

# DORAL

*Renewable Energy*

## מדיניות דוראל למניעת שוחד ושחיתות



# מדיניות דוראל למניעת שוחד ושחיתות

אנו בדוראל מחוייבים לממשל תאגידי תקין, ציות לרגולציה והתנהלות עסקית אתית, אחראיות והוגנות כלפי כלל מחזיקי העניין. חרטנו על דגלנו והגדרנו בקוד האתי שלנו, ערכים רבים המהווים מצפן להתנהלות תקינה בתחום ביניהם:

## מקפידים על מקצועיות מצוינות ואתיקה

שואפים למצוינות. משקיעים בהון האנושי. מאמינים בלמידה והתפתחות מתמדת. מתנהלים באתיקה עסקית, ישרה והוגנות. חרטנו על דגלנו קידום והעמקת מומחיות עובדינו, במטרה לשמר רמת מקצועיות גבוהה ביותר, מצוינות תפעולית, שמירה על כללי האתיקה בעסקי הקבוצה ושימוש בידע ובניסיון המיטביים בתחומי פעילותנו.



## מצליחים יחד

הוגנים בעסקים. מבססים יחסי אמון. משתפים פעולה. אנו מקפידים על יושר והגינות תוך לקיחת אחריות מלאה בכל תחומי פעילותנו; אנו מבססים מערכות יחסים אמינות וישרות בתוך החברה ומחוצה לה ומנחילים לעובדינו ונציגינו סטנדרטים מקצועיים גבוהים ונטילת אחריות אישית וארגונית.



## מקפידים על דיוק הרישומים והדיווחים שלנו

אנו מחוייבים לרשום כל מידע פיננסי וכל מידע עסקי אחר הנוגע לחברה, בצורה מדויקת. כל הרישומים והעסקאות שלנו מתבצעים בהתאם לבקורות הפנימיות והדרישות החשבונאיות. חל איסור על רישום מידע כוזב או מלאכותי במערכות הרישום והדיווח של החברה. כל המידע הנוגע לחברה מדווח ביושר, בדיוק ובמועדים הנדרשים, בין ברשימות פנימיות ובין במידע שמתפרסם לציבור או מתויק אצל רשויות ממשלתיות.



## שומרים על סודיות ומניעת שימוש במידע פנים

מדיניות המסחר במניות החברה אוסרת לקנות או למכור ניירות ערך של החברה ו/או של חברות הקבוצה ו/או של צד שלישי עמו היא נמצאת בקשרים עסקיים, אלא בהתאם לנוהל מפורט שאימצה החברה בנושא. עובד לא יחשוף או "ירמוז" על מידע מהותי לא-פומבי לבני משפחתו, חבריו או אחרים, בחברה או מחוץ לחברה. חל איסור מוחלט על העובדים, למעט אלה שהוסמכו לכך מפורשות, לדון במידע פיננסי, עסקי או אחר של החברה, עם גורמים חיצוניים.



## מקפידים על גילוי נאות

מדיניותנו היא להפיץ מידע מהותי הנוגע לעסקי החברה, אך ורק באמצעות העובדים המוסמכים למטרה זו. אנו מקפידים על גילוי מלא, בהיר ומובן, על מנת לספק תמונה מלאה על עסקי החברה וענייניה. בקשות מהתקשורת, מאנליסטים או מבעלי מניות בנוגע לחברה, מועברות למזכירת החברה, על מנת שגורם מוסמך יטפל בהן.



אנו אוסרים על מתן שוחד וכל פעילות העשויה להיפרש כשחיתות, כהיבט מרכזי בכל פעילות דוראל.

אנו פועלים רבות להטמעת נושא זה בקרב כלל המנהלים והעובדים באמצעות הדרכות ליישום הקוד האתי ונהלי החברה בתחום לצד הבטחת עמידה בכל החוקים למניעת שוחד ושחיתות החלים במדינות בהן החברה מנהלת את עסקיה ופעילותה.

