

Unser Verhaltenskodex

Wie wir uns verhalten und Geschäfte mit anderen machen



„Dieser Verhaltenskodex dient uns als Kompass, der uns leitet, Entscheidungen zu treffen, die auf Integrität, Ehrlichkeit und gegenseitigem Respekt beruhen. Er fördert aktiv unsere Werte und unterstützt eine vielfältige, integrative und offene Kultur. Danke, dass Sie unsere Werte jeden Tag leben und dazu beitragen, Synthomer zu einem großartigen Unternehmen und Arbeitsplatz zu machen.“

Michael Willome
Geschäftsführender Direktor

Willkommensgruß des Vorstandsvorsitzenden

Willkommen zum Verhaltenskodex (Kodex) von Synthomer. Unser Kodex dient als definitive Erklärung unserer Grundprinzipien und legt die erwarteten Verhaltensstandards für unsere Mitarbeiter fest, bei denen unsere Grundwerte im Vordergrund unserer Überlegungen stehen. Er spielt eine entscheidende Rolle bei der Wahrung unserer kollektiven Interessen und bei der Gewährleistung unseres Engagements für ethisches Verhalten.

Unsere Besonderheit liegt darin, dass wir uns dem Ziel verschrieben haben, unser Geschäft auf dem Fundament von Reputation, Vertrauen und Zuversicht aufzubauen. Dieses Engagement erstreckt sich nicht nur auf unsere Aktionäre und Mitarbeiter, sondern auch auf unsere geschätzten Lieferanten, Kunden und die breiteren Gemeinschaften, in denen wir tätig sind. Wir bei Synthomer sind sehr stolz darauf, dass wir die höchsten ethischen Standards aufrechterhalten und unermüdlich zusammenarbeiten, um ein Geschäft zu fördern, das auf Vertrauen, Integrität und Respekt basiert - das ist es, was wir als den **the Synthomer Way** bezeichnen.

Unser Kodex spiegelt nicht nur unsere Überzeugungen und Werte wider, sondern fördert aktiv eine vielfältige, integrative und offene Kultur, in der wir konsequent ethische und nachhaltige Praktiken verfolgen. Er dient uns als Kompass, der uns leitet, Entscheidungen zu treffen, die auf Integrität, Ehrlichkeit und gegenseitigem Respekt beruhen

Wir halten uns nicht nur an die in unserem Kodex festgelegten Grundsätze, sondern verpflichten uns auch, in regelmäßigen Abständen konzernweite Schulungen zu unserem Kodex durchzuführen, um sicherzustellen, dass jeder Einzelne mit seiner Verantwortung gut vertraut ist und unser unerschütterliches Engagement für eine ethische Geschäftsführung teilt.

Wir sind entschlossen, ein Umfeld zu schaffen, in dem sich jeder bei Synthomer sicher fühlt und in der Lage ist, alle Bedenken zu äußern, die er hat. Wir ermutigen unsere Mitarbeiter, ihre Bedenken offen mitzuteilen, und werben auch für unsere externe Whistleblowing-Helpline EthicsPoint (siehe Seite 5). EthicsPoint bietet eine sichere Plattform, über die Bedenken anonym und ohne Angst vor Vergeltungsmaßnahmen gemeldet werden können. Ich fordere Sie auf, sich zu melden, wenn Sie Bedenken haben.

Als Spezialchemieunternehmen sind wir uns unserer zentralen Rolle bei der Gestaltung einer nachhaltigeren Zukunft bewusst. Aus diesem Grund ist Nachhaltigkeit ein Grundprinzip unserer Geschäftstätigkeit. Wir setzen den Weg unserer Vision 2030 fort und verpflichten uns, bis 2050 Netto-Null-Emissionen zu erreichen, um diese Zukunft zu verwirklichen.

Gemeinsam werden wir unsere Werte bewahren und ein ethisches, nachhaltiges und zuverlässiges Unternehmen kultivieren - der Synthomer-Weg.



Michael Willome
Vorstandsvorsitzender
January 2024

M. Willome

Das wird von uns allen erwartet:

Mit Integrität zu handeln und für das Ansehen von Synthomer verantwortlich zu sein.

Rücksprache mit der Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe zu halten, wenn ein Teil oder eine Verpflichtung unseres Kodex unklar ist.

Den Kodex einzuhalten und zu verstehen, dass jeder Verstoß gegen den Kodex disziplinarische Maßnahmen nach sich ziehen kann.

