

Corporate Compliance Policy

Política Corporativa de Compliance

[EN] [ES] [HU]

Vállalati Megfelelési Szabályzat

Uquifa

Group | 



DOCUMENT PROPERTIES

Document title:	Corporate Compliance Policy		
Summary:	This document shows the will of the Uquifa Group to comply with the laws, the Code of Ethics and Conduct and the regulations that develop it and analyze the most relevant points of the Uquifa's Compliance Model		
Applicable to:	Uquifa Group		
Version:	1.1	Nº Pages	14

PARTICIPANTS IN THE LATEST VERSION OF THE DOCUMENT

		Date
Issued by:	Ethics, Compliance & Integrity Officer	13/05/25
Approved by:	Board of Directors of Uquifa Sciences S.L.U.	13/05/25
Supersedes:	v1.0	31/03/23

VERSION HISTORY

Version	Responsible	Details
1.0	Compliance Committee	Original version
1.1	Compliance Committee	Scope updated

PROPIEDADES DEL DOCUMENTO

Título del documento:	Política Corporativa de Compliance		
Resumen:	El presente documento pone de manifiesto la voluntad del Grupo Uquifa de cumplir con las leyes, el Código de Ética y Conducta y las normas que lo desarrollan y analizar los puntos más relevantes del Modelo de Compliance de Uquifa.		
Aplicable a:	Grupo Uquifa		
Versión:	1.1	Nº Págs.	14

PARTICIPANTES EN LA ÚLTIMA VERSIÓN DEL DOCUMENTO

		Fecha
Emitido por:	<i>Ethics, Compliance & Integrity Officer</i> del Grupo	13/05/25
Aprobado por:	Consejo de Administración de Uquifa Sciences S.L.U.	13/05/25
Sustituye a:	v1.0	31/03/23

HISTORIAL DE VERSIONES

Versión	Responsable	Detalles
1.0	Comité de Compliance	Versión inicial
1.1	Comité de Compliance	Actualización alcance

A DOKUMENTUM:

Dokumentum címe:	Vállalati Megfelelési Szabályzat		
Összefoglaló:	A dokumentum bemutatja a Uquifa Csoport azon szándékát, hogy megfeleljen a törvényeknek, az etikai és magatartási kódexnek és az azt meghatározó szabályzatoknak, valamint elemzi a UQUIFA megfelelési modelljének legfontosabb pontjait.		
Vonatkozási terület:	Uquifa Csoport		
Változat:	1.1	Oldalak száma	14

A DOKUMENTUM LEGÚJABB VÁLTOZATÁNAK KIDOLGOZÓI

		Dátum
Szerző:	Etikai, megfelelési és integritási vezető	13/05/25
Jóváhagyta:	A Uquifa Sciences S.L.U. igazgatótanácsa	13/05/25
Felváltja:	v1.0	31/03/23

VERZIÓ ELŐZMÉNYEK

Változat	Felelős	Részletek
1.0	Megfelelőségi bizottság	Eredeti változat
1.1	Megfelelőségi bizottság	A hatókört frissítették.



INDEX – ÍNDICE – TARTALOM

PROLOGUE – PRÓLOGO – ELŐSZÓ5

1– OBJECTIVE – OBJETIVO – CÉLOK6

2– OUR COMPLIANCE COMMITMENTS – NUESTROS COMPROMISOS EN MATERIA DE COMPLIANCE – MEGFELELÉSI KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSAINK7

3 – CRIMINAL COMPLIANCE MANAGEMENT SYSTEM – SISTEMA DE GESTIÓN DE COMPLIANCE PENAL – BÜNTETŐJOGI MEGFELELÉSI IRÁNYÍTÁSI RENDSZER9

4 – VALIDITY AND REVISION – VIGENCIA Y REVISIÓN – ÉRVÉNYESSÉG ÉS REVÍZIÓ 13





PROLOGUE - PRÓLOGO - ELŐSZÓ

Dear collaborators:



The UQUIFA Group is a manufacturer of Active Pharmaceutical Ingredients (APIs) and intermediates for the industry worldwide, so our activities are subject to various regulations and standards throughout the world. For this reason, legal compliance (Corporate Compliance) is of great importance to us and means that we consider that one of the keys to achieving stable and lasting success is to always act within the law and in accordance with the principles of ethics and integrity prevailing today.

In this sense, and for our actions to be consistent with the foregoing, it concerns all of us, regardless of the hierarchical level that we hold and the country in which we work, the fulfilment of the values defended by the UQUIFA Group.

