

Linde Integrity Line

Förfarande- och dataskyddsriktlinje

1 juli 2007

Innehållsförteckning

Inledning	3
1 Tillämpningsområde	3
2 Definitioner	3
3 Lämnande av rapport via normala kanaler	3
4 Lämnande av rapport via Integrity Line	4
5 Hantering av Integrity Line rapporter	6
6 Behandling av de personrelaterade uppgifter som samlas in via Integrity Line	7
7 Speciella försiktighetsåtgärder beträffande behandling av känsliga uppgifter	8
8 Skyddet av rapportlämnande intressent	8
9 Skyddet av anklagad person liksom tredje part	9
10 Tillgång, rättelse och radering av personrelaterade uppgifter	9
11 Underrättande av dataskyddsansvariga	10
12 LCF:s och Linde IC:s kvalifikationer	10
13 Informationskrav	10
14 Slutbestämmelser	10

Inledning

- (A) Denna **förfarande- och dataskyddsriktlinje – Integrity Line ("riktlinje")** skall tjäna som vägledning för rapportering av processer rörande händelser som är av vitalt intresse för Linde, dess medarbetare och aktionärer liksom en bredare allmänhet. Riktlinjen behandlar dessutom den så kallade Linde Group Integrity Line ("**Integrity Line**") såsom beskriven i Linde Groups Code of Ethics ("**CoE**"), i synnerhet dess syfte och tillämpning.
- (B) Medarbetarna i Linde Group uppmanas att följa gällande lagbestämmelser och höga etiska standarder. CoE återspeglar de ökade kraven från alla interna och externa intressegrupper ("**intressenter**") vad gäller Linde Groups integritet och lämpliga affärsbeteende.
- (C) Syftet med denna riktlinje liksom med Integrity Line består i att ge vägledning för frivilliga rapporter från intressenter beträffande ärenden som behandlas i CoE, föreliggande riktlinje eller lagbestämmelser.
- (D) Det koncernomfattande enhetliga och sanktionsfria systemet för uppgiftslämnande som tillämpas enligt CoE liksom föreliggande riktlinje är nödvändiga för att ge stöd åt företagsledningen vid varje enskild enhet inom Linde Group i samband med utredning, prevention och skydd mot skadliga och olagliga handlingar som riktar sig mot Linde Groups rykte och finansiella intressen.
- (E) För att säkra ett koncernomfattande enhetligt system för uppgiftslämnande och möjliggöra även för mindre enheter inom Linde Group att delta i ett effektivt system för uppgiftslämnande, skall en central Integrity Line inrättas och hanteras av Linde AG. Linde AG agerar därvid både för egen och för de andra Linde Group-enheternas räkning.

1 Tillämpningsområde

Denna riktlinje gäller för rapporter från interna eller externa intressenter vid samtliga enheter inom Linde Group under tillämpning av de rapporteringsvägar som anges i denna riktlinje. Riktlinjen ger i synnerhet vägledning om hur rapporter skall göras via Integrity Line.

2 Definitioner

Såvida inget avvikande fastläggs häri, gäller definitionerna i EU:s dataskyddsdirektiv (direktiv 95/46/EG av den 24 oktober 1995) för denna riktlinje.

3 Lämnande av rapport via normala kanaler

- 3.1 Rapporter lämnas i regel inom ramen för normala informations- och rapporteringskanaler, i synnerhet till direkta överordnade och avdelningschefer, kvalitetssäkringsansvariga och interna kontrollörer. Denna riktlinje erkänner visserligen de normala informations- och rapporteringskanalerna som bärande fundament, men reglerar eller begränsar dock inte hur sådana rapporter genomförs och/eller bearbetas.