Inhalt

Speaking Up and EthicsPoint	05
Abschnitt 1	
Sicherheit, Gesundheit und Umwelt (SHE)	09
Respekt am Arbeitsplatz	12
Vielfalt, Gleichstellung und Integration (DE&I)	13
Menschenrechte	14
Abschnitt 2	
Bestechung und Korruption	17
Geschenke und Zuwendungen	19
Spenden und Patenschaften	21
Abschnitt 3	
Fairer Wettbewerb	25
Steuerhinterziehung	27
Sanktionen und Einhaltung der Handelsbestimmungen	29
Abschnitt 4	
Datenschutz und Firmeneigentum	33
Soziale Medien	35
Abschnitt 5	
Insiderhandel	39
Interessenkonflikte	41

Speaking Up and EthicsPoint



Inakzeptables Verhalten ist inakzeptabel

Wo Sie sich beraten lassen können

Es ist nicht immer leicht oder einfach, die richtige Entscheidung zu treffen, und unser Kodex kann nicht alle Situationen abdecken. Wenn Sie sich nicht sicher sind, wie Sie vorgehen sollen, müssen Sie sich so schnell wie möglich beraten lassen. Hilfe finden Sie bei den folgenden Stellen:

- **Richtlinien** – Die Gruppenrichtlinien von Synthomer können auf unserer Website eingesehen werden
- **Vorgesetzte** – wenn Sie sich dabei wohl fühlen, sprechen Sie zunächst mit Ihrem Vorgesetzten, um Rat und Unterstützung zu erhalten
- **Personalabteilung (HR)** – Sprechen Sie mit Ihrem lokalen Personalleiter über alle Bedenken, die Sie haben
- **Rechts- & Compliance-Abteilung** – sprechen Sie mit einem Mitglied der Rechts- & Compliance-Abteilung direkt oder mittels Mailbox unter legal-compliance@synthomer.com

EthicsPoint

Unser Engagement für eine offene und ehrliche Kommunikation wird durch unsere extern betriebene Whistleblowing-Helpline EthicsPoint unterstützt. Synthomer bestärkt Sie darin, Ihre Meinung zu äußern, indem Sie unseren EthicsPoint-Service nutzen, den Sie hier telefonisch **oder online** erreichen können.

EthicsPoint bietet allen Synthomer-Mitarbeitern und externen Parteien eine sichere und anonyme Plattform, die rund um die Uhr zur Verfügung steht, um ungesetzliches oder unethisches Verhalten, Vorfälle am Arbeitsplatz und Bedenken zu melden sowie die Möglichkeit, Fragen zur Anwendung des Kodex zu stellen.

Weitere Informationen darüber, wie Meldungen verwaltet und untersucht werden, finden Sie in unserem **EthicsPoint FAQ-Leitfaden**.

ETHICS POINT

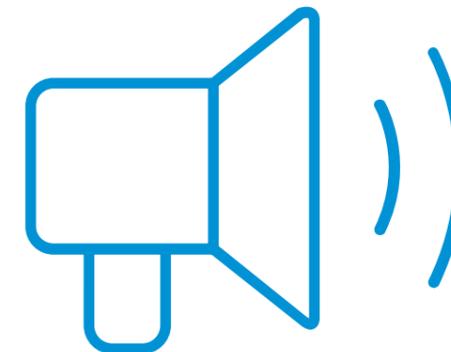
Bestechung, Betrug, sexuelle Belästigung, Mobbing, Diskriminierung und Viktimisierung sind inakzeptabel

Wenn dies der Fall ist, melden Sie es. Nutzen Sie unseren **EthicsPoint-Dienst**.

Vermeidung von Vergeltungsmaßnahmen

Wir verpflichten uns, ein Arbeitsumfeld zu schaffen, das frei von Belästigung, Einschüchterung und Diskriminierung ist und in dem sich jeder sicher fühlt und seine Meinung sagen kann. Synthomer nimmt alle Klagen über Sanktionen ernst, und die Meldungen werden umgehend geprüft und gemäß dem Untersuchungsprotokoll von Synthomer gründlich untersucht. Synthomer untersagt strikt Sanktionen gegen Mitarbeiter, die eine Meldung machen oder mit einer Meldung oder Untersuchung in Verbindung stehen.

Weitere Informationen zu unserer Richtlinie über die Vermeidung auf Vergeltungsmaßnahmen und Hinweise zu geschützten Aktivitäten finden Sie hier: **Politik der Nicht-Vergeltung**



Abschnitt

1



Sicherheit, Gesundheit und Umwelt (SGU)	09
Respekt am Arbeitsplatz	12
Vielfalt, Gerechtigkeit und Integration (VG&I)	13
Menschenrechte	14

Sicherheit, Gesundheit und Umwelt (SGU)

Gesundheit und Sicherheit

Wir haben immer Zeit, um sicher zu arbeiten

Synthomer stellt Spezialchemikalien in groß angelegten, komplexen Herstellungsverfahren her, bei denen gefährliche Rohstoffe verwendet werden. Es ist wichtig, dass wir im gesamten Unternehmen die höchsten Sicherheits-, Gesundheits- und Umweltstandards einhalten.

