

Política de Canal de Denúncias

Whistleblowing Policy

Hedgepoint»
GLOBAL MARKETS



Informações Gerais | General Information

Título Title:	Política de Canal de Denúncias <i>Whistleblowing Policy</i>
Referência Reference:	POL-CPL/GBL-005
Versão Version:	2
Vigência Expiration date:	2 anos years
Área Responsável Responsible Area:	Compliance
Escopo Scope:	Global
Principais Leis e Regulamentos Relacionados Related Laws and Regulations	<u>Brasil Brazil</u> • Resolução CMN nº 4.860/2020; • Lei Anticorrupção Brasileira (Lei N ° 12.846/2013); <u>EUA US</u> • Foreign Corrupt Practices Act (FCPA); • UK Bribery Act;
Principais Políticas e Procedimentos Relacionadas Main Related Policies and Procedures	• Política Anticorrupção <i>Anticorruption Policy</i> • Procedimento de Canal de Denúncias <i>Whistleblowing Procedure</i> • Código de Conduta Ética e Integridade <i>Code of Ethical Conduct and Integrity</i>
Audiência Audience	Domínio Público <i>Public Domain</i>



Histórico de Versões | Version History

Versão Version	Histórico Historic	Data Date
1.1	Revalidação, com adaptação do documento para o modelo novo de Políticas e sem alteração de conteúdo. <i>Revalidation, adapting the document to the new Policy model and without altering the content.</i>	25-07-2025 07-25-2025
1	Criação do Documento <i>Document Creation</i>	01-08-2022 08-01-2022

Aprovações | Approvals

Aprovado por Approved by:	DocuSigned by: Maria Paula Mandro E522D21082A04BB...	Assinado por: Eduardo Roedel B50A785DD0434E3...
	Maria Paula Mandro	Eduardo Roedel
	Head de Compliance do Grupo Hedgepoint <i>Hedgepoint Group Head of Compliance</i>	Diretor Administrativo do Grupo Hedgepoint <i>Hedgepoint Group Chief Administrative Officer</i>



Sumário | Summary:

1. **Objetivo | Purpose** 5

2. **Siglas e Definições | Acronyms and Definitions** 5

3. **Papéis e Responsabilidades | Roles and Responsibilities** 6

4. **Escopo | Scope** 6

5. **Diretrizes Gerais | General Rules** 7

 5.1. *Princípios do Canal de Denúncias | Whistleblowing Channel Principles*..... 7

 5.2. *Regras de Conduta para Tratamento das Denúncias | Rules of Conduct for Handling Complaints*
 8

