

Richtlinie für Whistleblowing

Daikin Europe Group

1. März 2024

1. Einleitung

Wir bei Daikin haben uns verpflichtet, unsere Geschäfte transparent zu führen. Wo immer wir tätig sind, bemühen wir uns um die Einhaltung der geltenden Gesetze. In der gesamten Daikin Europe Group¹ sind die Mitarbeiter an unseren Konzernkodex für Unternehmensethik gebunden, der ordnungsgemäßes Verhalten fördert und sicherstellen soll, dass keine illegalen Aktivitäten am Arbeitsplatz stattfinden. Die Grundsätze unserer Unternehmensethik sind in allen Ländern und Geschäftsbereichen, in denen wir tätig sind, gleich. Du kannst unsere Unternehmensethik auf unserer Internetseite unter www.daikin.eu einsehen.

Wir möchten jeden ermutigen, seine Fragen oder Bedenken zu äußern und (vermutetes) unethisches oder illegales Verhalten bei der Ausübung unserer Geschäfte zu melden. Die Daikin Europe Group garantiert, dass eingereichte Meldungen absolut vertraulich behandelt werden.

In dieser Richtlinie erläutern wir, wie du eine Meldung einreichen kannst und wie wir unsere Untersuchungen nach einer eingereichten Meldung durchführen. Wir erläutern auch den Schutz, den wir denjenigen bieten, die eine Meldung einreichen.

2. Wer kann eine Meldung einreichen?

Jeder kann vermutetes oder beobachtetes Fehlverhalten bei der Daikin Europe Group melden: Mitarbeiter, aber auch externe Beteiligte wie Auftragnehmer, Berater, Dienstleister, Vermittler, Kunden und so weiter.

3. Wo kann ich eine Meldung einreichen?

Du hast mehrere Möglichkeiten der Meldung. So kannst du den Weg wählen, der dir am angenehmsten ist.

- Du kannst dich an deine Kontaktperson bei Daikin wenden.
- Du kannst eine Meldung über die Whistleblower-Hotline, die rund um die Uhr erreichbar ist, einreichen. Die Hotline nimmt Meldungen über ein Online-Formular oder per Telefon entgegen, jeweils in der von dir bevorzugten Sprache. Du kannst die Hotline über den folgenden Link erreichen: <http://daikineurope.ethicspoint.com>

Für eine Meldung rufst du den Link auf, und gehst zum Abschnitt *Einen Bericht erstellen*.

- Wähle dein Land aus, und gib deine bevorzugte Meldemethode an: Online-Formular oder Telefon. Wenn du die Meldung per Telefon abgeben möchtest, wird dir die länderspezifische Telefonnummer angezeigt.
- In jedem Fall erhältst du eine Benutzer-ID und ein Kennwort. Fragen und Mitteilungen werden dir über die Plattform mitgeteilt. Du kannst die Plattform jederzeit wieder besuchen und Dokumente hinterlassen oder weitere Fragen stellen.
- In einigen Ländern verfügen wir über einen speziellen Meldungskanal, der auf der Website der lokalen Einrichtung zur Verfügung steht.²

4. Kann ich eine Meldung anonym abgeben?

Diese Möglichkeit besteht; in einigen Ländern ist dies rechtlich jedoch nicht möglich.³ Du kannst Vorfälle anonym melden, auch wenn dies in einigen Ländern möglicherweise nicht zulässig ist. Wir bitten dich, ausreichend detaillierte und sachliche Informationen abzugeben, damit wir die Meldung effektiv untersuchen können.

5. Welche Art von Vorfällen kann ich melden?

Du kannst jede Art von Anliegen vorbringen, auf das du uns aufmerksam machen möchtest; diese Richtlinie zielt jedoch darauf ab, Meldungen über Verstöße oder vermutete Verstöße gegen die Unternehmensethik der Daikin Europe Group oder gegen das Gesetz entgegenzunehmen. Solche Verstöße können beispielsweise eine Verletzung der Menschenrechte, ein Verstoß gegen das Wettbewerbsrecht, eine Straftat oder Verschmutzungen der Umwelt sein.

6. Bin ich geschützt, wenn ich einen Vorfall melde?

Daikin verpflichtet sich, dich vor jeglichen Nachteilen zu schützen, selbst wenn sich nach einer Untersuchung herausstellt, dass kein Verstoß vorlag. Wir dulden keine Vergeltungsmaßnahmen in irgendeiner Form (Entlassung, Verweigerung der Beförderung, Suspendierung ...) gegen Personen, die in gutem Glauben einen Verstoß melden und berechtigte Gründe zur Annahme haben, dass ein Verstoß vorliegt.

