

“SpeakUp” 가이드

그리고

절차 규칙

공급망법(LkSG)에 따른 보고 절차에 대해

버전: 2025 년 11 월

목차

1 가이드 원칙	3
2 누가 이 절차를 사용할 수 있나요?	3
3 어떤 유형의 정보에 보고 절차를 사용할 수 있나요?	3
4 어떤 신고 채널을 사용해 팁을 제출할 수 있나요?	3
5 누가 단서를 조사하고, 그 절차는 어떻게 되나요?	5
6 고발자는 어떻게 보호받나요?	5
6.1 학대 행위에 대한 제재	5
6.2 신고자 보호를 위한 예외	5
6.3 피고인/피해자 보호	6
7 팁을 준 후에는 무슨 일이 일어나나요?	6
8 사용 가능한 보고 조치는 무엇인가요?	7
9 데이터 보호	8

비고:

가독성을 위해 남성형, 여성형 및 기타 언어 형태를 동시에 사용하는 것은 피하기 되었습니다. 모든 개인적 명칭은 평등한 대우를 위해 모든 성별에 적용됩니다. 축약된 언어 형식은 편집상의 이유로만 사용되었으며, 어떠한 평가나 판단을 의미하지 않습니다. 독일의 법률은 독일어 약어로 표기됩니다.

1 가이드 원칙

지속 가능한 경영 관행은 환경, 사회, 경제의 미래 전망에 대한 기초를 형성하며, INDUS Holding AG(모회사)와 그 자회사의 모든 직원이나 사업 파트너에게도 기초가 됩니다.

그룹 전체의 기업 문화의 초석은 지속 가능한 기업 발전을 위한 가치와 위험 최소화에 대한 공유된 이해입니다.

저희에게는 법률과 규정을 준수하는 것이 최우선입니다. 저희는 위반이 당사 그룹 회사, 직원, 사업 파트너 및 기타 영향을 받는 당사자에게 심각한 결과를 초래할 수 있다는 사실을 알고 있습니다. 따라서 위험이나 사고를 일찍 발견하여 적절한 대책을 수립하고 발생 가능한 피해를 방지하는 것이 중요합니다.

이러한 이유로 저희는 효과적인 고발자 보호 시스템을 통해 정직성과 규정 준수 조치를 보완해 놓았습니다. 직원, 사업 파트너 및 제삼자는 언제든지 우려 사항을 제기하거나 불규칙한 행동을 보고할 수 있으며, 원하는 경우 익명으로 보고할 수도 있습니다. INDUS Holding AG의 규정 준수 부서(이하 "규정 준수 부서")는 균일하고 빠른 프로세스와 기밀 유지 및 전문적인 정보 처리를 기반으로 이 시스템을 구축합니다.

2 누가 이 절차를 사용할 수 있나요?

모든 직원, 임시 근로자, 직간접 공급업체의 직원, 사업 파트너, 고객 및 회사의 웰빙에 관심이 있는 사람은 누구나 비밀리에 우려 사항을 제기하고 잠재적 위험이나 위반 사항에 대한 정보를 제출할 수 있습니다.

3 어떤 유형의 정보에 보고 절차를 사용할 수 있나요?

이 보고 절차를 통해 저희는 다음에 대한 지식이나 근거 있는 의심을 보고하도록 장려하고자 합니다.

- 행동 강령 위반 가능성
- 인권 및 환경 위험과 관련된 잠재적 위반 및/또는 자체 사업 영역 또는 공급망 내에서의 의무 위반
- 법률 및 지침 위반 가능성
- 가능한 위반 및 불만(규정 준수와 관련 없는 것도 포함)

4 어떤 신고 채널을 사용해 팁을 제출할 수 있나요?

모든 직원과 외부인은 다음 채널을 통해 정보를 제출할 수 있습니다.

