

Nouryon

Código de Conducta y Ética Comercial

Vigente a partir de febrero de 2020



CONFIDENCIAL

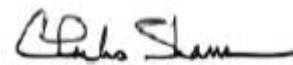
Mensaje del presidente y director ejecutivo

La integridad personal, los valores compartidos y la conducta comercial ética de cada empleado de Nouryon constituyen la base de la reputación de la compañía en todo el mundo. Cuando se combinan con nuestra química esencial, esos elementos crean una plataforma increíblemente poderosa para el éxito comercial de la compañía y el crecimiento profesional de todos nosotros.

Nuestra Junta Directiva ha aprobado el Código de Conducta y Ética Comercial de Nouryon, el cual incluye nuestro programa de cumplimiento y refleja nuestros principios operativos fundamentales. Este se complementa con nuestras políticas y procedimientos, que junto con el Código deben guiar su conducta en todos los ámbitos. Nuestro Código tiene el apoyo total de la alta gerencia de Nouryon, y todos los empleados y contratistas de Nouryon en todo el mundo deben cumplirlo. Por último, el activo más importante de Nouryon es nuestra integridad y reputación sobresaliente, y depende de cada uno de nosotros protegerlo. Por lo tanto, es fundamental que todos en Nouryon lo comprendan y se desempeñen de acuerdo con nuestro Código.

Gracias por siempre implementar los altos estándares establecidos en nuestro Código y mantener nuestra reputación e integridad.

Atentamente,



Charles Shaver

El Código incluye a todos

Este Código incluye los principios éticos clave y rige la manera en que los empleados y contratistas de Nouryon deben realizar operaciones comerciales. En las políticas y procedimientos de Nouryon, se describen los procedimientos diarios más específicos. La Junta Directiva le asigna a la alta gerencia de la compañía la tarea de garantizar que este Código y las políticas corporativas de la compañía rijan las actividades de la compañía. Todos en Nouryon deben comprender los requisitos legales y éticos que se aplican a sus negocios y áreas de responsabilidad.

El Código no puede cubrir todas las situaciones con las que el personal de Nouryon pueda encontrarse, pero lo primordial es que, en todo momento, Nouryon espera que usted realice operaciones comerciales de una manera que refleje favorablemente a la compañía y a usted mismo. Si en algún momento no está seguro de si un acto es ético o no, pregúntese lo siguiente:



¿Es legal la acción?



¿La acción cumple con el Código?



¿Resistiría la acción el escrutinio público si se divulgara?



¿Reforzará la acción la reputación de Nouryon como una compañía ética?

Si no puede responder estas preguntas con un *sí* rotundo, antes de proceder con la acción, debe buscar asesoramiento; para ello, revise las políticas de Nouryon o converse de la situación con su gerente o con un miembro del Departamento Jurídico o de Cumplimiento.

Cumplimos con todas las leyes aplicables

Obedecer la ley es la base de nuestro Código de Conducta y Ética Comercial. Nouryon realiza operaciones comerciales en muchos países y jurisdicciones diferentes, y los empleados deben cumplir con las leyes aplicables de todos los países a los que viajan o de cualquier lugar donde Nouryon haga negocios. Aunque es posible que los empleados no sepan los detalles de todas las leyes, normas y reglamentaciones, es importante que sepan lo suficiente para determinar cuándo pedirle asesoramiento al Departamento Jurídico o de Cumplimiento. En particular, usted debe conocer las siguientes leyes que afectan nuestro negocio:

Leyes anticorrupción: Nouryon se compromete a cumplir con las leyes anticorrupción aplicables, incluida la Ley de Prácticas Corruptas en el Extranjero (Foreign Corrupt Practices

Act, FCPA) de los EE. UU., la Ley Antisoborno del Reino Unido, y con las leyes anticorrupción de todos los demás países donde hacemos negocios. Nunca es adecuado ofrecer, dar, solicitar o aceptar sobornos, coimas ni cualquier otro tipo de beneficio preferencial indebido a o por parte de cualquier persona, ya sea que se trate de un funcionario gubernamental o de un partido, un candidato político, un socio comercial o un empleado. Tenga en cuenta que, además del dinero en efectivo, los obsequios, los actos de hospitalidad, las contribuciones políticas o las donaciones benéficas también pueden constituir un soborno, una coima u otro tipo de beneficio ilegal. También nos comprometemos a hacer negocios únicamente con socios comerciales que compartan nuestro compromiso con el cumplimiento. Para obtener más información, [consulte la Política anticorrupción](#) de Nouryon.