Wenn du jedoch wissentlich falsche Informationen meldest oder öffentlich machst, kannst du mit einer Strafe rechnen. Möglicherweise wirst du auch für Schäden haftbar gemacht, die durch falsche Meldungen oder die Veröffentlichung falscher Informationen entstanden sind.

7. So stellen wir die Vertraulichkeit sicher

Daikin behandelt alle Meldungen, ihren Inhalt, die Identität der meldenden Person und anderer Beteiligter vertraulich. Wir werden deine Meldung zur Durchführung einer Untersuchung und für die Umsetzung von Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Ergebnis verwenden.

Wir legen möglicherweise Informationen über Tatsachen oder Bedenken im Rahmen einer Klage oder eines anderen Verfahrens, das eine Behörde einleitet, offen. Wir legen möglicherweise auch Informationen offen, wenn wir entscheiden, dass der Verstoß den Behörden gemeldet werden sollte und/oder wir eine offizielle Beschwerde einreichen werden. Wir geben ggf. den Inhalt der Meldung auch an die Geschäftsleitung und/oder an unsere externen Berater weiter.

8. Was geschieht, nachdem ich eine Meldung eingereicht habe?

Wir nehmen alle Meldungen ernst, und sie werden mit der gebotenen Sorgfalt behandelt.

Verantwortlich für die Untersuchung der eingegangenen Meldungen ist der Prüfungsausschuss der Daikin Europe Group oder – sofern gesetzlich vorgeschrieben – ein lokaler Vertreter. Der Prüfungsausschuss bzw. der örtliche Vertreter leitet nach Erhalt einer Meldung die folgenden Schritte ein:

- Der Prüfungsausschuss verschickt innerhalb von 7 Tagen eine Empfangsbestätigung an die meldende Person.
- Dann entscheidet der Prüfungsausschuss, ob die Meldung zulässig ist oder nicht. Falls die Meldung nicht zulässig ist – weil sie nicht in den Geltungsbereich dieser Richtlinie fällt –, informiert der Prüfungsausschuss die meldende Person.
- Falls die Meldung zulässig ist, führt der Prüfungsausschuss eine Untersuchung durch.
 - Der Prüfungsausschuss kann dazu die Unterstützung anderer Stellen wie Tochtergesellschaften oder Unternehmensabteilungen anfordern.
 - Der Prüfungsausschuss kann Mitarbeiter und/oder Dritte befragen, die über den gemeldeten Vorfall Bescheid wissen könnten.
 - Der Prüfungsausschuss kann Dokumente prüfen, die sich auf den gemeldeten Vorfall beziehen.
- Nach Abschluss der Untersuchung wird der Prüfungsausschuss über die Angelegenheit entscheiden.
 - Wird der Vorfall bestätigt, ergreift der Prüfungsausschuss geeignete Maßnahmen, um die festgestellten Bedenken auszuräumen.
 - Bestätigt sich der festgestellte Vorfall nicht, wird die Angelegenheit abgewiesen.
- Der Prüfungsausschuss unterrichtet die meldende Person innerhalb von 3 Monaten über das Ergebnis.

Der Prüfungsausschuss respektiert in vollem Umfang die Verteidigungsrechte aller an einer Untersuchung beteiligten Personen. Diese Personen werden über den Sachverhalt oder die Bedenken informiert und angehört.

Ein Verstoß gegen die Unternehmensethik kann zu einer Disziplinarmaßnahme oder zur Beendigung des Arbeitsverhältnisses führen. Wird ein Verstoß von einem Dritten begangen, können wir das Vertragsverhältnis mit diesem Dritten oder seinem Arbeitgeber beenden.

9. So halten wir die Datenschutzgesetze ein

Die Bearbeitung von Meldungen beinhaltet natürlich auch die Verarbeitung personenbezogener Daten. Je nach Vorfall kann die Daikin Europe Group Daten wie Namen, Kontaktinformationen, Berufsbezeichnungen, Systemzugriffsprotokolle und Details im Zusammenhang mit dem Vorfall erfassen.

Wir bewahren deine personenbezogenen Daten für die Dauer der Untersuchung auf. Entsprechend unserer Risikobewertung und den rechtlichen Anforderungen können wir Daten auch noch einige Zeit danach aufbewahren, jedoch nie länger als nach den geltenden Gesetzen zulässig. Für bestimmte Datenarten (z. B. Zugriffsprotokolle) gelten möglicherweise kürzere Aufbewahrungsfristen. Möglicherweise bewahren wir Daten aufgrund eines berechtigten Interesses länger auf, z. B. für mögliche künftige Rechtsstreitigkeiten oder behördliche Untersuchungen, aber wir halten dies in Übereinstimmung mit den Grundsätzen der Datenminimierung und deinen Rechten.

