

Código de Conducta y Ética Comercial

Vigente desde febrero del 2021



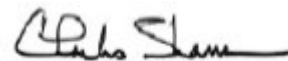
Mensaje del presidente y director ejecutivo

La integridad personal, los valores compartidos y la conducta empresarial ética de todos los empleados de Nouryon, forman la base de la reputación de Nouryon en todo el mundo. Cuando se combina con nuestra química esencial, estos elementos conforman una plataforma increíblemente potente para el éxito comercial de la empresa y el crecimiento profesional de todos nosotros.

Nuestra junta directiva ha aprobado el Código de conducta y ética comercial de Nouryon, que sirve de base para nuestro programa de cumplimiento y refleja nuestros principios operativos fundamentales. Este código está complementado por nuestras políticas y procedimientos que, junto con este, deberían orientar su conducta en cualquier situación. Nuestro código cuenta con todo el apoyo de la dirección senior de Nouryon y debe ser respetado por todos los empleados y contratistas de Nouryon en todo el mundo. En última instancia, el activo más importante de Nouryon es nuestra integridad y excelente reputación, y todos nosotros somos responsables de su protección. Por lo tanto, resulta esencial que todo el personal de Nouryon comprenda y actúe conforme a nuestro código.

Quiero darles las gracias por aplicar siempre los altos estándares establecidos en nuestro código y por defender nuestra reputación e integridad.

Atentamente,



Charles Shaver

El código incluye a todos

Este código cubre principios éticos fundamentales y regula el modo en que los empleados y contratistas de Nouryon deben llevar a cabo negocios. En las políticas y procedimientos de Nouryon se describen procedimientos más específicos para el día a día. La junta directiva ha encargado a la dirección senior de la empresa garantizar que este código y las políticas corporativas de la empresa regulen las actividades de la empresa. Todos en Nouryon debemos comprender los requisitos legales y éticos que se aplican en nuestras respectivas unidades de negocio y áreas de responsabilidad.

El código no puede cubrir todas las situaciones a las que se puede enfrentar el personal de Nouryon, pero en Nouryon esperamos, siempre, que realice negocios de un modo que refleje favorablemente tanto a la empresa como a usted mismo. Si en algún momento no está seguro de si un acto es ético, hágase las siguientes preguntas:



¿Es la acción legal?



¿Cumple esta acción el código?



¿Podría resistir esta acción el escrutinio público si se revela?



¿Fortalecerá la acción la reputación de Nouryon como una empresa ética?

Si no puede responder a estas preguntas con un *sí* rotundo, debería revisar las políticas de Nouryon para orientarse, o bien plantear la situación a su gerente o a cualquier miembro del Departamento Jurídico o de Cumplimiento de Nouryon antes de proceder.

Cumplimos con todas las leyes aplicables

Cumplir la ley constituye la base de nuestro Código de conducta y ética comercial. Nouryon opera en diferentes países y jurisdicciones, por lo que los empleados están obligados a cumplir la legislación aplicable en todos los países a los que viajan o en cualquier lugar donde Nouryon haga negocios. A pesar de que es posible que los empleados no conozcan al detalle todas las leyes, normas y reglamentos, es importante saber lo suficiente como para determinar cuándo se debe solicitar asesoramiento al departamento jurídico. En particular, debería conocer las siguientes leyes que afectan a nuestra empresa:

Leyes anticorrupción: Nouryon tiene el compromiso de cumplir con las leyes anticorrupción aplicables, incluida la Ley de los EE. UU. sobre Prácticas Corruptas en el Extranjero (FCPA, del inglés *US Foreign Corrupt Practices Act*), la Ley de Soborno del Reino Unido y las leyes anticorrupción de todos los demás países en los que hacemos negocios. Nunca es adecuado ofrecer, entregar, solicitar o aceptar sobornos, comisiones ni cualquier otro tipo de prestación preferencial impropia a ninguna persona, independientemente de que se trate de un funcionario del gobierno o del partido, candidato político, socio empresarial o empleado. Además del dinero en efectivo, tenga en cuenta que los regalos, atenciones, contribuciones políticas o donaciones caritativas puede también constituir un soborno, comisión u otro tipo de prestaciones ilegales. Los regalos y atenciones entregados o recibidos por empleados de Nouryon, deben tener un valor escaso y ser adecuados para la relación empresarial. Nouryon se compromete a hacer negocios solo con socios empresariales que compartan nuestro compromiso con el cumplimiento de las leyes anticorrupción. Para obtener más información, *consulte* la [Política anticorrupción](#) de Nouryon.

