, så vi kan formulere et svar.
- B. Prøver at overbevise havneembedsmanden om at løse problemet uden at skulle betale, men betaler hvis han insisterer herpå.
- C. Betaler, hvis det er kutyme det pågældende sted.

LEVERANDØRER OG ANDRE SAMARBEJDSPARTNERE

Hvad er det og hvorfor er det vigtigt?

Det er nødvendigt, at vi agerer med de højeste etiske standarder i kontakten med vores samarbejdspartnere, og vi skal håndtere risikoen for ringe forretningsadfærd hos dem.

Samarbejdspartnere kan være leverandører, joint venture-partnere, agenter, entreprenører eller andre mellemænd.

Overholdelse af nationale og internationale handelsregler omfatter f.eks. følgende områder:

- korrupte forretningsmetoder (herunder hos samarbejdspartnere), som DONG Energy kan blive holdt ansvarlig for
- unfair konkurrencemetoder såsom karteldannelse
- handelsrestriktioner på bestemte varer og tjenesteydelser, teknologier eller stoffer
- sanktioner mod bestemte personer, selskaber eller sektorer.

Vores politik

Vi kræver, at vores medarbejdere opretholder høje etiske standarder i kontakten med leverandører og andre samarbejdspartnere.

Vi har nultolerance over for bestikkelse og lignende korrupsion. Vi indgår ikke i konkurrencebegrænsende aktiviteter. Vi overvåger konsekvenserne af handelsrestriktioner og sanktionsordninger for DONG Energy og tilpasser vores forretning derefter.

Vi ønsker at sikre, at udbudsproceduren for valg af leverandører og entreprenører er åben, retfærdig og gennemsigtig. Udvælgelsen er baseret på en vurdering af faglige kvalifikationer og ikke på personlige anbefalinger.

Vi forventer, at alle vores samarbejdspartnere overholder vores Code of Conduct. I de joint venture-partnerskaber og selskaber, som vi har en aktiepost i, vil vi i størst muligt omfang bruge vores indflydelse til at fremme høje etiske standarder. Hvis en samarbejdspartner forsætligt eller ved gentagen forsømmelse og på udtrykkelig og grov vis ikke lever op til vores forventninger, eller hvis en samarbejdspartner gentagne gange afviser at deltage i due diligence-tiltag eller udviser manglende interesse for at forbedre sig på nærmere definerede områder, forbeholder vi os ret til så vidt muligt at afslutte det pågældende forretningsforhold.

Retningslinjer

Vores Code of Conduct er en integreret del af kontraktgrundlaget med leverandører og andre samarbejdspartnere.

Vi har et ansvarligt indkøbsprogram (Responsible Sourcing Programme) for leverandører og et tilsvarende program for joint venture-partnere, for at sikre at vi kan håndtere risikoen for dårlig forretningsadfærd hos vores samarbejdspartnere.

DONG Energy's Responsible Sourcing Program er et risikobaseret program for vurdering og forbedring af leverandørers performance inden for bekæmpelse af korrup-

tion, menneskerettigheder og miljøet som skitseret i Code of Conduct.

Programmet er baseret på en samarbejdstilgang, der har til formål at fremme et positivt, fortsat engagement i ansvarlig praksis og at øge den gensidige tillid og forståelse mellem DONG Energy og vores leverandører.

Det er etableret for at sikre overensstemmelse med internationale retningslinjer for risikobaseret due diligence, herunder OECD's retningslinjer for multinationale virksomheder og den britiske anti-korruptionslov (UK Bribery Act).

Du kan finde flere oplysninger om Responsible Sourcing Program i vejledningen for leverandører (Guidance Kit for

Suppliers), som findes på www.dongenergy.com/businessconduct. Vores Code of Conduct findes på Vital.

DONG Energy har ligeledes etableret en risikobaseret ramme for vurdering af og forbedring af vores joint venture-partners performance inden for alle områder af vores etiske regelsæt. Vores Responsible Partner Programme findes på Vital.

Hvis du er i tvivl om noget vedrørende specifikke leverandører eller samarbejdspartnere eller om, hvilke handelsregler der gælder, er du velkommen til at kontakte RSP-teamet, responsiblesourcing@dongenergy.dk, din chef eller en af de Compliance Officers, du kan finde på Vital.