Wir von Synthomer beachten Folgendes:

- Dass wir stets die SGU-Richtlinien und die 10 goldenen Regeln von Synthomer einhalten und befolgen
- Wir verpflichten uns persönlich zu den höchsten Gesundheits- und Sicherheitsstandards und **verfolgen** ein Verhalten, das mit den von uns angestrebten Leistungen übereinstimmt
- Wir arbeiten wirksam mit den örtlichen Aufsichtsbehörden und Ämtern zusammen, um die Einhaltung von Gesetzen zu gewährleisten und, wo technisch und wirtschaftlich machbar, gesetzliche und andere Anforderungen oder Standards zu übertreffen

- Wir engagieren uns aktiv mit unseren Mitarbeitern, um gemeinsame Verantwortung für die Sicherheitsleistung zu schaffen

Wir geben Tierversuche nur dann in Auftrag, (i) wenn sie durch Gesetze oder behördliche Vorschriften vorgeschrieben sind, (ii) wenn es kein genehmigtes oder akzeptiertes alternatives Testverfahren gibt, oder (iii) wenn keine gesicherten Informationen vorliegen, auf deren Grundlage eine angemessene Gefahren- oder Risikobewertung vorgenommen werden kann



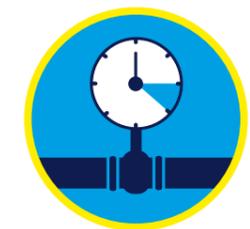
SGU-Prinzipien und 10 goldene Regeln

Weitere Informationen über das Engagement von Synthomer für SGU finden Sie hier:

SGU Synthomer

Unsere Gesundheits- und Sicherheitspolitik finden Sie hier: **Gesundheits- und Sicherheitspolitik der SYN-Gruppe**

Unsere Umweltpolitik finden Sie hier: **Umweltpolitik der Gruppe**



BEISPIEL

Situation:

Sie sind auf einer Standortbesichtigung und bemerken, dass ein örtlicher Angestellter ohne seine Schutzausrüstung arbeitet. Sie sind sich nicht sicher, ob Sie das mit jemandem besprechen sollten oder ob Sie ihn einfach in Ruhe lassen sollten, weil er wahrscheinlich weiß, was er tut.

Lösung:

Wenden Sie sich an einen Vorgesetzten in Ihrer Nähe oder an die Person, die am Standort für Gesundheit und Sicherheit zuständig ist. Alle Mitarbeiter müssen die „10 goldenen Regeln“ von Synthomer befolgen und alle allgemeinen oder vorgeschriebenen Schutzausrüstungen tragen. Denken Sie daran, immer auf sich und die Kollegen zu achten.



Sicherheit, Gesundheit und Umwelt (SGU)

Respekt am Arbeitsplatz

Umwelt

Der Synthomer-Weg besteht darin, immer nachhaltig zu arbeiten

Das Management der Umweltauswirkungen und -abhängigkeiten entlang unserer Wertschöpfungskette ist ein grundlegender Bestandteil unserer Geschäftstätigkeit.

Wir von Synthomer beachten Folgendes:

- Wir unterstützen die Ziele des Pariser Klimaabkommens, die Ziele der Vereinten Nationen (UN) für nachhaltige Entwicklung und die weltweiten Responsible Care®-Leitprinzipien der chemischen Industrie
- Wir verpflichten uns zur kontinuierlichen Verbesserung der Umweltleistung in allen relevanten Aspekten der gesamten Wertschöpfungskette unseres Unternehmens
- Wir bemühen uns um wirksame Zusammenarbeit mit den örtlichen Aufsichtsbehörden und Ämtern um die Einhaltung von Gesetzen zu gewährleisten und, wo technisch und wirtschaftlich machbar, gesetzliche und andere Anforderungen oder Standards zu übertreffen
- Wir engagieren uns aktiv mit unseren Mitarbeitern, um gemeinsame Verantwortung für die Sicherheitsleistung zu schaffen
- Wir verfügen über Systeme und Kontrollen

BEISPIEL

Situation:

Sie sind auf einer Standortbesichtigung und bemerken auf einem Grünstreifen etwas, das wie ein stillgelegtes Gerät aussieht, aus dem Öl auf den Boden ausläuft. Sie sind sich nicht sicher, ob Sie sich an jemanden wenden sollen oder ob Sie die Sache dem Standortteam überlassen sollen, welches das Gleiche bemerkt haben muss.

zur Verhinderung von Zwischenfällen mit Umweltauswirkungen und zur Minimierung möglicher Auswirkungen

- Wir implementieren Wasserbewirtschaftungssysteme für unsere eigenen Betriebe in Gebieten mit hohem Wasserstress, minimieren die Wasserentnahme, den Nettoverbrauchs und verbessern die Qualität der Abwassereinleitung
- Wir minimieren das Abfallaufkommen in unseren eigenen Betrieben, steigern die Wiederverwendung und das Recycling und reduzieren die Produktion von gefährlichen Abfällen und von Abfällen, die auf Deponien entsorgt werden müssen, auf ein möglichst niedriges Niveau
- Wir arbeiten mit Kunden und Lieferanten entlang der gesamten Wertschöpfungskette zusammen, um die Entwicklung und Einführung von Produkten zu beschleunigen, die über ihren gesamten Lebenszyklus hinweg einen größeren Nutzen für die Umwelt haben und weniger Gefahren bergen

Weitere Informationen über das Umwelt-Engagement von Synthomer finden Sie hier: [Umweltpolitik](#)

