


# Anti-Bribery and Corruption Policy

## Zásady prevence korupce a úplatkářství

<b>Version number:</b>	2.0	<b>Effective date:</b>	15.3.2022
<b>Valid for:</b>	Photon Energy Group		
<b>Owner:</b>	Legal and Compliance Department		
<b>Author:</b>	Legal and Compliance Department		
<b>Approved:</b>	Georg Hotar, CEO	<b>Date, Signature:</b>	

Document history:	Version 1.0	Effective date:	31.3.2021 – 14.2.2022
	Version 2.0		15.3.2022
Main changes:	rules on providing and receiving gifts - added		
	reporting violations - in accordance with the rules of PEG Misconduct Reporting Policy		
	chapter Final Provisions - added		

## Obsah

<b>1</b>	<b>Úvod</b> .....	<b>3</b>
1.1	Cíl.....	3
1.2	Účel.....	3
1.3	Rozsah.....	4
1.4	Definice a zkratky.....	4
<b>2</b>	<b>Prohlášení a principy spojené se Zásadami</b>	<b>6</b>
2.1	Společná pravidla.....	6
2.2	Dary, pohostinnost a zábava.....	7
2.3	Odměny za rychlost.....	8
2.4	Granty, dary a sponzoring.....	9
2.5	Školení.....	9
2.6	Kontroly a audity.....	9
<b>3</b>	<b>Porušení</b> .....	<b>9</b>
3.1	Oznamování porušení.....	9
3.2	Porušení předpisů (Zásad).....	10
<b>4</b>	<b>Povinnosti</b> .....	<b>10</b>
<b>5</b>	<b>Závěrečná ustanovení</b> .....	<b>11</b>
<b>6</b>	<b>Související dokumenty a procesy</b> .....	<b>11</b>

## Contents

<b>1</b>	<b>Introduction</b> .....	<b>3</b>
1.1	Objective.....	3
1.2	Purpose.....	3
1.3	Scope.....	4
1.4	Definitions and Abbreviations.....	4
<b>2</b>	<b>Policy Statements and Principles</b> .....	<b>6</b>
2.1	Common Rules.....	6
2.2	Gifts Hospitality and Entertainment.....	7
2.3	Facilitation Payments.....	8
2.4	Grants, Donations and Sponsoring.....	9
2.5	Trainings.....	9
2.6	Control and Audit.....	9
<b>3</b>	<b>Violation</b> .....	<b>9</b>
3.1	Reporting Violation.....	9
3.2	Regulation (Policy) Violation.....	10
<b>4</b>	<b>Responsibilities</b> .....	<b>10</b>
<b>5</b>	<b>Final Provisions</b> .....	<b>11</b>
<b>6</b>	<b>Related Documents and Processes</b> .....	<b>11</b>

Tyto Zásady obsahují a shrnují principy **Skupiny Photon Energy** v oblasti ochrany proti Korupci a Úplatkářství. Skupina Photon Energy je definována jako skupina společností, která je podrobena jednotnému řízení ze strany mateřské společnosti **Photon Energy N.V.**, zapsané v obchodním rejstříku obchodní komory v Amsterdamu pod č. 51447126, se sídlem Barbara Strozziilaan 201, 1083 HN Amsterdam.

## 1 Úvod

### 1.1 Cíl

Cílem Zásad prevence korupce a úplatkářství je definovat a vymežit postoj Skupiny Photon Energy v otázce Korupce a Úplatkářství, postupovat v souladu se zásadami interního **Etického kodexu** a zvyšovat povědomí personálu, Zaměstnanců a externích dodavatelů působících jejím jménem, pokud jde o podstatu, rizika, účinky a dopady různých typů chování, které jsou obecně ze strany veřejnosti vnímány jako Korupce a které mohou za určitých okolností naplnit zákonem vymezené znaky Úplatkářství, a dokonce vést k trestní odpovědnosti právnických osob Skupiny Photon Energy.

Je třeba zdůraznit, že Skupina Photon Energy zastává přístup nulové tolerance vůči Úplatkářství a Korupci a je odhodlána postupovat profesionálně, spravedlivě a zásadově v rámci veškerých svých obchodních transakcí a vztahů, ať už Skupina působí kdekoliv.

### 1.2 Účel

Účelem těchto Zásad je objasnit vztah mezi Korupcí obecně a jejími konkrétními právními a socioekonomickými důsledky v souvislosti se Skupinou Photon Energy. Rovněž nastiňuje opatření, která Skupina Photon Energy přijala, aby zabránila jednání, které i) může vést ke Korupci, ii) představuje Korupci (jeden z trestných činů, který je běžně spojován s Korupcí nebo který je jako Korupce obecně vnímán) a iii) způsobuje Korupci.