- 디지털(웹 링크 또는 모바일 SpeakUp 앱) 또는 전화: 다양한 언어로 제공되는 디지털 고발 시스템을 통해서입니다. 이 시스템은 무료입니다. 전화 연락은 통신사 및 국가에 따라 요금이 부과될 수 있습니다.¹

영업시간은 24 시간이며, 원하시면 익명으로 문의하실 수 있습니다.

"SpeakUp" 전화번호 안내: 독일 무료전화: 0800 1818 952

미국 +1 (669) 288 7154 (현지 요금 부과)

중국 400 120 1842 (현지 요금 부과)

영국 무료전화: 080 0022 4118

프랑스 무료전화: 080 554 3753

인도 무료전화: 0008 0005 03159

대한민국 +82 2 3700 5146 (현지 요금 부과)

조직코드: 121510

"SpeakUp" 웹 링크: <https://indus.speakup.report/MBRAUN>

SpeakUp" QR 코드:

- 우체국: 다음 주소로 규정 준수 부서에 우편이나 이메일을 보내주십시오.

인더스 홀딩 AG
규정 준수 부서
- 비밀 -
쾰른 거리 32
51429 베르기슈 글라트바흐

compliance@indus.de

- 직접 방문 시: 직접 보고를 원하시는 경우, compliance@indus.de 로 미리 약속을 잡아주시기 바랍니다.

직원들은 또한 연락할 수 있습니다

- 신뢰할 수 있는 지정 담당자
- 인사부서
- 관리 책임자 / 경영진

고발자 보호법(HinSchG) 제 7 조 1 항에 따르면, 모든 고발자는 고발자 보호 시스템을 통한 내부 보고 또는 외부 보고 중에서 선택할 수 있습니다. 독일의 법률은 규정 위반에 대한 내부 보고를 특히 중요하게 여기며 이를 외부 채널보다 명시적으로 우선시합니다.

¹ 지불이 필요한 국가 코드에 대한 개요는 부록 "지불이 필요한 국가 코드 개요"에서 확인할 수 있습니다.

5 누가 단서를 조사하고, 그 절차는 어떻게 되나요?

저희는 모든 위반 징후와 보고를 심각하게 받아들이고 즉시 조사를 시작하여 각 사례를 완전하고 투명하고 포괄적으로 규명하는 것을 목표로 합니다. 규정 준수 부서의 업무는 고발자의 익명성을 유지하면서 잠재적인 위반 사항을 조사하는 것입니다. 규정 준수 부서는 기밀 유지 의무가 있습니다.

신고 절차는 고발자의 신원을 드러낼 수 있는 정보가 공개되지 않도록 보장합니다. 특정한 경우, 규정 준수 부서는 피고인에게 제보가 접수되었음을 알려야 할 법적 의무가 있습니다. 이를 위한 전제 조건은 이 보고서가 더 이상 제보에 대한 추가 조사를 위험에 빠뜨릴 수 없다는 것입니다. 또한, 규정 준수 부서는 당국에 정보를 제공해야 하는 법적 의무와 기밀 유지 요구 사항에 대한 법적 예외 사항을 준수해야 합니다.

고발자 보호 시스템에 대한 접근 권한과 모든 수신 보고서에 대한 접근 권한은 규정 준수 부서로만 제한됩니다. 규정 준수 부서는 고발자 보호 시스템을 관리하고, 특히 제보를 처리하도록 훈련을 받게 되었습니다. 규정 준수 부서는 공정성과 제 3 자의 지시로부터의 자유라는 원칙을 준수해야 합니다. 더욱이, 투명성과 모든 영향을 받는 사람, 고발자 및 피고인의 권리 보호가 보장됩니다.

특정한 경우에는 제삼자의 참여가 필요할 수도 있습니다. 필요한 경우, 규정 준수 부서는 기밀 유지 및 데이터 보호를 유지하면서 선택된 사람(예: 영향을 받는 주주 또는 주주 그룹, 변호사)에게 보고서에 대한 접근 권한을 부여합니다. 사건 조사를 맡은 모든 사람은 비밀 유지 의무와 데이터 보호 규정 준수 의무가 있습니다.

6 고발자는 어떻게 보호받나요?

