

Bộ Quy tắc Ứng xử

Cách chúng ta cư xử và kinh doanh với người khác



“Bộ Quy tắc Ứng xử này đóng vai trò là kim chỉ nam hướng dẫn chúng ta đưa ra quyết định bắt nguồn từ sự liêm chính, trung thực và tôn trọng lẫn nhau. Bộ Quy tắc Ứng xử này tích cực thúc đẩy các giá trị của chúng ta, nuôi dưỡng văn hóa đa dạng, hòa nhập và cởi mở. Cảm ơn bạn luôn thể hiện các giá trị của chúng ta mỗi ngày và giúp Synthomer trở thành một công ty và một nơi làm việc tuyệt vời.”

Michael Willome
Giám Đốc Điều Hành

Lời chào mừng từ CEO

Chào mừng bạn đến với Bộ Quy tắc Ứng xử của Synthomer. Bộ Quy tắc Ứng xử đóng vai trò là tuyên bố rõ ràng về các nguyên tắc cốt lõi của chúng ta và thiết lập các tiêu chuẩn hành vi được mong đợi cho các nhân viên, với các Giá trị Cốt lõi được đặt lên hàng đầu trong những cân nhắc của chúng ta. Bộ Quy tắc Ứng xử đóng vai trò quan trọng trong việc bảo vệ lợi ích tập thể của chúng ta và đảm bảo cam kết của chúng ta về hành vi đạo đức.

Sự khác biệt của chúng ta nằm ở sự cống hiến trong việc xây dựng hoạt động kinh doanh trên nền tảng danh tiếng, lòng tin và sự tín nhiệm. Cam kết này vượt ra ngoài phạm vi các cổ đông và nhân viên của chúng ta, bao gồm cả các nhà cung cấp, quý khách hàng quý giá của chúng ta, và cả các cộng đồng rộng lớn hơn tại nơi chúng ta hoạt động. Tại Synthomer, chúng ta vô cùng tự hào trong việc duy trì các tiêu chuẩn đạo đức cao nhất, kiên định làm việc cùng nhau để thúc đẩy một doanh nghiệp được thành lập dựa trên sự tin cậy, liêm chính và tôn trọng - chúng ta gọi đây là Đường Lối Synthomer.

Bộ Quy tắc Ứng xử của chúng ta không chỉ phản ánh mà còn tích cực thúc đẩy các niềm tin và giá trị của chúng ta, nuôi dưỡng văn hóa đa dạng, hòa nhập và cởi mở, nơi chúng ta luôn theo đuổi các hoạt động đạo đức và bền vững. Bộ Quy tắc Ứng xử đóng vai trò là kim chỉ nam, hướng dẫn chúng ta đưa ra quyết định bắt nguồn từ sự liêm chính, trung thực và tôn trọng lẫn nhau. Ngoài việc tuân

thủ các nguyên tắc được nêu trong Bộ Quy tắc Ứng xử, chúng ta vẫn cam kết tổ chức đào tạo định kỳ cho toàn bộ Tập đoàn về Bộ Quy tắc Ứng xử, đảm bảo rằng mọi cá nhân đều hiểu rõ trách nhiệm của mình và chia sẻ cam kết kiên định của chúng ta về việc thực hiện kinh doanh có đạo đức.

Chúng ta kiên quyết tạo ra một môi trường nơi mọi người tại Synthomer cảm thấy an toàn và được trao quyền để nói lên mọi mối lo ngại của họ. Mặc dù chúng ta tích cực khuyến khích các cá nhân bày tỏ mối lo ngại của mình một cách cởi mở, nhưng chúng ta cũng cung cấp tổng đài trợ giúp tố giác do một tổ chức bên ngoài vận hành có tên là EthicsPoint (trên tại trang 5). EthicsPoint cung cấp nền tảng an toàn để báo cáo mối lo ngại một cách ẩn danh và không sợ bị trả thù. Tôi mong các bạn hãy lên tiếng nếu có bất kỳ mối lo ngại nào.

Là công ty hóa chất chuyên dụng, chúng ta nhận thức được vai trò quan trọng của mình trong việc đóng góp cho một tương lai bền vững hơn. Đây là lý do tại sao tính bền vững được coi là nguyên tắc cơ bản cho hoạt động kinh doanh của chúng ta. Chúng ta tiếp tục hành trình của lộ trình Tâm Nhìn 2030 và cam kết đạt được mức phát thải ròng bằng 0 vào năm 2050 như là những bước hướng tới hiện thực hóa tương lai này.

Cùng nhau, chúng ta sẽ bảo vệ các giá trị của mình và phát triển hoạt động kinh doanh có đạo đức, bền vững và đáng tin cậy – Đường Lối Synthomer.



Michael Willome
Giám đốc Điều Hành
Tháng 1 năm 2024

M. Will.

Tất cả chúng ta đều được kỳ vọng sẽ:

Hành động với
sự liêm chính và
chịu trách nhiệm
về danh tiếng của
Synthomer

Tham khảo ý kiến Bộ phận
Pháp chế & Tuân thủ của
Tập đoàn khi chưa biết rõ
về bất kỳ phần hoặc nghĩa
vụ nào trong Bộ Quy tắc
Ứng xử của chúng ta

Tuân thủ Bộ Quy
tắc Ứng xử và nhận
biết/hiểu mọi hành vi
vi phạm Bộ Quy tắc
Ứng xử có thể dẫn
đến xử lý kỷ luật

Mục lục

Lên tiếng và EthicsPoint	05
Phần 1	
An toàn, Sức khỏe & Môi trường (SHE)	09
Tôn trọng tại Nơi làm việc	12
Đa dạng, Công bằng và Hòa nhập (DE&I)	13
Nhân quyền	14
Phần 2	
Hối lộ và Tham nhũng	17
Quà tặng và Chiêu đãi	19
Quyên góp và Tài trợ	21
Phần 3	
Cạnh tranh Công bằng	25
Trốn thuế	27
Lệnh trừng phạt và Tuân thủ Thương mại	29
Phần 4	
Bảo vệ Dữ liệu và Tài sản Công ty	33
Mạng xã hội	35
Phần 5	
Giao dịch Nội gián	39
Xung đột Lợi ích	41

Lên tiếng và EthicsPoint



Hành vi sai chuẩn mực là không thể chấp nhận được

Tìm kiếm hướng dẫn ở đâu

Việc đưa ra quyết định đúng không phải lúc nào cũng dễ dàng hoặc đơn giản và Bộ Quy tắc Ứng xử của chúng ta không thể bao quát mọi tình huống. Bạn phải nhận được hướng dẫn trong thời gian sớm nhất nếu bạn có bất kỳ nghi ngờ nào về cách thức hành động cần thực hiện. Bạn có thể tìm trợ giúp ở những nơi sau đây:

- **Chính sách** – Chính sách tập đoàn của Synthomer có trên trang web của chúng ta
- **Quản lý** – nếu bạn cảm thấy thoải mái khi làm như vậy, trước tiên hãy nói chuyện với quản lý của bạn để được hướng dẫn và hỗ trợ
- **Bộ phận Nhân sự (HR)** – nói chuyện với quản lý Nhân sự địa phương của bạn về mọi mối lo ngại mà bạn có thể có
- **Bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn** – nói chuyện trực tiếp với thành viên của Phòng Pháp chế & Tuân thủ hoặc qua hộp thư tại địa chỉ **legal-compliance@synthomer.com**

EthicsPoint

Cam kết của chúng ta về giao tiếp cởi mở và trung thực được bảo vệ bởi tổng đài trợ giúp tố giác do một tổ chức bên ngoài vận hành có tên là EthicsPoint. Synthomer khuyến khích bạn lên tiếng bằng cách sử dụng dịch vụ EthicsPoint của chúng ta, dịch vụ này có thể được truy cập qua điện thoại hoặc trực tuyến tại đây [here](#).

EthicsPoint cung cấp cho tất cả nhân viên và các đối tác bên ngoài của Synthomer một nền tảng an toàn và ẩn danh, hoạt động 24/7 để báo cáo hành vi trái pháp luật hoặc phi đạo đức, sự cố, mối lo ngại tại nơi làm việc cũng như cơ hội nêu ra mọi câu hỏi liên quan đến việc áp dụng Bộ Quy tắc Ứng xử.

