

我们的行为准则

如何规范自己以及如何规范与他人之间的商业行为



“本行为准则
是我们行为的指南，将引导我们做出根植于诚信、诚实和相互尊重的决定。行为准则积极宣传我们的价值观，助力打造多样性、包容和开放的文化氛围。感谢您每天践行我们的价值观，并帮助昕特玛成为一家优秀的公司和出色的工作场所。”

首席执行官致欢迎词

欢迎了解昕特玛行为准则（“准则”）。我们的准则是对我们的核心原则的明确声明，并制定了有关我们员工的预期行为标准，其中我们的核心价值观是我们最重要的考 因素。本准则在维护我们的集体利益和确保我们对道德行为的承诺方面发挥着至关重要的作用。

我们的独特之处在于我们致力于在声誉、信任和信心的基础上开展业务。这一承诺针对的对象不仅限于我们的股东和员工，还包括我们尊贵的供应商、客户和我们经营所在地所属的更广泛社区。我们昕特玛为坚持最高的道德标准而感到无比自豪，我们坚定不移地共同努力，在信任、诚信和尊重的基础上开展业务，这就是我们所说的昕特玛之道。

我们的准则体现并积极宣扬了我们的信仰和价值观，旨在打造多样性、包容和开放的文化，因此我们始终如一地追求道德和可持续发展。它是我们行为的指南，将引导我们做出根植于诚信、诚实和相互尊重的决定。除了遵守我们准则中规定的原则外，我们仍然致力于定

期在集团范围内进行有关我们准则的培训，从而确保每个人都熟悉自己的职责，并与我们一样坚定不移地在经营中彰显道德水准。

我们决心创建一个让昕特玛每个人都感到安全并能够表达他们可能存在的任何担忧的环境。在我们积极鼓励个人公开表达他们的担忧的同时，我们还推广了我们的外部举报求助热线 EthicsPoint（第 5 页）。EthicsPoint为匿名举报提供了一个安全而无需担心遭到报复的平台。如果您有任何担忧，我恳请您大胆提出。

作为一家特种化学品制造公司，我们认识到我们在为创造更可持续的未来做出贡献方面的关键作用。这就是为什么可持续发展是我们业务的基本原则。我们继续推进 2030 年愿景路线图，并致力于到 2050 年实现净零排放目标从而实现可持续发展未来的目标。

我们将共同捍卫我们的价值观，打造一家高道德水准、可持续和值得信赖的企业，这就是昕特玛之道。



Michael Willome
首席执行官
2024 年 1 月

M. Will.

我们都需要：

诚信行事，
对昕特玛
的声誉负责

当不清楚我们准则的任何
部分或应尽义务时，请咨询
集团法律与合规部

遵守准则并认识/理
解到任何违反准则
的行为都可能导致
纪律处分

目录

大胆提出担忧与 EthicsPoint	05
章节 1	
安全、健康与环境 (SHE)	09
在工作场所互相尊重	12
多样性、公平性与包容性 (DE&I)	13
人权	14
章节 2	
贿赂和腐败	17
礼品和招待	19
捐赠和赞助	21
章节 3	
公平竞争	25
逃税	27
制裁和贸易合规	29
章节 4	
数据保护与公司财产	33
社交媒体	35
章节 5	
内幕交易	39
利益冲突	41

大胆提出担忧与 EthicsPoint

在哪里寻求指导

做出正确的决定并不总是容易或直接的，我们的准则也不可能涵盖所有情况。如果您对要采取的行动有任何疑问，您需要尽早获得指导。可以在下处找到帮助：

- 政策 – 昕特玛 集团政策可以在我们的网站上找到
- 经理 – 如果您愿意，请先与经理交谈，寻求指导和支持
- 人力资源部 (HR) – 与当地人力资源经理谈论您可能面临的任何担忧
- 集团法律与合规部 – 直接或通过邮箱与集团法律与合规部人员交谈，电子邮箱：

legal-compliance@synthomer.com

不可接受的行为就是不可接受的

EthicsPoint

我们鼓励公开诚信沟通的同时，也提供了外部举报求助热线 EthicsPoint。昕特玛鼓励您使用我们的 EthicsPoint 服务大胆提出担忧，该服务可以通过手机或点击此处在线访问。

EthicsPoint 为昕特玛的所有员工和外部各方提供了一个安全的匿名平台，全天候提供服务，方便举报非法或不道德行为、工作场所事件、担忧，以及提出任何有关准则应用的咨询。

有关如何管理和调查举报的更多信息，请参阅我们的 [EthicsPoint 常见问题解答指南](#)。

ETHICS
POINT

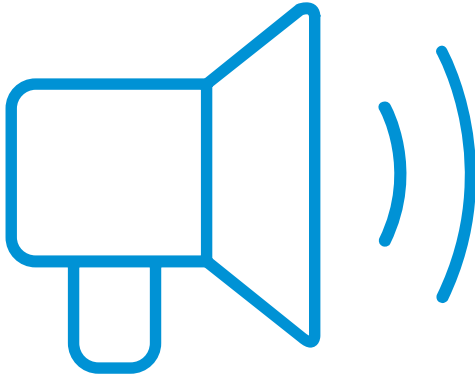
贿赂、欺诈、性骚扰、霸凌、歧视和遭受迫害均不可接受。

如果发生这种情况，请举报。使用我们的 **EthicsPoint** 服务。

禁止报复

我们致力于维护一个没有骚扰、恐吓和歧视的工作环境，并确保每个人都感到安全，能够大胆提出担忧。昕特玛 会认真对待所有报复指控，并将根据 昕特玛 的调查方案对举报进行及时审查和彻底调查。昕特玛 严格禁止对任何举报或者与举报或调查有关的员工进行报复。