- 3.2 Rapporter via normala kanaler kan göras om samtliga företagsrelevanta angelägenheter som innebär en fara för Linde Group, dess medarbetare eller en bredare allmänhet. En rapport kan exempelvis lämnas i samband med följande händelser:
- 3.2.1 överträdelser mot redovisnings- och rapporteringsplikter
 - 3.2.2 olagligt beteende i samband med Linde egendom (t ex stöld, förskingring, bedrägeri)
 - 3.2.3 överträdelser mot kartellrätt, fair konkurrens och internationella handelslagar
 - 3.2.4 godtagande av förbjudna fördelar/beviljande av fördelar (handlingar mot den fria konkurrensen)
 - 3.2.5 överträdelser mot lagar och bestämmelser om säkerhet, hälsa och miljö eller mot regler beträffande produkt- och servicekvalitetskontroll
 - 3.2.6 överträdelser mot dataskyddsbestämmelser
 - 3.2.7 överträdelser mot föreskrifter om sekretess
 - 3.2.8 kränkning av integriteten hos affärsrelationer
 - 3.2.9 intrång på intellektuell egendom
 - 3.2.10 olaglig diskriminering av personer
 - 3.2.11 olagligt ofredande av personer
 - 3.2.12 intressekonflikter mellan Linde och dess medarbetare.

4 Lämnande av rapport via Integrity Line

- 4.1 Inom områdena bokföring, intern bokföringskontroll, revision, bekämpande av mutor samt brottslighet inom bank- och finansväsen, där inte bara en lokal Linde-enhets intressen berörs utan flera Linde-enheters eller hela Linde Groups intressen, kan en rapport även lämnas via Integrity Line, dvs genom att använda de medel och vägar som är uppförda nedan ("**Integrity Line rapporter**"). Det är frivilligt att använda Integrity Line. Beslut om att inte använda de rapporteringsvägar som anges i Integrity Line sanktioneras inte.
- 4.1.1 **Telefon:** rapporter kan lämnas på telefon 24 timmar om dygnet, 7 dagar i veckan. Nätförbindelsen hanteras av en tredje person, som agerar som serviceoperatör inom den Europeiska unionen. Lokala kostnadsfria nummer kommer att ställas till förfogande av den externa serviceoperatören, liksom en EU-baserad tolkservice. I länder utan kostnadsfria förbindelser har serviceoperatören inrättat ett dedicerat telefonnummer, med hjälp av vilket intressenter kan föra samtal som betalas av mottagaren. Alla samtal leds först till serviceoperatören. Serviceoperatören verkar för Linde AG:s räkning som databehandlare enligt bestämmelserna i både EU:s dataskyddsdirektiv och de tyska dataskyddsbestämmelserna.

Den externa serviceoperatören protokollerar samtalen, gör en sammanfattning av meddelandet och skickar sammanfattningen via en säker e-postförbindelse till e-postadressen "integrity@linde.com", vilken administreras av **Linde Compliance Facilitator**. Den externa serviceoperatören raderar alla data i samma ögonblick som han får en mottagningsbekräftelse från Linde Compliance Facilitator.

- 4.1.2 **Brev och telefax:** skriftliga rapporter kan skickas till attention Linde Compliance Facilitator (postadress: Leopoldstraße 252, München, Tyskland, telefax: +49 (0)89 - 3 57 57 - 10 03).
- 4.1.3 **E-post:** rapporter kan dessutom skickas per e-post till en av Linde Compliance Facilitator dedicerad mailbox (integrity@linde.com). Endast Linde Compliance Facilitator och medlemmarna i Linde Integrity Committee har åtkomst till denna mailbox.
- 4.1.4 **Internetportal:** rapporter kan via en säker förbindelse som motsvarar tekniken på området skickas till en dedicerad internetportal, som inrättas för att ta emot rapporter från intressenter (Internetadressen kommer att bekräftas).

Linde Compliance Facilitator får rapporten via ett säkert systemgenererat e-mail som skickas till mailboxen "integrity@linde.com".

Integrity Line utgör en vidare (ej exklusiv) möjlighet att lämna rapporter om misstänkta oregelbundenheter på områdena bokföring, intern bokföringskontroll, revision, bekämpande av mutor samt brottslighet inom bank- och finansväsen och har inte till syfte att ersätta Linde Groups normala informations- och rapporteringskanaler. Intressenterna uppmanas att fortsätta med rapportering av händelser direkt till den direkt överordnade, avdelningschefen, kvalitetssäkringsansvariga eller interna kontrollörer och att bara använda Integrity Line när de har kommit fram till att denna väg är lämpligare för rapportering av den aktuella händelsen (i synnerhet när den rapporterade händelsen är relevant för flera Linde-enheter eller för hela Linde Group).

