

# Codice di condotta aziendale ed etica

In vigore da febbraio 2022




## Messaggio dal Presidente e Amministratore delegato

L'integrità personale, i valori condivisi e la condotta etica aziendale di ogni dipendente Nouryon costituiscono la base della reputazione di Nouryon in tutto il mondo. Combinati alla nostra chimica essenziale, questi elementi creano una piattaforma incredibilmente potente per il successo aziendale per la società e la crescita professionale di tutti noi.

Il nostro Consiglio di amministrazione ha approvato il Codice di condotta aziendale ed etica di Nouryon che fissa il nostro programma di conformità e riflette i nostri principi operativi fondamentali. È integrato dalle nostre politiche e procedure che, insieme al Codice, devono guidare la vostra condotta in tutti i contesti. Il nostro Codice è totalmente supportato dalla dirigenza senior di Nouryon e deve essere rispettato da tutti i dipendenti e appaltatori Nouryon in tutto il mondo. In ultima analisi, le risorse più importanti di Nouryon sono la nostra integrità e la nostra eccellente reputazione, ed è compito di ognuno di noi salvaguardarle. Pertanto, è essenziale che tutti in Nouryon capiscano e operino conformemente al nostro Codice.

Vi ringraziamo per l'applicazione costante degli elevati standard del nostro Codice e per il sostegno alla nostra reputazione e integrità.

Cordiali saluti,



Charles Shaver

## Il Codice si applica a tutti

Il presente Codice tratta i principi etici chiave e disciplina il modo in cui i dipendenti e gli appaltatori di Nouryon devono condurre affari. Procedure quotidiane più specifiche sono delineate nelle politiche e procedure di Nouryon. La dirigenza senior dell'azienda è gestita dal Consiglio di amministrazione per garantire che il presente Codice e le politiche aziendali della società regolino le attività della società. Tutti in Nouryon devono comprendere i requisiti legali ed etici che si applicano alla loro attività e alle loro aree di responsabilità.

Il Codice non può affrontare ogni situazione che il personale Nouryon potrebbe incontrare, ma il nostro punto è che Nouryon si aspetta che voi conduciate sempre gli affari in modo da dare un'immagine positiva sia dell'azienda che di voi stessi. Se non siete sicuri se un atto sia etico o meno, ponetevi le seguenti domande:



**L'azione è legale?**



**L'azione rispetta il Codice?**



**L'azione avrebbe il favore dell'opinione pubblica se venisse divulgata?**



**L'azione rafforzerà la reputazione di Nouryon come azienda etica?**

Se non è possibile rispondere a queste domande con un *sì*, dovete cercare indicazioni leggendo le politiche di Nouryon o discutendo della situazione con il vostro responsabile o con un membro del team dell'Ufficio legale o Compliance, prima di procedere con l'azione.

## Rispettiamo tutte le leggi applicabili

Rispettare la legge è la base del nostro Codice di condotta aziendale ed etica. Nouryon opera in molti Paesi e giurisdizioni diversi, e i dipendenti sono tenuti a rispettare le leggi vigenti in tutti i Paesi in cui viaggiano o in qualsiasi luogo operi Nouryon. Sebbene i dipendenti non conoscano i dettagli di tutte le leggi, regole e normative, è importante che siano abbastanza informati da stabilire quando chiedere consiglio all'Ufficio legale o Compliance. In particolare, dovete essere consapevoli delle seguenti leggi che interessano la nostra attività:

**Leggi anticorruzione:** Nouryon si impegna a rispettare le leggi anticorruzione vigenti, tra cui il Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) statunitense, il Bribery Act del Regno Unito e le leggi

anticorruzione di tutti gli altri Paesi in cui operiamo. Non è mai appropriato offrire, dare, richiedere o accettare tangenti, bustarelle o altri tipi di benefici preferenziali impropri a o da chiunque, siano essi funzionari governativi o di partito, candidati politici, partner commerciali o dipendenti. Oltre ai contanti, dovete sapere che anche regali, ospitalità, contributi politici o donazioni di beneficenza possono costituire una tangente, una bustarella o un altro tipo di beneficio illecito. Ci impegniamo anche a fare affari con partner commerciali che condividono il nostro impegno rispetto alla conformità. Per ulteriori informazioni, [consultare la Politica anticorruzione di Nouryon](#).