Vui lòng tham khảo hướng dẫn Câu hỏi thường gặp về [EthicsPoint của](#) chúng ta để biết thêm thông tin về cách thức quản lý và điều tra các báo cáo.



Hối lộ, Lừa đảo, Quấy rối tình dục, Bắt nạt, Phân biệt đối xử và Trù dập là không thể chấp nhận được.

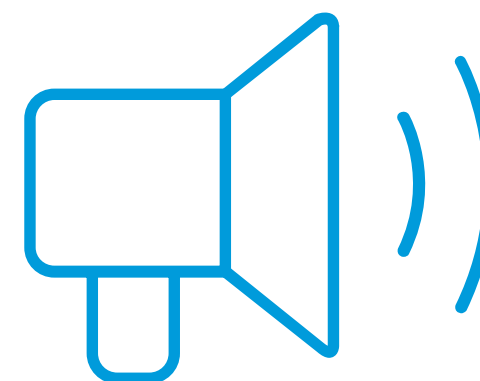
Nếu điều này xảy ra, hãy báo cáo ngay. Hãy sử dụng dịch vụ **EthicsPoint** của chúng ta.

Không trả thù

Chúng ta cam kết duy trì môi trường làm việc không có hành vi quấy rối, đe dọa, phân biệt đối xử và đảm bảo mọi người cảm thấy an toàn và có thể lên tiếng. Synthomer xem xét nghiêm túc mọi báo cáo về hành vi trả thù và các báo cáo sẽ được xem xét nhanh chóng và điều tra kỹ lưỡng theo Quy trình Điều tra của Synthomer. Synthomer nghiêm cấm việc trả thù bất kỳ nhân viên nào đã báo cáo hoặc có liên quan đến báo cáo hoặc cuộc điều tra.

Để biết thêm thông tin về Chính sách Không trả thù và hướng dẫn về Các hoạt động được bảo vệ, vui lòng nhấn vào đây:

Chính sách Không trả thù



Phần

1

An toàn, Sức khỏe & Môi trường (SHE)	09
Tôn trọng tại Nơi làm việc	12
Đa dạng, Công bằng và Hòa nhập (DE&I)	13
Nhân quyền	14



An toàn, Sức khỏe & Môi trường (SHE)

Sức khỏe và An toàn

Chúng ta luôn có thời gian để làm việc an toàn

Synthomer sản xuất các hóa chất chuyên dụng, áp dụng quy trình sản xuất phức tạp, quy mô lớn, đồng thời sử dụng các nguyên liệu thô nguy hiểm. Điều quan trọng là chúng ta phải tuân thủ các tiêu chuẩn cao nhất về an toàn, sức khỏe và môi trường trong toàn bộ hoạt động kinh doanh.

Tại Synthomer, chúng ta:

- Luôn tuân thủ và làm theo Nguyên tắc SHE và 10 Quy Tắc Vàng của Synthomer
- Cá nhân cam kết tuân thủ các tiêu chuẩn an toàn và sức khỏe cao nhất cũng như hành xử phù hợp với hiệu suất mong muốn của chúng ta
- Làm việc hiệu quả với các cơ quan quản lý địa phương để đảm bảo tuân thủ pháp luật và có thể thực hiện cao hơn các yêu cầu hoặc tiêu chuẩn pháp lý về mặt kỹ thuật và kinh tế
- Tích cực gắn kết với các nhân viên của chúng ta để tạo ra ý thức trách nhiệm chung về đảm bảo làm việc an toàn

- Chỉ thực hiện thử nghiệm trên động vật (i) khi có yêu cầu bắt buộc bởi pháp lý hoặc luật định; (ii) khi không có quy trình thử nghiệm thay thế được phê duyệt hoặc chấp nhận, hoặc (iii) khi không tồn tại thông tin có căn cứ nào để có thể thực hiện đánh giá rủi ro hoặc mối nguy hiểm đầy đủ



Nguyên tắc SHE và 10 Quy Tắc Vàng

Để biết thêm thông tin về cam kết SHE của Synthomer, vui lòng nhấn vào đây: [SHE Synthomer](#)

Tìm Chính sách Sức khỏe và An toàn của chúng ta tại đây: [Chính sách An toàn Sức khỏe của Tập đoàn SYN](#)

Tìm Chính sách Môi trường của chúng ta tại đây: [Chính sách Môi trường của Tập đoàn](#)

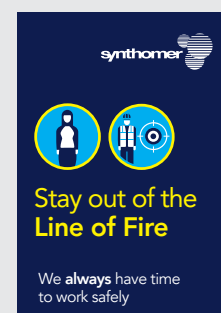
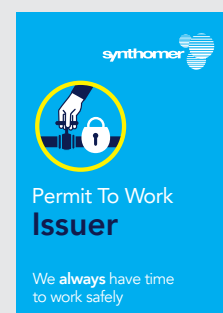
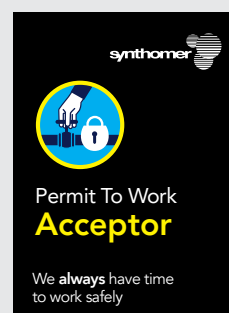


Tình huống:

Bạn đang đi thăm một nhà máy và nhận thấy một nhân viên tại đó đang làm việc mà không có thiết bị bảo hộ. Bạn không chắc nên nêu vấn đề này với ai hay là nên để kệ anh ấy vì có lẽ anh ấy biết rõ bản thân đang làm gì.

Cách giải quyết:

Bạn nên nêu vấn đề này với người quản lý gần đó hoặc người chịu trách nhiệm về sức khỏe và an toàn tại cơ sở. Tất cả nhân viên phải tuân theo '10 Quy Tắc Vàng' của Synthomer và mang tất cả các thiết bị bảo hộ chung hoặc bất kỳ thiết bị bảo hộ bắt buộc nào. Hãy nhớ luôn quan tâm bản thân và quan tâm đến người khác.



An toàn, Sức khỏe & Môi trường (SHE)

Tôn trọng tại Nơi làm việc

Môi Trường

Đường Lối Synthomer là luôn hoạt động bền vững

Quản lý các tác động và sự phụ thuộc môi trường trong chuỗi giá trị là một phần cơ bản trong cách chúng ta tiến hành hoạt động kinh doanh của mình.

Tại Synthomer, chúng ta:

- Hỗ trợ các mục tiêu của Hiệp định Paris về biến đổi Khí hậu, các mục tiêu của Mục tiêu Phát triển Bền vững của Liên Hợp Quốc (LHQ) và các Nguyên tắc Hướng dẫn Responsible Care® của ngành hóa chất trên toàn thế giới
- Cam kết liên tục cải thiện hiệu quả hoạt động môi trường ở các khía cạnh liên quan trong toàn bộ chuỗi giá trị hoạt động kinh doanh của chúng ta
- Làm việc hiệu quả với các cơ quan quản lý địa phương để đảm bảo tuân thủ pháp luật và có thể thực hiện cao hơn các yêu cầu hoặc tiêu chuẩn pháp lý về mặt kỹ thuật và kinh tế
- Tích cực gắn kết với các nhân viên của chúng ta để tạo ra ý thức trách nhiệm chung về đảm bảo làm việc an toàn
- Có sẵn các hệ thống và biện pháp kiểm soát để ngăn ngừa sự cố gây hậu quả môi trường và giảm thiểu các tác động tiềm ẩn

- Triển khai hệ thống quản lý nguồn nước bền vững cho các hoạt động của chúng ta nằm ở những khu vực có căng thẳng về nguồn nước ở mức cao, giảm thiểu lượng nước lấy từ nước bề mặt và nước ngầm, mức tiêu thụ ròng và tăng chất lượng nước thải xả
- Giảm thiểu việc tạo ra chất thải trong hoạt động của chúng ta, tăng mức độ tái sử dụng và tái chế, đồng thời giảm chất thải nguy hại cần xử lý và chất thải chôn lấp xuống mức thấp nhất có thể
- Làm việc với khách hàng và nhà cung cấp trong toàn bộ chuỗi giá trị để tăng tốc thiết kế và triển khai các sản phẩm có lợi ích môi trường cao và giảm thiểu nguy hại trong toàn bộ vòng đời của chúng

Để biết thêm thông tin về cam kết môi trường của Synthomer, vui lòng nhấn vào đây:

Chính sách Môi trường

Để biết thêm thông tin về chính sách nước của Synthomer, vui lòng nhấn vào đây: [Chính sách Nước](#)

Để biết thêm thông tin về tính bền vững của Synthomer, vui lòng nhấn vào đây: [Tải xuống phần Tính bền vững trong Báo cáo thường niên của chúng ta](#)



VÍ DỤ

Tình huống:

Bạn đi thăm một nhà máy và nhận thấy có thứ gì đó trông như thiết bị thải loại nằm trên bãi cỏ và đang rò rỉ dầu xuống đất. Bạn không rõ nên nêu vấn đề này với ai hay là nên để kệ nó cho đội ngũ tại nhà máy vì lẽ ra họ cũng phải nhận thấy điều tương tự.

