

商業行爲與道德準則

2020 年 2 月生效



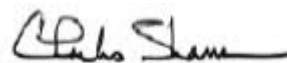
董事長兼執行長致辭

每位 Nouryon 員工的個人誠信、共同價值觀和道德商業行為，形塑了 Nouryon 在世界各地聲譽的基礎。當這些元素與我們的基本化學作用結合，為本公司的業務成功建立起一個非常強大的平臺，並讓我們全體有專業的成長。

我們的董事會所批准的 Nouryon 商業行為與道德準則，穩固我們的合規計畫並反映我們的核心經營原則。我們的政策和程序補編，連同本《準則》，應能在所有場合中指導您的行為。Nouryon 高級管理層全面支持本《準則》，我們在全球各地的全體 Nouryon 員工和承包商也必須遵守。最終，Nouryon 最重要的資產是我們的誠信和傑出聲譽，而且要靠我們每個人保護它。因此，Nouryon 的每個人都必須瞭解並按我們的《準則》行事。

感謝您始終貫徹本《準則》中規定的高標準，並堅持我們的聲譽和誠信。

謹啟



Charles Shaver

《準則》適用所有人

本《準則》涵蓋關鍵道德原則，並管理 Nouryon 員工和承包商如何開展業務。Nouryon 的政策和程序概述了更具體的日常程序。本公司董事會派任的高級管理層，負責確保本《準則》和公司政策約束本公司的活動。Nouryon 每個人都必須瞭解適用其業務和職責領域的法律和道德要求。

本《準則》不能涵蓋 Nouryon 人員可能遇到的每種情況，但我們始終不變的基本原則為，Nouryon 希望您以為公司和您個人有益的方式開展業務。如果您不確定某項行為是否合乎道德，問問自己以下幾個問題：



該行動是否合法？



該行動是否符合《準則》？



如果公開，該行動是否會受到公眾審查？



該行動是否會強化 Nouryon 作為一家有道德的企業之聲譽？

如果您無法用是來肯定回答這些問題，那麼就應該檢閱 Nouryon 的政策，或是與您的主管、法律或合規團隊的成員討論該情況，然後才行動。

我們遵守所有適用法律

遵守法律是我們商業行為和道德準則的基礎。Nouryon 在許多不同國家和地區營運，員工必須遵守其旅行前往的所在國或 Nouryon 有營運據點國家的適用法律。儘管員工可能不知道所有法律、規則和法規的詳細資訊，但是務必了解何時須向合規或法律團隊尋求建議。尤其是，您應該清楚以下影響本企業的法律：

反貪腐法律： Nouryon 致力於遵守適用的反貪腐法律，包括美國《反海外腐敗法》(FCPA)、《英國賄賂防治法》以及我們開展業務所在國家的反貪腐法律。向任何人提議、給予、請求或接受賄賂、回扣或任何其他類型的不當優惠利益，都是不正當的行為，無論他們是政府還是政黨官員、政治候選人、業務夥伴或員工。請注意，除了現金之外，禮品、招待、政治捐款或慈善捐贈也可能構成賄賂、回扣或其他類型的非法利益。我們也決心僅與遵守我們合規承諾的業務夥伴有生意往來。如需更多資訊，參見 Nouryon [反貪腐政策](#)。

進出口與貿易法律： 我們每天在世界各國/地區運輸產品、供應和原料，必須遵守管理這些活動的一切法律、規則和法規。這些法律包括出口和貿易管制以及反抵制法規，無論在荷蘭、美國或其他國家/地區工作的員工為當地公民與否，都一律適用。這些國家和許多其他國家也對全球某些個人、政府和公司施加並強制執行制裁，這些制裁的範圍各異。Nouryon 不得在某些司法管轄區內經營或運送產品或設備，而且我們也不能與受制裁的個人或公司有生意往來。員工需要幫助確保 Nouryon 遵守適用的進出口和貿易法律，並且提供給海關和其他相關當局的業務資訊必須準確真實。涉及處理產品或技術出口、受管制產品或技術銷售之員工，應定期檢閱 Nouryon [敏感國家名單](#)，了解遭禁止交易或需要預先取得合規批准的國家名單。