Weitere Informationen über die Wasserpolitik von Synthomer finden Sie hier: [Wasserpolitik](#)

Für weitere Informationen über die Nachhaltigkeit von Synthomer finden Sie hier: [Laden Sie den Abschnitt über Nachhaltigkeit in unserem Jahresbericht herunter](#)

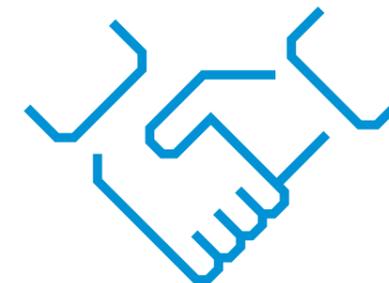
Lösung:

Wenden Sie sich an einen Vorgesetzten in Ihrer Nähe oder an die Person, die am Standort für Umwelt zuständig ist.

Der Synthomer-Weg ist der gegenseitige Respekt

Wir von Synthomer beachten Folgendes::

- Sexuelle Belästigung, Einschüchterung, feindseliges oder beleidigendes Verhalten am Arbeitsplatz wird nicht geduldet
- Achtung und Schutz der Würde und der Privatsphäre eines jeden Mitarbeiters, einschließlich seiner persönlichen Daten
- Unterstützung eines Umfelds, in dem alle Ideen, Überzeugungen und Meinungen respektiert und wertgeschätzt werden
- Belästigung, Mobbing und jegliche Form von unfreundlichem Verhalten werden nicht toleriert



BEISPIEL

Situation:

Ihr/e Vorgesetzte/r ist dafür bekannt, aggressiv und feindselig in Sitzungen zu sein. Sie und Ihr Team fühlen sich von ihm/ihr eingeschüchtert und gehen nur ungern zu Besprechungen mit ihm/ihr, weil sie fürchten, gemäßregelt zu werden. Manchmal melden Sie sich krank, wenn Sie Ihrem Vorgesetzten an dem Tag nicht gewachsen sind.

Lösung:

Wenn Sie sich von Ihrem Vorgesetzten oder einem anderen Kollegen durch aggressives oder feindseliges Verhalten eingeschüchtert fühlen, sollten Sie sofort mit Ihrem örtlichen Personalleiter sprechen und ihn darauf hinweisen, dass Ihr/e Vorgesetzte/r in einer Weise handelt, die nicht mit unserem Kodex vereinbar ist. Sie werden auch darin bestärkt, Bedenken mittels unserer externen Whistleblowing-Hotline EthicsPoint zu melden (siehe Seite 05).

Synthomer sorgt für ein sicheres und vertrauensvolles Arbeitsumfeld, das frei von Mobbing und Belästigung seiner Mitarbeiter ist.

Vielfalt, Gerechtigkeit und Integration (VG&I)

Der Synthomer-Weg ist die Wertschätzung und Förderung einer vielfältigen Belegschaft und die Beseitigung von Diskriminierung

Synthomer setzt sich dafür ein, eine faire, höfliche und respektvolle Behandlung seiner Mitarbeiter zu gewährleisten und sicherzustellen, dass es an unserem Arbeitsplatz keine ungesetzliche oder unfaire Diskriminierung gibt. Wir erkennen und schätzen die Stärken und Möglichkeiten, die unsere vielfältige Belegschaft für unser globales Geschäft mit sich bringt. Dies wird von unserer Abteilung für Vielfalt, Gleichberechtigung und Integration gefördert und unterstützt (DE&I) Arbeitsgruppe, EMPOWER, THRIVE and ENGENDER.

Wir von Synthomer beachten Folgendes:

- Wir verpflichten uns zur Aufrechterhaltung eines integrativen Arbeitsplatzes, der frei von Belästigung und Diskriminierung (einschließlich Vergütung, Beschäftigungs- und Entwicklungsmöglichkeiten) aufgrund des Status einer Person, wie z. B. Hautfarbe, ethnische Herkunft, Alter, Geschlecht, sexuelle Orientierung, Behinderung, Religion, politische Ansichten oder Gewerkschaftszugehörigkeit ist
- Wir unterstützen die Förderung einer Kultur, in der Integration, Offenheit, Fairness und Transparenz großgeschrieben werden



BEISPIEL ↓

Situation:

Sie möchten einen neuen Mitarbeiter für das Produktionsteam vor Ort einstellen. Sie sind der Meinung, dass nur Männer für diese Stelle geeignet sind, und schließen alle weiblichen Bewerbungen aus, da sie Ihrer Meinung nach nicht in Frage kommen.

Lösung:

Sie dürfen Bewerbungen nicht aufgrund des Geschlechts ablehnen. Stattdessen muss sich Ihre Suche auf die Fähigkeiten, Qualifikationen und Erfahrungen des Bewerbers konzentrieren und darauf, wie er die wesentlichen Funktionen der Stelle erfüllt.

Menschenrechte



Der Synthomer-Weg besteht darin, die Rechte unserer Mitarbeiter zu schützen und Menschenrechtsverletzungen zu verhindern.