Cách giải quyết:

Bạn nên nêu vấn đề này với người quản lý gần đó hoặc người chịu trách nhiệm về môi trường tại nhà máy.

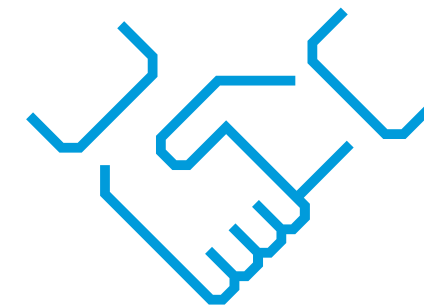
Đường Lối Synthomer là tôn trọng lẫn nhau

Tại Synthomer, chúng ta:

- Sẽ không tha thứ cho hành vi quấy rối tình dục, đe dọa, thù địch hoặc xúc phạm tại nơi làm việc
- Tôn trọng và bảo vệ nhân phẩm và quyền riêng tư của mọi nhân viên, bao gồm cả dữ liệu cá nhân của họ
- Hỗ trợ một môi trường nơi mà mọi ý tưởng, niềm tin và quan điểm đều được tôn trọng và đánh giá cao
- Không tha thứ cho bất kỳ hành vi quấy rối hoặc bất kỳ hình thức bắt nạt nào hoặc hành vi không mong muốn

- Tránh hành vi hoặc phát biểu mang tính hạ nhục hoặc xúc phạm người khác
- Ngăn chặn hành vi thù địch hoặc đe dọa và báo cáo mọi trường hợp lạm dụng tại nơi làm việc.

Synthomer đảm bảo môi trường làm việc an toàn và đáng tin cậy, không có bất kỳ hành vi bắt nạt hoặc quấy rối nào đối với các nhân viên.



VÍ DỤ

Tình huống:

Người quản lý của bạn nổi tiếng là người hung hăng và thù địch trong các cuộc họp. Bạn và nhóm của bạn cảm thấy bị anh ấy/cô ấy đe dọa và không thích tham gia bất kỳ cuộc họp nào với anh ấy/cô ấy vì sợ bị khiển trách. Đôi khi bạn xin nghỉ ốm nếu bạn không thể đối phó được người quản lý của mình trong ngày hôm đó.

Cách giải quyết:

Nếu bạn cảm thấy bị người quản lý của mình hoặc bất kỳ đồng nghiệp nào khác đe dọa vì hành vi hung hăng hoặc thù địch, bạn nên nói chuyện với người quản lý nhân sự địa phương ngay lập tức và thông báo cho họ rằng người quản lý của bạn đang hành động theo cách không phù hợp với Bộ Quy tắc Ứng xử của chúng ta. Bạn cũng được khuyến khích báo cáo bất kỳ mối lo ngại nào thông qua tổng đài tố giác do một tổ chức bên ngoài vận hành có tên là EthicsPoint (xem trang 05).

Đa dạng, Công bằng và Hòa nhập (DE&I)

Nhân quyền



Đường Lối Synthomer là coi trọng và thúc đẩy lực lượng lao động đa dạng và xóa bỏ sự phân biệt đối xử

Synthomer hoàn toàn cam kết đảm bảo đối xử công bằng, lịch sự và tôn trọng đối với các nhân viên và đảm bảo rằng không có sự phân biệt đối xử trái luật hoặc không công bằng tại nơi làm việc của chúng ta. Chúng ta ghi nhận và đánh giá cao sức mạnh cũng như những cơ hội mà lực lượng lao động đa dạng của chúng ta mang lại cho hoạt động kinh doanh toàn cầu. Điều này được ủng hộ và hỗ trợ bởi Nhóm công tác Đa dạng, Công bằng & Hòa nhập (DE&I) của chúng ta, TRAO QUYỀN, PHÁT TRIỂN và NHÂN RỘNG.

Tại Synthomer, chúng ta:

- Cam kết duy trì nơi làm việc hòa nhập, không có hành vi quấy rối và phân biệt đối xử (bao gồm trả lương, cơ hội việc làm và phát triển) dựa trên nền tảng của một người như màu da, nguồn gốc dân tộc, tuổi tác, giới tính, khuynh hướng tình dục, khuyết tật, tôn giáo, quan điểm chính trị, hoặc thành viên công đoàn
- Thúc đẩy văn hóa coi trọng sự hòa nhập, cởi mở, công bằng và minh bạch



VÍ DỤ

Tình huống:

Bạn đang muốn thuê một nhân viên mới trong nhóm sản xuất cho nhà máy. Bạn tin rằng chỉ nam giới mới phù hợp với vai trò này và bạn loại trừ mọi ứng viên nữ vì bạn cảm thấy họ không phù hợp.

Cách giải quyết:

Bạn không được phép từ chối đơn ứng tuyển dựa trên giới tính. Thay vào đó, việc tìm kiếm của bạn phải tập trung vào các kỹ năng, trình độ và kinh nghiệm của ứng viên cũng như cách họ đáp ứng các chức năng thiết yếu của vị trí.

Đường Lối Synthomer là đảm bảo chúng ta bảo vệ được các quyền của nhân viên và ngăn chặn vi phạm nhân quyền.

Chúng ta tôn trọng và công nhận nhân quyền cho tất cả mọi người như được mô tả trong Tuyên ngôn Quốc tế Nhân quyền và cam kết tuân thủ Nguyên tắc Hướng dẫn của Liên hợp quốc về Kinh doanh và Nhân quyền. Chúng ta kỳ vọng các nhà cung cấp của mình tuân thủ tất cả luật lao động trong nước, đồng thời tuân theo các công ước và nghị định thư của Tổ chức Lao động Quốc tế (ILO) cũng như Tuyên ngôn Quốc tế Nhân quyền của Liên hợp quốc.

Tại Synthomer, chúng ta:

- Đảm bảo sự hiện diện của mỗi nhân viên là tự nguyện và mỗi nhân viên có quyền tự do nghỉ việc, tùy thuộc vào thời hạn thông báo theo luật định hoặc hợp đồng của họ. Đặc biệt nghiêm cấm tất cả các hình thức lao động tù nhân, lao động có khuế ước, lao động nô lệ, hoặc các hình thức lao động bắt buộc khác hoặc buôn người
- Không tham gia hoặc làm ngơ việc tuyển dụng hoặc bóc lột trẻ em trái pháp luật tại nơi làm việc. Chúng ta không tuyển dụng trẻ em, nhân viên phải tối thiểu 18 tuổi mới được làm việc tại bất kỳ nhà máy sản xuất nào của chúng ta
- Cam kết trả mức lương công bằng cho tất cả nhân viên của chúng ta và không tuyển dụng bất kỳ người nào dưới mức lương tối thiểu. Chúng ta trả các chi phí tuyển dụng bao gồm cả visa cần thiết cho việc làm của tất cả nhân viên

- Công nhận quyền tự do của nhân viên (i) thành lập hoặc gia nhập một tổ chức theo lựa chọn của riêng họ, (ii) không tham gia các tổ chức đó, hoặc (iii) thương lượng tập thể
- Làm việc hướng tới việc đáp ứng những kỳ vọng đã đặt ra cho các hoạt động kinh doanh trên toàn cầu để tôn trọng Nguyên tắc Hướng dẫn của Liên Hợp Quốc về Kinh doanh và Nhân quyền và báo cáo cho các cổ đông của chúng ta một cách phù hợp. <https://www.business-humanrights.org/en/un-guiding-principles>

Chúng ta có Nhóm công tác Nhân quyền chuyên trách để quản lý rủi ro vi phạm nhân quyền trong các hoạt động của mình và đảm bảo chúng ta có chuỗi cung ứng có đạo đức và minh bạch, không có tình trạng Nô lệ Hiện đại

Vui lòng nhấn vào đây để xem Tuyên bố về Nô lệ Hiện đại của chúng ta. [Modern Slavery Statement](#). ??