Only the strict observance of these regulations can avoid considerable legal and economic risks for the company and, consequently, for all of us. In addition, in this way we also safeguard the legitimate interests of all interested parties and interest groups and respect the needs of the Group, such as the protection of people and the environment.

The Group absolutely rejects all activities and businesses that involve the violation of current legislation or the group's internal regulations. The provisions of the Compliance Policy constitute the framework of our behavior to legality and is based on the principles of the Company: safety, quality, environment, flexibility, innovation, and passion.

I encourage everyone to work together to maintain the Group's good reputation and the image we project both internally and externally. It is also important to familiarize yourself with the contents of this Policy and take advantage of the training sessions on the subject.

Carefully,

Estimados/as colaboradores/as:

El Grupo UQUIFA es fabricante de Ingredientes Farmacéuticos Activos (API's) e intermedios para la industria a nivel mundial, por lo que nuestras actividades están sujetas a diversas reglamentaciones y normas en todo el mundo. Por este motivo, es de gran relevancia para nosotros el cumplimiento legal (Corporate Compliance) y consideramos que una de las claves para conseguir un éxito estable y duradero es actuar siempre dentro de la legalidad y de acuerdo con los principios de éticos y de integridad imperantes en la sociedad actual.

En ese sentido, y a fin de que nuestras acciones sean coherentes con lo anterior, a todos nos concierne, independientemente del nivel jerárquico que ostentemos y país en el que trabajemos, el cumplimiento de los valores defendidos por el Grupo UQUIFA. Solo la observación estricta de esta normativa puede evitar considerables riesgos jurídicos y económicos para la empresa y, en consecuencia, para todos nosotros. Además, así velamos también por los intereses legítimos de todas las partes interesadas y grupos de interés y respetamos las necesidades del Grupo, tales como la protección de las personas y del medio ambiente.

El Grupo rechaza absolutamente todas las actividades y negocios que impliquen la vulneración de la legislación vigente o la normativa interna del Grupo. Lo dispuesto en la Política de Compliance Corporativa constituye el marco de nuestro comportamiento a la legalidad y se basa en los principios de la Compañía: seguridad, calidad, medio ambiente, flexibilidad, innovación y pasión.

Animo a todos a que trabajemos juntos para mantener la buena reputación del Grupo y la imagen que proyectamos tanto internamente como externamente. Asimismo, es importante familiarizarse con los contenidos de esta Política y aprovechar las sesiones de formación en la materia.

Atentamente,

Saurabh Gurnurkar

Kedves munkatársaim:

A UQUIFA Csoport aktív gyógyszerhatóanyagokat (API-kat) és köztes termékeket gyárt az ipar számára világszerte, így tevékenységünkre világszerte különböző előírások és szabványok vonatkoznak. Ezért a jogi megfelelés (Corporate Compliance) nagy jelentőséggel bír számunkra, és azt jelenti, hogy a stabil és tartós siker elérésének egyik kulcsát abban látjuk, hogy mindig a törvények szerint és a ma uralkodó etikai és integritási elveknek megfelelően járjunk el.

Ebben az értelemben, és annak érdekében, hogy cselekedeteink összhangban legyenek a fentiekkel, a UQUIFA Csoport által védett értékek teljesítése mindannyiunkat érint, függetlenül attól, hogy milyen hierarchiai szinten állunk és melyik országban dolgozunk. Csak ezen előírások szigorú betartásával kerülhető el jelentős jogi és gazdasági kockázat a vállalat, és ebből következően mindannyiunk számára. Ezen túlmenően ezzel is védjük valamennyi érdekelt fél és érdekcsoport jogos érdekeit, és tiszteletben tartjuk a csoport igényeit, mint például az emberek és a környezet védelme.

A Csoport teljes mértékben elutasít minden olyan tevékenységet és üzletet, amely a hatályos jogszabályok vagy a Csoport belső szabályzatainak megsértésével jár. A Vállalati Megfelelési Szabályzat rendelkezései alkotják a jogszerűsége irányuló magatartásunk keretét, mely a vállalat következő alapelvein alapulnak: biztonság, minőség, környezetvédelem, rugalmasság, innováció és az odaadás.

Mindenkit arra bátorítok, hogy dolgozzanak együtt a Csoport jó hírnevének és az általunk mind belsőleg, mind külsőleg vetített képnek a megőrzése érdekében. Fontos továbbá, hogy megismerkedjenek a jelen szabályzat tartalmával, és vegyék igénybe a témával kapcsolatos képzéseket.