אנו תומכים בקידום השגת יעדי פיתוח בר קיימא של האו"ם (Sustainable Development Goals - SDGs). במסגרת תמיכה זו, אנו פועלים לקידום יעד SDG 16 - שלום, צדק וחוזק המוסדות.

מדיניות זו מוצגת כמסמך ציבורי כחלק מהצהרתנו בחברת דוראל אודות מחויבותנו להתנהלות עסקית אתית, אחראית, הוגנת ומתוך הקפדה יתירה על מניעת שוחד ושחיתות. כמו כן, מסמך זה נועד לגייס את כלל מחזיקי העניין שלנו להגברת מודעות לנושא ולעשייה בתחום. המסמך מתייחס לכלל החברות הבנות והמייזמים המשותפים של החברה.

## איסור מתן, לקיחת או תיווך למתן שוחד

אנו בדוראל אוסרים על מתן שוחד, לקיחת שוחד ותיווך למתן שוחד ורואים בהן עבירות חמורות העומדות בסתירה מוחלטת לערכי ותנאי העבודה בחברה. יודגש, כי גם הצעה למתן שוחד שנדחתה, עלולה אף היא להוות עבירה.

אנו אוסרים על קידום מהלכים שנועדו להשיג, לקדם או להבטיח עסקה או להקנות יתרון בכך, באופן ישיר או עקיף.

אנו אוסרים על עובדינו לתת, לקבל, להבטיח, לאשר או לספק טובת הנאה, תשלומי החזר או כל תשלום לא חוקי אחר (למעט מתנות מקובלות או הטבות אחרות בערך שאינו משמעותי), בין לעובד ציבור ובין לעובד המגזר הפרטי, בין בישראל ובין מחוץ לישראל.

אנו אוסרים על התנהלות אשר מבוססת על דבר מרמה או הפרת אמונים וכן, אוסרים על הימצאות במצבי ניגוד עניינים או מצבים העלולים להוביל להתנהלות שאינה אתית.

**שוחד** הוא מתן טובת הנאה (דבר בעל ערך) במישרין או בעקיפין, לאנשים, לרבות לפקידי ממשלה, שותפים עסקיים, לקוחות קיימים או לקוחות פוטנציאליים, לטובתם האישית, כדי להשפיע על פעולותיהם או החלטותיהם בתוקף תפקידם, זאת בין אם מתן טובת ההנאה בוצע ישירות באמצעות עובד של החברה ובין אם באמצעות צד שלישי כמו מתווך, נציג, ספק, לקוח, שותף, יועץ וכיו"ב.

לא נדרש כי תינתן טובת הנאה באופן מיידי בתמורה למתן שוחד. כלומר, גם אם טובת ההנאה ניתנה על מנת שבעתיד ינצל הנותן את שירותי מקבל השוחד, נחשב הדבר לשוחד.

**טובת הנאה** הינה רחבת היקף, יכולה לכלול כסף, שווה כסף (כגון כרטיסי מתנות, ארוחות, אירועי בידור, נופשים, העסקה, חוזים, מתנות (למעט מתנות מקובלות או הטבות אחרות בערך לא משמעותי)), שירותים שווים ערך כמו ביצוע תיקונים בביתו של מקבל השוחד, סחורות או שירותים מסוגים דומים בעלי ערך כלכלי מוחשי, עריכת עסקה בה ניתנת למקבל השוחד הנחה מופלגת מעבר למקובל בעסקה מסוג זה, או סיוע למקבל השוחד בביצוע עסקה באופן ישיר או באופן עקיף (למשל, מסירת מידע יכולה להיחשב טובת הנאה) וכיו"ב.