Cam kết tránh khoáng sản xung đột

Chính sách khoáng sản xung đột của chúng ta cam kết tránh sử dụng khoáng sản xung đột trong mọi hoạt động của mình. Chúng ta cũng liên tục đánh giá việc sử dụng khoáng sản 3TG (vàng, thiếc, tantalum và vonfram), có thể được khai thác ở những nơi thường xảy ra xung đột vũ trang và vi phạm nhân quyền trên thế giới.



VÍ DỤ

Tình huống:

Khi đến thăm một cơ sở sản xuất, bạn nhận thấy một số công nhân đến cơ sở làm việc bằng xe buýt công ty trong điều kiện tồi tàn với một số công nhân có vẻ trẻ hơn 18 tuổi.

Cách giải quyết:

Báo cáo vấn đề ngay lập tức với người lãnh đạo cơ sở và Bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn. Có một vài vấn đề tiềm ẩn ở đây. Thứ nhất, chúng ta có trách nhiệm đảm bảo môi trường làm việc an toàn cho tất cả các cá nhân trong doanh nghiệp của chúng ta. Điều này bao gồm việc chịu trách nhiệm về tất cả các khía cạnh công việc của họ, bao gồm cả việc đi lại và chỗ ở nếu được cung cấp. Ngoài ra, Synthomer nghiêm cấm tuyển dụng trẻ em dưới 18 tuổi, tất cả nhân viên và nhà thầu phải được xác minh trước khi bắt đầu làm việc, bao gồm cả xác minh độ tuổi. Trong mọi trường hợp, nếu có bất kỳ nghi ngờ nào về sự phù hợp để làm việc của bất kỳ nhân viên hoặc nhà thầu nào, họ sẽ không được phép làm việc tại bất kỳ nhà máy nào của Synthomer.

Phần

2

Hối lộ	17
Quà tặng	19
Quyên góp	21



Hối lộ và Tham nhũng

Đường Lối Synthomer là không khoan nhượng đối với hành vi hối lộ, tiền bôi trơn và mọi hình thức kinh doanh bất hợp pháp.

Synthomer tuân thủ tất cả các luật và quy định hiện hành về chống hối lộ và tham nhũng. Điều này bao gồm Đạo luật Chống hối lộ của Vương quốc Anh và Đạo luật Chống tham nhũng ở Nước ngoài của Hoa Kỳ.

Hối lộ không chỉ dưới hình thức bằng tiền mặt mà còn mở rộng sang việc cung cấp những món quà xa hoa và chiêu đãi cũng như yêu cầu tiền bôi trơn (thanh toán để xúc tiến nhanh hoặc hoàn thành các hành động thường ngày, ví dụ như cấp giấy phép, kiểm soát nhập cư). Hối lộ cũng có thể được che giấu dưới dạng thanh toán tiền hoa hồng cao hơn thị trường, chi phí khai báo sai, phần thưởng, chi phí tiếp thị và chứng thực, tài trợ sinh lợi và quyền góp từ thiện.



Bạn phải hết sức thận trọng trong những trường hợp sau:

- Các dự án nghiên cứu hoặc hoạt động lớn, ví dụ: nơi có chi phí cao và phức tạp liên quan đến dự án hoặc thiết lập cơ sở nghiên cứu hoặc sản xuất
- Hoạt động tại các thị trường mới nổi và các vùng lãnh thổ có rủi ro cao, ví dụ như các quốc gia có văn hóa hối lộ như một phần của hoạt động kinh doanh hoặc yêu cầu phải làm việc với các viên chức chính phủ
- Yêu cầu vận hành tại địa phương – nhiều quốc gia có thể yêu cầu chúng ta hợp tác với đối tác địa phương, mua máy móc địa phương hoặc huy động vốn tại địa phương. Trong những trường hợp như vậy, các viên chức có cơ hội yêu cầu các khoản tiền bất hợp pháp

Tại Synthomer, chúng ta:

- Không đề nghị hoặc nhận bất kỳ khoản tiền, quà tặng hoặc chi phí nào nhằm mục đích đạt được lợi thế kinh doanh
- Lựa chọn cẩn thận các bên thứ ba mà chúng ta hợp tác (bao gồm các đại lý và nhà phân phối) để đảm bảo họ cũng có chung cam kết như chúng ta trong việc tiến hành kinh doanh hợp pháp và có đạo đức
- Tiến hành sàng lọc và giám sát liên tục các bên thứ ba mà chúng ta hợp tác (bao gồm cả khách hàng và các bên thứ ba trong phạm vi theo Đạo luật Chống hối lộ của Vương quốc Anh) dựa trên danh sách theo dõi toàn cầu

- Giám sát và kiểm soát việc sử dụng của các bên thứ ba thay mặt chúng ta thực hiện dịch vụ, bao gồm cả các nhà cung cấp tuân theo Bộ Quy tắc Ứng xử cho Nhà cung cấp của chúng ta
- Cung cấp đào tạo và hội thảo định kỳ cho nhân viên, đại lý và nhà phân phối về những điều có thể và không thể làm để đảm bảo hiểu rõ rủi ro hối lộ trong môi trường kinh doanh của chúng ta
- Luôn cởi mở và minh bạch, đồng thời tìm kiếm lời khuyên thích hợp từ bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn nếu gặp phải tình huống mà chúng ta không chắc chắn hoặc cảm thấy không thoải mái



↓ VÍ DỤ

Tình huống:

Bạn đang quản lý dự án lắp đặt máy móc mới tại một trong các nhà máy của chúng ta, trong đó bạn phải nộp đơn xin và nhận được nhiều sự cấp phép và giấy phép khác nhau từ phòng kế hoạch của chính quyền địa phương. Một viên chức của phòng này đến gặp bạn và giải thích rằng có một số vấn đề trong đơn đăng ký có thể gây ra chậm trễ đáng kể. Tuy nhiên, nếu bạn trả một khoản tiền nhỏ cho anh ấy thì anh ấy sẽ có thể đẩy nhanh tiến độ. Ngoài ra, một thành viên trong nhóm của bạn thông báo với bạn rằng máy móc bị giữ tại trạm kiểm soát quân sự và các viên chức địa phương đang yêu cầu 'tiền phí' để sử dụng đường.

- Nhận hướng dẫn từ bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn trước khi tiếp xúc với bất kỳ viên chức chính phủ/công chức nào hoặc khi chúng ta biết rằng chúng ta sẽ gặp một công chức. Không bao giờ thực hiện chuyển khoản thanh toán cho viên chức chính phủ hoặc cơ quan công quyền mà không tham khảo ý kiến của bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn
- Hiểu rõ những rủi ro của việc không tuân thủ bao gồm các khoản tiền phạt đáng kể, tổn hại về danh tiếng và phạt tù đối với các cá nhân liên quan

Vui lòng tham khảo ý kiến của bộ phận **Pháp chế & Tuân** thủ trước khi làm việc với các viên chức chính phủ hoặc công chức.

Cách giải quyết:

Các khoản tiền không chính thức được yêu cầu (thường là của các viên chức nhà nước) để thực hiện một hành động thường lệ hoặc để đẩy nhanh việc thực hiện là các khoản "tiền bôi trơn" bị nghiêm cấm theo luật chống hối lộ và tham nhũng có liên quan. Nếu bạn có bất kỳ nghi ngờ nào về khoản thanh toán và nghi ngờ khoản thanh toán đó có thể được coi là 'tiền bôi trơn', bạn phải tham khảo ý kiến của bộ phận Pháp chế & Tuân thủ và nếu có thể, hãy đảm bảo có ít nhất một làm chứng cho cuộc trò chuyện.