Üdvözlettel,



1- OBJECTIVE – OBJETIVO – CÉLOK

This document constitutes the Corporate Compliance Policy (hereinafter, the "Policy") of the Group that make up the companies Uquifa Sciences S.L.U. (as a parent company), Union Químico Farmacéutica S.A.U., Soneas Chemicals LTD., and Uquifa India Private Ltd (as dependent companies), (hereinafter, "**UQUIFA Group**" or "**Group**").

From the Management, the Compliance Committee of the UQUIFA Group through this Policy wishes to express its willingness to commit to compliance with current legislation and its internal regulations, with the ethical values that it defends, and undertakes to disseminate it to all levels of the entities that make it up and to provide all the necessary resources for its compliance.

The purpose of this Policy is to establish the Group's principles and commitments in terms of Compliance, as a cornerstone of its Compliance Management System as a whole or in relation to each of the entities that make up the Group. This Policy is framed and approved since the provisions of the Group's Code of Ethics, which establishes principles and philosophy that include not only a behavior of the legal and regulatory framework, but also a whole series of values and ethical behaviors considered essential.

Likewise, the Policy defines the basic elements of the Group's Compliance Management System and identifies the responsibilities regarding its execution.

El presente documento constituye la Política de Compliance Corporativa (en adelante, la "Política") del Grupo que integran las sociedades Uquifa Sciences S.L.U. (como sociedad dominante), Unión Químico Farmacéutica S.A.U., Soneas Chemicals LTD., y Uquifa India Private Ltd (como sociedades dependientes), (en adelante, "**Grupo UQUIFA**" o "**Grupo**").

Desde la Dirección, el Comité de Compliance del Grupo UQUIFA a través de esta Política desea manifestar su voluntad de compromiso con el cumplimiento de la legislación vigente y de su normativa interna, con los valores éticos que en ella se defiende, y se compromete a difundirla a todos los niveles de las entidades que lo integran y a proporcionar todos los recursos necesarios para su cumplimiento.

El objeto de la presente Política es establecer los principios y compromisos de Grupo en materia de Compliance, como piedra angular de su Sistema de Gestión de Compliance en su conjunto o bien en relación con cada una de las entidades que forman el Grupo. Esta Política se enmarca y aprueba sobre la base de lo establecido en el Código Ético del Grupo, el cual establece unos principios y filosofía que incluyen no sólo un comportamiento del marco legal y normativo, sino también de toda una serie de valores y conductas éticas consideradas esenciales.

Asimismo, la Política define los elementos básicos del Sistema de Gestión de Compliance del Grupo e identifica las responsabilidades respecto a la ejecución de éste.

Ez a dokumentum a Uquifa Sciences S.L.U. (mint anyavállalat), Union Químico Farmacéutica S.A.U., Soneas Vegyipari Kft. és Uquifa India Private Ltd (mint függő vállalatok), (a továbbiakban: „**UQUIFA Csoport**” vagy „**Csoport**”) vállalatokat alkotó csoport vállalati megfelelési politikáját (a továbbiakban: „**UQUIFA Csoport**” vagy „**Csoport**”) alkotja.

A vezetőség részéről a UQUIFA Csoport megfelelőségi bizottsága e szabályzaton keresztül szeretné kifejezni elkötelezettségét a hatályos jogszabályoknak és belső szabályzatainak, valamint az általa védett etikai értékeknek való megfelelés mellett, és vállalja, hogy a szabályzatot a Csoportot alkotó egységek minden szintjén terjeszti, és biztosítja a megfeleléshez szükséges összes erőforrást.

Ennek a szabályzatnak célja, hogy a Csoport megfeleléssel kapcsolatos alapelveit és kötelezettségvállalásait a Csoport egészének, illetve a Csoportot alkotó egyes egységek vonatkozásában a megfelelőségi irányítási rendszerének sarokköveként határozza meg. Ezt a szabályzatot a Csoport Etikai Kódexének rendelkezései óta alakították ki és hagyták jóvá, amely olyan elveket és filozófiát határoz meg, amely nemcsak a jogi és szabályozási keret viselkedését foglalja magában, hanem egy egész sor alapvetőnek tekintett értéket és etikai magatartást is.