- 4.2 Intressenter som lämnar en Integrity Line-rapport på telefon eller via internetportalen får vid den första kontakten med Integrity Line information:
 - 4.2.1 om uppgift och syfte med Integrity Line liksom en översikt över de temaområden, för vilka en rapport kan lämnas,
 - 4.2.2 om att rapporter som inte räknas till områdena bokföring, intern bokföringskontroll, revision, bekämpande av mutor samt brottslighet inom bank- och finansväsen skall lämnas via de normala informations- och rapporteringskanalerna,
 - 4.2.3 om att Linde välkomnar rapporter i vilka det egna namnet nämns, för att på så sätt kunna kontrollera ärendet och skydda de berörda personerna. Rapportlämnande intressent ombeds därför att lämna ut sin identitet,
 - 4.2.4 om att intressentens identitet behandlas konfidentiellt under alla förfarandestadier och att den inte lämnas vidare till tredje part,

- 4.2.5 om att det eventuellt kommer att bli nödvändigt att lämna vidare intressentens identitet till dem som genomför utredningen liksom till de personer som medverkar vid domstolsprocesser eller undersökningar som eventuellt anhängiggörs med anledning av rapporten,
 - 4.2.6 om att rapportlämnande intressent själv skall behandla innehållet i den rapport som lämnas in via Integrity Line konfidentiellt,
 - 4.2.7 om att felaktiga rapporter som lämnas i illvillig avsikt kan ha disciplinära åtgärder till följd.
- 4.3 Linde vädjar att bortse från anonyma rapporter, oberoende av vilket överföringsmedium som används. Om intressenten vill behålla sin anonymitet, görs han uppmärksam på att en anonymt lämnad rapport kan ha konsekvenser beträffande intensiteten hos de utredningar som görs med anledning av den rapporterade händelsen. För det fall att en rapport ändå lämnas anonymt, tar Linde Compliance Facilitator först beslut om rapporten förtjänar fortsatt uppföljning eller utredning.
- 4.4 Missbruk av Integrity Line, innefattande (dock utan begränsning till detta) rapporter i illvillig avsikt om påstådda oregelbundenheter, kan medföra disciplinära åtgärder eller rättsliga steg mot de medarbetare som missbrukar Integrity Line. Användning av Integrity Line i god tro har inga sanktioner till följd för intressenten och har ingen som helst inverkan på hans ställning i företaget, även om det i efterhand skulle visa sig att de rapporterade beskyllningarna är oriktiga eller osanna, eller om beskyllningarna inte leder till några vidare åtgärder.
- 4.5 Med hänsyn till tillämpliga bestämmelser har en utredning gjorts med syftet att begränsa antalet personer eller de kategorier av personer (interna eller externa intressenter), som är berättigade till att rapportera ett felaktigt beteende via Integrity Line och/eller antalet personer eller kategorier av personer, över vilka en rapport kan lämnas via Integrity Line. Sådana begränsningar eller uteslutanden finns uppförda i lands- eller företagsspecifika annex till denna riktlinje och som sedan tillämpas i respektive land eller vid respektive enhet inom Linde Group.

5 Hantering av Integrity Line rapporter

- 5.1 Rapporterna bearbetas först av Linde Compliance Facilitator ("LCF") som i denna egenskap agerar för alla Linde Group-enheters räkning. LCF är en för denna uppgift dedicerad medarbetare i Linde Group.
- 5.2 **Linde Integrity Committee ("Linde IC")** har inrättats för ytterligare skydd av integriteten hos rapporthanteringen. Linde IC utgörs av upp till fyra (4) medlemmar bestående av representanter från följande företagsområden: intern revision, juridik, corporate responsibility och personal (alla på koncernnivå). Linde IC övervakar processerna, bl a även kontrollen av rapporter och fastläggandet av vidare tillvägagångssätt. Såvida företagsområdena ingår i olika enheter inom Linde Group, överförs meddelandena (liksom de personrelaterade uppgifterna i dessa) inte bara inom en enda enhet utan även (men dock inom ramen för det begränsade antal personer som Linde IC består av) från en enhet till en annan.