Chỉ thực hiện thanh toán sau khi có xác nhận của bộ phận Pháp chế & Tuân thủ và khi có sự minh bạch về 'tiền phí'. Cơ quan chính thức hoặc bên thứ ba phải cung cấp biên nhận chính thức hoặc văn bản xác nhận tính hợp pháp của khoản thanh toán.

Quà tặng và Chiêu đãi

Đường Lối Synthomer là không bao giờ tặng hoặc nhận quà tặng và chiêu đãi có thể hoặc được cho là có tác động đến việc ra quyết định khách quan. Chúng ta không bao giờ yêu cầu quà tặng hoặc sự chiêu đãi.

Mặc dù chúng ta thừa nhận rằng việc tặng và nhận quà và chiêu đãi có thể là một phần của việc xây dựng và duy trì các mối quan hệ kinh doanh cũng như phong tục ở một số nền văn hóa trên thế giới, nhưng vẫn có những giới hạn về những gì được chấp nhận. Ngoài những giới hạn này, quà tặng và/hoặc chiêu đãi có thể bị coi là quá mức.

Không thể cung cấp hoặc nhận quà tặng và chiêu đãi khi điều khoản đó nhằm mục đích gây ảnh hưởng hoặc tạo ra lợi thế kinh doanh. Để tránh mọi nhận thức về ảnh hưởng không phù hợp hoặc tạo ra lợi thế kinh doanh, quà tặng và chiêu đãi chỉ được cung cấp hoặc nhận khi hợp lý, theo thông lệ, không thường xuyên và có giá trị danh nghĩa. Nên tránh sự chiêu đãi quá mức như bữa ăn đắt tiền, chuyến bay, khách sạn, lời mời tham gia các sự kiện thể thao, nghệ thuật và giải trí.

Tại Synthomer, chúng ta:

- Không nhận quà bằng tiền và không yêu cầu quà tặng hoặc chiêu đãi
- Không tặng quà cho chính phủ hoặc viên chức nhà nước
- Xem xét mọi yêu cầu và phê duyệt của địa phương về quà tặng và chiêu đãi, đồng thời tham khảo ý kiến bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn khi có nghi ngờ
- Luôn cởi mở và minh bạch, đồng thời tìm kiếm lời khuyên thích hợp từ bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn khi gặp phải tình huống liên quan đến quà tặng và chiêu đãi mà chúng ta không chắc chắn hoặc cảm thấy không thoải mái

- Ghi lại bất kỳ quà tặng và/hoặc chiêu đãi nào được tặng cho chúng ta hoặc cung cấp cho bất kỳ bên thứ ba nào (tuân theo các giới hạn và ngưỡng dưới đây) vào Sổ ghi Quà tặng và Chiêu đãi

Hãy nhớ và cân nhắc:

- **Việc trao hoặc nhận quà tặng/chiêu đãi có hợp lý không, xem chính sách chống hối lộ để được hướng dẫn thêm?**
- **Đây có phải là trong quá trình kinh doanh thông thường không? Quà tặng và chiêu đãi trong thời gian đấu thầu hoặc gần quá trình đấu thầu/thương mại đều bị cấm**
- **Món quà/chiêu đãi có gây ra bất kỳ ảnh hưởng hoặc thay đổi nào đến kết quả thực hiện công việc không?**
- **Mục đích của món quà/chiêu đãi có chân thành không?**
- **Hãy lưu ý đến những món quà có giá trị nhỏ được cộng dồn**



Giới hạn và Ngưỡng

- Quà tặng - không cần phải ghi lại việc trao hoặc nhận quà tặng đơn lẻ có giá trị dưới £20/€25/\$30 hoặc tương đương*
- Chiêu đãi - không cần phải ghi lại việc trao hoặc nhận chiêu đãi đơn lẻ có giá trị dưới £50/€60/\$75 hoặc tương đương
- Phải ghi lại việc trao hoặc nhận quà tặng hoặc chiêu đãi lặp đi lặp lại với tổng giá trị tích lũy vượt quá các ngưỡng
- Cần phải có sự phê duyệt trước của bộ phận Pháp chế và Tuân thủ của Tập đoàn đối với tất cả quà tặng trên £50/€60/\$75 hoặc tương đương, và chiêu đãi trên £150/€180/\$250 hoặc tương đương. Ngưỡng này không bao gồm bất kỳ khoản tiền hoa hồng hoặc tiền thưởng hợp lý nào cho chiêu đãi
- Tất cả quà tặng trên £100/€120/\$150 hoặc tương đương đều bị cấm (không bao gồm chiêu đãi)

*bao gồm các quà tặng có giá trị nhỏ như các món đồ ghi nhãn hiệu Synthomer (bút, sổ tay, v.v.)



Tình huống:

Bạn biết rằng công ty có cung cấp một số vé tham dự giải quần vợt quốc tế lớn nhất ở London. Bạn quyết định mời một nhà cung cấp lâu năm mà bạn dự kiến sẽ gia hạn hợp đồng trong những tuần tới.

Lưu trữ hồ sơ

- Bạn phải cập nhật Sổ ghi Quà tặng và Chiêu đãi cho:
- (i) tất cả các quà tặng và/hoặc chiêu đãi được trao hoặc nhận vượt quá ngưỡng đơn lẻ hoặc ngưỡng tích lũy;
- (ii) tất cả các quà tặng và/hoặc chiêu đãi được trao hoặc nhận khi giá trị tích lũy với bất kỳ một khách hàng, nhà cung cấp hoặc bên thứ ba bên ngoài nào trong suốt một năm dương lịch vượt quá ngưỡng.

Việc không ghi lại quà tặng và chiêu đãi được coi là vi phạm nghiêm trọng Bộ Quy tắc Ứng xử.

Việc không ghi lại quà tặng và chiêu đãi được coi là vi phạm nghiêm trọng Bộ Quy tắc Ứng xử.

Cách giải quyết:

Những cử chỉ hiếu khách quá mức có thể là hoặc được hiểu là hối lộ. Mặc dù các sự kiện nổi bật có thể là cơ hội để thảo luận về công việc kinh doanh nhưng bạn phải cân nhắc xem giá trị có quá cao hay không, và lưu ý đến việc trao hoặc nhận chiêu đãi gần thời điểm trao hoặc gia hạn hợp đồng, đặc biệt khi các cuộc đàm phán đang diễn ra và các điều khoản của hợp đồng chưa được các bên thống nhất. Việc cung cấp chiêu đãi có thể là chân thành, nhưng điều đó có thể được coi là có ảnh hưởng đến hành vi và quyết định gia hạn hợp đồng của người nhận.

Quyên góp và Tài trợ

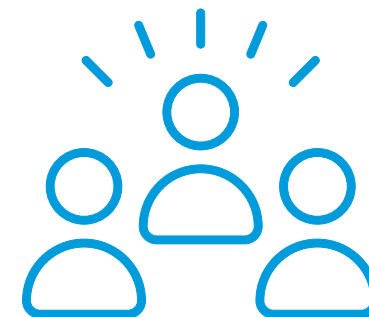
Đường Lối Synthomer là tham gia vào các cộng đồng và môi trường nơi chúng ta hoạt động

Synthomer khuyến khích sự tham gia vào các cộng đồng nơi tập đoàn hoạt động. Đặc biệt, chúng ta tìm cách thúc đẩy việc học tập và phát triển nghề nghiệp trong lĩnh vực hóa học và kỹ thuật. Việc gây quỹ vì những mục đích tốt đẹp cũng được tạo điều kiện thuận lợi thông qua hỗ trợ cho hoạt động của các ủy ban xã hội nơi công ty đang hoạt động và một kế hoạch phù hợp với số tiền quyên góp từ thiện của nhân viên.