Hasonlóképpen, ez a szabályzat meghatározza a Csoport megfelelőségi irányítási rendszerének alapvető elemeit, és meghatározza az annak végrehajtásával kapcsolatos felelőségeket



2- OUR COMPLIANCE COMMITMENTS – NUESTROS COMPROMISOS EN MATERIA DE COMPLIANCE – MEGFELELÉSI KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSAINK

The Uquifa Group sets out its Compliance commitments below:

1 Guarantee the performance of the Group based on the **principles of compliance set forth in the Code of Ethics and Conduct** and in the legislation, at all times, in force and to prevent incorrect conduct, contrary to ethics or internal policies and rules, which may be committed by its directors, directors and employees in the exercise of their functions or by third parties acting on behalf of and on behalf of the Group.

2 Promote a philosophy of **zero tolerance for behaviors that may lead to breaches** of the legislation in force and internal regulations and procedures, and, in particular, those related to the criminal risks to which the Group is exposed within the scope of its activity.

3 Maintain integrity in business and create an environment where the **risks of fraud and corruption** are minimized to avoid losses derived from them.

4 Protect the **confidentiality, integrity and availability of information and respect the privacy** of persons who, in their relations with the Group, provide personal data or confidential information.

5 Develop, implement and update a **risk management system**, which includes the implementation of controls, regulations, procedures and their continuous evaluation.

6 Develop a **Criminal Compliance Management System** at the corporate level, adapting to the respective needs of the entities that make up the Group.

El Grupo Uquifa establece a continuación, sus compromisos en materia de Compliance:

1 Garantizar la actuación del Grupo en base a los **principios de cumplimiento dispuestos en Código de Ética y Conducta** y en la legislación, en cada momento, vigente y de prevenir conductas incorrectas, contrarias a la ética o a las políticas y normas internas, que puedan ser cometidas por sus consejeros, directivos y empleados en el ejercicio de sus funciones o por terceros que actúen en nombre y por cuenta del Grupo.

2 Promover una filosofía de **tolerancia cero ante comportamientos que puedan conllevar incumplimientos** de la legislación, en cada momento, vigente y a la normativa y procedimientos internos, y, en especial, aquellos vinculados con los riesgos penales a los que el Grupo se encuentre expuesto dentro del ámbito de su actividad.

3 Mantener la integridad en los negocios y crear un entorno donde se minimicen los **riesgos de fraude y corrupción** para evitar pérdidas derivadas de los mismos.

4 Proteger la **confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información y respetar la intimidad** de las personas que, en sus relaciones con el Grupo, le faciliten datos de carácter personal o información confidencial.

5 Elaborar, implementar y actualizar un **sistema de gestión de riesgos**, que incluya la implantación de controles, normativas, procedimientos y su evaluación continua.

6 Desarrollar un **Sistema de Gestión de Compliance Penal** a nivel corporativo adecuándose a las necesidades respectivas de las entidades que integran el Grupo.

A UQUIFA Csoport az alábbiakban ismerteti a megfélelési kötelezettségeit:

1 Garantálja a Csoport teljesítményét az **etikai és magatartási kódexben és a mindenkor hatályos jogszabályokban** meghatározott megfélelési elvek alapján, és megakadályozza az etikával vagy a belső irányelvekkel és szabályokkal ellentétes helytelen magatartást, amelyet a Csoport igazgatói, vezetői és alkalmazottai a feladataik ellátása során vagy a Csoport nevében és megbízásából eljáró harmadik személyek követhetnek el.

2 Előmozdítja a **zéró tolerancia filozófiáját az olyan magatartásokkal szemben, amelyek a hatályos jogszabályok, valamint a belső szabályzatok és eljárások megsértéséhez vezethetnek**, különös tekintettel azokra a bűnügyi kockázatokra, amelyeknek a Csoport a tevékenysége keretében ki van téve.

3 Fenntartani az integritást az üzleti életben, és olyan környezetet teremteni, amelyben a **csalás és a korrupció kockázatai** a lehető legkisebbek, hogy elkerülhetők legyenek az ezekből eredő veszteségek.

4 Védi az **információk bizalmas jellegét, integritását és hozzáférhetőségét**, valamint tiszteletben tartja azon **személyek magánéletét**, akik a Csoporttal való kapcsolatuk során személyes adatokat vagy bizalmas információkat szolgáltatnak.

5 Kidolgozza, bevezeti és aktualizálja a **kockázatkezelési rendszert**, amely magában foglalja az ellenőrzések, szabályzatok, eljárások végrehajtását és folyamatos értékelését.