Wir respektieren und erkennen die Menschenrechte für alle an, wie sie in der Allgemeinen Erklärung der Menschenrechte beschrieben sind, und sind den UN-Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte verpflichtet. Wir erwarten von unseren Lieferanten, dass sie alle inländischen Arbeitsgesetze einhalten und auch die Konventionen und Protokolle der Internationalen Arbeitsorganisation (ILO) sowie die Allgemeine Erklärung der Menschenrechte der Vereinten Nationen befolgen.

Wir von Synthomer beachten Folgendes:

- Sicherzustellen, dass die Anwesenheit eines jeden Mitarbeiters freiwillig ist, und jeder Arbeitnehmer hat das Recht, unter Einhaltung seiner gesetzlichen oder vertraglichen Kündigungsfrist frei aus dem Arbeitsverhältnis auszuschneiden. Dies verbietet insbesondere alle Formen von Gefängnisarbeit, Zwangsarbeit, Sklavenarbeit oder andere Formen von Zwangsarbeit oder Menschenhandel.
- Keine ungesetzliche Beschäftigung oder Ausbeutung von Kindern am Arbeitsplatz zu betreiben oder zu dulden. Wir beschäftigen keine Kinder und haben ein Mindestalter von 18 Jahren für die Arbeit in unseren Produktionsstätten
- Wir verpflichten uns, allen unseren Mitarbeitern einen fairen Lohn zu zahlen und beschäftigen keine Personen unter dem Mindestlohn. Wir tragen die Kosten für die Einstellungsgebühren einschließlich der für die Beschäftigung aller Mitarbeiter erforderlichen Visa.

- Wir erkennen die Freiheit der Arbeitnehmer an, (i) eine Organisation ihrer Wahl zu gründen oder ihr beizutreten, und (ii) halten die Arbeitnehmer nicht vom Beitritt zu solchen Organisationen und (iii) von Tarifverhandlungen ab.
- Wir setzen uns dafür ein, dass globale Unternehmen die UN-Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte einhalten und unseren Aktionären entsprechend Bericht erstatten. <https://www.business-humanrights.org/de/un-guiding-principles>

Wir haben eine spezielle Arbeitsgruppe für Menschenrechte, um das Risiko von Menschenrechtsverletzungen in unseren Betrieben zu managen und sicherzustellen, so dass wir eine ethische und transparente Lieferkette haben, die frei von moderner Sklaverei ist

Bitte klicken Sie hier für unsere [Erklärung zur modernen Sklaverei](#).

Wir sind verpflichtet zur Vermeidung von Konfliktmineralien

Mit unserer Richtlinie zu Konfliktmineralien verpflichten wir uns, die Verwendung von Konfliktmineralien bei all unseren Aktivitäten zu vermeiden. Wir prüfen auch ständig unsere Verwendung von 3TG-Mineralien (Gold, Zinn, Tantal und Wolfram), die in Teilen der Welt abgebaut werden können, in denen es bekanntermaßen zu bewaffneten Konflikten und Menschenrechtsverletzungen kommt.

BEISPIEL ↓

Situation:

Bei der Besichtigung einer Produktionsstätte stellen Sie fest, dass einige Arbeiter in bedauerndem Zustand in einem organisierten Bus ankommen und einige von ihnen jünger als 18 Jahre alt zu sein scheinen.

Lösung:

Melden Sie die Angelegenheit unverzüglich dem Standortleiter und der Abteilung Recht und Compliance der Gruppe. Hier gibt es einige potenzielle Probleme. Erstens sind wir dafür verantwortlich, ein sicheres Arbeitsumfeld für alle Personen in unserem Unternehmen zu gewährleisten. Dazu gehört auch, dass wir für alle Aspekte ihrer Beschäftigung verantwortlich sind, einschließlich Fahrten und Unterbringung, sofern diese zur Verfügung gestellt werden. Darüber hinaus verbietet Synthomer die Beschäftigung von Kindern unter 18 Jahren. Alle Mitarbeiter und Auftragnehmer müssen vor Beginn der Beschäftigung überprüft werden, wozu auch eine Altersüberprüfung gehört. Bestehen Zweifel an der Arbeitsfähigkeit von Arbeitnehmern oder Auftragnehmern, sollten sie auf keinen Fall an einem Synthomer-Standort arbeiten dürfen.

Abschnitt

2

Bestechung	17
Geschenke	19
Spenden	21



Bestechung und Korruption



Bei Synthomer gibt es keine Toleranz gegenüber Bestechung, Schmiergeldzahlungen und jeder Form von illegalen Geschäftspraktiken.

Synthomer hält sich an alle geltenden Gesetze und Vorschriften zur Bekämpfung von Bestechung und Korruption. Dazu gehören der UK Bribery Act (britisches Bestechungsgesetz) und der US Foreign Corrupt Practices Act (U.S.-Gesetz gegen Korruption im Ausland).