有关我们的禁止报复政策的更多信息和受保护活动的指导，请单击此处：[禁止报复政策](#)



章节

1

安全、健康与环境 (SHE)	09
工作场所尊重	12
多样性、公平性与包容性 (DE&I)	13
人权	14



安全、健康与环境 (SHE)

健康与安全 我们总有时间去保证安全工作

昕特玛 使用大规模复杂制造工艺和危险原材料来制造特种化学品。重要的是，我们需在整个企业中遵守最高的安全、健康与环境标准。

在昕特玛，我们：

- 始终坚持并遵循 昕特玛 的 SHE 原则和 10 条黄金法则
- 个人致力于最高的健康和安全标准，并以符合我们所期望的方式行事
- 与当地监管机构有效合作，确保合法合规并在技术和经济可行的情况下，超过法律和其他要求或标准

- 积极与我们的员工合作，共同承担安全行为责任

仅在以下情况下采用动物试验：(i) 法律或监管要求规定；(ii) 不存在已经批准或可接受的替代测试程序，或 (iii) 不存在可用于充分的危险或风险评估的既存信息



SHE 原则和 10 条黄金法则

有关 昕特玛 SHE 承诺的更多信息，请单击此处查看：[SHE 昕特玛](#)

单击此处查看我们的健康与安全政策：

[SYN 集团健康安全政策](#)

单击此处查看我们的环境政策：

[集团环境政策](#)

示例

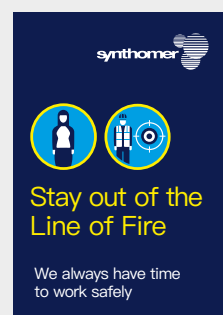
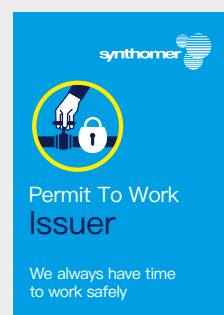
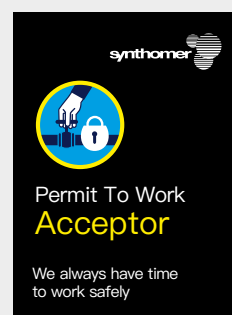
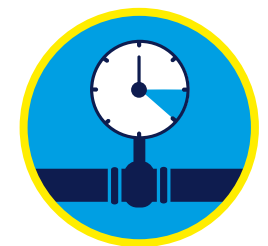


情景：

您正在进行工厂巡访，并注意到一名当地员工在工作时未穿戴防护装备。您不确定是向相关人员提出这个问题，还是不采取任何措施，因为他可能知道自己在做什么。

解决方案：

您应该向附近的经理或工厂负责健康与安全的人员提出这个问题。所有员工都必须遵守 昕特玛 的“10 条黄金法则”，并穿戴所有常规或任何必要的防护装备。铭记要时刻照顾好自己和彼此。



安全、健康与环境 (SHE)

在工作场所互相尊重

环境 昕特玛 之道是始终以可持续的方式工作

管控整个价值链的环境影响和依赖性是我们经营方式的基本组成部分。

我们 昕特玛：

- 支持《巴黎气候协定》的目标、联合国 (UN) 可持续发展目标以及全球化工行业 Responsible Care® 指导原则
- 致力于在整个业务价值链的相关方面不断改善环境表现
- 与当地监管机构有效合作，确保合法合规，并在技术和经济可行的情况下，超过法律和其他要求或标准
- 积极与我们的员工合作，共同践行职责
- 制定相应的制度和控制措施，以防止对环境产生不利后果的事件发生，并将潜在影响降至最低
- 在水资源紧缺的地区针对我们自己的运营实施水管理制度，最大限度地减少水的抽取、净消耗并提高污水排放质量

- 最大限度地减少我们自身运营中产生的废物，提高再利用和回收水平，并尽可能减少需要处置的危险废物和要作为垃圾填埋的废物
- 与整个价值链的客户和供应商合作，加快设计和部署在整个生命周期中可以提高环境效益并减少危害的产品

有关 昕特玛 环境承诺的更多信息，请单击此处：
[环境政策](#)

有关 昕特玛 水资源政策的更多信息，请单击此处：
[水资源政策](#)

有关 昕特玛 可持续发展的更多信息，请单击此处：
[下载我们年度报告的“可持续发展”章节](#)

示例

情景：

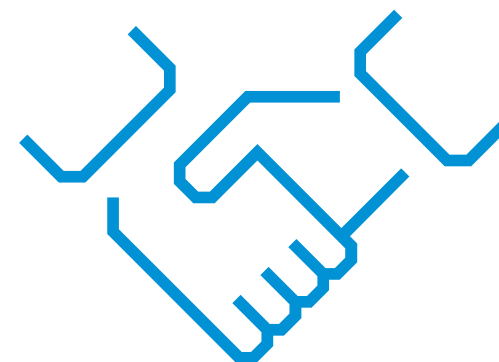
您正在进行工厂巡访，注意到草地边缘有一个看起来像被淘汰的设备正在将油漏到地面上。您不确定是向相关人员提出这个问题，还是应该让工厂团队来处理，因为他们也应该注意到这一点。