5.3 LCF protokollerar samtliga meddelanden med hjälp av en case-management-programvara från Linde AG. Denna case-management-programvara är bara tillgänglig för LCF och medlemmarna i Linde IC. Efter det att vidare tillvägagångssätt har fastlagts med anledning av en rapport vidtar LCF följande åtgärder:

5.3.1 Ovidkommande eller osubstantierade rapporter raderas omgående från systemet.

5.3.2 Alla andra rapporter leds vidare till respektive lokala nivå. Med undantag för de uppgifter som behövs för avstämning med lämpliga lokala hierarkinivåer i samband med bearbetning av rapporten liksom nödvändiga åtgärder som skall vidtas, raderas rapporten från case-management-programvaran.

5.3.3 Om innehållet i en rapport kräver vidare bearbetning på central nivå, så ansvarar LCF och Linde IC även i fortsättningen för bearbetning av rapporten.

5.3.4 Om en rapport som lämnas inte hänför sig till områdena bokföring, intern bokföringskontroll, revision, bekämpande av mutor samt brottslighet inom bank- och finansväsen, kan rapporterade fakta förmedlas vidare till respektive lokala nivå. Detta gäller inte om tillämplig lag förbjuder ett sådant tillvägagångssätt, när datasubjektets väsentliga intressen berörs eller medarbetarnas moraliska integritet hotas, eller när nationell lagstiftning föreskriver att informationen skall lämnas vidare till offentliga ställen eller myndigheter som beivrar lagöverträdelser.

5.4 Det åligger LCF och medlemmarna i Linde IC att vidta lämpliga sekretessåtgärder, bland annat även gentemot företagsledningen, andra medarbetare och tredje part (med undantag för fall, i vilka omedelbara, preventiva åtgärder krävs eller i vilka vidarelämnande är föreskrivet i lagen).

5.5 Med undantag för en följande, eventuellt nödvändig konsultering av

- behörig personal vid den aktuella enheten inom Linde Group, som sysselsätter en intern intressent eller en medarbetare som berörs av rapporten,
- offentliga myndigheter vid brottmålsprocesser, förvaltningsmål eller civilprocesser,
- företagsledningen för Linde Group i de undantagsfall, i vilka den rapporterade handlingen är av väsentligt intresse för Linde Group som sådan,

kommer inkommande rapporter att uteslutande bearbetas av Linde IC.

5.6 Alla databehandlingssystem i samband med Integrity Line förfogar över adekvata tekniska och organisatoriska egenskaper för att garantera säker och konfidentiell behandling av personrelaterade uppgifter.

6 Behandling av de personrelaterade uppgifter som samlas in via Integrity Line

6.1 Personrelaterade uppgifter samlas bara in, sparas, lämnas vidare eller behandlas på annat sätt när rapportlämnande intressent själv tillhandahåller respektive personrelaterade uppgifter om sig själv eller den person rapporten gäller. Om personrelaterade uppgifter kommer till Integrity Lines kännedom

pga dess tekniska system (t ex när telefonnummer för inkommande samtal visas), sparas dessa personrelaterade uppgifter endast med den rapportlämnande personens uttryckliga godkännande.

6.2 Enligt denna riktlinje kan de personrelaterade uppgifterna för följande personer samlas in, sparas, lämnas vidare eller behandlas på annat sätt:

- **intern/extern rapportlämnande intressent:** namn, adress kontaktuppgifter (telefon, e-post, fax), personliga uppgifter i samband med rapporten, förbindelse till Linde Group (intern/extern), ställning i företaget, avdelning inom Linde Group-enheten,
- **person som rapporten gäller:** personliga uppgifter i samband med rapporten och den rapporterade händelsen,
- **tredje part som nämns i en rapport:** personliga uppgifter i samband med rapporten och den rapporterade händelsen.