 5.3. *Tratamento de Dados Pessoais | Whistleblowing Channel Procedure*8

6. **Considerações Finais | Final Considerations** 9



1. Objetivo Purpose	
Esta Política de Canal de Denúncias (“Política”) foi criada para orientar a utilização do canal de denúncias do Grupo Hedgepoint, denominado “Linha Ética”. O Grupo Hedgepoint Global Markets (“Grupo” ou “Hedgepoint”) se compromete em disponibilizar um Canal de Denúncias – Linha Ética, com ampla divulgação em um ambiente aberto no qual todos confiem e se sintam seguros para denunciar situações que possam contrariar e/ou violar leis, regulamentos, normas, políticas corporativas internas e o Código de Conduta Ética e Integridade da Hedgepoint.	This Whistleblowing Policy (“Policy”) has been created to guide the use of the Hedgepoint Group’s whistleblower channel, known as the “Ethics Line.” Hedgepoint Global Markets Group (“Group” or “Hedgepoint”) is committed to providing a Whistleblower Channel – Ethics Line, widely publicized in an open environment where everyone can trust and feel safe to report situations that may contradict and/or violate laws, regulations, internal corporate policies, and the Hedgepoint Code of Ethical Conduct and Integrity.
2. Siglas e Definições Acronyms and Definitions	
Canal de Denúncias: o meio utilizado para comunicação de denúncias (e-mail: ethicline@hedgepointglobal.com). Denunciante: Pessoa que realiza a comunicação com convicção razoável e de boa-fé ao Linha Ética. Denúncia: Uma denúncia é o ato de comunicar ou relatar uma situação irregular, ilegal ou antiética através do Linha Ética. Grupo de Trabalho: composto pelo Receptor(es) da Denúncia e demais integrantes de outros Departamentos da Hedgepoint definidos pelo Departamento de Compliance. O Grupo de Trabalho será variado, a depender da Denúncia. Linha Ética: O Canal de Denúncias da Hedgepoint. Receptor(es) da Denúncia: membro(s) do Departamento de Compliance responsáveis por receber, registrar, investigar e tratar as Denúncias.	Whistleblower Channel: The means used to report concerns (email: ethicline@hedgepointglobal.com). Whistleblower: A person who, with reasonable conviction and in good faith, communicates a concern to the Ethics Line. Report (or Complaint): A report is the act of communicating or disclosing an irregular, illegal, or unethical situation through the Ethics Line. Working Group: Composed of the Complaint Recipient(s) and other members from different Hedgepoint departments as designated by the Compliance Department. The composition of the Working Group will vary depending on the nature of the report. Ethics Line: Hedgepoint’s Whistleblower Channel. Complaint Recipient(s): Member(s) of the Compliance Department responsible for receiving, recording, investigating, and addressing reports.



3. Papéis e Responsabilidades Roles and Responsibilities	
O Departamento de Compliance é responsável pela execução desta Política, bem como todos aqueles que eventualmente venham a integrar a equipe responsável pelo do Canal de Denúncias – Linha Ética/ ou implementação do Linha Ética. O Departamento de Compliance deverá avaliar a necessidade de criação de um Grupo de Trabalho para a investigação interna conforme o tipo de denúncia recebida. A composição do Grupo de Trabalho dependerá dos temas envolvidos na situação trazida pelo denunciante, devendo envolver o menor número de pessoas. Todos são responsáveis pela observância desta Política, em todos os seus termos. São atribuições dos Receptores da Denúncia: • Receber, analisar, registrar, investigar e dar tratamento formal e adequado às Denúncias recebidas; • Quando o receptor da denúncia julgar pertinente, poderá prestar esclarecimento ao Denunciante acerca do andamento das Denúncias, caso este tenha se identificado; • Investigar as Denúncias recebidas, para obter os esclarecimentos e; • Realizar os devidos reportes, conforme leis e regulamentos aplicáveis;	. The Compliance Department is responsible for implementing this Policy, as well as all individuals who may eventually become part of the team responsible for managing or implementing the Whistleblower Channel – Ethics Line. The Compliance Department must assess the need to create a Working Group for internal investigation, depending on the type of report received. The composition of the Working Group will depend on the topics involved in the situation reported by the whistleblower and should include the smallest number of people possible. Everyone is responsible for complying with this Policy in all its terms. The responsibilities of the Complaint Recipients include: • Receiving, analyzing, recording, investigating, and providing formal and appropriate treatment to the reports received; • When deemed appropriate, providing clarification to the whistleblower regarding the status of the report, if the whistleblower has identified themselves; • Investigating the reports received to gather the necessary information; • Make the necessary reports, established by the applicable laws and norms;
4. Escopo Scope	
O Canal de Denúncias – Linha Ética pode ser utilizado por funcionários, prestadores de serviço terceirizado, parceiros, fornecedores, estagiários e clientes da Hedgepoint. A denúncia deve ser feita, sempre que o Denunciante entender que algum ato irregular foi,	The Whistleblower Channel – Ethics Line may be used by Hedgepoint employees, third-party service providers, partners, suppliers, interns, and clients. A report should be made whenever the whistleblower believes that an irregular act has