Leyes de importación y exportación y de comercio: transferimos productos, suministros y materias primas desde y hacia países de todo el mundo todos los días, y debemos cumplir con todas las leyes, normas y regulaciones que rigen estas actividades. Estas leyes incluyen controles de exportación y comercio y regulaciones antiboicot que se aplican independientemente de si un empleado se encuentra en los Países Bajos, los Estados Unidos u otro país, o si es ciudadano de estos. Estos y muchos otros países también imponen y aplican sanciones contra determinadas personas, gobiernos y compañías de todo el mundo; el alcance de estas sanciones puede variar ampliamente. Nouryon no tiene permitido hacer negocios en determinadas jurisdicciones, ni enviarles productos o equipos; tampoco puede hacer negocios con personas o empresas sancionadas. Los empleados deben ayudar a garantizar que Nouryon cumpla con las leyes de importación y exportación aplicables, y a proporcionarles información precisa y veraz sobre nuestro negocio a la aduana y otras autoridades pertinentes. Para obtener una lista actual de los países en los que las transacciones están prohibidas o requieren la aprobación previa del Departamento de Cumplimiento, los empleados involucrados en la exportación o importación de productos o tecnología, la venta de tecnología o productos controlados, o los pagos internacionales deben consultar regularmente la [Lista de países conflictivos](#) de Nouryon.

Leyes de competencia, antimonopolio y de trato justo: cumplimos con todas las leyes diseñadas para proteger y apoyar la competencia. Debemos esforzarnos por tratar de manera justa a los clientes, proveedores y competidores de Nouryon. No debemos sacar ventaja desleal de ningún socio comercial a través de la manipulación, el encubrimiento, el abuso de la información privilegiada, la tergiversación de factores importantes u otras prácticas desleales. Las leyes de trato justo y las leyes antimonopolio protegen la competencia en la industria prohibiendo usualmente acuerdos formales o informales entre competidores que buscan manipular o fijar precios, o afectar de manera injusta a los competidores. Para obtener más información, [consulte la Política sobre la ley de competencia](#) de Nouryon.

Recopilación de información sobre la competencia: obtener y usar información sobre los competidores puede considerarse una parte legítima del proceso competitivo si se recopila de forma adecuada. Sin embargo, la información comercial debe recopilarse únicamente de agencias de referencia o fuentes de dominio público. Si considera que alguien le proporciona información comercial confidencial de manera indebida, rechace amablemente continuar la conversación e informe inmediatamente el incidente al Departamento Jurídico o de Cumplimiento.

Leyes antilavado de dinero: debe cumplir con todas las leyes y reglamentaciones antilavado de dinero y contra el financiamiento del terrorismo aplicables. No debemos intentar ocultar o “lavar” fondos recibidos de forma ilegal ni hacer que la fuente de los fondos parezca legítima. Para evitar involucrarse en el lavado de dinero, los empleados deben cumplir con los procedimientos de pago de la compañía. Además, los empleados deben estar alerta e informar de inmediato al Departamento Jurídico o de Cumplimiento sobre cualquier método irregular o inusual de pagos, solicitudes de reembolso u otras transacciones sospechosas.

Evitamos los conflictos de intereses

Nouryon respeta el derecho de nuestros empleados a manejar sus asuntos personales. Aun así, debemos evitar la conducta que pueda crear un conflicto de intereses posible o real, es decir, una situación en la que los intereses personales de un empleado interfieran, o den la apariencia de interferir, con los intereses de Nouryon. Todo conflicto de intereses real o percibido debe informarse de inmediato a nuestro vicepresidente ejecutivo y asesor jurídico, al director de Cumplimiento o, por posibles conflictos que involucren relaciones personales, a su socio comercial de RR. HH. Para obtener más información, *consulte* la [Política de conflictos de intereses](#) de Nouryon. Algunos ejemplos de conflictos de intereses prohibidos incluyen los siguientes:

Relaciones personales: no debe participar en ninguna decisión comercial que pueda beneficiar a un familiar directo u otra persona con quien tenga una relación personal cercana. Por ejemplo, los empleados no pueden influir en las decisiones laborales que afecten a un familiar directo.