Leyes de importación, 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 comerciales, así como reglamentos anti-boicot, que son aplicables independientemente de que el empleado esté basado o sea ciudadano de Holanda, Estados Unidos o cualquier otro país. Estos países y muchos otros también imponen y aplican sanciones contra determinados individuos y empresas de todo el mundo, y el alcance de estas sanciones pueden variar ampliamente. Nouryon tiene prohibido hacer negocios, así como enviar productos o equipos, a ciertas jurisdicciones, y tampoco podemos hacer negocios con individuos o empresas sancionados. 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 las autoridades aduaneras y otras autoridades pertinentes. Los empleados que participan en la exportación o importación de productos o tecnología, la venta de productos o tecnología controlados o los pagos internacionales deben revisar periódicamente la [Lista de países conflictivos](#) de Nouryon para obtener una lista actualizada de países donde todas las transacciones están prohibidas o requieren aprobación previa de Cumplimiento.

Leyes de competencia, antimonopolio y comercio equitativo: Cumplimos con todas las leyes diseñadas para proteger y apoyar a la competencia. Debemos esforzarnos por tratar de manera justa con los clientes, proveedores y competidores de Nouryon. No debemos obtener ventajas injustas de nadie mediante manipulación, ocultamiento, abuso de información privilegiada, falseamiento de factores materiales ni otras prácticas comerciales desleales. Las leyes de trato justo y antimonopolio protegen la competencia en la industria mediante, generalmente, la prohibición de acuerdos formales o informales entre competidores. Para obtener más información, *consulte* la [Política sobre la ley de competencia](#) de Nouryon.

Recopilación de información sobre la competencia: La obtención y uso de información sobre competidores puede considerarse una parte legítima del proceso competitivo si se recopila de forma adecuada. Sin embargo, la información debe ser recopilada exclusivamente de fuentes disponibles públicamente, agencias de referencia o clientes (sin solicitarla expresamente). Si considera que alguien le proporciona información comercial

confidencial de manera indebida, rechace amablemente continuar la conversación e informe de inmediato el incidente al Departamento Jurídico o de Cumplimiento.

Leyes contra el lavado de dinero: Usted debe cumplir con todas las leyes y reglamentaciones antilavado de dinero y contra el financiamiento del terrorismo aplicables. No podemos intentar ocultar ni 'blanquear' fondos recibidos ilícitamente ni actuar como fuente de fondos para que parezcan legítimos. Para evitar incurrir en actos de blanqueo de capitales, los empleados deben seguir los procedimientos de pago de la empresa. 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 gestionar sus asuntos personales. No obstante, nuestros intereses personales no deben interferir (o parecer interferir) nunca con los intereses de Nouryon. Se puede producir un conflicto de intereses cuando alguien emprende acciones o tiene intereses que pueden dificultar la realización de su trabajo en la empresa de manera objetiva y eficaz. Todos los empleados de Nouryon deben evitar conflictos de intereses reales o aparentes y deben revelar posibles conflictos de intereses. Los empleados deben informar sobre cualquier conflicto de intereses real o aparente a su supervisor, al responsable de cumplimiento local o regional o a cualquier miembro del departamento jurídico. 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: Esperamos que piense críticamente sobre sus relaciones personales dentro y fuera de la compañía, que informe acerca de cualquier situación que considere que pueda crear un conflicto de intereses real o potencial y las rechace. Por ejemplo, los empleados no pueden influenciar decisiones relacionadas con el empleo 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 atenciones deberían ser siempre de buen gusto, no deben ser lujosos y deberían considerarse como un acto de cortesía y no como una práctica habitual. Se prohíben los regalos de dinero en efectivo o equivalentes, como tarjetas regalo. La acción de entregar u ofrecer regalos y atenciones a funcionarios del gobierno está sujeta a diferentes leyes y reglamentos independientes. 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. Consulte con cualquier miembro del departamento jurídico antes de entregar u ofrecer cualquier regalo o atención a un funcionario del gobierno para garantizar el cumplimiento de las políticas de Nouryon y de las leyes aplicables. Según las políticas de Nouryon, la definición de regalo excluye materiales con la marca Nouryon, obsequios u otro tipo de material promocional o artículos cuyo valor sea inferior a 100 euros (por ejemplo, tazas, camisetas, gorras, libretas). Para obtener más información sobre los obsequios y las

invitaciones, consulte la [Política global de comidas, obsequios 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 conflictos de intereses](#).

Actividades políticas: Usted debe mantener sus actividades políticas separadas de su trabajo en Nouryon. Antes de aceptar un cargo público, debería informarlo a su superior inmediato. Cualquier actividad política que se realice en nombre de Nouryon, deberá estar aprobada de conformidad con las políticas y procedimientos de Nouryon. Fraude y malversación de fondos/recursos de la empresa: Toda actividad política que se realice en nombre de Nouryon se debe aprobar de acuerdo con las políticas y los procedimientos de Nouryon.

Somos buenos ciudadanos en nuestras comunidades

La salud y la seguridad son responsabilidad de todos los empleados en todos los niveles. La salud y la seguridad son responsabilidad de todos los empleados en todos los niveles. Nouryon se compromete a proporcionar un ambiente de trabajo seguro y a proteger el ambiente, la salud y la seguridad de nuestros empleados, clientes y comunidades en las que trabajamos.