Tại Synthomer, chúng ta:

- Thảo luận các ý tưởng về sự tham gia cộng đồng với ủy ban xã hội hoặc nhóm Nhân sự địa phương của chúng ta
- Tìm kiếm sự chấp thuận của thành viên điều hành chịu trách nhiệm về bộ phận/phòng ban kinh doanh đối với tất cả các yêu cầu quyên góp cho các tổ chức từ thiện hoặc tài trợ sẽ thực hiện
- Tham khảo ý kiến của bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn đối với mọi khoản quyên góp và tài trợ
- Theo dõi các khoản quyên góp đã thực hiện để xác minh việc sử dụng số tiền được trao
- Ghi lại tất cả các hoạt động tài trợ hoặc liên quan đến tiếp thị với bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn



Synthomer khuyến khích sự tham gia vào các cộng đồng nơi tập đoàn hoạt động

↓ Ví dụ

Tình huống:

Thị trường được bầu của thành phố bên cạnh cơ sở của bạn tiếp cận bạn để đề nghị quyên góp cho tổ chức từ thiện được đề cử của năm của họ. Bạn được thông báo rằng tất cả các doanh nghiệp trong khu vực đang được liên hệ và điều đó sẽ hỗ trợ thúc đẩy mối quan hệ tốt đẹp với cộng đồng.

Cách giải quyết:

Thu thập thông tin về tổ chức từ thiện liên quan và mục đích của tổ chức đó, đồng thời kiểm tra xem các doanh nghiệp khác đã được liên hệ chưa. Cung cấp tất cả thông tin bạn đã thu thập cho người quản lý của bạn, người quản lý sẽ xin phê duyệt từ thành viên điều hành và tham khảo ý kiến của bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn.

Phần

3

Cạnh tranh

25

Trốn thuế

27

Lệnh trừng phạt

29



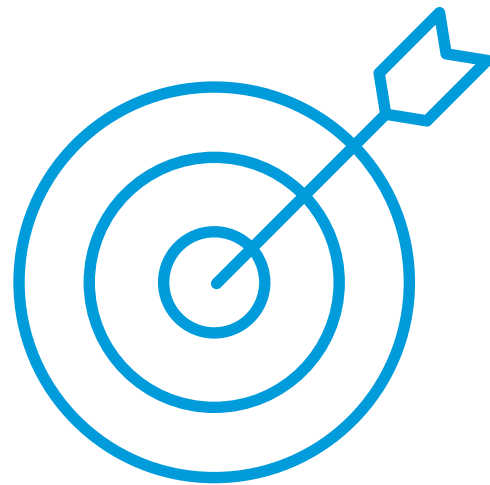
Cạnh tranh Công bằng

Đường Lối Synthomer là luôn cạnh tranh mạnh mẽ nhưng công bằng

Synthomer chủ động tham gia vào việc tạo ra môi trường cạnh tranh công bằng và hợp pháp. Luật Cạnh tranh, còn được gọi là luật chống độc quyền ở Mỹ, được đưa ra để bảo vệ sự cạnh tranh và đảm bảo môi trường công bằng cho người tiêu dùng. Mọi người tại Synthomer luôn làm việc rất nỗ lực để cung cấp các sản phẩm và dịch vụ tốt hơn và cạnh tranh hơn cho khách hàng của chúng ta so với đối thủ cạnh tranh. Đường Lối Synthomer là cạnh tranh mạnh mẽ về vấn đề này và cũng phải thực hiện điều đó một cách công bằng và đúng luật.

Tại Synthomer, chúng ta:

Không tham gia vào các hành vi hạn chế cạnh tranh như ấn định giá (bao gồm đặt giá tối đa, giá tối thiểu hoặc giá bình ổn hoặc các điều khoản khác liên quan đến giá như chiết khấu bổ sung hoặc điều khoản bán hàng/tín dụng), phân bổ thị trường hoặc lạm dụng vị trí thống lĩnh



- Không chia sẻ thông tin nhạy cảm về mặt thương mại (bao gồm thông tin về giá cả hoặc điều kiện bán hàng, chiến lược mua bán/tiếp thị, thông tin sản xuất bao gồm năng lực và hàng tồn kho, v.v.), đặc biệt với đối thủ cạnh tranh hoặc đối thủ cạnh tranh tiềm năng
- Luôn cởi mở và minh bạch trong cách chúng ta kinh doanh
- Tuân thủ luật cạnh tranh hiện hành và định kỳ đào tạo nhân viên về những gì được làm và không được làm để đảm bảo tuân thủ luật pháp. Chúng ta cũng cung cấp các hội thảo nâng cao tính cạnh tranh cho các nhóm bán hàng và mua hàng
- Tôn trọng tính chất nhạy cảm về mặt thương mại của thông tin kinh doanh của đối thủ cạnh tranh của chúng ta và không bao giờ cố gắng thu thập thông tin đó bằng các phương tiện gây tranh cãi hoặc bất hợp pháp – chúng ta quản lý thông tin cạnh tranh của mình (tức là quá trình thu thập, phân tích và sử dụng thông tin cạnh tranh) một cách có đạo đức và hợp pháp
- Luôn tuân theo Quy tắc của Synthomer về Cuộc họp với Đối thủ cạnh tranh khi gặp gỡ hoặc tham gia đối thoại với đối thủ cạnh tranh hoặc đối thủ cạnh tranh tiềm năng
- Luôn cẩn thận khi tham gia các sự kiện của ngành hoặc của hiệp hội thương mại để đảm bảo rằng mọi tương tác ngẫu nhiên với đối thủ cạnh tranh hoặc đối thủ cạnh tranh tiềm năng đều tuân thủ pháp luật

- Luôn tìm kiếm lời khuyên thích hợp từ bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn khi ký kết bất kỳ thỏa thuận nào có khả năng phản cạnh tranh – ví dụ: thỏa thuận phân phối, thỏa thuận hợp tác nghiên cứu/sở hữu trí tuệ, thỏa thuận sản xuất, v.v.
- Chọn các bên thứ ba mà chúng ta hợp tác (bao gồm các đại lý và nhà phân phối) thật cẩn thận để đảm bảo rằng họ cũng có chung cam kết như chúng ta về việc kinh doanh hợp pháp và có đạo đức, bao gồm cả việc tuân thủ luật cạnh tranh và chống độc quyền hiện hành
- Không tham gia vào các hoạt động mua bán & sáp nhập (M&A) hoặc liên doanh nhằm giảm cạnh tranh

- Hiểu rõ rằng các hình phạt đối với việc không tuân thủ là nghiêm khắc và có thể áp dụng trực tiếp cho những nhân viên có liên quan

Thông thường, khách hàng sẽ đề cập đến những báo giá cạnh tranh hơn trong quá trình đàm phán về giá, nhưng con số này phải trên cơ sở không nêu tên. Nếu bạn muốn xem bằng chứng về các báo giá cạnh tranh hơn, cần áp dụng các biện pháp bảo vệ thích hợp, bao gồm việc loại bỏ thông tin chi tiết về đối thủ cạnh tranh, lưu lại ngày, giá và số lượng ưu đãi hoặc tổng hợp dữ liệu. Vui lòng tham khảo ý kiến bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn về các biện pháp bảo vệ thích hợp và nói chung về việc tuân thủ luật cạnh tranh hiện hành.



VÍ DỤ

Tình huống:

Bạn đang đàm phán với một trong những khách hàng chính của mình. Trong nỗ lực để có được mức giá tốt nhất, khách hàng gửi cho bạn một email nói rằng ABC Chemicals và XYZ Solutions (đối thủ cạnh tranh của bạn) đã đưa ra mức giá tốt hơn nhiều so với mức giá của bạn. Khách hàng đính kèm bảng tính excel chi tiết hiển thị các đề xuất của đối thủ cạnh tranh – và đề nghị bạn đưa ra giá thấp hơn các báo giá này.

Cách giải quyết:

Nếu bạn nhận được email chứa thông tin nhạy cảm về mặt cạnh tranh, điều quan trọng là bạn phải nhanh chóng tránh xa thông tin đó. Bạn có thể làm điều này bằng cách gửi email trả lời ngay lập tức, xác nhận rằng bạn chưa đọc cũng như chưa hành động theo thông tin. Ngoài ra, bạn phải yêu cầu người gửi không gửi những thông tin nhạy cảm như vậy trong tương lai.