Bestechung findet nicht nur in Form von Bargeldzahlungen statt, sondern umfasst auch großzügige Geschenke und Bewirtung sowie die Forderung von Vermittlungszahlungen (Zahlungen zur Beschleunigung oder Erledigung von Routinevorgängen, z. B. Ausstellung von Genehmigungen, Einwanderungskontrolle). Bestechungsgelder können auch als über dem Marktdurchschnitt liegende Provisionszahlungen, falsch deklarierte Ausgaben, Belohnungen, Marketing- und Werbekosten, lukrative Sponsorenverträge und wohltätige Spenden verheimlicht werden.



In den folgenden Situationen müssen Sie besonders vorsichtig sein:

- große Betriebs- oder Forschungsprojekte, z. B. wenn das Projekt oder die Einrichtung von Forschungs- oder Produktionsanlagen mit hohen Kosten und Komplexität verbunden ist
- Tätigkeit in Schwellenländern und Gebieten mit hohem Risiko, z. B. in Ländern, in denen Bestechung als Teil der Geschäftstätigkeit üblich ist oder in denen die Zusammenarbeit mit Regierungsbeamten erforderlich ist
- Örtliche Betriebsanforderungen - in vielen Ländern müssen wir möglicherweise mit einem lokalen Partner zusammenarbeiten, lokale Maschinen kaufen oder lokale Finanzmittel aufbringen. In solchen Fällen besteht für Beamte die Möglichkeit, illegale Zahlungen zu verlangen

Wir von Synthomer beachten Folgendes:

- Wir offerieren keine Zahlungen, Geschenke oder Ausgaben oder nehmen diese an, um uns einen geschäftlichen Vorteil zu verschaffen
- Wir wählen die Drittparteien, mit denen wir zusammenarbeiten, sorgfältig aus (einschließlich Vertretern und Vertriebshändlern), um sicherzustellen, dass sie unser Engagement für eine legale und ethische Geschäftsabwicklung teilen
- Wir führen kontinuierliche Überprüfung und Überwachung von Dritten, mit denen wir zusammenarbeiten, anhand globaler Beobachtungslisten durch (einschließlich Kunden und Dritte, die gemäß dem UK Bribery Act in den Anwendungsbereich fallen)

- Wir überwachen und kontrollieren den Einsatz von Dritten, die in unserem Auftrag Dienstleistungen erbringen, einschließlich Lieferanten, die unserem Verhaltenskodex für Lieferanten unterliegen
- Wir bieten regelmäßige Schulungen und Workshops für Mitarbeiter, Vertreter und Vertriebshändler darüber, was getan werden kann und was nicht, um sicherzustellen, dass das Bestechungsrisiko in unserem Geschäftsumfeld verstanden wird
- Wir sind stets offen und transparent, und holen entsprechenden Rat von unserem unmittelbaren Vorgesetzten bzw. von der Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe ein, wenn wir mit einem Szenario konfrontiert sind, bei dem wir unsicher sind oder Bedenken haben.

- Wir holen Anweisungen von der Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe ein, bevor wir mit Regierungs- bzw. Staatsbeamten zu tun haben oder wenn wir wissen, dass wir uns in Anwesenheit eines Staatsbeamten befinden werden. Überweisen Sie niemals Zahlungen an Regierungsbeamte oder öffentliche Einrichtungen ohne Rücksprache mit Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe
- Wir verstehen die Risiken bei Nichteinhaltung der Vorschriften, einschließlich erheblicher Geldstrafen, Rufschädigung und Haftstrafen für die beteiligten Personen

Bitte wenden Sie sich an die Rechts- und **Compliance-Abteilung der Gruppe** bevor Sie mit Regierungs- oder Staatsbeamten in Kontakt treten.

BEISPIEL



Situation:

Sie sind Projektleiter für die Installation neuer Maschinen an einem unserer Standorte, wofür Sie verschiedene Genehmigungen und Erlaubnisse bei der örtlichen Planungsbehörde beantragen und erhalten müssen. Ein Beamter der Behörde besucht Sie und erklärt Ihnen, dass es einige Probleme mit dem Antrag gibt, die zu erheblichen Verzögerungen führen könnten. Wenn Sie jedoch eine kleine Zahlung an ihn leisten, kann er die Dinge beschleunigen. Außerdem informiert Sie eines Ihrer Teammitglieder, dass die Maschinen an einem militärischen Kontrollpunkt stehen und die örtlichen Beamten eine „Gebühr“ für den Zugang zur Straße verlangen.

Lösung:

Inoffizielle Zahlungen, die (in der Regel von Beamten) für die Durchführung einer Routinehandlung oder zur Beschleunigung einer solchen Handlung verlangt werden, sind „Schmiergeldzahlungen“, die nach den einschlägigen Gesetzen zur Bekämpfung von Bestechung und Korruption verboten sind. Wenn Sie Zweifel an einer Zahlung haben und vermuten, dass es sich um eine „Schmiergeldzahlung“ handeln könnte, müssen Sie die Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe konsultieren und nach Möglichkeit dafür sorgen, dass mindestens ein Zeuge bei dem Gespräch anwesend ist.