고발자가 보고한 내용을 근거로 차별이나 처벌을 받지 않도록 보호하는 것은 보고 과정에서 중요한 부분입니다. 이는 사건을 보고하는 사람이 개인적으로 그 사건의 영향을 받는지 여부와 관계없이 적용됩니다.

선의로 실제 또는 의심되는 부정행위를 보고한 개인에 대한 협박 및 보복 시도는 용납되지 않습니다. 누군가가 제보로 인해 협박이나 보복을 당하고 있다고 의심되는 경우, 즉시 신고 사무실에 신고해야 합니다. 이러한 협박이나 차별 시도 역시 위에 설명한 절차에 따라 검토되며, 필요한 경우 추가 조사가 실시됩니다.

6.1 학대 행위에 대한 제재

이 프로세스는 위험과 사고를 식별하기 위해 설계되었습니다. 학대는 용납될 수 없습니다. 고발자가 고의로 허위 보고를 하거나 보고 당시 보고한 사실이 사실이라고 믿을 만한 합리적인 근거가 없었던 경우, 당사는 고발자에 대해 징계 조치나 기소를 취하거나 손해배상을 청구할 권리를 보유합니다.

6.2 신고자 보호를 위한 예외

특정 상황에서는 정보 제공자의 보호가 제한될 수 있습니다.

- 예를 들어, 법 집행 기관의 요청이 있을 경우, 서비스 제공자(SpeakUp)는 음성 메시지, IP 주소 및/또는 전화번호를 제공해야 할 의무가 있습니다. 하지만 이 정보는 저희에게 전달되지 않습니다.

- 신고가 고위로 하위로 또는 상식에 반하여 및/또는 악의적인 의도("악의적")로 이루어진 것으로 밝혀진 경우
- 또는 보고서 자체가 형사 범죄 또는 행동 강령 위반(예: 명예 훼손 또는 위협)으로 분류되어야 하는 경우입니다.

6.3 피고인/피해자 보호

신고 시스템은 신고하는 사람의 보호를 보장합니다. 그러나 보고서에 영향을 받거나 비난받는 사람들의 보호도 고려해야 합니다.

신고로 인해 조사가 시작되면 규정 준수 부서는 늦어도 30 일 이내에 영향을 받는 사람들에게 통보합니다. 이 단계는 사건의 구체적인 상황, 예를 들어 증거가 인멸될 위험이 있거나 시작된 조사가 방해받을 가능성이 있는 경우를 고려하여 연장될 수도 있습니다.

당연히, 반대 증거가 나올 때까지는 무죄 추정의 원칙이 적용됩니다. 피고인은 변호권을 주장하기 위해 법적 틀 내에서 진술을 듣고 기록을 열람할 권리가 있습니다. 피고인에 대한 제재는 위반 사실이 의심의 여지 없이 입증된 경우에만 이루어질 것입니다. 피해를 입은 사람은 자신에 대한 조사에 대해 불만을 제기할 권리가 있습니다.

7 팁을 준 후에는 무슨 일이 일어나나요?

가) 통지서 수령

제보를 한 사람은 일주일 이내에 규정 준수 부서로부터 개인적인 피드백을 받게 됩니다. 이는 서면, 이메일 또는 고발자 보호 시스템을 통한 전자적 방법으로 이루어질 수 있습니다.

고발자 시스템을 통한 (익명) 신고의 경우:

- 정보 제공자는 개별 사건 번호를 받고 개인 비밀번호를 선택합니다. 두 숫자를 모두 기록하고 안전하게 보관하세요. 사건 번호와 관련 비밀번호는 정보 제공자가 보낸 보고서에 대한 개인 키입니다.
- 고발자는 개별 사건 번호와 비밀번호를 사용하여 언제든지 추가 정보를 제공하고 (익명으로) 규정 준수 부서와 소통할 수 있습니다. 그는 고발자 보호 시스템에서 보고서에 접근할 때마다 사건 번호와 비밀번호를 입력해야 합니다.
- 제출된 보고서는 제공된 프레임워크 내에서 번역되며, 필요한 경우 (익명으로) 번역됩니다.
- 전화로 제출된 보고서는 필사되고 원본 오디오 녹음은 삭제됩니다.²