解决方案：

您应该向附近的经理或工厂负责环境的人员提出这个问题。

昕特玛 之道是相互尊重

- 不容忍工作场所的性骚扰、恐吓、敌对或冒犯行为
- 尊重和保护每一位员工的尊严和隐私，包括他们的个人数据
- 打造一个尊重和重视所有想法、信仰和意见的环境
- 不会容忍任何骚扰、任何形式的霸凌或不受欢迎的行为
- 避免有辱人格、冒犯他人或羞辱他人的行为或言论
- 防止敌对或恐吓行为，并举报工作场所发生的任何虐待事件



示例

情景：

您的经理在会议上咄咄逼人和充满敌意是出了名的，您和您的团队不安于此，不喜欢和他/她一起参加任何会议，因为害怕受到斥责。您不想应对经理时，也会偶尔请病假。

昕特玛 将确保工作环境安全可靠，没有任何霸凌或骚扰员工的行为。

昕特玛将确保工作环境安全可靠，没有任何霸凌或骚扰员工的行为。

解决方案：

如果您因攻击性或敌对行为而被经理或任何其他同事恐吓，您应立即与当地人力资源经理交谈，并告知他们您的经理的行为不符合我们的准则。我们还鼓励您通过我们的外部举报求助热线 EthicsPoint 反应任何问题（见第 05 页）。

多样性、公平性与包容性 (DE&I)

昕特玛 之道是重视和促进员工队伍多样化和消除歧视

昕特玛 承诺确保其员工受到公平、礼貌的和互相尊重的对待，并确保我们的工作场所没有非法或不公平的歧视。我们认识到并重视我们员工队伍的多样化为我们的全球业务带来的优势和机遇。这得到了我们的多样性、公平性和包容性(DE&I)工作组、EMPOWER、THRIVE和 ENGENDER 的支持。

在昕特玛，我们：

- 致力于维护一个包容性的工作场所，消除基于肤色、种族出身、年龄、性别、性取向、身体缺陷、宗教、政治观点或工会成员等人员身份的骚扰和歧视（包括薪酬、就业和发展机会）
- 倡导包容、开放、公平和透明的文化



示例 ↓

情景：

您想要在工厂为生产团队招聘一名新员工。您认为只有男性才适合这个职位，因此您排除了任何女性申请，因为您觉得她们不适合。

解决方案：

您不能基于性别拒绝申请。相反，您的检索必须专注于求职者的技能、资格和经验，以及他们满足岗位基本职能的程度。

人权

昕特玛 之道是确保我们保护员工的权利，防止侵犯人权。

我们尊重并认可《世界人权宣言》所述的所有人都享有的人权，并致力于执行联合国《工商业与人权指导原则》。我们希望我们的供应商遵守所有国内劳动立法，并遵守国际劳工组织 (ILO) 公约和建议书以及联合国《世界人权宣言》。

在 昕特玛，我们：

- 确保每位员工自愿任职并且每位员工都有权在法定或合同通知期内自由离职。明确禁止一切形式的囚犯劳工、包身工、奴役劳工或其他形式的强制劳动或贩卖人口
- 不从事或纵容在工作场所非法雇用或剥削童工。我们不雇佣任何儿童，并且规定必须年满 18 周岁才能在我们的任何生产工厂工作
- 致力于向我们的所有员工支付公平的工资，并且向任何员工支付的工资都不会低于最低工资。我们承担招聘费用，包括承担雇佣所有员工所需的签证费用

- 认可员工可自由 (i) 建立或加入他们自己选择的组织，(ii) 拒绝加入该等组织，或 (iii) 进行集体谈判
- 努力实现跨国企业被寄予的期望，尊重联合国《工商业与人权指导原则》，并向我们的股东报告。<https://www.business-humanrights.org/en/un-guiding-principles>

我们有指定的人权工作组负责管控我们所有业务中侵犯人权的风险，并确保我们的供应链具有高道德水准和透明度且不存在现代奴隶制的情形

请单击此处查看我们的现代奴隶制声明。

致力于避免使用冲突矿产

我们的冲突矿产政策要求我们在所有活动中避免使用冲突矿产。我们还不断评估我们对 3TG 矿物（金、锡、钽和钨）的使用情况，这些矿物可能是在世界上已知发生武装冲突和侵犯人权的地区开采的。

示例 ↓

情景：

当巡访生产工厂时，您注意到一些工人乘坐有组织的巴士抵达，这些工人状况不是很好，有些工人看起来不到 18 周岁。

解决方案：

立即向工厂领导和集团法律与合规部举报此事。这里有一些潜在的问题。首先，我们有责任确保我们企业中的所有人都享有一个安全的工作环境。这包括负责他们雇用的各个方面，包括提供的交通和住宿条件。此外，昕特玛 禁止雇用 18 周岁以下的儿童，必须在聘用前对所有员工和劳务派遣方/承包方进行核实，包括年龄核实。在任何情况下，如果对任何员工或劳务派遣方/承包方是否胜任工作有任何疑问，则不应允许他们在任何 昕特玛场所工作。