***Leggi in materia di importazioni/esportazioni e commercio:*** trasferiamo prodotti, forniture e materie prime da e verso Paesi in tutto il mondo ogni giorno e dobbiamo rispettare tutte le leggi, le regole e le normative che disciplinano queste attività. Queste leggi includono controlli di esportazione e commercio e normative anti-boicottaggio che si applicano indipendentemente dal fatto che un dipendente si trovi in, o sia cittadino di, Paesi Bassi, Stati Uniti o altri Paesi. Inoltre, questi e molti altri Paesi impongono e applicano sanzioni contro determinati individui, governi e aziende in tutto il mondo e l'ambito di tali sanzioni può variare ampiamente. Nouryon non è autorizzata a fare affari con, o spedire prodotti o attrezzature in, determinate giurisdizioni, né può intrattenere rapporti commerciali con individui o società soggetti a sanzioni. I dipendenti sono tenuti a garantire che Nouryon rispetti le leggi vigenti in materia di import-export e commerciali e a fornire informazioni accurate e veritiere sulla nostra attività alle autorità doganali e alle altre autorità competenti. I dipendenti che si occupano dell'esportazione o importazione di prodotti o tecnologie, della vendita di prodotti o tecnologie controllati o dei pagamenti internazionali devono rivedere regolarmente l'[Elenco dei Paesi sensibili](#) di Nouryon per avere un elenco aggiornato dei Paesi in cui le transazioni sono vietate o richiedono la pre-approvazione da parte dell'Ufficio Compliance.

***Concorrenza, antitrust e leggi sulla concorrenza leale:*** rispettiamo tutte le leggi volte a proteggere e a sostenere la concorrenza. Dobbiamo impegnarci a trattare equamente con clienti, fornitori e concorrenti di Nouryon. Non dobbiamo trarre vantaggi sleali da alcun partner commerciale attraverso manipolazione, occultamento, abuso di informazioni privilegiate, travisamento di fattori concreti o altre pratiche sleali. Le leggi sulla concorrenza leale e le leggi antitrust proteggono la concorrenza del settore vietando accordi formali o informali tra concorrenti volti a manipolare o fissare prezzi o a influenzare in modo sleale i concorrenti. Per ulteriori informazioni, [vedere la Politica in materia di conformità alle leggi sulla concorrenza](#) di Nouryon.

***Raccolta di informazioni sulla concorrenza:*** ottenere e utilizzare informazioni sui concorrenti possono essere procedure legittime del processo concorrenziale, se avvengono in modo opportuno. Tuttavia, le informazioni commerciali devono essere raccolte solo da fonti pubbliche o agenzie di benchmarking. Se ritenete che qualcuno vi stia fornendo impropriamente informazioni commerciali riservate, rifiutatevi gentilmente di continuare la conversazione e segnalate immediatamente l'incidente agli Uffici Legale o Compliance.

***Leggi sul riciclaggio di denaro:*** è necessario rispettare tutte le leggi e le normative vigenti in materia di riciclaggio di denaro e finanziamento al terrorismo. Non dobbiamo tentare di nascondere o riciclare fondi ricevuti illegalmente né far sembrare la fonte dei fondi legittima. Per evitare di incorrere in pratiche di riciclaggio di denaro, i dipendenti devono seguire le procedure di pagamento della società. Inoltre, i dipendenti devono prestare attenzione e

segnalare immediatamente eventuali metodi di pagamento irregolari o insoliti, richieste di rimborso o altre transazioni sospette agli Uffici Legale o Compliance.