Chia sẻ thông tin nhạy cảm về mặt thương mại, chẳng hạn như giá cả trong tương lai, giữa các đối thủ cạnh tranh là hành vi phản cạnh tranh, có khả năng bị phạt rất nặng và/hoặc phạt tù. Điều này bao gồm việc chia sẻ thông tin nhạy cảm về mặt thương mại một cách trực tiếp hoặc gián tiếp, như trong trường hợp này là thông qua bên thứ ba (ở đây là khách hàng).

Trốn thuế

Đường Lối Synthomer là cam kết về cách tiếp cận không khoan nhượng đối với hành vi trốn thuế và tạo điều kiện cho hành vi trốn thuế.

Tax evasion involves the deliberate and dishonest use of illegal practices in order to avoid paying the right amount of tax. This could include not reporting income in a tax return, deliberately not filing an accurate tax return, hiding beneficial ownership and taxable assets from tax authorities **or** diverting funds to hide income from tax authorities.

Real life examples of facilitation of tax evasion could include deliberately and dishonestly changing invoices for customers that could impact the VAT amount or assisting a supplier in not disclosing income (e.g. through making a payment into an undeclared overseas bank account or non-issuance of official receipts).

The UK Criminal Finances Act 2017 introduced two new Corporate Criminal Offences ('CCO'):

- The failure to prevent facilitation of UK tax evasion; and
- The failure to prevent facilitation of foreign tax evasion

Offences under the UK Criminal Finances Act apply to any Synthomer organisation (globally) that fails to prevent its employees, representatives, including its contractors and agents, from criminally facilitating tax evasion or loss.



At Synthomer, we:

- Do not facilitate or engage in tax evasion
- Comply with applicable tax laws and give regular training to relevant employees on what can and can't be done, to ensure compliance with applicable tax laws
- Select third parties that we work with (including agents and distributors) very carefully to ensure that they share our commitment to do business legally and ethically (including zero tolerance to tax evasion practices)
- Are always open and transparent, and seek appropriate advice from Group Tax and/or Group Legal & Compliance if faced with a scenario potentially involving tax compliance issues that we are unsure of or feel uncomfortable about
- Record business transactions accurately and fairly in our books and registers



Tax evasion involves the deliberate and dishonest use of illegal practices in order to avoid paying the right amount of tax.

EXAMPLE



Situation:

A supplier based in multiple countries asks you to accept an invoice from a different country to where you would receive an invoice in the normal course of business, offering to supply the goods at lower cost on this basis. You suspect this is to help the supplier evade tax.

Solution:

Changes in normal invoicing practice could be legitimate but also could be designed to facilitate tax evasion.

If you have any doubts about accepting such an invoice or making a payment against such an invoice you should report it immediately to your manager and consult Group Tax and/or Group Legal & Compliance.

Lệnh trừng phạt và Tuân thủ Thương mại

The Synthomer way is to comply with all trade and financial sanctions requirements and applicable import and export control regulations where we operate. This includes but is not limited to complying with UK, EU and US sanctions.

Synthomer does not conduct any sales or purchases with comprehensively sanctioned countries. Please visit the Group Legal & Compliance toolbox for an up to date list of comprehensively sanctioned countries.

- Are always open and transparent in our business activities and understand non-compliance with sanctions restrictions will result in significant penalties

At Synthomer, we:

- Maintain a clear policy on dealing with sanctioned countries to ensure that our business dealings do not contravene applicable sanctions regulations
- Train our employees on conducting business with countries with sanctions restrictions (where permitted) and to be alert to sanctions restrictions
- Ensure third parties we engage with (including agents and distributors) share our commitment to doing business legally and ethically, including complying with the applicable trade and financial sanctions requirements as well as import and export control regulations
- Conduct continuous screening and monitoring of third parties we engage with (including customers and in-scope third parties as per the UK Bribery Act) against global sanctions watchlists

Circumvention

Extra caution must be taken when trade is conducted through intermediaries (e.g. agents and distributors) where we may be indirectly dealing with a sanctioned country or prohibited party. Circumventing sanctions restrictions is a criminal offence.

Please see our **sanctions guidance** on Syntranet for a list of countries to take extra caution when trading.

Finance approval required: Please obtain Group Finance approval for all proposed banking arrangements when handling payments from any sanctioned countries. You may refer to the list of sanctioned countries in this policy here.

Trade Compliance and Import/Export Control

While we operate our business in the global landscape, we continue to conduct business subject to import and export control regulations. Our supply chain and logistics teams are provided with periodic sanctions training and are required to follow guidance to ensure adherence with the applicable import and export control regulations. For example, prior to exporting any goods and agreeing to any sales, employees are required to ensure the item (HS codes) are not classified as a controlled item for export and not in requirement of an export/re-export license.

You are required to consult with Group Legal & Compliance when faced with a scenario that you are unsure or feel uncomfortable about, including any business activity (including sales and purchases) to any sanctioned countries listed in the Sanctions Guidance Policy.



EXAMPLE



Situation:

A distributor that you are dealing with in Turkey mentioned to you in passing that they have customers in Russia. Upon further checking, you found out that our products sold to the same distributor are being forwarded on to a customer in Russia.

Solution:

Selling goods to a distributor in Turkey is acceptable subject to trade and financial restrictions. You are required to confirm and understand our final customer and the end user of our products. Where a country is located on our sanctions guidance policy you should consult with Legal & Compliance to review the arrangement. Where appropriate customer blocks or country specific blocks may be established to prevent future trading.

Phần

4

Bảo vệ dữ liệu

33

Mạng xã hội

35



Bảo vệ Dữ liệu và Tài sản Công ty



The Synthomer Way is to always protect and properly use company property, information and personal data of individuals

Our physical assets, such as our premises, plant and equipment (including IT equipment, computers and mobile phones), all have a clear value to our business and must be protected and used properly.

Synthomer's company information - including confidential information and intangible assets like intellectual property (IP) - is a valuable asset that also needs to be protected and used properly.

Employees may process personal data of colleagues, suppliers and customers when using Synthomer's assets that also needs to be protected and used properly.

Synthomer's valuable company information includes:

- product and process IP, trade mark and branding, trade secrets, know-how and expertise
- research and development plans
- sales/marketing and M&A strategies and business plans
- product specifications and pricing strategies
- production information, including production costs and capacities
- contractual arrangements with third parties
- personal data

At Synthomer, we:

- Protect company property and information from loss, damage and/or misuse
- Protect the secrecy of company information that is confidential and/or commercially or competitively sensitive and/or personal data and only disclose it where authorised to do so and in an appropriate manner
- Respect and protect third party confidential information and property (including IP) in our possession or under our control
- Only use company property and information for business purposes and in a lawful manner
- Never share confidential/commercially or competitively sensitive company information openly (including information regarding pricing or sales terms, sales/marketing strategies, production information including capacities and inventories etc.), particularly with competitors
- Only use instant messaging applications (e.g. WhatsApp/Wechat) for business purposes, where such use is in accordance with our IT user policy and has been approved by your local IT and Line Manager. Instant messaging apps cannot be used to agree to commercial decisions. If instant messaging applications are used for business negotiations, then ensure the final agreement reached is followed by a formal contract

- Observe and comply with all applicable laws and internal policies and procedures when collecting, handling, storing and/or transferring company information (e.g. including relevant data protection laws and policies)

You are required to:

- Report any data loss incidents to **legal-compliance@synthomer.com**
- Report any suspicious activities to **security@synthomer.com**
- Contact **IPenquiries@synthomer.com** on any IP matters



Situation:

You are a new employee of Synthomer. At after work drinks you hear colleagues talking about events that have happened. They are laughing and joking about their conduct:

- One colleague left their laptop and documents on a train but got it back the next day. They did not report it.
- Another colleague left her security badge at home and managed to get through the day by tailgating at every door. She was joking how no one challenged her.