Tyto Zásady stanoví povinnosti Společností Skupiny Photon Energy, jejich personálu, Zaměstnanců a externích dodavatelů, pokud jde o dodržování a podporování postoje Skupiny ve vztahu k Úplatkářství. Rovněž poskytují informace a pokyny ohledně toho, jak identifikovat situace, které mohou vést k Úplatkářství, mohou být definovány jako Úplatkářství a představovat Korupci, a dále jak se s těmito situacemi vypořádat a jak v nich postupovat.

This Policy contains and summarizes anti-bribery and corruption principles of the **Photon Energy Group**. Photon Energy Group is defined as a group of companies which are subject to unified governance and management performed by the mother company - **Photon Energy N.V.** registered at the Amsterdam Chamber of Commerce under the No. 51447126, registered office at Barbara Strozziilaan 201, 1083 HN Amsterdam.

## 1 Introduction

### 1.1 Objective

The objective of the Anti-Bribery and Corruption Policy is to define and articulate the position of Photon Energy Group on the Corruption and Bribery matter, comply with its internal **Code of Ethics** politics and raise the awareness of its staff, Employees and external contractors working on its behalf regarding the essence, risks, effect and consequences of different kinds of behaviour which in general are perceived by the public as Corruption, under certain circumstances may fulfil the legally defined characteristics of Bribery and even invoke the criminal liability of legal entities from the Photon Energy Group.

Let it be clear that the Photon Energy Group takes a zero-tolerance approach to Bribery and Corruption and is committed to acting professionally, fairly and with integrity in all its business dealings and relationships wherever the Group operates.

### 1.2 Purpose

The purpose of this Policy is to explain the relationship between Corruption in general and its particular legal and socioeconomical consequences with regard to the Photon Energy Group. It also outlines measures taken by Photon Energy Group against conduct which (i) may lead to Corruption, (ii) constitutes Corruption (one of the delicts commonly associated with or generally understood as Corruption) and (ii) causes corruption.

This Policy sets out responsibilities of Photon Energy Group Companies, as well as for its staff, Employees and external contractors, in observing and upholding Group's position on Bribery. It also provides information and guidance on how to identify, deal with and proceed in situations which may lead to, or be defined as Bribery and constitute Corruption.

### 1.3 Rozsah

Skupina Photon Energy požaduje, aby se všichni její Zástupci (členové personálu, Zaměstnanci, činitelé, vedoucí pracovníci a externí dodavatelé působící jejím jménem, dále jen „Zástupci Photon Energy“) zdrželi jakéhokoliv jednání, které by mohlo vést ke Korupci, mohlo by být veřejností jako korupční jednání vnímáno, a to bez ohledu na jejich občanství, místo bydliště nebo pobytu.

### 1.4 Definice a zkratky

- ▶ **Přidruženými osobami** se rozumí jedinci nebo subjekty, které jednájí jménem Skupiny Photon Energy nebo Společnosti ze Skupiny nebo jiným způsobem poskytují služby pro Skupinu nebo Společnost ze Skupiny nebo jejím jménem v jakékoliv funkci (tj. obchodní zástupce, zprostředkovatel nebo agent, poradce, konzultant, partner společného podniku a dodavatel);
- ▶ **Úplatkem** se rozumí odměna, nabídnutá, přislíbená nebo poskytnutá s cílem získat obchodní, smluvní nebo osobní výhodu.  
Úplatků je tolik druhů a forem, jako je osob, které je vyžadují nebo přijímají. Mohou mít podobu peněz, informací, darů, služeb, příležitostí (klientelismus) nebo smlouvy (nepotismus). Hodnota nebo výše peněžité částky nemusí být nejdůležitějším faktorem. Součástí Úplatku mohou být programy pobídek, vstupní bonus nebo přeplácení státních dodavatelů, může být zamaskován jako lukrativní smlouva, dlouhodobá reklama, výhra v loterii, chirurgický výkon, užívání automobilu zdarma apod.;
- ▶ **Úplatkářství:** trestný čin definovaný trestním zákoníkem, který má skutečné a drtivé dopady jak pro jednotlivce, tak i pro společnosti. Může mít aktivní nebo pasivní formu (tj. osoba poskytující Úplatek a osoba, která jej přijímá nebo požaduje), a dokonce i nepřímou formu (tj. přijetí Úplatku v podobě využití vlivu v některých otázkách, v rámci některých institucí, v souvislosti s osobami pověřenými různými funkcemi apod.);
- ▶ **Společnost:** Photon Energy N.V. a všechny další společnosti, které jsou touto společností spravovány a řízeny;
- ▶ **Korupce:** Vyžadování, nabízení, dávání nebo přijímání, přímo nebo nepřímo, Úplatku nebo jakékoliv jiné neoprávněné výhody nebo výhledu na tuto výhodu, které narušuje řádné plnění povinnosti nebo ovlivňuje chování vyžadovaného