章节

2

贿赂	17
礼品	19
捐赠	21



贿赂和腐败

昕特玛 之道是对贿赂、疏通费和任何形式的非法商业行为零容忍。

昕特玛 遵守所有适用的反贿赂和腐败立法和法规。这包括英国《反贿赂法》和美国《反海外腐败法》。

贿赂不仅采取现金支付的形式，还包括提供奢华的礼品和招待，以及要求支付疏通费（为加快或完成日常行动而支付的款项，如发放许可证、移民管制）。贿赂也可以伪装为高于市场价的佣金支付、虚假申报的费用、奖励、营销和背书费用、有利可图的赞助和慈善捐款。



在以下情况下，您必须格外小心：

- 大型运营或研究项目，例如高成本和高复杂度的项目或研究或生产设施的建立
- 在新兴市场和高风险地区开展业务，例如在存在贿赂文化的国家/地区开展业务或要求与政府官员合作
- 当地运营要求，许多国家/地区可能要求我们与当地合作伙伴合作、购买当地机器或在当地融资。在这种情况下，公职人员有机会要求非法付款

在昕特玛，我们：

- 不以获取商业优势为目的提供或收受任何付款、礼品或费用
- 仔细甄选与我们合作的第三方（包括代理商和经销商），以确保他们与我们一样致力于合法和合乎道德地开展业务
- 根据全球监控名单，对我们与之接触的第三方（包括客户和英国《反贿赂法》规定的范围内第三方）进行持续筛查和监测

- 监测并管控代表我们提供服务的第三方的使用情况，包括需遵守我们的供应商行为准则的供应商
- 为员工、代理商和经销商提供定期培训和研讨会，了解有所为和有所不为，以确保充分了解我们业务环境中的贿赂风险
- 始终公开透明，如果遇到我们不确定或感到异常的情况，请向集团法律与合规部寻求适当的建议
- 在与任何政府/公职人员打交道之前，或在我们知道将有公职人员在场的情况下，寻求集团法律与合规部的指导。未经咨询集团法律与合规部，不得向政府官员或公共机构转账

- 了解不合规风险，包括对相关个人的巨额罚款、声誉损害和监禁

在与政府或公职人员打交道之前，请咨询法律与合规部。



示例

情景：

您正在我们的一个工厂进行新设备安装项目管理，您需要向当地政府规划部门申请并获得各种授权和许可。该部门的一名官员拜访了您，并解释说申请中存在问题，可能会导致一些重大延误。但是，如果您向他支付一笔小额款项，那么他将能够加快速度。此外，您的一名团队成员通知您，设备被扣留在军事检查站，当地官员要求收取“费用”才能上路。

解决方案：

根据相关反贿赂和腐败法律，（通常是公职人员）为执行日常行动或加快执行而要求支付的非官方款项是禁止的“疏通费”。如果您对付款有任何疑问，并怀疑它可能被视为“疏通费”，您必须咨询法律与合规部，并在可能的情况下确保至少有一名证人参与沟通。

仅当在与法律与合规部确认并在“费用”透明的情况下才能付款。官方或第三方必须提供具有合法效力的正式收据或书面确认。

礼品和招待

昕特玛 之道是永远不要提供或收受可能或被认为会影响公正决策的礼品和招待。我们从不索要礼品或招待。

虽然我们承认提供和收受礼品和招待可能是建立和维护业务关系的一部分，也是世界上某些文化中的惯例，但可接受的礼品和招待是有限制的。超过这些限制，礼品和/或招待可能会被视为过度。

不得为了影响或创造业务优势提供或收受礼品和招待。为了避免潜在的任何不当影响或创造业务优势，礼品和招待只能在具备合理性、习俗性、不频繁和价值较低的情况下提供或收受。应避免过度招待，如昂贵的餐饮、航班、酒店住宿、体育、艺术和娱乐活动邀请。

在昕特玛，我们：

- 不收受礼金，也不索要礼品或招待
- 不向政府或公职人员提供礼品
- 考虑当地对礼品和招待的任何要求和审批，如有疑问，及时咨询集团法律与合规部
- 始终保持公开透明，并在遇到礼品和招待等不确定或察觉异常的情况时向集团法律与合规部寻求适当的建议

在礼品和招待登记簿中记录向我们提供或我们向任何第三方提供的任何礼品和/或招待（需遵守以下限制）

记住并考：

- 提供或收受礼品/招待是否合理？请参阅反贿赂政策以获得进一步指导
- 是在正常业务过程中提供吗？禁止在投标期间或临近投标/交易节点时赠送礼品和招待
- 礼品/招待会对业务往来产生任何影响或改变结果吗？
- 礼品/招待的意图是真实的吗？
- 注意小礼品的累加价值



限制

—礼品 – 不需要记录低于 20 英镑/25 欧元/30美元或同等金额的单次提供或收到的礼品

—招待 – 不需要记录低于50 英镑/60欧元/75美元或同等金额的单次提供或收到的招待

—需要记录多次提供或收到的累计金额超过上述金额的礼品和招待

—所有超过50 英镑/60 欧元/ 75 美元或同等金额的礼品和超过 150 英镑/180 欧元/250 美元或同等金额的招待都需要事先获得集团法律与合规部的批准。此金额不包括招待过程中支出的任何合理的小费或打赏

—禁止所有超过100 英镑/120 欧元/150 美元或同等金额的礼品（不包括招待）

*包括印有所特玛标志的低价值物品如钢笔、笔记本等

记录保存

您需要在如下情况下在礼品和招待登记簿上进行登记：(i) 提供或收受的单项或累计价值超过 上述金额的所有礼品和/或招待；以及 (ii) 在一个日历年内提供或收受的与任何一个客户、供应商或外部第三方相关的累计价值超过前述金额的所有礼品和/或招待。