Conservación del medioambiente: estamos comprometidos con la conservación del medioambiente y la protección de los recursos ambientales para las generaciones futuras. Para ello, debe cumplir todas las leyes, normas y reglamentos ambientales establecidos por las autoridades locales, regionales o nacionales, incluidas las que rigen el uso, almacenamiento y eliminación de materiales peligrosos. Debe informarle al Departamento Jurídico sobre todos los casos en los 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 realizar su trabajo de conformidad con normas y prácticas seguras. Todas las actividades empresariales deben realizarse con todos los permisos, aprobaciones y controles necesarios. Si las condiciones o los comportamientos no son seguros, debe detener el trabajo inmediatamente e informar 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 ni haremos negocios con terceros que hagan uso de trabajo forzado o involuntario, tráfico de personas o trabajo infantil. 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 están sujetas a una revisión apropiada, debe seguir todos los procesos de aprobación interna y los principios contables y financieros. Usted no debe usar el correo electrónico ni la Intranet de Nouryon para enviar o acceder a contenido ofensivo o inapropiado. Los empleados deben proteger la propiedad intelectual de Nouryon, y cualquier otra información confidencial de la empresa, Debe informar a su contralor administrativo o regional, al Departamento Jurídico o de Cumplimiento sobre todos los posibles intentos de fraude.

Uso responsable de los fondos de la empresa: Todos somos responsables de proteger los recursos financieros de la empresa. Esto incluye no utilizar los fondos de la compañía para obsequios o comidas para empleados individuales, o en honor a ellos (*por ejemplo, nacimientos, duelos, feriados, bodas, jubilaciones*), a menos que se trate de una iniciativa corporativa o reciba aprobación previa de nuestro vicepresidente ejecutivo y asesor jurídico. Esto no le prohíbe utilizar o recolectar fondos personales para obsequios o eventos individuales o que la empresa patrocine comidas u obsequios para jubilados que trabajan hace mucho tiempo.

Uso permitido de la tecnología: debe proteger y usar el buen criterio cuando utilice los recursos tecnológicos de Nouryon. Para proteger esta información confidencial, debe seguir todas las leyes y políticas de la empresa relevantes a la hora de recopilar, mantener y transferir información confidencial. 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 secreto profesional. Resulta esencial que no revele nunca a personas no autorizadas, ya sea dentro o fuera de Nouryon, cualquier información que pueda comprometer la tecnología propietaria

o secretos comerciales de Nouryon. 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 (PI) es uno de los activos más valiosos de Nouryon; proteger nuestra propiedad intelectual es una responsabilidad fundamental de cada empleado. Por ello, debe cumplir las leyes sobre privacidad aplicables y las normas sobre privacidad de Nouryon durante la recopilación, uso o intercambio de datos personales. Seguridad de los datos: Mantener la seguridad de los datos de Nouryon fortalece nuestra empresa mediante el fomento de la confianza entre nuestros empleados, 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 o manejar los datos personales de nuestros empleados, clientes o socios comerciales o acceder a estos. 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. Los registros y libros de contabilidad de la empresa deben reflejar con exactitud la verdadera naturaleza de las transacciones que registran. 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 y que estén completos y actualizados. Los registros y libros de contabilidad de la empresa deben reflejar con exactitud 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 que cuenten con permiso para hablar públicamente en nombre de Nouryon están autorizados a hacerlo. Aquellos individuos autorizados a hablar en nombre de Nouryon siempre deben hacerlo de forma veraz, exacta y respetuosa en sus comunicaciones.

Usted también debe tener un cuidado especial con sus comunicaciones empresariales, independientemente del método que utilice para comunicarse, y asegurarse de que cumplan

los más altos estándares. No ofrezca ni exprese opiniones personales propias como si fueran de la empresa. Sea discreto y utilice el sentido común en las redes sociales y siga en todo momento las directrices de la empresa.

Respetamos a nuestros colegas

Lugar de trabajo libre de discriminación y acoso: La diversidad de nuestro personal es un activo extraordinario. Por ello, nos hemos comprometido a proporcionar igualdad de oportunidades en todos los aspectos del trabajo y no toleraremos ningún tipo de discriminación por motivos de edad, raza, color, origen étnico, religión, sexo, identidad de género, orientación sexual o 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 dignidad y respeto. Esto incluye tratar con respeto y cortesía a las personas, respetar la propiedad Nouryon y la de terceros, actuando de forma justa y honesta en todo momento, trabajando juntos para lograr mejores resultados y adoptando las medidas pertinentes para comprender las leyes y costumbres de los distintos países donde operamos. 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 incumplimientos

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 un incumplimiento o posible incumplimiento 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. Cualquier empleado que crea haber sufrido represalias debería informarlo inmediatamente a cualquiera de los recursos que se indican más adelante. 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 el asesor jurídico otorgarán las exenciones o excepciones del Código para cualquier empleado con antelación y únicamente en circunstancias excepcionales.

Hacer preguntas, plantear inquietudes o denunciar un incumplimiento: 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 de Nouryon
- Su líder de Recursos Humanos

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