## Evitiamo i conflitti di interessi

Nouryon rispetta il diritto dei nostri dipendenti di gestire i propri affari personali. Tuttavia, dobbiamo evitare comportamenti che possano creare un conflitto di interessi potenziale o reale, ovvero una situazione in cui gli interessi personali di un dipendente interferiscano (o sembrano interferire) con gli interessi di Nouryon. Tutti i conflitti di interessi effettivi o percepiti devono essere immediatamente comunicati al nostro Executive Vice President e General Counsel, Chief Compliance Officer o, per conflitti potenziali che coinvolgono rapporti personali, il vostro partner aziendale delle Risorse umane. Per ulteriori informazioni, *consultare* la [Politica sul conflitto di interessi](#) di Nouryon. Esempi di conflitti di interessi vietati includono:

**Relazioni personali:** ci aspettiamo che pensiate in modo critico in merito alle vostre relazioni personali all'interno e all'esterno della società, e che segnaliate e rifiutate qualsivoglia situazione che ritenete possa determinare un conflitto di interessi effettivo o potenziale. Ad esempio, i dipendenti non possono influenzare decisioni relative all'impiego riguardanti un parente stretto.

**Doni e intrattenimento aziendale:** offrire e ricevere regali o intrattenimenti modesti può essere vantaggioso per la collaborazione commerciale a lungo termine, a condizione che siano ragionevoli e appropriati per la situazione, non volti a influenzare in modo improprio una decisione aziendale e ammissibili ai sensi delle leggi e delle politiche applicabili al destinatario. Regali e intrattenimenti devono sempre essere di buon gusto, non eccessivi e devono essere considerati forme di cortesia e non pratiche regolari. Sono vietati regali in contanti o mezzi equivalenti, come le carte regalo. Consultare gli Uffici Legale o Compliance prima di dare od offrire regali od ospitalità a un funzionario governativo per garantire la conformità alle politiche di Nouryon e alle leggi applicabili. Per ulteriori indicazioni su regali e intrattenimenti, consultare la [Politica in materia di pasti, regali e intrattenimento aziendale](#) e la [Politica anticorruzione](#).

**Impiego esterno e interessi finanziari:** avere un impiego esterno con un concorrente, un cliente, un fornitore o un venditore costituisce quasi sempre un conflitto di interessi. Può anche essere un conflitto di interessi per voi, o per un parente stretto, avere un interesse finanziario in una società concorrente di Nouryon o che tratta, o che cerca di trattare, qualsiasi attività con Nouryon, a meno che l'interesse finanziario non rientri in una delle eccezioni contemplate dalla nostra [Politica sul conflitto di interessi](#).

**Attività politiche:** dovete mantenere le vostre attività politiche separate dal vostro lavoro per Nouryon. È inappropriato utilizzare risorse aziendali (tra cui tempo, proprietà o attrezzature) per tali attività. Dovete informare il vostro responsabile prima di accettare una carica pubblica. Qualsiasi attività politica condotta per conto di Nouryon deve essere approvata in conformità alle politiche e alle procedure di Nouryon. Nouryon attualmente non fornisce contributi politici\* e non è consentito fornirli per conto di Nouryon.

\* Se in futuro Nouryon deciderà di fornire un contributo politico, questo dovrà essere approvato dal Vicepresidente esecutivo e Responsabile Affari legali e dal CEO.

## **Siamo buoni cittadini nelle nostre comunità**

Salute e sicurezza sono responsabilità di ogni dipendente a tutti i livelli. Nouryon si impegna a fornire un ambiente di lavoro sicuro e a proteggere l'ambiente, la salute e la sicurezza dei nostri dipendenti, clienti e delle comunità in cui operiamo.

**Gestione responsabile dell'ambiente:** siamo impegnati nella gestione responsabile dell'ambiente e nella protezione delle risorse ambientali per le generazioni future. A tal fine, è necessario rispettare tutte le leggi, le regole e le normative ambientali stabilite dalle autorità locali, regionali o nazionali, comprese quelle che regolano l'uso, la conservazione e lo smaltimento di materiali pericolosi. È necessario segnalare all'Ufficio legale tutti i casi in cui materiali o rifiuti pericolosi siano gestiti, trasportati o smaltiti in modo improprio.