Solution:

All of these events may include a breach of personal data. The incident must be logged to Group Legal & Compliance at **legal-compliance@synthomer.com**. However, they may not all be reportable to the regulatory authority. For example:

- it is possible that the first scenario may not lead to anyone accessing personal data. However, people need to be reminded to take care and not take unnecessary documents home with them.
- In the second scenario, the person was a legitimate employee, so no one had unauthorised access to data. However, this is a "near miss" and needs to be logged so that security measures can be improved.

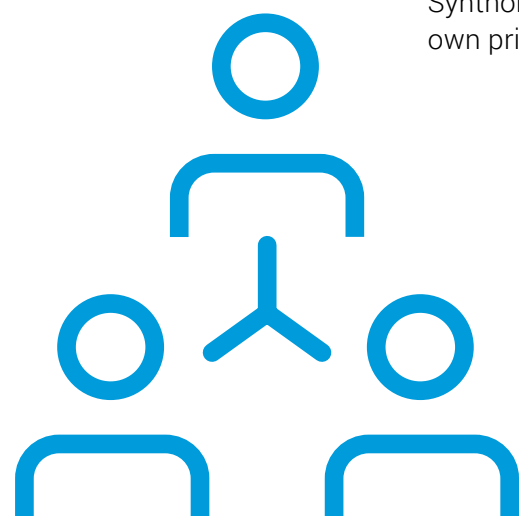
In compliance with data protection regulations, even if we decide that these events are not reportable, we have to record why we decided that they are not reportable, and show that we have logged any risks and have in place a plan to address those risks.



Mạng xã hội

The Synthomer Way is to be safe online

Synthomer encourages employees to make reasonable and appropriate use of social media websites as part of their work. It is an important part of how we communicate with the public and with each other as colleagues. In order to avoid any problems or misunderstandings, we have a few guidelines to provide helpful and practical advice for you when operating on the internet as an identifiable employee of Synthomer.



At Synthomer, we are:

- **Polite & professional.** What is said by our employees online is a direct reflection of our organisation. Remember that anything published online is visible to the world - your manager, colleagues and peers including business partners, competitors, customers and suppliers. Please keep it professional at all times
- **Safe.** Do not expose ourselves to unsafe contents or threats on social media by getting personal or belligerent and we should always protect Synthomer's confidential information and our own privacy

- **Appropriate.** Do not bring Synthomer into disrepute by using Social media to criticise or argue with people, make defamatory or libellous comments, make comments about competitor products, or post images or links that are inappropriate
- **Respectful.** We are always respectful and ensure that we seek consent or permission before posting any images, information or material relating to others, including any that of our employees, business partners or stakeholders

Synthomer khuyến khích nhân viên sử dụng hợp lý và phù hợp các trang web mạng xã hội như một phần công việc của họ.

EXAMPLE



Situation:

You see a customer's employee posting defamatory comments about Synthomer on Facebook. You are getting very angry about the untrue comments this person is posting and you want to respond.

Solution:

Before you post anything on a public domain such as Facebook or LinkedIn, you should think about who can see this post and understand the potential consequences of posting something visible to everyone. If you are truly concerned about what is being posted on social media by someone else, please speak to Group Legal & Compliance to find an appropriate solution.

Phần

5

Giao dịch Nội gián
Xung đột Lợi ích

39
41

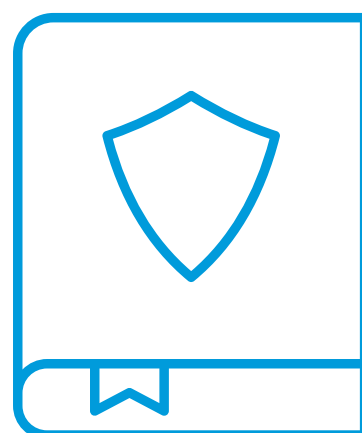


Giao dịch Nội gián

The Synthomer Way is to strictly comply with securities laws and regulations

Inside information is classified as non-public information relating to our business or our business partners. This information, where disclosed to a potential investor may allow them to gain a monetary benefit from dealing in our shares.

This could include but is not limited to preliminary information on our financial performance ahead of results announcements to the market and potential projects concerning mergers, acquisitions, divestments or capital raises.



Our employees are welcome to invest in Synthomer shares subject to our Synthomer Securities Dealing Code. Our Code ensures no employee abuses or places themselves under the suspicion of abusing confidential price sensitive information or "inside information".

At Synthomer, we:

- Must follow the **Securities Dealing Code** (available on Syntranet) and the applicable securities laws and regulations at all times
- Protect and not mis-use company information (or any non-public information gained in the course of your employment) which is confidential and used to gain an unfair advantage for yourself or anyone else in any dealings (buying, selling or other transactions) relating to shares in Synthomer or any other company

Nhân viên của chúng ta được hoan nghênh đầu tư vào cổ phiếu Synthomer tuân theo Bộ Quy tắc Giao dịch Chứng khoán Synthomer của chúng ta.



Xung đột Lợi ích

The Synthomer Way is to not let our personal interests interfere with our obligations to Synthomer

Just as important as avoiding actual conflicts of interest is making sure we avoid the appearance or perception of a conflict.

At Synthomer, we:

- Declare any potential/perceived or actual conflicts of interest
- assess and determine if any declared conflict is permissible. If permitted, we create a conflicts plan to mitigate any actual conflicts
- Log actual conflicts on the Group Conflicts Register
- Avoid involvement in any decision which could or be perceived to have a conflict

Perceived Conflicts of Interest:

- **Definition:** Perceived conflicts of interest occur when there is a reasonable belief that personal interests may influence one's impartiality, even in the absence of concrete evidence
- **Example:** If a team member owns shares in a company bidding for a project, the mere perception of potential bias could compromise the team's trust. It's essential to communicate and manage such situations transparently

Actual Conflicts of Interest:

- **Definition:** Actual conflicts of interest arise when there is a clear conflict between personal interests and professional responsibilities, potentially affecting fair decision-making
- **Example:** A developer endorsing software products while earning commissions from the companies behind those products creates a direct conflict. To uphold our code, contributors must disclose such conflicts and, when necessary, recuse themselves from related decisions

Addressing conflicts of interest promptly helps maintain the integrity of our collaborative efforts and ensures that our actions align with our shared values.

Common examples of situations that could lead to a conflict of interest are:

- Hiring or managing close family members or personal friends
- Engaging with customers or suppliers (business partners) for business purposes who may also be close family members or personal friends
- Having close family members or personal friends who work at a competitor
- Ownership of, investment in, holding a position at or having any other relationship with a business that deals with or is a competitor of Synthomer

- Using on a personal basis the services of a contractor or supplier who provides services to Synthomer
- Any other secondary employment or role or position with another company
- Conducting work or business unrelated to Synthomer during work hours

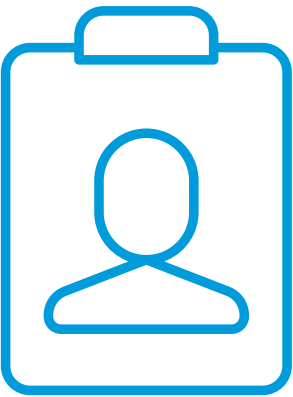
Some examples of perceived conflicts which do not need recording include:

Distant or Insignificant Financial Interests:

- Owning a negligible number of shares in a publicly traded company that is unrelated to Synthomer's activities
- Having a small investment in a mutual fund with diverse holdings

Common Professional Memberships and Community Initiatives:

- Holding memberships in professional associations or industry groups that are widely recognised and accepted within the field
- Being a member of a social organization that has no direct relevance to the Synthomer's activities



EXAMPLE

Situation:

You are running a tender for the supply of raw materials while your neighbour manages a company which may be able to supply the raw materials you are sourcing.

Solution:

This constitutes a perceived conflict or potential conflict. You must declare the relationship with your neighbour to your manager. It may be permissible to accept a proposal from your neighbour but you must remain independent (i.e. should not be involved) in the decision making process of the tender for awarding the contract. Should you be directly involved in the decision making process, it will constitute an actual conflict that must be logged in the Group Conflicts Register.

Synthomer plc

Registered Office:
Synthomer Building
Central Road
Harlow
Essex
CM20 2BH

London Headquarters:
45 Pall Mall
London
SW1Y 5JG

Registered in England No. 98381