Obsequios e invitaciones de negocios: dar y recibir invitaciones u obsequios modestos puede ser beneficioso para la colaboración comercial a largo plazo, siempre que dichos obsequios e invitaciones sean razonables y adecuados para la situación, no se ofrezcan para influir indebidamente en una decisión comercial y estén permitidos por las leyes y políticas que se aplican al destinatario. Los regalos y las invitaciones deben ser siempre de buena fe, no deben ser lujosos y deben considerarse cortesías, no prácticas regulares. Se prohíben los regalos de dinero en efectivo o que equivalgan a dinero en efectivo, como las tarjetas de regalo. Para garantizar el cumplimiento de las políticas y las leyes aplicables de Nouryon, consulte con el Departamento Jurídico o de Cumplimiento antes de darle u ofrecerle obsequios o algún acto hospitalario a un funcionario gubernamental. Para obtener más información sobre los obsequios y las invitaciones, *consulte* la [Política de comidas, regalos e invitaciones de negocios](#) y la [Política anticorrupción](#).

Intereses financieros y de empleo externos: casi siempre es un conflicto de intereses tener un empleo externo con un competidor, cliente o proveedor. También puede ser un conflicto de intereses para usted o un familiar directo tener un interés financiero en una compañía que compite con Nouryon, o que lleva a cabo, o busca llevar a cabo, cualquier negocio con Nouryon, a menos que el interés financiero se encuentre dentro de una de las excepciones analizadas en nuestra [Política de conflicto de intereses](#).

Actividades políticas: debe mantener sus actividades políticas separadas de su trabajo en Nouryon. No es apropiado usar los recursos de la compañía (como el tiempo, la propiedad o

los equipos) para dichas actividades. Debe notificar a su gerente antes de aceptar un cargo público. Toda actividad política que se realice en nombre de Nouryon debe ser aprobada de acuerdo con las políticas y procedimientos de Nouryon.

Somos buenos ciudadanos en nuestras comunidades

La salud y la seguridad son responsabilidad de todos los empleados en todos los niveles. Nouryon se compromete a brindar un ambiente laboral seguro y a proteger el entorno, la salud y la seguridad de nuestros empleados, clientes y de las comunidades en las que realizamos operaciones comerciales.

Conservación del medio ambiente: estamos comprometidos con la conservación del medio ambiente y la protección de los recursos ambientales para las generaciones futuras. Con ese fin, usted debe cumplir con todas las leyes, normas y reglamentaciones ambientales establecidas por las autoridades locales, regionales o nacionales, incluidas aquellas que rigen el uso, almacenamiento y desecho de materiales peligrosos. Debe informarle al Departamento Jurídico sobre todas las instancias en las que los materiales o desechos peligrosos se manipulen, transporten o desechen de manera indebida.

Salud y seguridad en el lugar de trabajo: los empleados tienen derecho a un ambiente laboral seguro, limpio y saludable que cumpla con todas las leyes, normas, reglamentaciones y políticas pertinentes y con las Normas para salvar vidas de Nouryon. Todos los empleados de Nouryon deben desempeñarse en su trabajo de acuerdo con las prácticas y los estándares seguros. Todas las actividades comerciales deben llevarse a cabo con todos los permisos, aprobaciones y controles necesarios. Si las condiciones o los comportamientos no son seguros, debe dejar de trabajar inmediatamente e informarle a su supervisor.

Seguridad del producto: debe etiquetar los productos de forma adecuada y comunicar los requisitos de manipulación de productos de acuerdo con las leyes aplicables y las políticas de la compañía.

Derechos humanos y prácticas laborales: Nouryon, y cualquier tercero que trabaje con Nouryon, debe cumplir con todas las leyes laborales en las jurisdicciones donde realiza operaciones comerciales. No participaremos en el uso del trabajo forzado o involuntario, el tráfico de personas o el trabajo infantil, ni haremos negocios con ningún tercero que lo haga. Reconocemos los derechos humanos de todas las personas según lo estipulado en la Declaración Universal de los Derechos Humanos, los Principios Rectores sobre las empresas y los derechos humanos de la ONU y la Declaración de la Organización Internacional del Trabajo (OIT) relativa a los principios y derechos fundamentales en el trabajo.

