

## Barnes Group Inc.

### Politik vedrørende rapportering af klager og bekymringer

Barnes Group Inc.'s virksomhedsetik og adfærdskodeks angiver:

*"Barnes Group insisterer på, at alle ledere, mellemledere, ansatte, agenter og repræsentanter overholder høje, etiske standarder og opfører sig på lovlige vis, når der udføres forretninger. Dette er en grundlæggende forpligtelse for alle Barnes Groups ledere, mellemledere og ansatte, og det stemmer med hvert enkelt individs personlige ansvar for at være med til at bevare og beskytte virksomhedens aktiver og ry i forretningsverdenen."*

I forlængelse af disse mål, og i overensstemmelse med virksomhedens faste beslutning om at fastholde overholdelse af alle gældende sikkerhedslove og -regler, New Yorks fondsbørs' noteringsstandarder, regnskabsstandarder, regnskabskontrol og revisionspraksis, etablerer revisionskomiteen i virksomhedens bestyrelse følgende procedurer for (1) modtagelse, tilbageholdelse og behandling af klager vedrørende regnskab, intern regnskabskontrol eller revisionsager samt påståede overtrædelser af virksomhedens virksomhedsetik og adfærdskodeks samt etikkodekset for ledende medarbejdere (kodekserne), (2) ansattes fortrolige, anonyme indgivelse af bekymringer vedrørende tvivlsomme regnskabs- eller revisionsager og (3) direkte kommunikation fra interesserede parter med ikke-bestyrelsesledere i virksomheden som en gruppe. Virksomhedens revisionskomite vil overvåge behandlingen af alle klager.

Denne politik gælder for klager, der indgives af ansatte og udenforstående i virksomheden. Denne politik er ment som supplement til, snarere end som erstatning for, eksisterende kodekser. Ideelt set bør ansatte og offentligheden tale om deres bekymringer med ledelsen. Men virksomheden forstår, at der er situationer, hvor bekymringerne er så alvorlige, at man måske ikke har det godt med at gå direkte til ledelsen, men hellere vil rejse spørgsmålet på mere fortrolig vis. Denne politik er beregnet til at lette fortrolig indrapportering.

#### Omfanget af sager dækket af disse procedurer

Disse procedurer relaterer til alle klager, der påstår en overtrædelse af virksomhedens kodekser. Visse af disse procedurer er skræddersyede til klager fra nogen vedrørende regnskab, intern regnskabskontrol eller revisionsspørgsmål samt ansattes klager vedrørende tvivlsomme regnskabs- eller revisionsager ("revisionsager"), herunder følgende:

- bedrageri eller forsætlig fejl ved forberedelse, evaluering, gennemgang eller revision af et regnskab fra virksomheden;
- bedrageri eller forsætlig fejl ved optegnelse og vedligeholdelse af et økonomisk regnskab fra virksomheden;
- mangelfuld eller manglende overholdelse af virksomhedens interne regnskabskontrol;

- forvanskning eller falsk udsagn til eller af en leder eller revisor vedrørende en sag, der er indeholdt i de økonomiske optegnelser, økonomiske rapporter eller revisionsrapporter i virksomheden; eller
- afvigelse fra fyldestgørende og retvisende rapportering af virksomhedens økonomiske tilstand, resultater af drift eller pengestrøm.

Enhver ansat i virksomheden kan i god tro afgive en klage vedrørende regnskabssager eller en overtrædelse af virksomhedens kodekser til ledelsen i virksomheden uden frygt for afskedigelse eller gengældelse af nogen art.

#### Modtagelse af klager

- Både ansatte og udenforstående med bekymringer vedrørende en overtrædelse af virksomhedens kodekser, og særligt regnskabssager, kan rapportere deres bekymring på følgende måde: interesserede, der ønsker at melde om deres bekymringer samt al anden kommunikation med virksomhedens ikke-bestyrelsesledere, kan også bruge følgende mekanismer til dette ved klart at angive, at deres bekymring eller anden kommunikation skal leveres til virksomhedens ikke-bestyrelsesledere.

**Via telefon på: 1-800-300-1560**

**Via internet:**

<https://www.compliance-helpline.com/welcomepagebarnesgroup.jsp>

**Via almindelig brevpost til:**

**Barnes Group Corporate Compliance Hotline  
P.Q. Box PMB 3767  
13950 Ballantyne Corporate Place, Ste. 300  
Charlotte, NC 28277-2712**

- Ansatte og andre kan fremsætte klager fortroligt eller anonymt via en telefonisk hotline eller almindelig post.