Tätigen Sie eine Zahlung erst nach Bestätigung durch die Rechts- und Compliance-Abteilung und wenn die „Gebühr“ transparent ist. Der Beamte oder Dritte muss eine förmliche Empfangsbestätigung oder eine schriftliche Bestätigung der Rechtmäßigkeit vorlegen.

Geschenke und Zuwendungen

Der Synthomer-Weg besteht darin, niemals Geschenke und Bewirtungen anzubieten oder anzunehmen, welche die unparteiische Entscheidungsfindung beeinflussen könnten oder als solche angesehen werden könnten. Wir bitten niemals um Geschenke oder Gastfreundschaft.

Wir erkennen zwar an, dass die Gewährung und Entgegennahme von Geschenken und Bewirtung Teil des Aufbaus und der Pflege von Geschäftsbeziehungen sein kann und in bestimmten Kulturen der Welt üblich ist, aber es gibt Grenzen für das, was akzeptabel ist. Über diese Grenzen hinaus können Geschenke und/oder Bewirtungen als übertrieben empfunden werden.

Geschenke und Einladungen dürfen nicht gewährt oder entgegengenommen werden, wenn damit ein geschäftlicher Vorteil angestrebt oder erzielt wird. Um den Eindruck einer unzulässigen Beeinflussung oder eines geschäftlichen Vorteils zu vermeiden, dürfen Geschenke und Bewirtungen nur dann gewährt oder angenommen werden, wenn sie angemessen, üblich, selten und von geringem Wert sind. Übertriebene Zeichen von Gastfreundschaft wie teure Mahlzeiten, Flüge, Hotelaufenthalte, Einladungen zu Sport-, Kunst- und Freizeitveranstaltungen sollten vermieden werden.

Wir von Synthomer beachten Folgendes:

- Wir nehmen Sie keine Geldgeschenke an und bitten auch nicht um Geschenke oder Gastfreundschaft
- Wir offerieren Regierungsmitgliedern oder Beamten keine Geschenke
- Wir berücksichtigen alle lokalen Anforderungen und Genehmigungen für Geschenke und Bewirtungen und konsultieren im Zweifelsfall die Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe.

- Wir sind stets offen und transparent und suchen den Rat der Rechts- und -Compliance-Abteilung der Gruppe, wenn wir mit einem Szenario konfrontiert werden, das Geschenke und Bewirtung betrifft, bei dem wir uns unsicher oder unwohl fühlen.
- Wir führen im Register für Geschenke und Bewirtungen Buch über alle Geschenke und/oder Bewirtungen, die uns angeboten werden oder die wir Dritten anbieten (vorbehaltlich der unten genannten Grenzen und Schwellenwerte)

Erinnern Sie sich und bedenken Sie:

- **Ist die Gewährung oder Entgegennahme des Geschenks/der Bewirtung angemessen (siehe Anti-Korruptionspolitik Für nähere Informationen)?**
- **Handelt es sich um einen normalen Geschäftsvorgang? Geschenke und Bewirtung während einer Ausschreibung oder in zeitlicher Nähe einer Ausschreibung/eines Geschäftsvorgangs sind verboten**
- **Wird das Geschenk/die Gastfreundschaft das Ergebnis der Geschäftstätigkeit beeinflussen oder verändern?**
- **Ist die Absicht des Geschenks/der Gastfreundschaft echt?**
- **Achten Sie darauf, dass auch kleine Geschenke sich summieren können**

Grenzen und Schwellenwerte

- Eine einzelne Leistung oder Einnahme unter £20/€25/\$30 oder einem entsprechenden Betrag muss nicht aufgezeichnet werden*
- Wiederholte Gewährung oder Entgegennahme von Geschenken und Bewirtung, die sich auf mehr als £50/€60/\$75 oder den Gegenwert summieren, müssen aufgezeichnet werden

Wiederholte Zuwendungen oder Einnahmen von Geschenken oder Bewirtungen, die sich über die Schwellenwerte hinaus ansammeln, müssen aufgezeichnet werden.

- Für alle Geschenke über £50/€60/\$75 oder einen entsprechenden Gegenwert und Einladungen, die einen Wert von £150/€180/\$250 oder einen entsprechenden Gegenwert überschreiten, ist eine vorherige Genehmigung der Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe erforderlich.
- Alle Geschenke über £100/€120/\$150 oder einem entsprechenden Betrag sind verboten (dies gilt nicht für Bewirtungen)

BEISPIEL



Situation:

Sie wissen, dass das Unternehmen einige Karten für das größte internationale Tennisturnier in London zur Verfügung gestellt hat. Sie beschließen, einen langjährigen Lieferanten einzuladen, mit dem Sie in den kommenden Wochen einen Vertrag verlängern wollen.

*einschließlich kleinerer Geschenke wie Synthomer-Markenartikel (Kugelschreiber, Notizbücher usw.)

Aufbewahrung von Aufzeichnungen

- Sie sind verpflichtet, ein Register für Geschenke und Bewirtung zu führen für:
 - (i) alle Geschenke und/oder Einladungen, die über dem Einzel- oder Gesamtwertliegen
 - (ii) alle Geschenke und/oder Einladungen, deren Gesamtwert bei einem Kunden, Lieferanten oder Auftragnehmer im Laufe eines Kalenderjahres den Schwellenwert überschreitet.