未记录礼品和招待将被视为严重违反准则。

未记录礼品和招待将被视为严重违反准则。

示例

情景：

您了解到公司获取了一些在伦敦举行的最大国际网球锦标赛的门票。您决定邀请一家长期供应商，希望在未来几周内与之续签合同。

解决方案：

过度的招待行为可能会被视为贿赂。虽然高端活动可能是讨论业务的机会，但您必须考 价值是否过高，并注意避免在签署或续签合同时，尤其是在谈判正在进行且双方尚未就合同条款达成一致的情况下提供或收受招待。虽然提供招待可能出于真心的行为，但可能会被认为这会 会影响收受者续签合同的行为和决定。

捐赠和赞助

昕特玛 之道是融入我们经营所在的社区和环境

昕特玛 鼓励与其经营所在的社区展开合作。特别是，我们致力于促进化学和工程领域的学习和职业发展。为慈善事业筹集资金提供便利，具体体现在支持场地所在地的社会委员会的活动，以及与员工自发的慈善捐款相关匹配的计划。

在昕特玛，我们：

- 与我们当地的社会委员会或人力资源团队讨论参与社区活动的想法
- 获得负责业务部门/职能部门的高管成员对所有慈善机构捐款或赞助请求的批准
- 就所有捐赠和赞助咨询集团法律与合规部
- 跟进所提供的捐赠，以核实所提供资金的使用情况
- 向集团法律与合规部备案所有赞助或营销相关活动



昕特玛 鼓励与其经营所在的社区展开合作

示例

情景：

您所在办公场所周边城镇的市长联系您，要求向他们提名的年度慈善机构捐款。您被告知该地区的所有企业都将被通知该等讯息，这将有助于促进与社区的良好关系。

解决方案：

收集有关慈善机构及其目的的信息，并检查是否已有其他企业收到该等讯息。将您收集的所有信息提供给您经理，经理将寻求高管成员的批准并咨询集团法律与合规部。

章节

3

竞争	25
逃税	27
制裁	29



公平竞争

昕特玛 之道是始终积极而公平地进行竞争

昕特玛 积极致力于营造一个公平合法的竞争环境。竞争法在美国也被称为反垄断法，旨在保护竞争并确保消费者享有公平的环境。昕特玛 的每个人都非常努力地为我们的客户提供比竞争对手更好、更具竞争力的产品和服务。昕特玛 之道是在此展开法律允许范围内的公平、积极的竞争。

在昕特玛，我们：

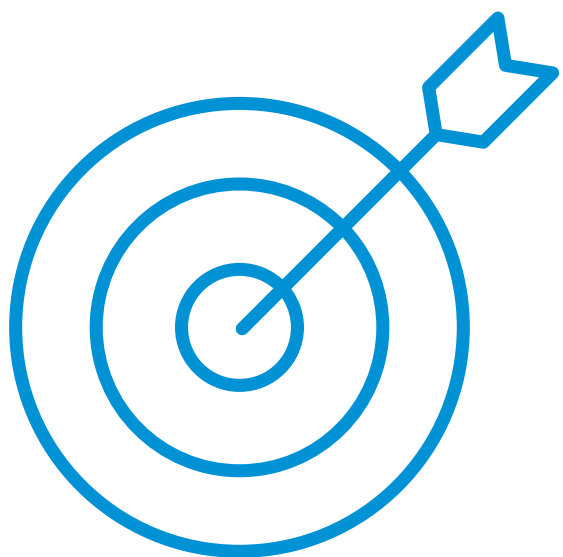
不从事反竞争行为，如价格操纵（包括设定最高、最低或 定价格或其他与价格相关的条款，如额外折扣或销售/信贷条款）、市场分配或滥用主导地位

- 不分享，尤其是不与竞争对手或潜在竞争对手分享商业敏感信息（包括定价或销售条款、销售/营销采购策略、生产信息（包括产能和库存等））
- 保持经营方式的公开透明
- 遵守适用的竞争法，定期向员工提供关于可以做什么和不能做什么的培训，以确保遵守法律。我们还为销售和采购团队提供进阶版的竞争研讨会
- 尊重竞争对手商业信息的商业敏感性，绝不试图通过有损声誉或非法的方式获取此类信息，我们以合乎道德和遵守法律的方式管理我们的竞争情报（即收集、分析和使用竞争信息的过程）

- 与竞争对手或潜在竞争对手会面或沟通时，始终遵守 昕特玛 的《与竞争对手会面相关的规则》
- 在参加行业或同业协会活动时，务必小心，确保与竞争对手或潜在竞争对手的任何偶然互动都符合法律规定
- 在签订任何可能反竞争的协议时，始终寻求集团法律与合规部的适当建议— 例如，经销协议、研发/知识产权合作协议、生产协议等。
- 非常谨慎地甄选与我们合作的第三方（包括代理商和经销商），以确保他们与我们共同致力于合法和合乎道德地开展业务，包括遵守适用的竞争法和反垄断法

- 不参与旨在减少竞争的并购（M&A）活动或合资合作
- 了解对不合规行为的处罚是严厉的，可能会直接导致相关员工遭受处罚

作为价格谈判的一部分，客户通常会提到更具竞争力的报价，但不得直接指明该报价对应的公司信息。如果您想看到更具竞争力的报价的证据，应采取适当的保护措施，包括将竞争对手的详细信息脱敏，仅保留报价的日期、价格和数量，或者汇总数据。请咨询集团法律与合规部，了解适当的保障措施，以及遵守适用竞争法的一般情况。