**Salute e sicurezza sul posto di lavoro:** i dipendenti hanno diritto a un ambiente di lavoro sicuro, pulito e sano, che rispetti tutte le leggi, le regole, le normative e le politiche pertinenti, nonché le Regole salvavita di Nouryon. Tutti i dipendenti Nouryon devono svolgere il lavoro in conformità con standard e pratiche sicuri. Tutte le attività commerciali devono essere condotte con tutti i permessi, le approvazioni e i controlli necessari. In caso di condizioni o comportamenti non sicuri, dovete interrompere immediatamente il lavoro/informare il vostro supervisore.

**Sicurezza del prodotto:** è necessario etichettare correttamente i prodotti e comunicare i requisiti di gestione dei prodotti in conformità alle leggi vigenti e alle politiche della società.

**Diritti umani e pratiche di lavoro:** Nouryon, e qualsiasi terza parte che lavora con Nouryon, devono rispettare tutte le leggi sul lavoro nelle giurisdizioni in cui operano. Non intraprenderemo o intratterremo rapporti commerciali con terzi coinvolti nell'uso di lavoro forzato o contro volontà, traffico di esseri umani o lavoro minorile. Riconosciamo i diritti umani di tutte le persone come indicato nella Dichiarazione Universale dei Diritti Umani, nei Principi guida su imprese e diritti umani delle Nazioni Unite e sulla Dichiarazione dell'Organizzazione internazionale del lavoro (ILO) sui Principi e diritti fondamentali nel lavoro.

## **Gestiamo le risorse aziendali e le informazioni proprietarie in modo responsabile**

**Frode e appropriazione indebita di risorse aziendali:** dovete seguire tutti i processi di approvazione interna e i principi contabili e di rendicontazione finanziaria per registrare correttamente tutte le transazioni e per assicurarvi che siano soggette a una revisione appropriata. Non creare, utilizzare o accettare consapevolmente documenti contraffatti in relazione alle attività aziendali di Nouryon o richiedere o accettare la consegna di proventi di Nouryon su conti bancari personali. Non potete facilitare o partecipare a tentativi di terze parti di truffare Nouryon e dovete adottare misure appropriate per contrastare l'eventuale uso

improprio delle risorse aziendali. Dovete segnalare tutti i tentativi di frode sospetti al vostro controllore regionale o aziendale, agli Uffici Legale o Compliance.

**Uso responsabile dei fondi aziendali:** siamo tutti responsabili della tutela delle risorse finanziarie della società. Tale tutela include il non utilizzo di fondi aziendali per regali o pasti per, o in onore di, singoli dipendenti (*ad es. in occasione di compleanni, lutti, festività, matrimoni, pensionamenti*) a meno che non si tratti di un'iniziativa aziendale o di un evento pre-approvato dal Vicepresidente esecutivo e Responsabile Affari legali. Tuttavia, ciò non impedisce di utilizzare o raccogliere fondi personali per singoli regali/eventi o all'azienda di sponsorizzare pasti/regali per il pensionamento di dipendenti di lunga data.

**Uso consentito della tecnologia:** è necessario proteggere ed esercitare il buon senso quando si utilizzano le risorse tecnologiche di Nouryon. Non potete utilizzare le risorse o l'intranet di Nouryon per inviare o accedere a contenuti offensivi o inappropriati. I dipendenti devono proteggere la proprietà intellettuale di Nouryon e altre informazioni riservate dell'azienda dalla divulgazione o dall'utilizzo impropri a o da parte di terzi.

**Informazioni riservate:** dobbiamo mantenere la riservatezza delle nostre informazioni e delle informazioni affidateci da altri. Le informazioni riservate comprendono tutte le informazioni non pubbliche che, se divulgate, potrebbero essere utili per i concorrenti, o dannose per l'azienda o i suoi clienti, come: piani di marketing, dati di vendita, dati sulle prestazioni finanziarie, dati personali di dipendenti o clienti, strategie, proprietà intellettuale e materiali coperti da privilegio legale. Durante la raccolta, la conservazione e il trasferimento di informazioni riservate è necessario seguire tutte le leggi e le politiche aziendali pertinenti. È vietato utilizzare le informazioni riservate di Nouryon per ottenere un guadagno personale o per fare concorrenza a Nouryon.