### 1.3 Scope

The Photon Energy Group requires from all of its Representatives (staff members, Employees, officers, directors and external contractors working on its behalf, in short “Photon Energy Representatives”) to refrain from engaging in any form of conduct which may lead to, be publicly perceived as or constitute Corruption, irrespective of their citizenship, domicile, or current location.

### 1.4 Definitions and Abbreviations

- ▶ **Associated Persons** means an individual or company that acts on behalf of the Photon Energy Group or a Group Company or otherwise performs any services for or on behalf of the Group or a Group Company in any capacity whatsoever. (i.e. sales agents, intermediary or introducer, advisers, consultants, joint venture partners and contractors);
- ▶ **Bribe** is an inducement or reward offered, promised or provided in order to gain any commercial, contractual, regulatory or personal advantage.  
A bribe has as many forms as there are people soliciting it or accepting it. It can take a form of money, information, gifts, services, opportunities (clientelism) or contract (nepotism). The value or amount in money may not be the most important characteristic. It may include incentive programmes, signing bonuses or overpaying government suppliers, it may be disguised as a lucrative contract, long-term advertising, win in a lottery, surgical performance, free car service etc.;
- ▶ **Bribery:** delict defined by the Criminal Law with real and severe consequences for individuals as well as for corporations. It has an active as well as a passive form (i.e. the one who provides the Bribe and also the one accepting or requesting it) and even indirect form (i.e. accepting the bribe to use ones influence on certain matters, institutions, persons in charge etc.);
- ▶ **Company:** Photon Energy N.V. and any other company which is subject to its unified governance and management;
- ▶ **Corruption:** Requesting, offering, giving or accepting, directly or indirectly, a Bribe or any other undue advantage or prospect thereof, which distorts the proper performance of any duty or behavior required of the recipient of the Bribe, the

od příjemce Úplatku, neoprávněné výhody nebo výhledu na tuto výhodu. (Občanskoprávní úmluva Rady Evropy o korupci (Štrasburk 4/11/1999; Rada evropských smluv č. 174))

**Věc obecného zájmu:** je obecný právní pojem, který označuje záležitosti, které jsou v celospolečenském zájmu (zájem širokého okruhu osob nebo určité skupiny), a proto existuje imanentní zájem na jejich ochranu.

Korupce není zločin / trestný čin. Slovo „Korupce“ se nevyskytuje v trestním zákoníku, nemá stálou definici ani pevně stanovenou sankci. Korupce sama o sobě je obecným pojmem bez striktní právní definice, který se veřejně používá pro označování určitých typů chování. Jediné sjednocující prvky a společné jmenovatele konceptu Korupce (které trestní právo kategorizuje jako jednotlivé trestné činy) jsou i) dohoda mezi stranami (více či méně formalizovaná); ii) porušení povinnosti; iii) Úplatek; iv) protiprávní výhoda; v) příčinná souvislost mezi dohodou a porušením povinnosti.

Ze všech trestných činů, které jsou s Korupcí běžně spojovány, je Úplatkářství zdaleka nejběžnější;

- ▶ **Trestné činy běžně spojované s Korupcí:** Podvod, dotační podvod, porušení povinnosti při správě cizího majetku, porušení pravidel hospodářské soutěže, zjednání výhody při zadání veřejné zakázky při veřejné soutěži a veřejné dražbě, zneužití pravomoci veřejného činitele, přijetí Úplatku, Úplatkářství, nepřímé Úplatkářství, zasahování do nezávislosti soudu, křivé svědectví a falešný znalecký posudek.
- ▶ **Disciplinární komise:** orgán složený ze zástupců oddělení HR, právního oddělení, pověřence pro oblast compliance a člena představenstva, přičemž tento orgán má pravomoc rozhodovat o veškerých případech porušení těchto Zásad;
- ▶ **Zaměstnanec:** osoba, která je zaměstnána Společností;
- ▶ **Zástupce Photon Energy / Skupiny:** člen personálu, Zaměstnanec, činitel, vedoucí pracovník nebo externí dodavatel působící pro Skupinu Photon Energy nebo jednu z jejích společností nebo jednající jejich jménem, bez ohledu na podobu závazku vůči Skupině Photon Energy;

undue advantage or the prospect thereof. (The Civil Law Convention on Corruption of the Council of Europe (Strasbourg 4/11/1999; European Treaty Series n°174))

**Matter of general interest:** is a general legal term, which refers to matters which are in everyone's interest (interest of the whole society or of a certain group) and therefore there is an immanent interest on protecting them.