## תמרורי אזהרה - שותפים עסקיים ומתווכים

פעמים רבות שוחד לא ניתן באופן ישיר, אלא באמצעות מתווך. כמובן שלא כל תשלום למתווך הינו בגדר שוחד ועל כן, לרשות מנהלי ועובדי דוראל עומד נוהל המגדיר רשימת אירועים ו/או נסיבות המעידים על חשש לקיומה של שחיתות. במקרים של אי בהירות או חשש, אנו מציעים להתייעץ עם מזכירת החברה ו/או המבקר הפנימי של דוראל.

## מניעת ניגוד עניינים

אנו בדוראל פועלים בהתאם לכל הוראות החוק והרגולציה המבטיחות מניעת ניגוד עניינים בקבוצה בכלל ובחברה בפרט. לצד זאת, כחלק ממדיניות ניהול תקין ואתיקה עסקית בחברה, נעשו מספר מהלכים פנים-ארגוניים למניעת ניגודי עניינים והבטחת פעילות הוגנת, לרבות, בעת מינוי הדירקטורים, כאשר הדירקטורים נדרשים למלא שאלון והצהרה המתייחסים, בין היתר, לזיקה וניגוד עניינים. בנוסף, אימצנו, במסגרת תכנית האכיפה הפנימית "נוהל דיווח בעלי עניין ונושאי משרה" ולקראת דיווח הדוחות הכספיים השנתיים, משלוח שאלונים לדירקטורים המתייחסים, בין היתר, לזיקה וניגוד עניינים. כמו כן, אימצנו במסגרת תכנית האכיפה הפנימית "נוהל עסקאות בעלי עניין", ניהול רשימה של בעלי העניין בחברה, לרבות דירקטורים ולצידם גורמים קשורים אליהם, כגון משפחה, קשרים עסקיים, חברות בהם מכהנים. כלל הנהלים הללו אומצו ואושרו על-ידי הדירקטוריון.

## ציאת להנחיות רגולטורית

הפעילות בתחום האנרגיה המתחדשת, כפופה להוראות גופים רגולטוריים ומוסדות שונים, כגון: רשויות מקומיות, רשות החשמל חברת החשמל, רשות ניירות ערך, רשות המיסים, גופי תכנון ובניה, משרדי ממשלה שונים - משרד החקלאות, משרד הפנים ומשרד הביטחון, המשרד להגנת הסביבה, והחלטות, נהלים ותקנים שהתקבלו בגופים הפועלים מטעמם, אשר נדרשים בעיקר טרם הקמתו של המתקן ותחילת הפעלתו המסחרית. מכוח היותה של דוראל תאגיד, ובפרט תאגיד מדווח, גם בפעילותה הגלובלית - בארה"ב, איטליה, פולין, רומניה ודנמרק - אנו בדוראל כפופים לחוקי המדינה, וכן לחוקי הסביבה השונים ודרישותיהם השונות, ברמה הפדראלית והמדינתית, וכן ברמה הלוקאלית. על אף החקיקה, התקינה והרגולציות הנרחבות, אימצנו נהלים פנים-ארגוניים להבטחת ניהול תקין של החברה עם **דגש מיוחד למניעת שוחד ושחיתות**, בניהם הקוד האתי ונוהל מניעת שוחד ושחיתות, שאומץ במסגרת תכנית האכיפה הפנימית של החברה בתחום דיני ניירות ערך.

## תוצאות הפרת עקרונות המדיניות

הפרת הנחיות הקוד האתי ו/או נוהל מניעת שוחד ושחיתות ו/או העקרונות המוצגים במדיניות זו כמוה כהפרת הסכם העבודה וחושפת את המפר, בין היתר, לענישה משמעתית עד כדי סיום ההתקשרות עמו או העסקתו, הטלת קנסות כספיים והעמדה לדין פלילי.