**Salvaguardia della proprietà intellettuale:** la proprietà intellettuale (PI) è una delle risorse più preziose di Nouryon e la protezione della nostra PI è una responsabilità fondamentale di ogni dipendente. Ognuno di noi è responsabile della salvaguardia dei nostri marchi commerciali, brevetti, copyright, segreti commerciali e know-how, metodi e processi proprietari. È fondamentale che non venga divulgata a persone non autorizzate, sia all'interno che all'esterno di Nouryon, qualsiasi informazione che possa compromettere la tecnologia proprietaria o i segreti commerciali di Nouryon. È altrettanto importante rispettare i diritti di proprietà intellettuale vigenti di terzi. L'uso non autorizzato di proprietà intellettuale di terzi può esporre Nouryon e i nostri dipendenti a danni civili e sanzioni penali.

**Dati personali:** durante il lavoro in Nouryon, potreste creare, scoprire, utilizzare, accedere, ricevere o altrimenti gestire i dati personali dei nostri dipendenti, clienti o partner commerciali. È necessario che vi atteniate alle leggi sulla privacy applicabili e alle linee guida interne di Nouryon quando raccogliete, utilizzate o condividete dati personali.

**Sicurezza dei dati:** mantenere sicuri i dati di Nouryon rafforza la nostra attività creando fiducia tra i nostri dipendenti, clienti e partner commerciali. È necessario rispettare le politiche di Nouryon sulla sicurezza dei dati. In particolare, è necessario proteggere tutte le password, gli ID utente, le schede di accesso e le chiavi di crittografia o autenticazione. Dovete salvaguardare tutte le informazioni riservate e non pubbliche, inclusi, a mero titolo

esemplificativo, segreti commerciali, contratti e dati personali, di produzione e relativi ai prezzi.

**Conservazione dei documenti:** è necessario rispettare le politiche di gestione dei documenti di Nouryon e gli avvisi di conservazione a fini legali. Queste politiche si applicano alla conservazione e distruzione di tutti i documenti creati da Nouryon, inclusi copie cartacee, file elettronici, e-mail, messaggi istantanei, video e nastri di backup.

**Tenuta accurata dei registri:** dovete assicurarvi che i documenti conservati siano accurati, completi e aggiornati. I documenti e i libri contabili dell'azienda devono rispecchiare accuratamente la vera natura delle transazioni che conservano. È vietato creare registrazioni false o fuorvianti di qualsiasi tipo.

**Parlare per conto di Nouryon e prudenza nelle comunicazioni:** salvo che non si sia in possesso di specifica autorizzazione, è necessario astenersi dal parlare pubblicamente per conto di Nouryon o divulgare pubblicamente informazioni proprietarie o riservate su Nouryon. Solo i dipendenti che hanno ricevuto il permesso di parlare pubblicamente per conto di Nouryon sono autorizzati a farlo. Le comunicazioni effettuate dalle persone autorizzate a parlare per conto di Nouryon devono sempre essere veritiere, accurate e rispettose.

Dovete inoltre analizzare attentamente le vostre comunicazioni aziendali, indipendentemente dal metodo utilizzato per comunicare, e garantire che soddisfino standard elevati. Non offrite o presentate le vostre opinioni personali come se fossero quelle dell'azienda. Esercitate discrezione e buon senso quando utilizzate i social media e seguite sempre le linee guida della società.

## Rispettiamo i nostri colleghi

**Divieto di discriminazione e molestie:** la diversità della nostra forza lavoro è una risorsa straordinaria. Ci impegniamo a fornire pari opportunità in tutti gli aspetti dell'impiego e non tolleriamo discriminazioni sulla base di età, razza, colore, nazionalità, religione, sesso, identità di genere, orientamento sessuale o qualsiasi altro stato protetto. Non tolleriamo discriminazioni o molestie di alcun tipo, compresi commenti denigratori basati su razza o etnia o avance sessuali indesiderate.