Administramos la información de propiedad exclusiva y los activos corporativos de manera responsable

Fraude y malversación de los recursos de la compañía: para registrar adecuadamente todas las transacciones y asegurarse de que estén sujetas a una revisión apropiada, debe

seguir todos los procesos de aprobación interna y los principios contables y financieros. No cree, use ni acepte a sabiendas ningún documento falsificado en relación con las actividades comerciales de Nouryon; tampoco solicite ni acepte la entrega de fondos de Nouryon en cuentas bancarias personales. No puede facilitar ni participar en ningún intento de terceros de cometer fraude contra Nouryon, y debe tomar las medidas adecuadas para protegerse contra cualquier uso indebido de los recursos de la compañía. Debe informar a su contralor administrativo o regional, al Departamento Jurídico o de Cumplimiento sobre todos los posibles intentos de fraude.

Uso permitido de la tecnología: debe proteger y usar el buen criterio cuando utilice los recursos tecnológicos de Nouryon. No puede usar el correo electrónico ni los recursos de intranet de Nouryon para enviar o acceder a contenido ofensivo o inapropiado. Los empleados deben proteger la propiedad intelectual de Nouryon y otra información confidencial de la compañía de ser divulgada a un tercero, o utilizada por este.

Información confidencial: debemos mantener la confidencialidad de nuestra propia información y la información que los demás nos confían. La información confidencial incluye toda información no pública que, si se divulga, podría resultar útil para los competidores o perjudicial para la compañía o sus clientes, como la información sobre planes de comercialización, datos de ventas, datos de rendimiento financiero, datos personales de empleados o clientes, estrategias, propiedad intelectual y materiales protegidos por el secreto profesional. Al recopilar, tener y transferir información confidencial, usted debe cumplir con todas las leyes y políticas pertinentes de la compañía. Se le prohíbe usar la información confidencial de Nouryon para beneficio personal o para competir con Nouryon.

Protección de la propiedad intelectual: la propiedad intelectual es uno de los activos más valiosos de Nouryon; proteger nuestra propiedad intelectual es una responsabilidad fundamental de cada empleado. Cada uno de nosotros es responsable de proteger nuestras marcas comerciales, patentes, derechos de autor, secretos comerciales y nuestros métodos, procesos y know-how de propiedad exclusiva. Es fundamental que nunca divulgue a personas no autorizadas, ya sea dentro o fuera de Nouryon, información que pueda comprometer los secretos comerciales o la tecnología de propiedad exclusiva de Nouryon. Es igualmente importante que respetemos los derechos de propiedad intelectual válidos de terceros. El uso no autorizado de la propiedad intelectual de terceros puede exponer a Nouryon y a nuestros empleados a daños civiles y sanciones penales.

Datos personales: mientras trabaja en Nouryon, usted puede crear, descubrir, usar, recibir, manejar o acceder a los datos personales de nuestros empleados, clientes o socios comerciales. Al recopilar, usar o compartir datos personales, debe cumplir con las leyes de privacidad aplicables y con la orientación interna de Nouryon.

Seguridad de los datos: mantener la seguridad de los datos de Nouryon fortalece nuestro negocio, ya que genera confianza entre nuestros empleados, clientes y socios comerciales. Usted debe cumplir con las políticas de seguridad de datos de Nouryon. Específicamente, debe proteger todas las contraseñas, identificaciones de usuario, tarjetas de acceso y claves de cifrado o autenticación. Debe proteger toda la información confidencial y no pública, que

incluye, entre otros, los secretos comerciales, los contratos y los datos de fabricación, de personal y de precios.

Retención de documentos: usted debe cumplir con las políticas de administración de registros de Nouryon y los avisos de retención legal. Estas políticas se aplican a la retención y destrucción de todos los registros creados por Nouryon, que incluyen copias impresas, archivos electrónicos, correos electrónicos, mensajes instantáneos, videos y cintas de copia de seguridad.

Mantenimiento de registros preciso: usted tiene el deber de garantizar que los registros que conserva sean precisos, completos y están actualizados. Los registros y libros contables de la compañía deben reflejar con precisión la verdadera naturaleza de las transacciones que registran. Está prohibido crear registros falsos o engañosos de cualquier tipo.

Hablar en nombre de Nouryon y comunicaciones prudentes: A menos que esté específicamente autorizado, debe abstenerse de hablar públicamente en nombre de Nouryon o divulgar públicamente información privada o confidencial sobre Nouryon. Solo los empleados a quienes se les ha dado permiso para hablar públicamente en nombre de Nouryon tienen permitido hacerlo. Las comunicaciones de aquellas personas que tienen permitido hablar en nombre de Nouryon deben ser siempre veraces, precisas y respetuosas.