Corruption is not a crime / delict. The word itself does not appear in the criminal code, does not have a steady definition and sanction to it. Corruption per se is a general term without any strict legal definition used by the public to point out certain types of behavior. The only unifying elements and common denominators of the concept of Corruption (categorized by the Criminal Law as individual delicts) are (i) Agreement between the parties (more or less formalized); (ii) breach of duty; (iii) bribe; (iv) unlawful advantage; (v) "causal nexus" between the agreement and the breach of duty.

Of all the delicts commonly associated with Corruption the Bribery is by far the most popular one;

- ▶ **Delicts commonly associated with Corruption:** Fraud, Subsidy fraud, Breach of duty in the administration of third-party property, Violation of regulations on competition rules, Negotiation of benefits when awarding a public contract, public tender and public auction, Abuse of power by an official, Acceptance of a Bribe, Bribery, Indirect Bribery, Interference with the independence of the judiciary power, False testimony and false expert opinion.
- ▶ **Disciplinary Committee:** body composed of Representatives from the HR department, Legal department, the Compliance officer and a member of the Board of Directors empowered to decide on any and all breaches of this Policy;
- ▶ **Employee:** any person, which is employed by the Company;
- ▶ **Photon Energy / Group Representative:** staff member, Employee, officer, director or external contractor working for or on behalf of Photon Energy Group or one of its companies regardless of the form of his engagement towards the Photon Energy Group;

- ▶ **Zásady:** tyto Zásady prevence korupce a úplatkářství;
- ▶ **Úřední osoba:** obecně osoba jmenovaná do úřadu na úrovni obce, orgánu státní správy nebo jiného orgánu veřejné moci. Jedná se o skupinu osob, které zajišťují některé služby jménem státu. Tato skupina je definována zákonem a zahrnuje například soudce, státní zástupce, prezidenta, poslance nebo senátory, členy rady nebo odpovědné úředníky územní samosprávy, orgánu státní správy nebo jiného orgánu veřejné moci, členy ozbrojených sil nebo bezpečnostních složek nebo policisty městské policie, notáře působící jako soudní komisaři v dědickém řízení apod.
- ▶ **Třetí stranou** se rozumí fyzická osoba, právnická osoba nebo organizace, s níž se zástupce Skupiny setká v rámci činnosti pro Skupinu, přičemž sem patří skuteční a potenciální klienti, zákazníci, dodavatelé, distributoři, obchodní kontakty, agenti, poradci a vládní a veřejné orgány včetně jejich poradců, zástupců a činitelů, politiků a politických stran.
- ▶ **Policy:** this Anti-Bribery and Corruption Policy;
- ▶ **Public officer:** in general, a person appointed to an office in a municipality, state administration body or other public authority. It is a group of people securing certain services on behalf of the state. The group is defined by law and includes for instance a judge, public prosecutor, the President, a Member of Parliament or a Senator, a member of the council or a responsible official of a territorial self-government, state administration body or other public authority, member of the armed forces or security corps or a police officer of the municipal police, a notary in the performance of acts in inheritance proceedings as a court commissioner etc.
- ▶ **Third Party:** means any individual or organisation Group Representative meets during the course of work for the Group, and includes actual and potential clients, customers, suppliers, distributors, business contacts, agents, advisers, and government and public bodies, including their advisors, representatives and officials, politicians and political parties.

## 2 Prohlášení a principy spojené se Zásadami

### 2.1 Společná pravidla

Všichni Zástupci Photon musí mít vždy na paměti informace, principy, postupy a požadavky stanovené v těchto Zásadách a dalších interních předpisech, které jsou určeny pro jejich ochranu a prevenci vzniku škody Skupině Photon Energy. Porušení těchto Zásad může mít závažné důsledky specifikované v příslušných právních předpisech (trestní právo) pro ně i pro Skupinu Photon Energy (zákon o trestní odpovědnosti právnických osob). Pokud se Společnost o takovém jednání dozví, zahájí disciplinární řízení, jehož výsledkem může být propuštění, ukončení smlouvy nebo soudní stíhání příslušné osoby.

Všichni Zástupci Skupiny jsou povinni:

- ▶ seznámit se s informacemi, principy, postupy a požadavky obsaženými zde, a především se seznámit s konceptem Korupce a právní charakteristikou jednotlivých trestných činů, které jsou s Korupcí běžně spojovány.