競爭、反壟斷和公平交易法律： 我們遵守旨在保護和支持競爭的所有法律。我們應致力與 Nouryon 的客戶、供應商和競爭對手進行公平交易。我們不應藉操縱、隱藏、濫用特權資訊、不實陳述重大因素或其他不公平等做法，從任何業務夥伴獲取不當利益。公平交易法律和反壟斷法律保護行業競爭，通常禁止競爭對手之間為了操縱或固定價格、或不當影響競爭對手而進行正式或非正式協議。如需更多資訊，參見 Nouryon [競爭法政策](#)。

收集競爭資訊： 收集並使用競爭對手的資訊，若以正當方式進行，可以成為競爭過程中合法的部分。但是，只能從大眾公開的來源或基準機構收集商業資訊。如果您認為某人不當提供您機密商業資訊，請禮貌結束對話，並立即向合規或法律部報告該事件。

洗錢法律： 您必須遵守所有適用的反洗錢和反恐融資法律和法規。我們不得試圖隱瞞或者「清洗」非法接收的資金，或是讓該資金來源看似合法。為避免從事洗錢活動，員工必須遵循公司付款程序。此外，員工應保持警惕並立即向合規或法律部報告任何不規則或異常的付款方式、退款申請或其他可疑交易。

我們避免利益衝突

Nouryon 尊重員工管理個人事務的權利。但是，我們必須避免可能造成潛在或實際利益衝突的行為，即員工的個人利益干擾（或看似干擾）了 Nouryon 利益的情況。所有實際或看似的利益衝突都必須立即向我們的執行副總裁兼總法律顧問、合規長反映；涉及潛在的個人關係衝突情況則是向您的人力資源業務夥伴反映。如需更多資訊，參見 Nouryon [利益衝突政策](#)。禁止利益衝突的例子包括：

個人關係： 您不應參與任何可能讓直系親屬或其他和您有密切私人關係的人獲利的商業決策。例如：員工不得參與會影響其直系親屬的雇用相關決策。

禮品與業務招待： 提供和接受適度的禮品或招待可能有利於長期業務合作，假設是合理且適合的情況，而不是為了不當影響業務決策，並且是適用於收受方的法律和政策所允許。提供的禮品和招待應具有良好的品味，不應奢侈，且應視為禮數，而不是經常慣例。禁止現金禮品或現金等價物，例如禮品卡。在提供政府官員禮品或招待之前，請先諮詢合規或法律部，確保遵守 Nouryon 的政策和適用法律。有關禮品和招待的進一步指導原則，參見[餐飲、禮品與業務招待政策](#)和[反貪腐政策](#)。

外部雇用和財務利益： 您與競爭對手、客戶、供應商或廠商的外部雇用關係，永遠都屬於一種利益衝突。您或直系親屬在與 Nouryon 競爭的公司內擁有經濟利益、或是尋求與 Nouryon 的任何業務，也可能是一種利益衝突，除非該財務利益落入我們[利益衝突政策](#)討論的特例範圍內。

政治活動： 您應該將個人的政治活動與在 Nouryon 的工作分開。把公司資源（包括時間、財產或設備）用於此類活動並不適當。您在接受公職前，應先通知您的主管。任何代表 Nouryon 而進行的政治活動，必須按照 Nouryon 的政策和程序取得批准。

我們是社區的良好公民

健康和 safety 是所有層級每位員工的責任。Nouryon 致力於提供安全的工作環境，保護我們的員工、客戶以及我們營運所在社區的環境、健康和 safety。

環境管理： 我們力行環境管理並保護未來一代的環境資源。為此，您必須遵守當地、區域或國家當局制定的所有環境法律、規則和法規，包括管理危險材料的使用、儲存和處置的規定。您必須向法律部報告有害物質或廢物處理、運輸或處置未受到適當處理的所有情況。