Bitte beachte, dass dir folgende Rechte zustehen:

- Zugriff auf deine personenbezogenen Daten und Erhalt einer Kopie
- Berichtigung unrichtiger oder unvollständiger personenbezogener Daten
- Löschung deiner personenbezogenen Daten unter bestimmten Umständen
- Einschränkung der Verarbeitung deiner personenbezogenen Daten
- Einspruch gegen die Verarbeitung deiner personenbezogenen Daten auf der Grundlage berechtigter Interessen
- Erhalt deiner personenbezogenen Daten in einem übertragbaren Format
- Einreichung einer Beschwerde bei der Datenschutzbehörde des Landes, in dem der Vorfall gemeldet wurde

Für ausführliche Erklärungen und Informationen zur Wahrnehmung deiner Rechte wendest du dich bitte an die Datenschutzkoordinatoren unter dpc@daikineurope.com

Weitere Informationen über unsere Datenschutzpraktiken findest du in unserer Datenschutzrichtlinie.⁴

10. Vorgehensweisen und Schutz für Whistleblower in der Europäischen Union

In der Europäischen Union bieten die Gesetze der EU-Mitgliedstaaten und die sogenannte EU-Richtlinie⁵ den Schutz für Personen, die (vermeintliche) Rechtsverstöße melden („Whistleblowing“).

Für den Genuss dieses Schutzes gelten folgende Bedingungen. Bitte mache dich mit den spezifischen Anforderungen des geltenden Rechts vertraut:

- Du musst zum Zeitpunkt der Meldung berechtigten Grund zu der Annahme gehabt haben, dass die Informationen wahr sind und in den Geltungsbereich des Gesetzes fallen.
- Du hast in Übereinstimmung mit dem Gesetz intern oder extern Bericht erstattet oder eine öffentliche Bekanntgabe gemacht.

Interne Meldung bedeutet, dass du einen der Meldekanäle der Daikin Europe Group genutzt hast. Wir empfehlen dir, diese zuerst zu nutzen.

Externe Berichterstattung bedeutet, dass du den zuständigen Behörden des EU-Mitgliedstaates einen Bericht vorlegst. Diese zuständigen Behörden sind in Anhang 1 aufgeführt. Du kannst den externen Meldekanal nutzen, wenn du über den internen Kanal der Daikin Europe Group eine Meldung abgegeben hast und dieser interne Kanal nicht ordnungsgemäß funktioniert hat.

Eine Offenlegung bedeutet, dass du dich direkt an die Öffentlichkeit wendest, z. B. über eine Online-Plattform, soziale Medien oder an die Medien. Wenn du eine Meldung an die Öffentlichkeit abgibst, solltest du Schutz genießen, wenn

- Du zuerst intern und extern Meldung erstattet hast, aber der Verstoß nicht behoben wurde oder keine angemessenen Maßnahmen ergriffen wurden, oder
- Du berechtigten Grund zu der Annahme hast, dass eine unmittelbare oder offensichtliche Gefahr für das öffentliche Interesse besteht oder im Falle einer externen Meldung das Risiko von Vergeltungsmaßnahmen besteht.

Nicht alle Angelegenheiten, die in den Bereich der Unternehmensethik fallen, zählen zum Whistleblowing. Wir bezeichnen diese als „ethische Angelegenheiten“. Der gesetzliche Schutz für eine Person, die eine ethische Angelegenheit anspricht, ist nicht derselbe, wie beim Whistleblowing. Nichtsdestotrotz wird die Daikin Europe Group gemeldete ethische Angelegenheiten auf die gleiche Weise behandeln: die Leitlinien und Verfahren dieser Richtlinie gelten für alle Meldungen, die wir erhalten, unabhängig davon, ob es sich um Whistleblowing oder um eine ethische Angelegenheit handelt.

11. Fragen

Falls du Fragen hast, kannst du dich an C. Vyncke, Director und Chief Legal Officer, Daikin Europe N.V., wenden.

E-Mail: vyncke.c@daikineurope.com

ANHANG 1: Einschlägige zuständige Behörden für die Entgegennahme einer externen Meldung

Österreich	Externe Meldestelle für EU-Rechtsverstöße in Wien
Belgien	Föderaler Ombudsdienst Vlaamse Ombudsman Ombudsdienst der Region Brüssel Ombudsfrau der Deutschsprachigen Gemeinschaft Belgiens
Bulgarien	Kommission für Korruptionsbekämpfung und den Einzug illegaler Vermögenswerte
Kroatien	Ombudsdienst der Republik Kroatien
Zypern	Für die Suche nach dem richtigen Kanal zur Meldung von Missständen können sich Whistleblower an den örtlichen Rechtsbeistand und/oder das Büro des Ombudsdienstes wenden.
Tschechische Republik	Justizministerium, Abteilung für Interessenkonflikte und Korruptionsbekämpfung
Dänemark	Dänische Datenschutzbehörde
Estland	Justizministerium, Abteilung für Kriminalpolitik in Estland
Finnland	Ministerium der Justiz
Frankreich	Defenseur des Droits
Deutschland	Die externe Meldestelle gemäß dem Gesetzentwurf zum Schutz von Whistleblowern beim Bundesamt für Justiz (Deutschland)
Griechenland	Nationale Transparenzbehörde
Ungarn	Beauftragter für Grundrechte
Irland	Garda Ombudsdienst, GSOC Einheit für geschützte Offenlegung (PDU)