b) 통지사항의 검토

규정 준수 부서는 먼저 신고된 사실을 검토하고 조사하는 데 필요한 충분한 정보가 있는지 확인합니다. 그렇지 않은 경우, 해당 정보를 제공한 사람에게 연락하여 자세한 내용을 요청합니다. 고발자 보호 제도를 이용하면 고발자와 익명으로 소통할 수 있습니다. 충분한

² 오디오 녹음 내용에 대한 자세한 내용은 SpeakUp FAQ 에서 확인할 수 있습니다.

정보가 제공되지 않거나, 연락이 되지 않거나, 신고 내용이 허위로 판명되면 사건은 종결됩니다.

c) 사실관계의 명확화

각 정보와 관련된 사실은 구체적이고 개별적으로 다루어져야 합니다. 규정 준수 부서는 기밀 유지 및 데이터 보호를 유지하면서 해당 문제에 대한 포괄적인 조사를 직접 수행하거나 해당 회사 또는 회사 그룹의 책임 기관에 전달합니다. 담당 기관은 정보를 엄격히 비밀로 취급하고 적절한 지침과 필요한 조치를 사용하여 신속하게 불만 사항을 조사하고/또는 제거할 의무가 있습니다. 목표는 항상 모든 관계자의 최대한의 주의와 철저한 협의를 거쳐 문제를 신속하게 처리하는 것입니다.

불만 사항에 대한 추가 조사가 진행되는 동안 변호사 등 외부 전문가의 자문을 받을 수 있습니다. 범죄에 대한 충분한 의심이 있는 경우 범죄를 신고할 법적 의무가 있을 수 있습니다.

d) 해결책 개발

규정 준수 부서나 담당 기관의 의견에 따라 조사를 통해 위반 사항이 확인되면 추가 조치를 위한 제안이 준비됩니다. 인권 및 환경적 위험이나 침해의 경우, 이는 특히 예방 및 구제 조치에 적용됩니다. 규정 준수 부서나 담당 기관은 각 사례를 검토하여 어떤 결과가 적합하고, 필요하며, 타당한지 판단합니다. 비례성의 원칙이 적용됩니다.

e) 구현 및 후속 조치

규정 준수 부서나 담당 기관이 제안된 솔루션의 구현을 모니터링합니다.

f) 절차의 결론

제보를 한 사람에게서는 신고 절차가 종료되었다는 사실이 통보됩니다(연락이 가능한 경우).

처리 시간은 사건에 따라 다르므로 며칠에서 몇 달까지 걸릴 수 있습니다. 규정 준수 부서에서는 가능한 한 빨리 조사를 완료하기 위해 노력하고 있습니다.

신고자가 조사 결과에 동의하지 않을 경우 디지털 고발 시스템을 통해 또는 규정 준수 부서를 통해 직접 의견을 표명할 수 있습니다.

8 사용 가능한 보고 조치는 무엇인가요?

규정 준수 부서는 보고된 사건에 대한 익명화된 보고서를 INDUS Holding AG 이사회에 정기적으로 제출합니다. 이사회는 감독위원회의 감사위원회에 보고합니다. 감사위원회의 요청에 따라 컴플라이언스 책임자가 직접 이를 수행할 수도 있습니다.

INDUS Holding AG 이사회는 자회사 경영진에게 매년 한 번씩 규정 준수 사건에 대한 익명의 보고서를 제출하도록 요청합니다.

9 데이터 보호

보고 당사자와 데이터 주체 모두의 데이터 보호는 법적 틀 내에서 보장됩니다. 내용과 대상 집단에 관한 정보는 제한된 범위 내에서만 접근 가능합니다("필요 시에만 공개하는 원칙"). 데이터 보호에 대한 자세한 내용은 데이터 보호 고지에 설명되어 있습니다.