## דיווח על הפרת הקוד האתי, נוהל מניעת שוחד ושחיתות ומסמכי המדיניות של דוראל

אנו מדריכים ומטמיעים את הנחיות החברה בתחום ובהתאם, עובד שנודע לו או חושד בתשלום העלול להיות שוחד – חייב לדווח על כך בהקדם האפשרי למנהל הממונה עליו, בהעתק למזכירת החברה. היה חשש כי הממונה מעורב במתן או בקבלת השוחד – יינתן הדיווח למזכירת החברה בלבד. בנוסף, ניתן לדווח באופן אנונימי לתיבת פניות המוצבת במשרדי החברה. מזכירת החברה תערוך בירור הולם ודיסקרטי של הפניה.

אנו בדוראל מחוייבים לנקוט בכל האמצעים הדרושים על מנת למנוע פגיעה בעובד שמסר דיווח בתום לב. הנהלים שלנו קובעים כי בעל סמכות בחברה לא יפגע בעובד שהגיש תלונה בתום לב או סייע להגשת תלונה.

עובדינו יודעים כי בכל מקרה של ספק בדבר חוקיות או תקינות הפעולה – יש להיוועץ לפני נקיטת הפעולה במזכירת החברה.

### מעקב, בקרה ודיווח

אנו בדוראל מנהלים ברגישות ובמסירות פניות עובדים אודות חשש להפרת הקוד האתי, נהלי תכנית האכיפה הפנימית ומסמכי המדיניות של החברה, ופועלים באופן מיידי בכל אירוע. בנוסף, אנו מדווחים אודות פעילותינו בתחום במסגרת דוח ESG שנתי.

## מניעת שוחד ושחיתות בקרב כלל מחזיקי העניין

אנו בדוראל פועלים להעלאת מודעות וקידום עשייה בתחום מול כלל מחזיקי העניין. דגש מיוחד ניתן לקבוצות מחזיקי העניין הבאות:

#### ● עובדות ועובדי דוראל

הדרכות שנתיות והטמעת תרבות ארגונית אתית המבוססת על יושרה והוגנות.

#### ● שותפים עסקיים וספקים

עידוד ספקים ושותפים עסקיים להתנהלות עסקית אתית וקידום מניעת שוחד ושחיתות בפעילותם העסקית. בנוסף, אנו מעודדים הערכת ספקים בהיבטים אלו. החברה מחתימה גורמים חיצוניים של החברה (נותני שירותים/קבלנים/יועצים), הפועלים מטעמה והמשמשים כנציגים שלה, על סעיף התחייבות למניעת שוחד ושחיתות במסגרת ההתקשרות עימם.

#### ● חברות בנות וחברות הפרוטפוליו

הערכת פעילות לקידום ESG ועידוד הרחבת פעילות זו.

#### ● קהילות ושותפים חברתיים

התנהלות בהתאם לנהלי עבודה המבטיחים כי לא ייעשה שימוש במנגנון תמיכה בקהילה עבור שוחד ושחיתות.

## מנגנון יישום המדיניות

### ניהול שוטף של תחום מניעת השוחד ושחיתות בדוראל:

על-מנת להטמיע מדיניות זו ולבצע מעקב שוטף אחר ניהול התחום, מונתה הממונה על האכיפה הפנימית, כאחראית על יישום נהלי החברה בתחום והפקת הלקחים במסגרתו. בנוסף, היא אחראית על מתן מענה והכוונה ביחס לפניות ספציפיות של עובדים כיצד לפעול בתחום לצד בחינת הצורך בעדכון נהלי החברה בתחום, מדי שנה.

### מנהלים ועובדים בדוראל:

מנהלי ועובדי דוראל אחראיים על היישום היום-יומי של מדיניות זו בהתאם להחלטות החברה.

### הכוונה וניהול התחום בהנהלת דוראל:

הנהלת דוראל מחויבת לעריכת דיון ולטיפול באירועים, ככל שאלו יתרחשו.

### הכוונה בדירקטוריון דוראל:

דירקטוריון דוראל מחויב להכוונה ומעקב אחר יישום מדיניות זו באמצעות דיון אחת לשנה בוועדת הביקורת. כל שינוי בנהלי החברה בתחום מחייבים אישור של ועדת הביקורת.