**Rispetto reciproco:** stabiliamo standard elevati di condotta professionale ed etica che regolano in ogni momento il modo in cui interagiamo con clienti, fornitori, colleghi e pubblico. Trattiamo le persone con cortesia, dignità e rispetto. Ciò include il rispetto della proprietà di Nouryon e di quella degli altri, comportandosi in modo equo e onesto in ogni momento, lavorando insieme per ottenere risultati migliori e adottando misure per comprendere le leggi/abitudini dei vari Paesi in cui operiamo. Non tolleriamo in alcun modo intimidazioni, ostilità o minacce.

**Azioni disciplinari e consulenza:** Nouryon mantiene gli standard di performance e condotta sul posto di lavoro attraverso l'uso appropriato di consulenza informale, formazione dei dipendenti, consulenza formale e azioni disciplinari, che possono comportare sanzioni, fino al licenziamento.



## Report, indagini e potenziali violazioni

**Conseguenze per la violazione del Codice:** la violazione di qualsiasi legge o del presente Codice è una questione grave. Qualsiasi dipendente o appaltatore di Nouryon che comprometta o violi qualsiasi legge applicabile, o il Codice, può essere soggetto ad azioni disciplinari, fino al licenziamento, alla perdita di benefici legati all'impiego e a procedimenti penali o civili, se applicabili.

**Cooperazione nelle indagini:** potrebbe esservi chiesto di collaborare o fornire informazioni durante un'indagine. La vostra piena collaborazione e assistenza è necessaria e il mancato adempimento sarà considerato una violazione del Codice e della politica di Nouryon.

**Non ritorsione e riservatezza:** non tollereremo ritorsioni nei confronti di dipendenti che segnalano in buona fede una violazione o una possibile violazione della legge applicabile o del Codice, o che partecipano a un'indagine condotta internamente o da un'agenzia governativa. Qualsiasi dipendente che ritenga di essere stato vittima di ritorsioni deve segnalarlo tempestivamente a una delle risorse elencate di seguito. Qualsiasi invio di rapporti SpeakUp! in cattiva fede (ad es. estorsione, ricatto o base non legittima per i fatti segnalati) rappresenta una violazione del Codice e saranno intraprese azioni disciplinari appropriate, fino al licenziamento.

**Deroghe:** le deroghe o le eccezioni al Codice per qualsiasi dipendente saranno concesse solo in anticipo e solo in circostanze eccezionali da parte del Vicepresidente esecutivo e Responsabile Affari legali.

**Porre una domanda, sollevare un dubbio o segnalare una violazione:** Nouryon si impegna a rispettare il nostro Codice in ogni momento. Ciò significa che è necessario effettuare segnalazioni attraverso SpeakUp! e condividere eventuali dubbi su condotte inappropriate, immorali o illegali con la risorsa aziendale appropriata, tra cui:

- Il proprio responsabile
- Qualsiasi membro del team Compliance o [nouryoncompliance@nouryon.com](mailto:nouryoncompliance@nouryon.com)
- Qualsiasi membro del team Legale
- Il vostro responsabile delle Risorse Umane

È anche possibile segnalare un dubbio attraverso SpeakUp!, la nostra linea diretta riservata alle segnalazioni etiche, disponibile 24 ore su 24, 7 giorni su 7, in 30 lingue diverse.

Per presentare un rapporto online o per trovare il numero verde specifico per il proprio Paese, visitare [www.nouryon.ethicspoint.com](http://www.nouryon.ethicspoint.com).

**Indagare e risolvere le violazioni segnalate:** tutte le segnalazioni di possibili violazioni del Codice o delle leggi applicabili saranno valutate tempestivamente e indagate come appropriato. Per ulteriori informazioni, consultare la [Politica su SpeakUp! e non ritorsione](#) di Nouryon.

Your partner  
in essential chemistry  
for a sustainable future

**Nouryon**