## 2 Policy Statements and Principles

### 2.1 Common Rules

All Photon Representatives must always be mindful of the information, principles, procedures and requirements set in this Policy and other internal regulations which are designed to protect them and to prevent Photon Energy Group from taking harm. Any breach of this Policy may have severe consequences foreseen by the respective legal regulations for them (Criminal Law) as well as for Photon Energy Group (Law on Criminal Liability of Legal Entities). Shall the Company be made aware of any such conduct it will invoke a disciplinary proceeding which may result in dismissal, termination of contract or legal action against such individual.

All Group Representatives must:

- ▶ get familiar the information, principles, procedures and requirements contained herein and most importantly get familiar with the concept of Corruption and the legal characteristics of the individual Delicts commonly associated with Corruption;



- ▶ vždy mít na paměti skutečnost, že Úplatkářství je stejně dehonestující a škodlivé pro obě strany – pro toho, kdo poskytnutí Úplatku nabídne, i pro toho, kdo Úplatek přijme nebo vyžaduje – a může ve svém důsledku dopadnout i na Společnost;
- ▶ vzít na vědomí, že tím, že se budou podílet na shora uvedené činnosti, bude jejich pozice a osud nevyhnutelně spjat s pozicí a osudem osoby, vůči které jednání směřuje;
- ▶ mít na paměti, že vědomé tolerování Korupce může vést ke vzniku jejich vlastní trestní odpovědnosti na základě speciálních skutkových podstat trestných činů, jako je neoznámení trestného činu nebo nepřekažení trestného činu, takže jedinci vznikne společná trestní odpovědnost s pachatelem;
- ▶ mít na paměti skutečnost, že Skupina Photon Energy má právní oddělení a pověřence pro oblast compliance, kteří jsou připraveni poskytnout veškerou podporu, které bude v podobných situacích třeba.
- ▶ at all times be mindful of the fact that Bribery is equally defaming and harmful for both parties – the one who offers as the one who accepts or requires the provision of a Bribe and subsequently may affect the Company;
- ▶ have present the fact that by engaging in such conduct their position and fate will inevitably be connected with the position and fate of the latter;
- ▶ understand that by knowingly tolerating Corruption such conduct may invoke and constitute their own criminal liability through special delicts such as Non reporting of delict or Non-interruption of delict and thus make such individual jointly criminally liable;
- ▶ be aware of the fact, that Photon Energy Group has a legal department and a Compliance officer who are ready to provide any support needed in similar situations.

## 2.2 Dary, pohostinnost a zábava

Dary, pohostinnost a zábava nesmí být nikdy slíbeny, nabízeny nebo poskytovány s úmyslem získat neoprávněnou výhodu nebo odměnit takové chování nebo se zdržet plnění svých povinností. Obecně přijímaná hodnota dárku jako zdvořilosti nesmí překročit běžnou obchodní praxi (více než přibližně 70 EUR) nebo pozornost přijatou třetími stranami. Je vyžadován doklad (faktura nebo účet) o všech výdajích souvisejících s poskytnutými dary, pohostinstvím nebo zábavou, které musí být poskytnuty společnosti / nadřízenému s podrobnými informacemi (příjemce/povaha/důvody).

Žádný zástupce Photon Energy nesmí přijmout dar v hodnotě přesahující běžnou obchodní praxi (cca 70 EUR). Dárky nebo pohostinství, které spadají do kategorie běžné obchodní praxe, jsou: květiny, čokoláda, láhev vína, obchodní diář, pracovní oběd atd.

S ohledem na to, kolika různými způsoby je možné ovlivnit jednání a chování druhých a na nekonečné množství podob, které může Úplatek mít, Skupina Photon Energy prosazuje přísný zákaz poskytování darů, laskavostí, pobídek, služeb zdarma nebo obecně jakéhokoli druhu výhod nebo slibů ve vztahu k veřejným činitelům, fyzickým nebo právníckým osobám zastupujícím stát, územní samosprávu, k orgánům státní správy, veřejným orgánům, politickým

## 2.2 Gifts, Hospitality and Entertainment

Gifts, hospitality, and entertainment must never be promised, offered, or provided with the intent of being granted an unjust advantage or to reward such behaviour, or to refrain from performing one's duties. Generally accepted value for a courtesy gift shall not exceed normal commercial practice (more than approximately 70 EUR) or courtesy received by third parties. Evidence (invoice or bill) of all expenses related to gifts, hospitality and entertainment provided is required and shall be provided to the Company / Supervisor with detailed information (recipient/nature/reasons).

No Photon Energy Representatives may accept a gift in value exceeding normal business practice (approx. 70 EUR).