工作場所健康與安全： 員工有權利擁有一個符合所有相關法律、規則、法規和政策以及 Nouryon 救生規則的安全、乾淨和健康的工作環境。所有 Nouryon 員工必須按照安全標準和規範執行工作。所有業務活動都必須採取一切必要的許可、批准和管制措施。如果情況或行為不安全，您必須立即停止工作/通知您的主管。

產品安全： 您必須正確標示產品，並根據適用法律和 company 政策傳達產品處理要求。

人權和勞動力規範： Nouryon 以及與 Nouryon 合作的任何第三方必須遵守其營運所在司法管轄區的所有勞動法律。我們不會與從事使用強迫或非自願勞工、人口販賣或童工的任何第三方進行生意往來。我們認清在《世界人權宣言》(Universal Declaration of Human Rights) 和《聯合國人權指導原則》(UN Guiding Principles on Business and Human Rights) 以及國際勞工組織 (ILO) 在工作基本原則和權利宣言中論述的所有人權。

我們負責任地管理企業資產和專有資訊

欺詐和挪用公司資源： 您應遵循所有內部批准流程和會計及財務報告準則，正確記錄所有交易並確保其受適當審查的約束。不要故意建立、使用或接受與 Nouryon 業務活動有關的任何偽造文件，也不得要求或接受將任何 Nouryon 收益交付至個人銀行帳戶。您不能促進或參與任何第三方對 Nouryon 的試圖欺詐，並且必須採取適當措施防止任何濫用公司資源的行為。您必須向您的區域或業務財務總監、合規或法律部報告所有疑似欺詐行為。

可允許的技術用途： 在使用 Nouryon 技術資源時，您必須保護並行使良好的判斷力。您不得使用 Nouryon 的電子郵件或內部網路資產發送或存取唐突或不當的內容。員工應保護 Nouryon 的智慧財產權和其他公司機密資訊免受第三方不當公開或使用。

機密資訊： 對於我們自身的資訊以及他人委託給我們的資訊，我們都應該加以保密。機密資訊包括所有可能對競爭對手有用的非公開資訊，或是資訊若遭公開可能傷害公司或其客戶，例如：行銷計畫、銷售數據、財務業績數據、員工或客戶的個人資料、策略、知識產權以及法律權限涵蓋的資料。在收集、保存和傳輸機密資訊時，您必須遵守所有相關法律和公司政策。您不得為私利而使用 Nouryon 的機密資訊，或是與 Nouryon 競爭。

保護智慧財產權： 智慧財產權（IP）是 Nouryon 最寶貴的資產之一，保護我們的 IP 則是每位員工的核心責任。我們每個人都有責任保護我們的商標、專利、版權、商業祕密以及專有知識技能、方法和流程。您不得向未經授權的個人（無論是 Nouryon 內部或外部人士）披露任何可能損害 Nouryon 專有技術或商業祕密的資訊。我們尊重第三方的有效智慧財產權是同樣的重要。未經授權而使用第三方智慧財產權，可能讓 Nouryon 和我們的員工遭受民事損害和刑事處罰。

個人資料： 在 Nouryon 工作時，您可以建立、發現、使用、存取、接收或以其他方式處理我們員工、客戶或業務夥伴的個人資料。在收集、使用或共享個人資料時，您應遵循適用的隱私法律和 Nouryon 的內部指導。

資料安全： 保持 Nouryon 的資料安全，透過建立員工、客戶和業務夥伴之間的信任鞏固我們的事業。您必須遵守 Nouryon 的資料安全政策。具體來說，您必須保護所有密碼、用戶 ID、通行證以及加密或驗證密鑰。您必須保護所有機密和非公開資訊，包括但不限於商業祕密、合約，以及製造、個人和定價資料。

文件保留： 您必須遵守 Nouryon 的記錄管理政策和依法保留通知。這些政策適用於 Nouryon 創建的所有記錄的保留和銷毀，包括紙本、電子檔案、電子郵件、即時通訊、視訊和備份磁帶。