6 Kidolgozza a Csoportot alkotó egységek **szükségeihez igazodó, vállalati szintű Bűnügyi Megfélelési Irányítási Rendszert**.



7 Commitment to guarantee the **authority and independence of the Compliance Committee**.

8 Manage the **Ethics Channel**, whose objective is to report suspicious facts or behavior related to criminal risks and to ensure that the informant will not suffer reprisals.

9 Promote **training and awareness-raising actions at all levels of the Group on the Criminal Compliance Management Systems** of the entities that make it up and the internal regulations on Compliance, developing the directors and managers an essential function and including, where appropriate, those third parties that relate to the Group.

7 Compromiso de garantizar la **autoridad e independencia del Comité de Compliance**.

8 Gestionar el **Canal de Ética**, cuyo objetivo es informar sobre hechos o conductas sospechosas relativas a riesgos penales y de garantizar que el informante no sufrirá represalias.

9 Fomentar la **formación y acciones de concienciación a todos los niveles del Grupo sobre el Sistemas de Gestión de Compliance Penal** de las entidades que lo integran y la normativa interna en materia de Compliance, desarrollando los consejeros y directivos una función esencial e incluyendo, cuando proceda, aquellos terceros que se relacionen con el Grupo.

7 Elkötelezi magát, hogy garantálja a **Megfelelési Bizottság hatáskörét és függetlenségét**.

8 Felügyeli az **etikai csatornát**, melynek célja a bűnügyi kockázatokkal kapcsolatos gyanús tények vagy magatartás bejelentése, és annak biztosítása, hogy az informátor ne szenvedjen megtorlást.

9 Előmozdítja a **képzést és a tudatosság növelő intézkedéseket** a Csoportot alkotó egységek büntetőjogi megfelelési irányítási rendszereivel és a megfelelésre vonatkozó belső szabályzatokkal kapcsolatban **a Csoport minden szintjén**. Fejleszti az igazgatók és vezetők létfontosságú tevékenységét, és adott esetben bevonja a Csoporthoz kapcsolódó harmadik feleket.



3 – CRIMINAL COMPLIANCE MANAGEMENT SYSTEM – SISTEMA DE GESTIÓN DE COMPLIANCE PENAL – BÜNTETŐJOGI MEGFELELÉSI IRÁNYÍTÁSI RENDSZER

This Policy is developed in each of the Criminal Compliance Management Systems corresponding to each of the entities that make up the Uquifa Group and constitutes the compilation of the control framework (policies, procedures and controls) existing in each of the companies in terms of prevention, detection and punishment of illicit acts, especially of a criminal nature because of the importance it entails.

The heads of the Criminal Compliance Management Systems will be the administrative bodies of each of the companies. These Management Systems are based on prevention, detection, reaction and monitoring and continuous improvement and their main elements are the following:

- ***Ethics, Compliance & Integrity Officer de Grupo Uquifa:***

The Group has an *Ethics, Compliance & Integrity Officer* responsible for executing the functions set out in Article 31a. 2. 2 of the Spanish Penal Code. Likewise, each of the subsidiaries has Local Compliance delegates who, in addition to reporting internally to their respective management bodies, must report to the Compliance Committee, which, in turn, will report to the Board of Directors of the Group's parent company.

La presente Política se encuentra desarrollada en cada uno de los Sistemas de Gestión de Compliance Penal correspondientes a cada una de las entidades que integran el Grupo Uquifa y constituyen la compilación del marco de control (políticas, procedimientos y controles) existente en cada una de las sociedades en materia de prevención, detección y sanción de ilícitos, especialmente de carácter penal por la importancia que conlleva.

Los máximos responsables de los Sistemas de Gestión de Compliance Penal serán los órganos de administración de cada una de las sociedades. Dichos Sistemas de Gestión se asientan sobre la base de prevención, detección, reacción y seguimiento y mejora continua y sus elementos principales son los siguientes:

- ***Ethics, Compliance & Integrity Officer de Grupo Uquifa:***

El Grupo cuenta con un *Ethics, Compliance & Integrity Officer* responsable de ejecutar las funciones establecidas en el artículo 31 bis. 2. 2º del Código Penal Español. Asimismo, cada una de las sociedades dependientes dispone de unos delegados de Compliance Local quienes además de reportar internamente a sus respectivos órganos de administración, deben reportar al Comité de Compliance, quien, a su vez, reportará al Consejo de Administración de la sociedad dominante del Grupo.