Gifts or hospitality which fall within the category of normal business practice are: flowers, chocolate, bottle of wine, business diary, business lunch etc.

Having in mind the many forms in which it is possible to influence ones conduct and behaviour and endless forms a Bribe can take the Photon Energy Group sets a **hard ban** on providing gifts, favours, incentives, free services or in general any kind of advantage or promise of such towards the **Public officers**, persons or entities representing the state, territorial self-government, state administration bodies, public authorities, political parties persons in charge of

stranám., k osobám pověřených veřejnými záležitostmi, osobám, které jsou nebo mohou být odpovědné za rozhodování ve Věcech obecného zájmu nebo obecně komukoli, kdo je v pozici, která podle příslušné jurisdikce může vyvolat trestní odpovědnost Společnosti nebo jednotlivce, Společnost (její Zástupce) se nezapojí do takového jednání. V případě pochybností, zda zamýšlené jednání nebo osoba mohou spadat do výše uvedené kategorie, je třeba toto konzultovat s oddělením compliance a právním oddělením.

Společnosti záleží na její dobré pověsti a je si velmi dobře vědoma rizik a důsledků, které může podobné jednání přinášet pro Zástupce Photon Energy i pro Společnost, byť by byly činěny v dobrém úmyslu.

Bez ohledu na výše uvedené, je v jednotlivých případech možné si vyžádat oficiální povolení Společnosti v souvislosti s výše uvedenými jednáním, přesahujícím limit 70 EUR. Žádost o toto povolení je třeba odevzdat pověřenci pro oblast compliance, přičemž musí obsahovat následující informace:

- ▶ Jaký druh výhody, služby, daru, jiného plnění má být poskytnut;
- ▶ Kdo je příjemcem tohoto plnění;
- ▶ Jaký je důvod pro poskytnutí plnění a proč by mělo být příjemci poskytnuto;
- ▶ Seznam kontaktů nebo projektů mezi Společností a příjemcem za posledních 12 měsíců;
- ▶ Seznam vztahů (společnosti, osobní kontakty se zaměstnanci, vedením nebo Přidruženými osobami apod.), které jsou Společnosti v souvislosti s příjemcem známy.

Žádost musí být podepsána a datována.

V případě, že je Zástupce Photon Energy na pochybách ohledně toho, zda konkrétní jednání v souvislosti se Společností může porušovat toto ustanovení, kontaktuje právní oddělení a oddělení compliance Společnosti na emailu: [compliance@photonenergy.com](mailto:compliance@photonenergy.com) za účelem konzultace.

### 2.3 Odměny za rychlost

Skupina Photon Energy zastává přístup nulové tolerance v souvislosti s veškerými formami odměn za rychlost nebo veškerými odměnami spojenými s podporou efektivity jednání bez ohledu na to, komu by měly být poskytovány nebo v jaké podobě. V tomto ohledu Společnost nerozlišuje mezi Úředními osobami a zaměstnanci soukromého sektoru.

public affairs, persons who are or may be in charge of deciding **Matters of general interest** or generally to anybody who is in a position that, according to the respective jurisdiction, may trigger the Company's or individual's criminal liability. The Company (its Representative) shall not engage in such conduct. In case of doubt whether the intended conduct or person may fall within the above-mentioned category, the compliance and legal department shall be consulted.

The Company values its reputation and is very much aware of the risks and consequences such actions may bring for the Photon Energy Representative and also for the Company even though well intended.

The above being said it is, however, possible in individual cases to request an official Company permission regarding an activity above, which exceeds the limit of 70 EUR. The request of such permission has to be submitted to the Compliance officer and it needs to contain the following information:

- ▶ What kind of benefit, service, donation, favour shall be provided;
- ▶ Who is the recipient of such benefit;
- ▶ What is the reason for provision of such benefit and why shall it be provided to the recipient;
- ▶ List of any contacts or projects the Company had with the recipient over the last 12 months;
- ▶ List of any connections (companies, personal contacts to the employees, management or Associated Persons etc.) known to the Company with regard to the recipient.

The request needs to be signed and dated.

In case any Photon Energy Representative is in doubt whether certain conduct concerning the Company may or may not be in violation of this provision it shall contact the Company's legal and compliance department for consultation at [compliance@photonenergy.com](mailto:compliance@photonenergy.com).

### 2.3 Facilitation Payments

Photon Energy Group has a zero-tolerance policy on any form of Facilitation Payments or any kind of reward for effectivity action regardless of whom shall it be provided to or in what form. In this respect the Company does not distinguish between public officials and the employees in the private sector.