6.3 Alla personrelaterade uppgifter som kommer in via Integrity Line raderas senast fyra (4) veckor efter avslutad utredning. Såvida disciplinära åtgärder, domstolsprocesser eller undersökningar beträffande exekution följer i anslutning till utredningen, kan denna tidsfrist förlängas efter behov. För det fall att disciplinära åtgärder vidtas, kan enligt sedvanligt tillvägagångssätt en anmärkning göras i personalakten.

7 Speciella försiktighetsåtgärder beträffande behandling av känsliga uppgifter

7.1 Såvida personrelaterade uppgifter inte hänför sig till misstänkta straffbara handlingar eller ordningsföreseelser (i sådana fall gäller stycke 7.2), sker ingen insamling, lagring eller behandling av uppgifter om ras eller etniskt ursprung, politiska åsikter, religiös eller filosofisk övertygelse, medlemskap i fackföreningar, hälsotillstånd eller sexuell läggning (känsliga uppgifter). Om dylika uppgifter ingår i en rapport, raderas dessa omgående och definitivt ur systemet.

7.2 Om en rapport innehåller personrelaterade uppgifter som hänför sig till misstänkta straffbara handlingar eller ordningsföreseelser, så kommer dessa personrelaterade uppgifter endast att behandlas (i) om detta enligt lokalt gällande och för respektive person tillämplig lag är tillåtet eller (ii) om detta är nödvändigt för att Linde Group eller respektive enhet inom Linde Group skall kunna förbereda en potentiell rättstvist i angelägenheten. Personrelaterade uppgifter om straffbara handlingar eller ordningsföreseelser skall omedelbart raderas, när Linde Group inom en rimlig tidsfrist inte kan bevisa att de är korrekta.

8 Skyddet av rapportlämnande intressent

8.1 Linde AG i egenskap av ansvarig för Integrity Line tillförsäkrar den rapportlämnande intressenten full sekretess vad gäller hans/hennes rapport och garanterar skydd mot verdergällningsaktioner, såvida rapporten har lämnats i god tro.

- 8.2 Rapportlämnarens identitet avslöjas endast för LCF och Linde IC. Om den rapport som lämnas via Integrity Line inte hänför sig till områdena bokföring, intern bokföringskontroll, revision, bekämpande av mutor samt brottslighet inom bank- och finansväsen, eller är den efter att ha tagit hänsyn till alla omständigheter inte relevant för koncernnivå, varför den lämnas vidare till respektive lokala nivå, kan rapportlämnarens identitet även komma att avslöjas för den lokala direkta överordnade/avdelningschefen. Ett avslöjande av rapportlämnarens identitet för tredje part sker endast med rapportlämnarens i förväg inhämtade godkännande eller för att uppfylla rättsliga åligganden. Rapportlämnarens identitet kan behöva avslöjas för personen som är involverade i en eventuellt fortsatt utredning eller en påföljande domstolsprocess, vilken har inletts med anledning av rapporten.

9 Skyddet av anklagad person liksom tredje part

- 9.1 Denna riktlinje garanterar att alla delaktiga parter intressen, inbegripet Linde Groups legitima krav på ett klarläggande, avvägs mot varandra. De personer som berörs av rapporten informeras omgående om

- företaget som ansvarar för Integrity Hotline,
- de fakta som läggs honom/henne till last,
- de avdelningar eller serviceställen inom det egna företaget eller andra enheter eller företag inom koncernen (inbegripet Linde Group) som får rapporten och
- möjligheter att utöva rättigheter beträffande tillgång och rättelse.

Föreligger emellertid substantiell risk för att sådan information skulle äventyra Linde Groups förmåga att på ett effektivt sätt undersöka misstänkta sakförhållanden eller att samla in nödvändiga bevis, så skjuts underrättande av den anklagade personen eller tredje part upp så länge tills en sådan risk inte längre föreligger. Underrättelse sker inte vid ovidkommande eller osubstantierade beskyllningar, vilka omgående raderas ur systemet.