示例

情景：

您正在与您的一个主要客户进行谈判。为了获得最佳价格，客户给您发送一封电子邮件，说 ABC Chemicals 和 XYZ Solutions（您的竞争对手）提供的价格比您的有优势得多。客户附上详细的 Excel 电子表格，展示竞争对手的报价书，并要求您提出更低的报价。

解决方案：

如果您收到一封包含竞争敏感信息的电子邮件，及时与这些信息保持距离至关重要。您可以通过立即发送电子邮件回复来做到这一点，确认您既没有阅读也没有针对信息采取行动。此外，您还必须要求发件人今后不要再发送此类敏感信息。

竞争对手之间分享商业敏感信息（如未来定价）是反竞争行为，可能会被处以巨额罚款和/或监禁。这包括直接或间接地分享此类商业敏感信息，如通过第三方（此处为客户）分享。

逃税

昕特玛 之道致力于对逃税和为逃税提供便利采取零容忍态度。

逃税涉及故意和不诚实地使用非法手段，以逃避缴纳应付税款。这可能包括不在纳税申报表中报告收入，故意不提交准确的纳税申报表，向税务机关隐瞒受益所有权和应税资产，或挪用资金向税务机关隐藏收入。

在现实生活中，为逃税提供便利的例子可能包括故意和不诚实地为客户更改发票，这可能会影响增值税金额，或协助供应商不披露收入（例如，通过向未申报的海外银行账户付款或不出具正式收据）。

《2017 年英国刑事金融法案》引入了两项新的企业刑事犯罪（“CCO”）：

- 未能防止为在英国逃税提供便利；以及
- 未能防止为在外国逃税提供便利

《英国刑事金融法案》规定的犯罪行为适用于任何未能阻止其员工、代表（包括其承包商和代理商）以犯罪方式为逃税或导致税收损失提供便利的 昕特玛 组织（全球范围内）。



在昕特玛，我们：

- 不为逃税提供便利或参与逃税
- 遵守适用的税法，并定期对相关员工进行关于哪些事情可以做以及哪些事情不能做的培训，以确保遵守适用的税收法律
- 非常谨慎地甄选与我们合作的第三方（包括代理商和经销商），以确保他们与我们一样致力于合法和合乎道德地开展业务（包括对逃税行为零容忍）
- 始终公开透明，如果遇到我们不确定或感到异常的潜在税务合规问题，请向集团税务部门 and/或集团法律与合规部寻求适当的建议
- 在我们的账簿和登记簿中准确公正地记录业务交易



逃税涉及故意和不诚实地使用非法手段，以逃避缴纳应付税款。

示例

情景：

业务涉及多个国家/地区的供应商要求您接受不同于正常业务过程中收到的发票而是一张来自不同国家/地区的发票，并在此基础上以较低的价格供应货物。您怀疑这是为了帮助供应商逃税。

解决方案：

对正常发票做法的改变可能是合法的，但也可能是为逃税提供便利。

如果您对接受此类发票或根据此类发票付款有任何疑问，应立即向您的经理报告，并咨询集团税务部门 and/或集团法律与合规部。

制裁和贸易合规

昕特玛 之道是遵守我们经营所在地的所有贸易和金融制裁要求以及适用的进出口管制法规。这包括但不限于遵守英国、欧盟和美国的制裁法规。

昕特玛 不向受到全面制裁的国家/地区进行任何销售或采购。请访问集团法律与合规部工具箱网站，了解最新的全面被制裁国家/地区名单。

在昕特玛，我们：

- 有一套与受制裁国家/地区开展业务的明确政策，以确保我们的业务往来不违反适用的制裁法规
- 向我们的员工提供有关（在允许的情况下）与受制裁限制的国家/地区开展业务的培训，并警惕制裁限制
- 确保与我们合作的第三方（包括代理商和经销商）同样履行我们合法和合乎道德地开展业务的承诺，包括遵守适用的贸易和金融制裁要求以及进出口管制法规
- 根据全球制裁监控名单，对我们与之接触的第三方（包括客户和英国《反贿赂法》规定的范围内第三方）进行持续筛查和监测
- 始终保持公开透明的业务活动，并了解不遵守制裁限制将面临重大处罚

规避

当我们通过中间方（如代理商和经销商）进行交易时，必须格外小心，因为我们可能间接与受制裁国家/地区或被禁止方打交道。规避制裁限制属于刑事犯罪。

请参阅 Syntranet 中的制裁指南，了解交易时需要格外小心的国家/地区名单。

需要财务部批准：在处理来自任何受制裁国家/地区的付款时，请先征得集团财务部对所有拟议银行安排的批准。您可以参考该政策中的受制裁国家/地区名单。

贸易合规和进出口管制

当我们在全球范围内经营业务时，我们将继续根据进出口管制条例开展业务。我们的供应链和物流团队会定期接受制裁培训，并被要求遵循指导，以确保遵守适用的进出口管制法规。例如，在出口任何货物和同意任何销售之前，员工必须确保该物品（HS 代码）不被归类为出口管制物品，也不需要出口/再出口许可证。