5

Scenarie 5

Du er involveret i et udbud vedrørende indkøb af komponenter til en havmøllepark. Det forlyder, at en potentiel leverandør kan være blevet dømt for bestikkelse i forbindelse med en nyligt indgået indkøbskontrakt med en anden kunde inden for samme område.

HVAD GØR DU?

- A.** Eftersom det kun er rygter, og de vedrører en anden kunde, vælger du at se bort fra dem.
- B.** Følg proceduren i Responsible Sourcing Programme, og sørg for, at RSP-teamet undersøger disse rygter yderligere, inden der træffes afgørelse.

FAIR KONKURRENCE

Hvad er det og hvorfor er det vigtigt?

Vi er stolte af at have en stærk position i Nordeuropa - men med størrelse følger ansvar. Vi må ikke misbruge vores position i nogen sektor til at begrænse konkurrenternes markedsadgang eller på anden måde begrænse konkurrencen.

Vores politik

Vi støtter åbne og konkurrenceprægede markeder og overholder lovgivning herom i alle lande, hvor vi driver virksomhed.

De priser, som kunderne betaler for vores produkter og serviceydelser, er fastsat af offentlig regulering eller frie markeds kræfter. Vi vil aldrig gå i dialog eller samarbejde med konkurrenter eller have nogen anden kontakt, der har til formål at begrænse konkurrencen.

Retningslinjer

Find mere information om vores konkurrenceretlige compliance program på Vital.

6

Scenarie 6

En marketingkonsulent har fået adgang til fortrolig information fra en af vores konkurrenter om konkurrentens prisstrategi. Konsulenten tilbyder at sælge denne information til os.

HVORDAN SKAL VI REAGERE PÅ KONSULENTENS TILBUD?

- A. Vi bør købe og bruge informationen.
- B. Vi bør ignorere tilbuddet.
- C. Vi bør ignorere tilbuddet og informere konkurrenten om situationen.



PERSONLIG INTEGRITET OG INTERESSEKONFLIKTER

Hvad er det og hvorfor er det vigtigt?

Der foreligger en interessekonflikt, hvis en medarbejder søger at påvirke en beslutning til personlig vinding. Som medarbejdere har vi ansvar for at bruge vores fælles ressourcer i virksomhedens bedste interesse og at undgå interessekonflikter.

Vores politik

I vores dagligdag har vi hver især et ansvar for at bruge ressourcer som maskiner, bygninger, materialer, biler og fortrolige oplysninger ansvarligt og i virksomhedens bedste interesse.

Det er også vores ansvar at undgå situationer, hvor vores personlige økonomiske interesser er i strid med vores rolle som medarbejdere.

Retningslinjer

Hvis du har beslutningskompetence og deltager i en aktivitet eller får en anden interesse eller loyalitet, der påvirker eller risikerer at påvirke din dømmekraft, har du pligt til at informere din nærmeste leder. Sådanne situationer kan opstå på mange måder, men typiske eksempler er ansættelsesforhold eller tilhørsforhold uden for DONG Energy, navnlig hvor de vedrører nære private relationer eller finansielle investeringer.

Som tommelfingerregel er det ikke i orden at lade dit eget firma eller et firma, der kontrolleres af en nærtstående part (f.eks. din ægtefælle, dine forældre, søskende, børn eller nære venner) levere varer eller services til DONG Energy.

7

Scenarie 7

HVILKEN AF DISSE SITUATIONER, HVIS NOGEN AF DEM, UDGØR EN POTENTIEL 'INTERESSEKONFLIKT'?

- A. Du arbejder som ingeniør og arbejder hovedsageligt med industrikunder. For nylig begyndte din bror i et nyt job som vedligeholdelsesingeniør hos en af dine industrikunder.
- B. Du arbejder fuldtid i DONG Energy. En leverandør, som du jævnligt samarbejder med, tilbyder dig et bijob hver lørdag.
- C. Du har et tæt samarbejde med virksomheder, som tilbyder serviceydelser til DONG Energy på timebasis. En af disse virksomheder, som sætter pris på dine råd, tilbyder dig en mulighed for at købe 2 % af virksomhedens aktier og blive medlem af dens bestyrelse.