- 9.2 Efter det att den rapporterade personen har informerats om rapporten ges han/hon möjlighet att skildra sin syn på de fakta som rapporten baseras på.

10 Tillgång, rättelse och radering av personrelaterade uppgifter

- 10.1 Den rapportlämnande intressenten, den anklagade personen liksom eventuellt tredje part, vilkas personrelaterade uppgifter behandlas, är berättigade till tillgång till alla personrelaterade uppgifter som har registrerats om honom/henne med anledning av rapporten, att kontrollera uppgifternas riktighet och att göra rättelser för det fall att uppgifterna är oriktiga, ofullständiga eller inte längre aktuella.

Alla sådana ansökningar skall riktas till LCF.

Linde AG är - under tillämpning av gällande lag - berättigat att från fall till fall begränsa utövandet av dessa rättigheter för att skydda andra berörda, i synnerhet rapportlämnarens, rättigheter och friheter.

- 10.2** Den rapportlämnande intressenten, den anklagade personen liksom eventuellt tredje part, vilkas personrelaterade uppgifter har behandlats inom ramen för godkännande och kontroll av en rapport, är berättigade till rättelse eller radering av sina uppgifter när behandlingen av uppgifterna inte har skett i överensstämmelse med bestämmelserna i den tyska dataskyddslagen eller bestämmelserna i de lokalt gällande dataskyddslagarna, i synnerhet när uppgifterna är ofullständiga eller oriktiga.
- 10.3** Den anklagade intressenten är berättigad att invända mot behandlingen av personrelaterade uppgifter i samband med en rapport, när tvingande legitima skäl föreligger i dennes aktuella situation, vilka går före Linde Groups intresse av att bearbeta rapporten.
- 10.4** Ansökningar om granskning, korrigering eller radering av uppgifter skall besvaras så snabbt som möjligt, dock senast inom fyra veckor efter ansökningens datum. Om den lokalt gällande lagstiftningen föreskriver ett snabbare svar så prioriteras respektive gällande lokala bestämmelse.

11 Underrättande av dataskyddsansvariga

Dataskyddsansvariga för Linde AG och eventuellt enheterna inom Linde Group skall underrättas om denna riktlinje.

12 LCF:s och Linde IC:s kvalifikationer

Linde Group skall ansvara för att LCF liksom medlemmarna i Linde IC i tillräcklig omfattning instrueras om hanteringen av Integrity Line, dvs bearbetning av rapporter och är informerade om den lagliga ramen liksom rekommendationerna i yttrande 1/2006 från Artikel 29-gruppen för skydd av personuppgifter beträffande tillämpningen av EU:s regler om uppgiftsskydd på interna system för uppgiftslämnande inom bokföring, intern bokföringskontroll, revision, bekämpande av mutor samt brottslighet inom bank- och finansväsen antaget den 1 februari 2006.

13 Informationskrav

Denna riktlinje kommer att läggas in på Linde Groups Intranet eller kommer motsvarande tillämpliga lagar att göras tillgänglig på annat sätt som möjliggör problemfri åtkomst för medarbetarna.

14 Slutbestämmelser

- 14.1** Denna riktlinje har kompletterande karaktär och berör inte tillämplig nationell lagstiftning. Om villkoren i riktlinjen är strängare än tillämplig nationell lagstiftning eller ger den medarbetarna ytterligare skydd, rättigheter eller rättsmedel så gäller bestämmelserna i riktlinjen.
- 14.2** Personrelaterade uppgifter överförs inte till jurisdiktioner utanför EU:s medlemsstater, såvida det inte har säkerställts att en tillräckligt hög skyddsnivå för uppgifter existerar antingen i det berörda landet (t ex säkra länder) eller inom det lokala Linde Group-företaget (t ex implementering av EU-standardklausuler eller bindande företagsregler).

14.3 Denna riktlinje träder i kraft den 1 juli 2007, såvida nödvändiga godkännanden föreligger och obligatoriska förfaranden har följts.

English / German originals are signed by

Prof. Dr. Reitzle

Georg Denoke

(Verkställande direktör och styrelseordförande)

(Arbetsdirektör och styrelseledamot)