当您面临不确定或感到异常的情况时，包括对制裁指导政策中列出的任何受制裁国家/地区开展任何业务活动（包括销售和购买），您需要咨询集团法律与合规部。



示例

情景：

您开展业务的一家土耳其经销商偶然向您提到，他们在俄罗斯有客户。经过进一步查探，您发现我们出售给该经销商的产品正在发往给俄罗斯的一位客户。

解决方案：

根据贸易和金融限制，向土耳其的经销商销售商品是可以接受的。您需要确认并了解我们的最终客户和我们产品的最终使用人。如果某个国家/地区列在我们的制裁指导政策中，您应咨询法律与合规部以审查该安排。在适当的情况下，可以建立客户阻止或国家/地区特定阻止，以防止未来的交易行为。

章节

4

数据保护

33

社交媒体

35



数据保护和公司财产



昕特玛 之道是始终保护和正确使用公司财产、个人信息和个人数据

我们的有形资产（如我们的办公场地、工厂和设备，包括 IT 设备、计算机和移动电话）都对我们的业务有明确的价值，必须得到妥善的保护和使用。

昕特玛 的公司信息（包括机密信息和知识产权 (IP) 等无形资产）是宝贵的资产，也需要得到妥善的保护和使用。

员工在使用 昕特玛 的资产时可能会处理同事、供应商和客户的个人数据，这些资产也需要得到妥善的保护和使用。

昕特玛 的重要公司信息包括：

- 产品和工艺流程、商标和品牌、商业秘密、专有技术和专业知识
- 研发计划
- 销售/营销和并购战略及商业计划
- 产品规格和定价策略
- 生产信息，包括生产成本和产能
- 与第三方的合同安排
- 个人数据

在昕特玛，我们：

- 保护公司财产和信息不受损失、损害和/或滥用
- 保护机密和/或商业或竞争敏感的公司信息和/或个人数据的机密性，仅在授权的情况下以适当的方式披露
- 尊重和保护我们拥有或控制的第三方机密信息和财产（包括 IP）
- 仅以合法方式将公司财产和信息用于商业目的
- 绝不会公开分享，尤其是与竞争对手分享，机密/商业或竞争敏感的公司信息（包括有关定价或销售条款、销售/营销策略、生产信息（包括产能和库存等）的信息）
- 仅将即时消息应用程序（如 WhatsApp/微信）用于商业目的，并且此类使用应符合我们的 IT 用户政策，并已获得您当地 IT 和直线经理的批准。即时消息应用程序不能用于同意商业决策。如果即时消息应用程序用于业务谈判，则确保达成一致后签订正式合同
- 在收集、处理、存储和/或传输公司信息时，遵循并遵守所有适用的法律、内部政策和流程（例如，包括相关的数据保护法律和政策）

您需要：

- 将任何数据丢失事件报告给
legal-compliance@synthomer.com
- 将任何可疑活动报告给
security@synthomer.com
- 联系
IPenquiries@synthomer.com
咨询任何 IP 事项

示例

情景：

您是 昕特玛 的新员工。下班后一起喝酒时，您听到同事们谈论同事自己身上发生的糗事：

- 一位同事把笔记本电脑和文件忘在火车上了，但第二天拿回来了。他们没有上报。
- 另一位同事把她的门禁卡忘在家里，导致进每个门禁都要尾随，勉强度过了一天。她在开玩笑说怎么没人质疑她。

解决方案：

所有这些事件都可能包括对个人数据的侵犯。必须将该事件报告给集团法律与合规部，邮箱：legal-compliance@synthomer.com。然而，它们可能并不都需要向监管机构上报。例如：

- 第一种情况可能不会导致任何人访问个人数据。然而，需要提醒人们要小心，不要把不必要的文件带回家。
- 在第二种情况下，此人是在册员工，因此并不存在未经授权访问数据的情形。然而，这是一个“未遂事件”，需要记录下来，以便改进安全措施。

根据数据保护法规，即使我们决定这些事件无需上报，我们也必须记录决定无需上报的原因，以证明我们已经记录了任何风险，并制定了解决这些风险的计划。



社交媒体

昕特玛 之道是确保线上安全

昕特玛 鼓励员工在工作中合理、适当地使用社交媒体网站。这是我们与公众沟通以及作为同事相互沟通的重要组成部分。为了避免出现任何问题或误解，当您作为可被识别出 昕特玛员工的身份使用互联网时，我们有一些指导准则可以为您提供有用和实用的建议。



在昕特玛，我们：

- 在收集、处理、存储和/或传输公司信息时，遵循并遵守所有适用的法律、内部政策和流程（例如，包括相关的数据保护法律和政策）礼貌专业。我们的员工在网上所说的话直接代表我们的组织。请记住，全世界都可看到任何在线发布的内容，您的经理、同事和同行（包括业务合作伙伴、竞争对手、客户和供应商）都会看到。请始终保持专业态度。
- 在收集、处理、存储和/或传输公司信息时，遵循并遵守所有适用的法律、内部政策和流程（例如，包括相关的数据保护法律和政策）保证安全。不要在社交媒体上暴露于不安全的内容或威胁中，因为我们会变得个人化或好战，我们应该始终保护昕特玛 的机密信息和我们自己的隐私

- 在收集、处理、存储和/或传输公司信息时，遵循并遵守所有适用的法律、内部政策和流程（例如，包括相关的数据保护法律和政策）恰当得体。不要使用社交媒体批评或与人争论、发表诽谤或诽谤性评论、对竞争对手的产品发表评论或发布不恰当的图片或链接，从而导致昕特玛 名誉受损
- 表示敬意。我们始终尊重他人，并确保在发布任何与他人（包括我们的员工、业务合作伙伴或利益相关者）有关的图像、信息或材料之前，都要征得其同意或许可