está sendo ou poderá ser cometido, incluindo, mas não se limitando a: • atividade criminosa e/ou fraudulenta; • descumprimento de qualquer lei ou regulamento; • colocar em perigo a saúde e/ou a segurança de um indivíduo ou grupo de indivíduos; • situações de assédio moral, sexual, atos discriminatórios de qualquer natureza; • desvios de conduta que contrariem as Políticas Corporativas Internas e/ou o Código de Conduta Ética e Integridade da Hedgepoint; • danos ao meio ambiente, ou; • situações de conflitos de interesse; • ocultação deliberada relacionada a qualquer um dos itens acima. A denúncia pode ser realizada de forma anônima ou identificada. O Grupo Hedgepoint condena qualquer forma de retaliação aqueles que de boa-fé, contribuírem com informações em relação a qualquer fato ou suspeita de desvios, reais ou potenciais.	been, is being, or may be committed, including but not limited to: • Criminal and/or fraudulent activity; • Violation of any law or regulation; • Endangering the health and/or safety of an individual or group of individuals; • Situations involving moral or sexual harassment, or discriminatory acts of any nature; • Misconduct that violates Internal Corporate Policies and/or the Hedgepoint Code of Ethical Conduct and Integrity; • Environmental harm; or • Conflicts of interest; • The deliberate concealment of any of the above. Reports may be submitted anonymously or with identification. Hedgepoint Group condemns any form of retaliation against individuals who, in good faith, provide information regarding any actual or suspected misconduct or wrongdoing.
5. Diretrizes Gerais <i>General Rules</i>	
5.1. Princípios do Canal de Denúncias <i>Whistleblowing Channel Principles</i>	
Um canal de denúncia deve ser estruturado com base em princípios fundamentais que garantam sua eficácia, integridade e confiança por parte dos denunciantes e da organização. Os principais princípios que regem o canal de denúncia são: • Confidencialidade: O conteúdo das denúncias e a identidade dos envolvidos devem ser tratados com o máximo sigilo. A exposição indevida pode gerar retaliações e comprometer a credibilidade do canal. • Anonimato: O canal deve possibilitar que o denunciante se identifique ou permaneça	A whistleblower channel must be structured based on fundamental principles that ensure its effectiveness, integrity, and the trust of both whistleblowers and the organization. The main principles governing the whistleblower channel are: • Confidentiality: The content of reports and the identities of those involved must be handled with the utmost confidentiality. Improper disclosure can lead to retaliation and undermine the credibility of the channel. • Anonymity: The channel must allow the whistleblower to choose whether to identify



anônimo, se assim preferir, sem prejuízo da análise e tratamento da denúncia. • Não retaliação: Deve haver garantia de que o denunciante não sofrerá retaliações (demissão, perseguição, rebaixamento, etc.) por relatar, de boa-fé, uma suspeita ou irregularidade. • Boa-fé: Espera-se que o denunciante atue com intenção legítima, apresentando relatos baseados em fatos ou indícios concretos, ainda que posteriormente não se confirmem. • Imparcialidade: A apuração das denúncias deve ocorrer com isenção, independência e justiça, sem favorecimentos ou julgamentos prévios. • Acesso e clareza: O canal deve ser acessível a todos (colaboradores, terceiros, fornecedores, clientes, etc.), com informações claras sobre como utilizá-lo e quais tipos de condutas devem ser denunciadas. • Efetividade: As denúncias devem ser recebidas, analisadas e tratadas de forma estruturada, com critérios e ações definidas, garantindo que medidas corretivas sejam tomadas quando necessário.	themselves or remain anonymous, without affecting the analysis and handling of the report. • Non-retaliation: There must be a guarantee that the whistleblower will not suffer retaliation (such as dismissal, harassment, demotion, etc.) for reporting a suspicion or irregularity in good faith. • Good Faith: It is expected that the whistleblower acts with legitimate intent, presenting reports based on facts or concrete indications, even if they are later not confirmed. • Impartiality: The investigation of reports must be carried out with neutrality, independence, and fairness, without bias or preconceived judgments. • Accessibility and Clarity: The channel must be accessible to everyone (employees, third parties, suppliers, clients, etc.), with clear information on how to use it and which types of conduct should be reported. • Effectiveness: Reports must be received, analyzed, and handled in a structured manner, with defined criteria and actions, ensuring that corrective measures are taken when necessary.
5.2. Regras de Conduta para Tratamento das Denúncias Rules of Conduct for Handling Complaints	
O(s) Receptor(es) da Denúncia e demais integrantes do Grupo de Trabalho deverão aplicar os princípios acima ao desenvolver as atividades de investigação com confidencialidade, probidade, boa-fé e ética profissional, e todas as Denúncias devem ser investigadas de forma completa e precisa.	The Complaint Recipient(s) and other members of the Working Group must apply the above principles when carrying out investigation activities, ensuring confidentiality, integrity, good faith, and professional ethics and all reports must be investigated thoroughly and accurately.
5.3. Tratamento de Dados Pessoais Processing of Personal Data	