- jo, selvfølgelig
kommer leverancen
til tiden, Hansen!

- tak skal De
have, Hansen!



INTERN KONTROL OG FINANSIEL RAPPORTERING

Hvad er det og hvorfor er det vigtigt?

Som en ansvarlig virksomhed skal vi sikre retvisende, nøjagtig og konsistent rapportering af finansielle resultater. Vores rapportering er baseret på konsolidering af mange af koncernens selskabers resultater. Hvert selskabs rapportering er resultatet af transaktioner og værdiansættelser, der er opgjort i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper. Regnskabspersonalet spiller en central rolle, men mange andre medarbejdere er også involverede. Hver timeseddel, faktura, værdiansættelse og beslutning påvirker koncernens resultater.

Vores politik

Vi er forpligtede til retvisende og nøjagtig rapportering af vores finansielle resultater, i overensstemmelse med EU- og nationale love samt god praksis.

Retningslinjer

Unøjagtig rapportering kan opstå som følge af fejl eller bevidst fejlinformation. Vi har fastlagt en række procedurer og kontroller, som skal reducere risikoen for fejl. Hvis disse overtrædes, kan det medføre svindel.

Som medarbejder er det dit ansvar at være opmærksom på 'røde flag', der kan være tegn på svindel eller bestikkelse. Et 'rødt flag' er noget, som er usædvanligt eller ikke stemmer overens med dokumentation, arrangementer eller adfærd, og som giver anledning til mistanke om svindel, bestikkelse eller upassende forretningsadfærd. Et rødt flag beviser ikke noget, men er en advarsel, som skal undersøges. Du kan hjælpe med at forhindre potentielle

problemer ved at indberette sådanne advarselssignaler på et tidligt stadie.

Der findes ikke en udtømmende liste over 'røde flag', men vi har anført nogle typiske eksempler nedenfor:

- Forskellig håndskrift eller skrifttyper i samme dokument
- Tallene i et dokument forekommer at være "presset sammen" som følge af, at der er foretaget ændringer
- Udbetalinger til ukendte parter
- Overdrevne honorarer og/eller salærer til mellem-mænd

Scenarie 8**HVILKEN AF FØLGENDE SITUATIONER ER UDEN TVIVL ET 'RØDT FLAG'?**

- A.** En leverandørfaktura uden virksomhedsadresse, hvor betalingen skal ske til en bankkonto i et land med stærke regler om bankhemmelighed.
- B.** En medarbejder, som normalt tager på campingferier, tager i stedet familien på et cruise til Caribien.
- C.** Datamængden på computernetværket øges med 10 % per måned uden en særlig stigning i virksomhedens aktiviteter.



FORTROLIGE OPLYSNINGER

Hvad er det og hvorfor er det vigtigt?

Som medarbejder i DONG Energy kan du få adgang til forskellige typer af fortrolige oplysninger såsom:

- kommercielt følsomme oplysninger og forretningshemmeligheder om DONG Energy
- ikke-offentliggjorte oplysninger om køb, salg og transport af el og gas, der kan påvirke prisen på sådanne energiprodukter (REMIT intern viden)
- ikke-offentliggjorte oplysninger om køb og salg af børsnoterede finansielle instrumenter som f.eks. rentederivater, valutaderivater og obligationer, der kan påvirke prisen på sådanne finansielle instrumenter (intern viden)
- ikke-offentliggjorte oplysninger om børsnoterede obligationer udstedt af DONG Energy, der kan påvirke prisen på sådanne obligationer (intern viden) og
- ikke-offentliggjorte oplysninger om leverandører eller andre samarbejdspartnere, som kan påvirke aktiekursen for sådanne leverandører eller andre samarbejdspartnere (intern viden).

Håndtering af fortrolige oplysninger er underlagt forskellige begrænsninger, og insiderhandel er forbudt. Hvis du modtager fortrolige oplysninger, er det vigtigt, at du handler korrekt, da manglende overholdelse af gældende regler kan medføre fængsel eller en væsentlig bøde.

Vores politik

I DONG Energy må vi ikke handle på baggrund af intern viden. Intern viden og andre fortrolige oplysninger skal altid behandles fortroligt og må ikke videregives til andre, hverken i eller uden for DONG Energy, medmindre særlige betingelser er opfyldt.