昕特玛 鼓励员工
在工作中合理、
适当地使用社交
媒体网站。

示例

情景：

您看到一位客户的员工在 Facebook 上发布关于 昕特玛 的诽谤性评论。您对这个人不真实评论感到非常愤怒，因此您想要回应。

解决方案：

在 Facebook 或 Linkedin 等公共域上发布任何内容之前，您应该考 谁会看到这篇帖子，并了解发布人人可见的内容的潜在后果。如果您确实担心其他人在社交媒体上发布的内容，请与集团法律与合规部联系，以找到合适的解决方案。

章节

5

内幕交易

39

利益冲突

41



内幕交易

昕特玛 之道是严格遵守证券法律法规

内幕信息属于与我们的业务或业务合作伙伴有关的非公开信息。向潜在投资者披露这些信息可能会使他们从我们的股票交易中获得现金利益。

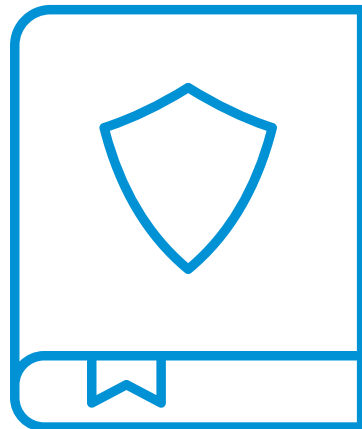
这可能包括但不限于在向市场公布业绩之前关于我们财务业绩的初步信息，以及有关合并、收购、撤资或增资的潜在项目。

欢迎我们的员工根据我们的 昕特玛 证券交易准则投资 昕特玛 股票。我们的准则确保员工不会滥用或被怀疑滥用价格敏感机密信息或“内幕信息”。

我们 昕特玛：

- 必须遵守证券交易准则（可在 Syntranet 上获得）和适用的证券法律法规
- 在与 昕特玛 或任何其他公司的股份有关的任何交易（买卖或其他交易）中，保护和不得滥用公司机密信息（或在您受雇过程中获得的任何非公开信息），并且不得将其用于为您自己或任何其他人获得不公平的利益

欢迎我们的员工根据我们的 昕特玛 证券交易准则投资 昕特玛 股票。



利益冲突

昕特玛 之道是不让我们的个人利益干扰我们对 昕特玛 应尽的义务

与避免实际利益冲突同样重要的是，确保我们避免感知上或表象上的冲突。

在昕特玛，我们：

- 会公开任何感知上的、表象或实际的利益冲突
- 会评估并确定是否允许任何已公开的冲突。如果允许，我们会制定一个冲突计划来缓解任何实际冲突
- 会将实际冲突记录在冲突登记簿中
- 会避免参与任何可能或被认为有冲突的决策

感知上的利益冲突：

- 定义：即使在缺乏具体证据的情况下，当有合理的理由相信个人利益可能会影响一个人的公正性时，就会产生感知上的利益冲突
- 示例：如果某位团队成员拥有一家参与竞标项目的公司的股份，仅仅是察觉到有潜在的偏向性就可能损害团队间的信任。透明地沟通和管理此类情况至关重要

实际利益冲突：

- 定义：当个人利益和工作职责之间存在明显冲突，可能会影响公平决策时，就会出现实际利益冲突
- 示例：开发人员在为软件产品背书的同时从这些产品身后的公司赚取佣金，这会造成直接冲突。为了坚守我们的准则，相关人员必须披露此类冲突，并在必要时避免做出相关决策

及时解决利益冲突有助于保持我们合作努力的正直诚实性，并确保我们的行动符合我们的共同价值观。

可能导致利益冲突的常见情况有：

- 聘用或管理关系密切的家庭成员或私人朋友
- 与可能是关系密切的家庭成员或私人朋友的客户或供应商（业务合作伙伴）进行商业合作
- 有关系密切的家庭成员或私人朋友在竞争对手处工作
- 在与昕特玛有交易往来的公司或昕特玛的竞争对手处享有股份（所有权）、投资份额、担任职务或有任何其他关系

- 个人使用为 昕特玛 提供服务的承包商或供应商的服务
- 在其他公司有任何其他第二职业或者担任职位
- 在工作时间从事与 昕特玛 无关的工作或业务

一些不需要记录的感知上的冲突示例包括：

相距甚远或微不足道的财务利益：

- 在一家与 昕特玛 的经营活动无关的上市公司中拥有微不足道的股份
- 对持有不同公司股份的共同基金进行小额投资

一般领域的专业会员资格和社区活动：

- 在业内得到广泛认可和接受的专业协会或行业团体中拥有会员资格
- 成为与 昕特玛 经营活动没有直接关联的社会组织的成员



示例

情景：

您正在进行原材料采购招标，而您的邻居管理着一家公司，该公司可能能够供应您正在采购的原材料。

解决方案：

这构成了感知上的冲突或潜在冲突。您必须向您的经理说明与邻居的关系。可以接受邻居的报价书，但在授予合同的投标决策过程，您必须保持中立（即不应参与决策）。如果您直接参与决策过程，这将构成实际冲突，必须记录在集团冲突登记簿中。



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