También debe considerar cuidadosamente sus comunicaciones comerciales, independientemente del método que utilice para comunicarse, y asegurarse de que cumplan con nuestros altos estándares. No plantee ni presente sus opiniones personales como si fueran de la compañía. Use la discreción y el sentido común cuando utilice las redes sociales y siga las pautas de la compañía en todo momento.

Respetamos a nuestros colegas

Lugar de trabajo libre de discriminación y acoso: la diversidad de nuestro personal es un activo extraordinario. Nos comprometemos a brindar igualdad de oportunidades en todos los aspectos del empleo, y no toleraremos la discriminación por motivos de edad, raza, color, nacionalidad, religión, sexo, identidad de género, orientación sexual ni cualquier otra condición protegida. No toleraremos la discriminación ni el acoso de ningún tipo, incluidos los comentarios despectivos por motivos de raza u origen étnico, ni las proposiciones sexuales no deseadas.

Respeto mutuo: establecemos altos estándares para la conducta profesional y ética que, en todo momento, rige la manera en que interactuamos con los clientes, proveedores, colegas y público en general. Tratamos a las personas con cortesía, dignidad y respeto. Esto incluye respetar la propiedad de Nouryon y la de los demás, actuar de manera justa y honesta en todo momento, trabajar juntos para lograr mejores resultados y tomar medidas para comprender las leyes y costumbres de los diversos países en los que realizamos operaciones comerciales. No toleramos las intimidaciones, agresiones ni amenazas.

Medidas disciplinarias y asesoramiento: Nouryon mantiene los estándares de desempeño y conducta en el lugar de trabajo mediante el uso adecuado del asesoramiento informal, la

capacitación de empleados, el asesoramiento formal y las medidas disciplinarias, que pueden dar lugar a sanciones, incluido el despido.

Denuncias, investigaciones y posibles violaciones

Consecuencias de la violación del Código: la violación de cualquier ley o de este Código es algo grave. Cualquier empleado o contratista de Nouryon que comprometa o viole cualquier ley aplicable o el Código podrá estar sujeto a medidas disciplinarias, que pueden incluir el despido, la pérdida de beneficios laborales, y, si corresponde, procedimientos penales o civiles.

Cooperación en investigaciones: es posible que se le pida que coopere o proporcione información durante una investigación. Se requiere toda su cooperación y ayuda; el no hacerlo se considerará una violación del Código y de la política de Nouryon.

Confidencialidad y lugar de trabajo libre de represalias: no toleraremos las represalias contra ningún empleado que realice una denuncia de buena fe sobre una violación o posible violación de la ley aplicable o el Código, o que participe en cualquier investigación interna o llevada a cabo por una agencia gubernamental de cumplimiento de la ley. Todo empleado que considere haber sido víctima de represalias debe informarlo de inmediato a una de las personas que figuran a continuación. Toda presentación de informes de mala fe en SpeakUp! (por ejemplo, una extorsión, un chantaje o no contar con una base legítima para los argumentos del informe) constituye una violación del Código, lo que llevará a tomar las medidas disciplinarias correspondientes, que pueden incluir el despido.

Exenciones: el vicepresidente ejecutivo y asesor jurídico otorgarán las exenciones o excepciones del Código para cualquier empleado con antelación y únicamente en circunstancias excepcionales.

Hacer preguntas, plantear inquietudes y denunciar una violación: Nouryon se compromete a cumplir con nuestro Código en todo momento. Esto significa que usted debe decir lo que piensa en SpeakUp! y compartir cualquier inquietud sobre conductas inapropiadas, poco éticas o ilegales con la persona correspondiente dentro de la compañía, que incluye lo siguiente:

- su gerente
- cualquier miembro del Departamento de Cumplimiento o el correo electrónico nouryoncompliance@nouryon.com
- cualquier miembro del Departamento Jurídico
- su líder de RR. HH.

También puede informar sobre una inquietud a través de SpeakUp!, nuestra línea directa de ética para denuncias confidenciales, que está disponible las 24 horas del día, los siete días de la semana, en 30 idiomas diferentes.

Para presentar una denuncia en línea o para buscar el número de teléfono gratuito específico para su país, visite www.nouryon.ethicspoint.com

Investigación y resolución de violaciones denunciadas: todas las denuncias de posibles violaciones del Código o de las leyes aplicables se evaluarán de inmediato y se investigarán según corresponda. Para obtener más información, consulte la [Política de no represalias y SpeakUp!](#) de Nouryon.

Your partner
in essential chemistry
for a sustainable future

Nouryon