Ezt a szabályzatot a Uquifa Csoportot alkotó minden egyes egységnek megfelelő büntetőjogi megfelelési irányítási rendszerben dolgozták ki, és az egyes vállalatoknál meglévő ellenőrzési keretrendszer (szabályok, eljárások és ellenőrzések) összeállítását képezi a jogellenes cselekmények megelőzése, felderítése és büntetése tekintetében, különösen a bűnügyi jellegű cselekmények fontossága miatt.

A büntetőjogi megfelelés irányítási rendszerek vezetését az egyes vállalatok igazgatási szervei végzik. Ezek az irányítási rendszerek a megelőzésen, a felderítésen, a reagáláson, a nyomon követésen és a folyamatos fejlesztésen alapulnak a következő fő elemekkel:

- **A Uquifa Csoport etikai, megfelelési és integritási vezetője:**

A Csoport kijelölt egy etikai, megfelelési és integritásért felelős vezetőt, aki röviden összefoglalva a Spanyol Büntetőtörvénykönyv 31a. cikkben említett és a 2. cikkének (2) bekezdésében meghatározott feladatokat látja el.

Hasonlóképpen, minden egyes függő vállalat rendelkezik helyi megfelelési megbízottal, akinek a saját igazgatási szerveinek való belső jelentéstétel mellett a megfelelési bizottságnak is jelentést kell tennie, amely viszont a Csoport anyavállalatának igazgatótanácsának tesz jelentést.

- **Compliance Committee:**

It is a collegiate body of a multidisciplinary nature, with autonomous powers of initiative and control, and is configured as a body of supervision and coordination of the Criminal Compliance Management Systems, in order that the main risks, Prisons are properly identified and managed internally. The roles and responsibilities of the same are regulated in greater detail in the "Regulations of the Compliance Committee".

- **Financial resources management model:**

The Group has a series of controls and procedures in the financial and economic field, providing full transparency in its accounting books, its transactions and, in general, its economic management. Likewise, in the budgetary area, an item and/or resources are foreseen for the needs of the Ethics, Compliance & Integrity Officer, the Compliance Committee and the respective Local Compliance delegates in the exercise of their functions, guaranteeing that the Systems have sufficient human and financial resources.

- **Comité de Compliance:**

Es un órgano colegiado de carácter multidisciplinar, con poderes autónomos de iniciativa y de control, y se configura como órgano de supervisión y coordinación de los Sistemas de Gestión de Compliance Penal, a los efectos de que los principales riesgos penales se identifiquen y gestionen adecuadamente de forma interna. Los roles y responsabilidades de éste están regulados con mayor detalle en el "Reglamento del Comité de Compliance".

- **Modelo de gestión de recursos financieros:**

El Grupo cuenta con una serie de controles y procedimientos en el ámbito financiero y económico, dotando de plena transparencia sus libros contables, sus transacciones y, en general, su gestión económica. Asimismo, en el ámbito presupuestario, está prevista una partida y/o recursos para las necesidades del *Ethics, Compliance & Integrity Officer*, del Comité de Compliance y los respectivos delegados de Compliance Locales en el ejercicio de sus funciones, garantizando que los Sistemas cuentan con recursos humanos y financieros suficientes.

- **Megfelelési Bizottság:**

Ez egy multidiszciplináris jellegű, önálló kezdeményezési és ellenőrzési jogkörrel rendelkező dolgozói testület, amely a bűnügyi megfelelés-irányítási rendszerek felügyeleti és koordinációs szerveként van kialakítva annak érdekében, hogy a fő kockázatokat csökkentsék.

A büntető szankciókat megfelelően azonosítják és belsőleg kezelik. A szerepek és felelősségi körök részletesebben a „Megfelelőségi Bizottság szabályzata” című dokumentumban vannak szabályozva

- **Pénzügyi forrás gazdálkodási modell:**

A Csoport számos ellenőrzési móddal és eljárással rendelkezik pénzügyi és gazdasági területen, melyek teljes átláthatóságot biztosítanak a számviteli könyvelés, a tranzakciók és általában a gazdasági irányítás tekintetében. Hasonlóképpen, a költségvetés területén is előirányozhatnak egy tételt és/vagy forrásokat az etikai, megfelelési és integritásért felelős tisztviselő, a megfelelési bizottság és a megfelelő helyi megfelelési megbízottak feladatainak ellátásához, garantálva azt, hogy a Rendszerek elegendő emberi és pénzügyi erőforrással rendelkezzenek.