準確記錄保存： 您有責任確保您保存的記錄是準確、完整且最新的狀態。公司的記錄和帳簿必須準確反映出其記錄之交易的真實性質。禁止創建各種虛假或誤導的記錄。

代表 Nouryon 發言與謹慎溝通： 除非獲得特別授權，否則您絕不應代表 Nouryon 公開發言，或是公開披露有關 Nouryon 的專有或機密資訊。只有獲得這方面授權的員工才可以代表 Nouryon 公開發言。凡獲得授權代表 Nouryon 發言的人，在溝通時必須始終真實、準確、尊重。

無論您使用何種溝通方式，也必須仔細考慮您在進行業務溝通時，確保符合高標準。不要把您自己個人的意見當作是公司的意見。使用社交媒體時運用判斷力和常識，並隨時遵循公司的指導原則。

我們尊重同仁

無歧視且無騷擾： 員工的多元化是一項巨大的資產。我們致力於在雇用的各方面都提供平等機會，並且不會容忍基於年齡、種族、膚色、國籍、宗教、生理性別、心理性別、性取向或

任何其他受保護狀態而表現出歧視。我們不會容忍任何類型的歧視或騷擾，包括基於種族或民族或不受歡迎的性挑逗而表現出貶抑言論。

相互尊重： 我們制定高標準的專業和道德行為，無論何時都支配著我們與客戶、供應商、同事和大眾的互動方式。我們以禮貌、有尊嚴和尊重的方式對待人們。這包括尊重 Nouryon 和他人的財產、隨時公平誠實行事、共同努力實現更好的成果，並採取措施以瞭解我們營運所在國家的法律/習俗。我們不容忍恐嚇、敵意或威脅的行為。

紀律處分和諮詢： Nouryon 藉由適當使用各種方式來維護工作場所的績效標準，包括：非正式諮詢、員工培訓、正式諮詢和紀律處分，可導致處罰，甚至解雇。

報告、調查和潛在違規行為

違反《準則》的後果： 違反任何法律或本《準則》都是嚴重的問題。任何員工或 Nouryon 承包商若妥協或違反任何適用法律或《準則》，均可能受到紀律處分，甚至解雇；喪失就業相關福利；以及（如適用）刑事或民事訴訟。

配合調查： 在調查期間，您可能需要配合或提供資訊。您必須完全合作和協助，否則將視為是違反《準則》和 Nouryon 政策的行為。

禁止報復並保密： 我們不會容忍對任何因善意檢舉違法或可能違反適用法律或《準則》的行為、或參與內部或政府執法機構調查的員工，施以報復行動。自認遭受到報復的員工，應立即向下列管道舉報。出於惡意而提交 SpeakUp! 報告（例如，敲詐、勒索或者無報告指控的合法依據）的行為屬於違反《準則》，將採取適當的紀律處分措施，甚至解雇。

豁免： 任何員工的豁免或例外於《準則》的情況，只有在特殊情況下，才會獲得執行副總裁兼總法律顧問提前授予。

詢問、提出疑慮或檢舉違規行為： Nouryon 致力於始終堅持本只有在特殊情況下，執行副總裁和總法律顧問才會提前。這表示您必須 SpeakUp! 並透過適當的公司管道來分享您對不當、不道德或違法行為的任何疑慮，包括：

- 您的主管
- 任何一位合規團隊成員或 nouryoncompliance@nouryon.com
- 任何一位法律團隊成員
- 您的人力資源主管

您也可以藉由我們的保密道德檢舉專線 SpeakUp! 來提出檢舉，此專線以 30 種不同語言，提供每週 7 天，每天 24 小時的服務。

要在線上舉報或查詢您所在國家的免付費電話號碼，請造訪 www.nouryon.ethicspoint.com。

調查和解決已舉報的違規行爲： 對所有可能違反《準則》或適用法律情況的舉報，將按照適當的情況及時進行評估。欲了解進一步資訊，請參見 Nouryon [SpeakUp! 和禁止報復政策](#)。

Your partner
in essential chemistry
for a sustainable future

Nouryon