## 2.4 Granty, dary a sponzoring

Granty a dary poskytnuté Společností musí být schváleny představenstvem. Žádost musí obsahovat stejné informace, které jsou uvedeny v bodě 2.2 těchto Zásad.

Společnost je otevřena poskytování darů pro konkrétní účely, a to zejména v následujících oblastech:

- ▶ Vzdělávání
- ▶ Výzkum
- ▶ Sport
- ▶ Další relevantní činnosti, které jsou v souladu s hodnotami Společnosti.

Pakliže jsou řádně schváleny, mohou být dary organizacím, které jsou svými hodnotami blízké hodnotám Společnosti, adresovány humanitárním organizacím nebo určeny pro ad hoc účely (obnova po přírodních katastrofách, Červený kříž atd.), jak je stanoveno v Zásadách o darování.

## 2.5 Školení

Tyto Zásady jsou součástí procesu přijímání a školení všech nových zaměstnanců Skupiny Photon Energy. Všichni zaměstnanci jsou povinni absolvovat online úvod do této problematiky.

## 2.6 Kontroly a audit

Zástupci Photon Energy jsou povinni vést finanční záznamy a mít zaveden mechanismus vnitřních kontrol, aby bylo možné doložit a zdůvodnit platby uskutečněné ve prospěch Třetích stran. Veškeré záznamy (tj. faktury, účetnictví) spojené s obchodováním s Třetími stranami je třeba vést přesně, úplně a řádně.

Zástupci Photon Energy jsou povinni spolupracovat s auditory Společnosti. Od auditorů Společnosti se očekává, že budou jednat samostatně a spojí se s oddělením compliance a právním oddělením Společnosti v případě, že budou mít jakékoliv otázky týkající se použití těchto Zásad.

# 3 Porušení

## 3.1 Oznamování porušení

Každý Zaměstnanec, který je svědkem porušení těchto Zásad nebo má obavy z jednání kteréhokoli Zaměstnance, přidružené osoby nebo třetí strany, to

## 2.4 Grants, Donations and Sponsoring

Grants and donations provided by the Company have to be approved by the Board of Directors. The request should contain the same information mentioned in the Clause 2.2. hereof.

The Company is open for providing grants and donations for specific purposes mainly in the field of:

- ▶ Education
- ▶ Research
- ▶ Sports
- ▶ Other relevant activities in line with the Company's values

Donations to organizations aligning with the Company's values, once duly approved, may be addressed to selected humanitarian organizations or ad hoc purposes (natural disasters restoration, Red Cross etc.) as defined in the Donation Policy.

## 2.5 Trainings

This Policy is a part of the onboarding process for all newcomers of the Photon Energy Group. All Employees have to go through a web-based introduction.

## 2.6 Control and audit

Photon Energy Representatives should keep financial records and have appropriate internal controls in order to be able to evidence reasons for payments made to Third Parties. All the records (ie. invoices, accounts, etc.) related to the business dealings with the Third Parties should be maintained accurately, completely and properly.

It is the duty of Photon Energy Representatives to cooperate with the auditors of the Company. Company auditors are expected to act independently, and to liaise with Company Compliance and Legal department to clarify any questions related to application of this Policy.

# 3 Violation

## 3.1 Reporting violation

Every Employee who witnesses a breach of this Policy or has concerns about actions by any Employee, Associated Person or Third Party shall

oznámí v souladu se Zásadami hlášení nesprávného chování.

Zástupce Photon Energy, který oznámí podezření na porušení těchto Zásad, nebude nikdy postižen za to, že konzultoval své pochybnosti nebo podezření. Postihování těchto osob je považováno za porušení těchto Zásad a bude předmětem disciplinárního řízení.

Společnost tímto zdůrazňuje, že některé trestné činy běžně spojované s korupčním jednáním spadají do kategorie trestných činů, které mohou vést ke vzniku trestní odpovědnosti, pakliže jsou okolím (spolupracovníky) tiše tolerovány, přičemž trestní odpovědnost se v této souvislosti vztahuje i na osoby, které toto jednání úmyslně nenahlásily nebo neudělaly nic, aby mu zabránily.

### 3.2 Porušení předpisů (Zásad)

Porušení právních předpisů upravujících zákaz Úplatkářství a korupčního jednání je závažným proviněním, který může vyústit v trestní odpovědnost jednotlivých osob nebo i celé Společnosti a vést k přísným postihům. Toto jednání bude mít závažný dopad na dobrou pověst Společnosti a její schopnost soupeřit s konkurenty na trhu.