- **Control framework:**

The control framework is constituted by all those Manuals, Policies, Procedures, Protocols and Controls that aim to ensure the effective ethical and compliance culture within each of the companies that make up Grupo Uquifa, as well as at Group level, as well as the effectiveness of control rules and procedures that minimize the risk of illegal behaviour by employees or third parties acting in the name and on behalf of the companies that make up the Group.

It is the responsibility of the Ethics, Compliance & Integrity Officer and each local compliance delegate, together with the area managers and administrative body of each of the Group's companies, to maintain these updated procedures, as well as to comply scrupulously with them, especially when it comes to a Group directive.

It is worth mentioning the Group's Code of Ethics and Conduct, as a core element of the Group's Criminal Compliance Management System.

Additionally, in the Uquifa Group there is an Ethical Channel whose function is the reception of inquiries and notifications of non-compliance which are analyzed to ensure effective compliance with the Group's Code of Ethics and Conduct.

- **Marco de control:**

El marco de control está constituido por todos aquellos Manuales, Políticas, Procedimientos, Protocolos y Controles que tienen por finalidad asegurar la efectiva cultura ética y de cumplimiento dentro de cada una de las sociedades que integran Grupo Uquifa, como a nivel de Grupo, así como la efectividad de unas normas y procedimientos de control que minimicen el riesgo de comportamientos ilícitos por parte de los empleados o terceros que actúen en nombre y por cuenta de las sociedades que integran el Grupo.

Es responsabilidad del *Ethics, Compliance & Integrity Officer* y cada delegado de Compliance Local, junto con los responsables de área y órgano de administración de cada una de las sociedades del Grupo, del mantenimiento de dichos procedimientos actualizados, así como cumplir de forma escrupulosa con los mismos, especialmente cuando se trate de una directriz de Grupo.

Cabe destacar el Código de Ética y Conducta del Grupo, como elemento nuclear del Sistema de Gestión de Compliance Penal del Grupo.

Adicionalmente, en Grupo Uquifa existe un Canal Ético cuya función es la recepción de consultas y notificaciones de incumplimiento las cuáles son analizadas para asegurar el efectivo cumplimiento del Código de Ética y Conducta del Grupo.

- **Ellenőrzési keretrendszer:**

Az ellenőrzési keretet mindazok a kézikönyvek, irányelvek, eljárások, protokollok és ellenőrzések alkotják, amelyek célja a hatékony etikai és megfelelőségi kultúra biztosítása a Uquifa Csoportot alkotó egyes vállalatokon belül, valamint a csoport szintjén, továbbá az ellenőrzési szabályok és eljárások hatékonysága, amelyek minimalizálják a csoportot alkotó vállalatok nevében és megbízásából eljáró alkalmazottak vagy harmadik felek jogellenes magatartásának kockázatát.

Az etikai, megfelelési és integritásért felelős tisztviselő és az egyes helyi megfelelési megbízottak, valamint a Csoport egyes vállatainak területi vezetői és adminisztratív szervei felelősek azért, hogy ezeket a naprakész eljárásokat fenntartsák, valamint, hogy lelkiismeretesen betartsák azokat, különösen, ha a Csoport irányelvéről van szó.

Érdemes megemlíteni a Csoport etikai és magatartási kódexét, mint a Csoport büntetőjogi megfelelési irányítási rendszerének központi elemét.

Ezenkívül a Uquifa Csoporton belül van egy etikai csatorna, amelynek feladata a megkeresések és a meg nem feleléssel kapcsolatos bejelentések fogadása, amelyeket elemeznek a csoport etikai és magatartási kódexével való hatékony megfelelés biztosítása érdekében.



- **Training and dissemination of Criminal Compliance Management Systems:**

The Compliance Committee will prepare an annual training plan aimed at all employees, managers, external collaborators it determines and directors of the companies that make up the Uquifa Group. In the same way, when the Group incorporates a new member, this Policy is delivered to it among other regulations, forming part of the on-boarding pack.

- **Formación y difusión de los Sistemas de Gestión de Compliance Penal:**

El Comité de Compliance elaborará un Plan de formación anual en materia de Compliance dirigido a la totalidad de los empleados, directivos, los colaboradores externos que determine y consejeros de las sociedades que integran el Grupo Uquifa. Del mismo modo, en el proceso de incorporación de un empleado al Grupo Uquifa, se le hace entrega de la presente Política entre otra normativa, como el Código de Ética y Conducta, formando parte del pack de on-boarding.