Italien	Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC)
Lettland	Staatskanzlei, Kontaktstelle für Whistleblower
Litauen	Generalstaatsanwaltschaft
Luxemburg	<p>Die Luxemburgische Finanzdienstleistungsbehörde - CSSF</p> <p>Die Luxemburger Versicherungskommission - CAA</p> <p>Die Luxemburgische Wettbewerbsbehörde</p> <p>Die Luxemburgische Behörde für Eintragungsgebühren, Grundbesitz und Mehrwertsteuer - AED</p> <p>Die Luxemburgische Aufsichtsbehörde für Arbeit und Bergbau - ITM</p> <p>Die Luxemburgische Datenschutzkommission - CNPD</p> <p>Das Luxemburgische Zentrum für Chancengleichheit - CET</p> <p>Der Mediator führt im Rahmen seines Auftrags externe Kontrollen an Orten durch,</p> <p>an denen Personen die Freiheit entzogen wird</p> <p>Der Ombudsdienst für Kinder und Jugendliche</p> <p>Das Luxemburger Institut für Regulierung - ILR</p> <p>Unabhängige Luxemburger Regulierungsbehörde für audiovisuelle Mediendienste - ALIA</p>

	<p>Anwaltskammer Luxemburg und Diekirch</p> <p>Luxemburger Notariatskammer</p> <p>Luxemburger Ärztekammer</p> <p>Natur- und Forstverwaltung – ANF</p> <p>Verwaltung für Wasserwirtschaft – AGE</p> <p>Verwaltung für Luftfahrt – ANA</p> <p>Nationaler Ombudsdienst für Verbraucher</p> <p>Orden der Architekten und beratenden Ingenieure – OAI</p> <p>Luxemburger Vereinigung der Wirtschaftsprüfer – OEC</p> <p>Luxemburger Institut der Wirtschaftsprüfer – IRE</p> <p>Luxemburger Verwaltung für direkte Steuern – ACD</p>
Malta	<p>Malta berichtet extern an eine der im Gesetz genannten zuständigen Behörden. Diese Angaben sind:</p> <p>Kommissar der Steuerbehörde (CfR), Abteilung für Finanzanalyse (FIAU), Malta</p> <p>Finanzdienstleistungsbehörde (MFSA), Beauftragter für freiwillige Organisationen (CVO),</p> <p>Ständige Kommission gegen Korruption und der Ombudsdienst.</p>
Niederlande	Huis voor Klokkenluiders (Niederlande)
Polen	Ombudsdienst (obwohl das endgültige Gesetz noch nicht verabschiedet ist – Stand Januar 2024)

Portugal	Generalstaatsanwalt
Rumänien	Ministerium der Justiz
Slowakei	Büro des Premierministers, Abteilung für Korruptionsprävention Amt für den Schutz von Whistleblower
Slowenien	Komisija za preprečevanje korupcije
Spanien	Agencia Valenciana Antifraude Ministerio de Justicia Oficina Antifrau de Catalunya Amt für Korruptionsprävention und -bekämpfung auf den Balearischen Inseln Oficina Andaluza contra el Fraude y la Corrupción
Schweden	Schwedische Behörde für Arbeitsumwelt

1 Die Daikin Europe Group umfasst Daikin Europe N.V. und Daikin Europe Coordination Center N.V., die jeweiligen Niederlassungen und Tochtergesellschaften sowie die jeweiligen Niederlassungen und Tochtergesellschaften dieser Niederlassungen und Tochtergesellschaften.

2 Siehe die Websites der in Italien ansässigen Unternehmen.

3 Wenn du dich in der Tschechischen Republik oder in Ungarn aufhältst oder dort eine Meldung erstattest, solltest du Beratung einholen, bevor du eine anonyme Anzeige erstattest, da die anonyme Anzeige möglicherweise nicht durch das nationale Recht geschützt ist.

4 https://www.daikin.eu/en_us/data-protection-policy.html

5 Richtlinie (EU) 2019/1937 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 23. Oktober 2019 zum Schutz von Personen, die Verstöße gegen das Unionsrecht melden