O případech porušení těchto Zásad rozhodne Disciplinární komise na základě vyšetřování provedeného právním oddělením a zprávy sepsané pověřencem pro oblast compliance. Disciplinární komise se bude zabývat celou situací, navrhne vhodné a odpovídající řešení a případně přijde s novými preventivními opatřeními. Rozhodnutí Disciplinární komise může iniciovat změny v oblasti organizace práce a spolupráce mezi odděleními a navrhnout nový systém vnitřního systému brzd a protiváh, kterým se do budoucna předejde opakování situace.

Pokud jde o osoby porušující ustanovení těchto Zásad, může mít rozhodnutí, v závislosti na závažnosti jednání a jeho dopadech, vliv na jejich vztah ke Společnosti a v některých případech může vést k ukončení vzájemné spolupráce.

## 4 Povinnosti

Všichni Zástupci Photon Energy jsou povinni si tyto Zásady přečíst, porozumět jim a dodržovat je. Kromě toho mají povinnost se účastnit protikorupčních školení poskytovaných nebo organizovaných Společností.

report it in accordance with PEG Misconduct Reporting Policy.

No Photon Energy Representative reporting a suspected breach of this Policy shall ever be victimized for consulting its doubts or suspicion. Victimisation of such Employee shall be treated as a breach of this Policy and subject to disciplinary action.

The Company underlines the fact that some of the Delicts commonly associated with Corruption fall within the category delicts which even though apparent when silently tolerated by the environment (co-workers) may trigger the criminal liability of the individuals who intentionally did not report such activity or did nothing to prevent it.

### 3.2 Regulation (Policy) violation

The violation of the anti-bribery and anti-corruption regulations is a serious offence which may result in criminal liability of individuals as well as of the Company and lead to severe sanctions. Such conduct will reflect strongly on the Company's reputation and its ability to compete with its rivals in the market.

Any and all violations of this Policy will be decided upon by the Disciplinary Committee based on an investigation performed by the Legal department and a report written by the Compliance officer. The Disciplinary Committee shall deal with the whole situation, propose a suitable and adequate solution and eventually suggest new preventive measures. Decision of the Disciplinary Committee may initiate changes in the organization of work, cooperation between the departments and suggest a new system of internal checks and balances which will prevent the situation from happening again.

As to the individuals breaching the provisions of this Policy the decision, depending on the gravity of the conduct and its consequences, may reflect on their relation to the Company and in some cases lead to the termination of their mutual cooperation.

## 4 Responsibilities

All Photon Energy Representatives must read, understand and comply with this Policy. On the top of that they will be required to participate in anti-corruption trainings provided or organized by the Company.

Prevence, odhalování a oznamování jednání, které může naplňovat zákonem stanovené charakteristiky trestných činů běžně spojovaných s Korupcí, je společnou odpovědností všech Zástupců Photon Energy.

Právní oddělení a oddělení compliance odpovídá za aktualizaci těchto Zásad v návaznosti na vývoj judikatury a změn v legislativě. Právní oddělení a oddělení compliance rovněž odpovídá za vyšetření případných porušení a oznámených podezření společně s pověřencem pro oblast compliance, který je první kontaktní osobou pro veškeré Zástupce Photon Energy, pokud jde tyto Zásady.

## 5 Závěrečná ustanovení

Tyto Zásady vstupují v platnost a nabývají účinnosti dnem zveřejnění na intranetu Společnosti. Každý zástupce Photon Energy je povinen si Zásady přečíst, seznámit se s jejich obsahem a potvrdit, že rozumí jejich obsahu a účelu.

Tyto Zásady mohou být upraveny. Změny vstoupí v platnost zveřejněním na intranetu Photon Energy Group.

## 6 Související dokumenty a procesy

Dokumenty:	Documents:
Pracovní řád	Work Regulations
Etický kodex	Code of Ethics
Zásady o darování	Donation Policy
Zásady hlášení nesprávného chování	Misconduct Reporting Policy

The prevention, detection and reporting of any conduct which may fulfil the legally set characteristics of Delicts commonly associated with Corruption is the joint responsibility of all Photon Energy Representatives.

Legal and Compliance department is responsible for update of this Policy regarding the legal practice and legislation changes. Legal and Compliance department is also responsible for investigating possible violations and reported suspicions hand in hand with the Compliance officer who shall be the first point of contact for any Photon Energy Representative with regards to the contents of this Policy.

## 5 Final provisions

This Policy is valid and effective as of the day of its publication on Company's intranet. Each and every Photon Energy Representative is obliged to read this Policy, get familiar with its contents and confirm that he understood its content and purpose.

This Policy may be modified with revisions made effective through publishing on the Photon Energy Group Intranet.

## 6 Related documents and processes