Retningslinjer

Både under din ansættelse og efter at du har forladt DONG Energy, skal du iagttage ubetinget tavshed om DONG Energy's forhold og alle oplysninger, som du måtte blive bekendt med i kraft af din stilling, og som ikke bør komme til tredjemands kendskab.

Hvis du modtager intern viden, er det vigtigt, at du håndterer den med omtanke og i overensstemmelse med vores udførlige retningslinjer for de forskellige typer intern viden på Vital.

Scenarie 9

Der er netop sket et nedbrud på et af DONG Energy's kraftværker. Rasmus er ingeniør på værket og har derfor kendskab til nedbruddet, som endnu ikke offentliggjort. Lige efter nedbruddet ringer Rasmus' gode ven, Søren, som arbejder i Customers & Markets. Søren spørger hvordan Rasmus' dag har været.

HVAD SKAL RASMUS SVARE?

- A.** Rasmus fortæller om nedbruddet og, at der minimum vil gå en dag førend de får blokken op at køre igen. Rasmus skynder sig dog at fortælle Søren, at det han får at vide, er intern viden.
- B.** Rasmus fortæller om sin dag, uden at nævne noget om nedbruddet.
- C.** Rasmus fortæller, at der er sket noget virkelig spændende med værket, men siger ikke hvad der er sket. Rasmus nævner dog, at det vil være en god ide at handle ekstra el.

KOMMENTARER TIL SCENARIERNE

Hvad er det bedste svar? Det er ikke altid indlysende.

De opstillede scenarier er meget korte og inkluderer meget få baggrundsdetaljer. I den virkelige verden vil der være mange flere detaljer og omstændigheder at tage i betragtning. Der er ikke to situationer, der er ens, og vi må derfor bruge vores dømmekraft til at finde en passende løsning.

1

Det bedste svar er C.

Tilbuddet er ikke forretningsrelateret, og hvad der er endnu vigtigere, der er tale om en pengegave, hvilket aldrig er passende. Gaven kunne også skabe en følelse af forpligtelse for medarbejderen og derved gøre det vanskeligere at samarbejde med leverandøren på en objektiv og professionel måde.

3

Det mest hensigtsmæssige svar er B.

Vi skal undgå situationer, som kompromitterer eller kan risikere at kompromitere en forhandlingspartners integritet.

2

Det bedste svar er C.

Vi bør undgå dyre middagsinvitationer, som ikke er direkte relateret til forretningsaktiviteter, forretningsrejser eller godkendte sponsorevents.

4

Det rigtige svar er A.

Der gælder et forbud mod facilitation payments. Du bør derfor i samarbejde med din nærmeste leder søge at finde en anden løsning. Hvis det skønnes hensigtsmæssigt bør din lokale Compliance Officer inddrages i sagen.

5

Det bedste svar er B.

Hvis en leverandør tidligere er tiltalt for bestikkelse i forbindelse med en lignende kontrakt, er det et "rødt flag", som kræver yderligere undersøgelse i DONG Energy og forsikringer fra leverandøren forud for indgåelsen af en kontrakt med denne.

7

Eksempel B og C er situationer, hvor der sandsynligvis er interessekonflikt.

Leverandørens interesser er forskellige fra vores, og derfor skal det undgås at være medarbejder hos eller medlem af en leverandørs bestyrelse. Men at have et relativt tæt venskab med en leverandør eller en stor kunde vil normalt ikke skabe konflikt.

6

Tilbuddet skal ignoreres og konkurrenten informeres, så det bedste svar er C.

At bruge informationen vil være uetisk, og hvis det opdages, vil det måske blive fortolket af konkurrencemyndighederne som et ulovligt samarbejde. Kontakt vores juridiske afdeling i situationer som denne.

8

Mistænkelige betalinger eller usædvanlig netværksaktivitet som i eksempel A og C er typisk røde flag, som der skal følges op på. En luksusferie eller en ny bil giver ikke i sig selv grund til bekymring.

9

Det rigtige svar er B.

dongenergy.com

DONG Energy A/S
Kraftværksvej 53
7000 Fredericia
Denmark

Tel. +45 99 55 11 11

DONG
energy