O recebimento de relatos e a investigação subsequente podem envolver o tratamento de dados pessoais de empregados, terceiros ou clientes. Quando não for possível tratar os dados dos envolvidos de maneira anonimizada, os dados serão tratados de acordo com os procedimentos internos de governança de dados e Aviso de Privacidade da Hedgepoint. Os Dados Pessoais serão coletados apenas na medida necessária para realizar as investigações e serão divulgados apenas às pessoas envolvidas no processo de investigação e na tomada de decisões, podendo incluir prestadores de serviços terceirizados e/ou clientes em certos casos. Empregados, terceiros e clientes cujos dados sejam retidos poderão ter o direito de acessar, retificar, apagar e opor-se ao processamento de seus Dados Pessoais, ressalvadas as exceções previstas nas legislações aplicáveis. Os indivíduos poderão exercer tal direito mediante solicitação de acesso a dados pessoais enviando um e-mail para: dataprivacy@hedgepointglobal.com.	The reception of reports and the subsequent investigation may involve the processing of personal data from employees, third parties or customers. When it is not possible to process the data of those involved anonymously, the data will be treated in accordance with our internal Data Governance and Privacy Notice procedures. Personal Data will only be collected to the extent necessary to carry out investigations and will only be disclosed to people involved in the investigation process and decision-making, and third-party service providers and/or customers may be involved in certain cases. Employees, third parties and customers whose data are retained may have the right to access, rectify, erase and oppose the processing of their Personal Data, subject to the exceptions provided in applicable laws. Individuals may exercise this right upon request for access to personal data by sending an email to: dataprivacy@hedgepointglobal.com.
6. Considerações Finais Final Considerations	
A atualização desta Política deve ocorrer conforme período de revisão pré-estabelecido ou sempre que houver alterações em leis ou regulamentos que afetem seu conteúdo. Para o esclarecimento de quaisquer dúvidas relacionadas à presente Política, a área de Compliance deverá ser consultada. Os documentos relacionados a aplicação desta política, incluindo registros de denúncias, investigações internas, recomendações de melhoria de processos, planos de ação, devem ser arquivados por um período mínimo de 10 anos. A infração à presente Política e demais normas aplicáveis dará motivos a ações disciplinares, devendo a penalidade a ser aplicada observar a gravidade da infração, podendo resultar inclusive em rescisão do contrato de trabalho ou de serviços.	This Policy must be updated according to a pre-established review period or whenever there are changes to laws or regulations that affect its content. In case of any doubts related to this Policy, the Compliance department must be contacted. The documents related to the application of this policy, including records of complaints, internal investigations, recommendations for process improvement, and action plans, must be archived for a minimum period of years. Violation of this Policy and other applicable rules will give grounds for disciplinary action, and the penalty to be applied must observe the seriousness of the violation, which may even result in termination of the employment or service contract.



O Colaborador que deliberadamente deixar de notificar violações ao Código de Conduta Ética e Integridade e qualquer Política da Hedgepoint ou omitir informações relevantes também estará sujeito às medidas disciplinares mencionadas acima.	The Employee who deliberately fails to report violations of the Code of Ethical Conduct and Integrity and any Hedgepoint Policy or omits relevant information will also be subject to the disciplinary measures mentioned above.
---	--