- **A büntetőjogi megfelelési irányítási rendszerek oktatása és terjesztése:**

A megfeleléségi bizottság éves képzési tervet készít a Uquifa Csoportot alkotó vállalatok valamennyi alkalmazottja, vezetője, az általa meghatározott külső munkatársa és igazgatója számára. Ugyanígy, amikor a Csoport egy új tagot vesz fel, ez a szabályzat az új belépő felvételi csomag részét képezi, és más szabályzatok mellett átadják számára.

Training



4 – VALIDITY AND REVISION – VIGENCIA Y REVISIÓN – ÉRVÉNYESSÉG ÉS REVÍZIÓ

The Corporate Compliance Policy enters into force at the time it is approved by the Board of Directors of Uquifa Sciences S.L.U. (in its capacity as the dominant entity of the **Group**). Each version of it will remain in effect until it is repealed by a later version.

To ensure the effectiveness of this Policy, it will be biennially reviewed and updated by the Compliance Committee.

All material modifications must be submitted to the Approval of the Board of Directors of Uquifa Sciences S.L.U., except those of a minor nature or mere development, which do not imply a substantial change in the values and principles of the **Group**, as well as in its commitments in terms of Compliance, its approval by the Compliance Committee is sufficient in these cases. In any case, it will be understood that a modification is material when it may have an impact on compliance with the provisions of the applicable regulations.

Approved by the Board of Directors of Uquifa Sciences S.L.U. on 13th May 2025.

The official language of this document is English; the policy written in this language will prevail as the official version, where necessary, over any translation made in another language.

La Política de Compliance Corporativa entra en vigor en el momento en que se aprueba por parte del Consejo de Administración de Uquifa Sciences S.L.U. (en su calidad de entidad dominante del **Grupo**). Cada versión de ésta permanecerá vigente hasta que sea derogada por una versión posterior.

Para garantizar la eficacia de la presente Política será sometida a revisión y actualización bienal por parte del Comité de Compliance.

Todas las modificaciones materiales que se realicen sobre la misma deberán ser sometidas a la aprobación del Consejo de Administración de Uquifa Sciences S.L.U., salvo aquellas de índole menor o de mero desarrollo, que no supongan un cambio sustancial en los valores y principios del **Grupo**, así como en sus compromisos en materia de Compliance, resultando suficiente en estos casos su aprobación por parte del Comité de Compliance. En todo caso, se entenderá que una modificación es material cuando pueda repercutir en el cumplimiento de lo establecido en la normativa aplicable.

Aprobado por el Consejo de Administración de Uquifa Sciences S.L.U. en fecha 13 de mayo de 2025.

El idioma oficial de este documento es el inglés; la política redactada en este idioma prevalecerá como versión oficial, donde sea preciso, sobre cualquier traducción que se realice en otro idioma.

A vállalati megfelelési politika akkor lép hatályba, amikor azt a Uquifa Sciences S.L.U. igazgatótanácsa (a **Csoport** meghatározó jogalanyaként) jóváhagyja. Minden egyes változata mindaddig hatályban marad, amíg egy későbbi változat hatályon kívül nem helyezi.

A szabályzat hatékonyságának biztosítása érdekében a megfelelőségi bizottság két évente felülvizsgálja és frissíti azt.

Minden módosítást a Uquifa Sciences S.L.U. igazgatótanácsának jóváhagyására be kell nyújtani, kivéve azokat a kisebb jelentőségű vagy egyszerű fejlesztéseket, amelyek nem jelentenek lényeges változást a **Csoport** értékeiben és elveiben, valamint a megfelelőséggel kapcsolatos kötelezettségvállalásaiban, ezekben az esetekben elegendő a megfelelőségi bizottság jóváhagyása. Minden esetben úgy kell értelmezni, hogy egy módosítás akkor lényeges, ha az hatással lehet az alkalmazandó szabályokban foglalt rendelkezéseknek való megfelelésre.

Jóváhagyta az Uquifa Sciences S.L.U. igazgatótanácsa 2025. május 13-án.

E dokumentum hivatalos nyelve az angol; a szabályzatot ezen a nyelven fogalmazták meg, és szükség esetén ez tekintendő hivatalos változatnak minden más nyelven készült fordítással szemben.