**Bemærk venligst, at ansatte og andre kun kan indgive anonyme klager via den telefoniske hotline eller almindelig brevpost.**

Alle klager, der rapporteres via telefonnummeret eller på adressen ovenfor, vil blive modtaget af en tredjepartsudbyder, som fremsender hver enkelt klage til den juridiske chef, hvorved anonymiteten bevares for de, der måtte ønske det. Derudover vil en sådan serviceudbyder aflevere en månedlig ledelsesrapport over klager, som er modtaget, til den juridiske chef, til bestyrelsesformanden i virksomheden,

samt til formanden for revisionskomiteen i en sådan bestyrelse. Den juridiske chef, eller en anden advokat i virksomhedens juridiske afdeling, der er udpeget som virksomhedens kompatibilitetsleder, vil være ansvarlig for at gennemgå alle klager, der er indsendt fra en kilde.

### Behandling af klager

- Efter modtagelse af en klage vil den juridiske afdeling beslutte, om klagen har at gøre med regnskabssager og, om muligt, afsende kvittering for modtagelse af klagen til afsenderen.
- Klager, der relaterer til regnskabssager, vil blive videresendt til formanden for revisionskomiteen. Revisionskomiteen kan uddelegere undersøgelse af klager vedrørende regnskabssager til den juridiske afdeling, Lederen, den interne revision eller sådanne personer, som revisionskomiteen anser for passende, herunder ekstern advokatbistand og eksterne revisorer. Uddelegeringsbeslutninger tages individuelt på grundlag af den enkelte sag, hvor der tages hensyn til klagens natur og betydning.
- Klager, der relaterer til ikke-regnskabssager, vil blive undersøgt af den juridiske afdeling. Hvis den juridiske afdeling fastslår, at klagen relaterer til en overtrædelse af virksomhedens kodekser, vil den juridiske afdeling henvise en sådan klage til virksomhedens kompatibilitetskomite\*, som kan uddelegere undersøgelsen af klagen på samme måde og til de samme personer, som revisionskomiteen kan. Den juridiske afdeling vil følge alle sådanne undersøgelser. Klager, som den juridiske afdeling fastslår ikke er relateret til en overtrædelse af kodekserne, vil blive henvist til den passende interne virksomhedsafdeling til løsning. Enhver bekymring eller anden kommunikation udtrykkeligt adresseret til ikke-ledelsesdirektører skal, ud over anden opmærksomhed, som den juridiske afdeling anser for passende i overensstemmelse med det foregående, videregives til bestyrelsesformanden til fremtidig kommunikation til og løsning i samarbejde med de andre ikke-ledelsesdirektører hvor passende.
- De personer, der undersøger en klage, skal på betimelig vis og i fornødent omfang rapportere til revisionskomiteen eller virksomhedens kompatibilitetskomite alle fundne fakta, konklusioner og foreslåede anbefalinger til løsning, hvis nogen. Fortrolighed fastholdes i videst muligt omfang, i overensstemmelse med behovet for at gennemføre en tilstrækkelig gennemgang.

---

\* Virksomhedens kompatibilitetskomite består af første vicedirektør for den juridiske afdeling og afdelingschef, første vicedirektør for økonomi samt første vicedirektør for personaleafdelingen,

- Der vil blive taget øjeblikkelig og passende fejlretning når og som påkrævet efter revisionskomiteens, virksomhedens kompatibilitetskomites eller ikke-ledelsesdirektørers bedømmelse. Virksomheden vil ikke afskedige, degradere, suspendere, true, chikanere eller på anden måde diskriminere nogen ansat i ansættelsesvilkår og -betingelser baseret på en sådan ansats lovlige handlinger i relation til (i) indgivelse af klager i god tro vedrørende regnskabssager eller på anden måde som angivet i afsnit 806 i Sarbanes-Oxley Act of 2002, eller (ii) angivelse i god tro af en overtrædelse af virksomhedens kodekser.

#### Rapportering og tilbageholdelse af klager og undersøgelser

- Den juridiske afdeling vil føre en log over alle klager, hvor man kan se modtagelsestidspunkt, undersøgelse og løsning, og der vil blive udarbejdet en periodisk opsummering af dette til revisionskomiteen. Kopier af klager og en sådan log skal føres i overensstemmelse med virksomhedens optegnelsestilbageholdelsespolitik.
- Kopier af alle klager vil på anmodning blive overgivet til revisionskomiteen.

Godkendt af bestyrelsen: 12/11/03