Das Versäumnis, Geschenke und Einladungen aufzuzeichnen, wird als schwerer Verstoß gegen den Kodex betrachtet.



Das Versäumnis, Geschenke und Einladungen aufzuzeichnen, wird als schwerer Verstoß gegen den Kodex betrachtet.

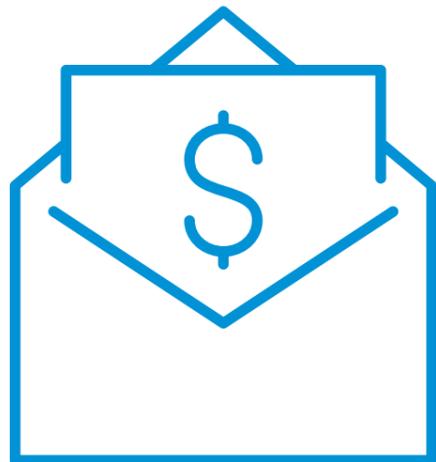
Lösung:

Übermäßige Gesten der Gastfreundschaft können eine Bestechung sein oder als solche angesehen werden. Auch wenn hochkarätige Veranstaltungen eine Gelegenheit bieten, Geschäfte zu besprechen, müssen Sie abwägen, ob der Wert übermäßig hoch ist, und darauf achten, ob Sie kurz vor der Vergabe oder Erneuerung eines Vertrags Bewirtungen anbieten oder annehmen, insbesondere wenn die Verhandlungen noch laufen und die Vertragsbedingungen von den Parteien noch nicht vereinbart worden sind. Auch wenn es sich um echte Gastfreundschaft handelt, kann der Eindruck entstehen, dass sie das Verhalten und die Entscheidung des Empfängers, den Vertrag zu verlängern, beeinflusst.

Spenden und Patenschaften

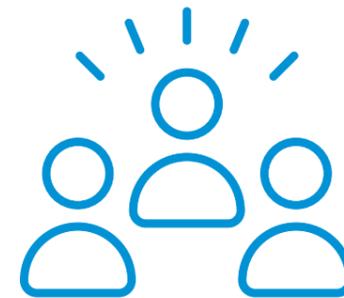
Der Synthomer-Weg besteht darin, sich für unsere Gemeinden und das Umfeld, in dem wir tätig sind, zu engagieren

Synthomer fördert das Engagement in den Gemeinden, in denen wir tätig sind. Vor allem wollen wir das Lernen und die berufliche Entwicklung in den Bereichen Chemie und Ingenieurwesen fördern. Die Mittelbeschaffung für wohltätige Zwecke wird auch durch die Unterstützung der Aktivitäten der Sozialausschüsse an den Standorten und ein Programm zur Aufstockung der von den Mitarbeitern aufbrachten Spenden für wohltätige Zwecke erleichtert.



Wir von Synthomer beachten Folgendes:

- Wir besprechen Ideen für ein gesellschaftliches Engagement mit unserem örtlichen Sozialausschuss oder dem Personalteam.
- Wir holen für alle Anträge auf Spenden für wohltätige Zwecke oder Sponsoring eine Genehmigung des für den Geschäftsbereich/die Funktion zuständigen Vorstandsmitglieds ein
- Wir konsultieren die Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe für alle Spenden und Sponsoring
- Wir verfolgen die Spenden weiter, um die Verwendung der Spendengelder zu überprüfen
- Wir halten die Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe über alle Sponsoring- oder Marketingaktivitäten auf dem Laufenden



BEISPIEL

Situation:

Der gewählte Bürgermeister der Stadt, die an Ihren Standort angrenzt, bittet Sie um eine Spende für die von ihm benannte Wohltätigkeitsorganisation des Jahres. Es wird Ihnen gesagt, dass alle Unternehmen in der Gegend kontaktiert werden und dass dies dazu beitragen wird, gute Beziehungen mit der Gemeinde zu fördern.

Lösung:

Sammeln Sie Informationen über die betreffende Wohltätigkeitsorganisation und ihre Ziele und prüfen Sie, ob andere Unternehmen kontaktiert wurden. Geben Sie alle gesammelten Informationen an Ihren Vorgesetzten weiter, der die Genehmigung des geschäftsführenden Mitglieds einholt und sich mit der Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe berät.

Synthomer fördert das Engagement in den Gemeinden, in denen wir tätig sind.

Abschnitt

3



Konkurrenz	25
Steuerhinterziehung	27
Sanktionen	29

Fairer Wettbewerb

Der Synthomer-Weg besteht darin, stets einen starken, aber fairen Wettbewerb zu führen

Synthomer setzt sich aktiv für die Schaffung eines Umfelds des fairen und legitimen Wettbewerbs ein. Das Wettbewerbsrecht, das in den USA auch als Kartellrecht bekannt ist, dient dazu, den Wettbewerb zu schützen und eine faire Umgebung für Verbraucher gewährleisten.

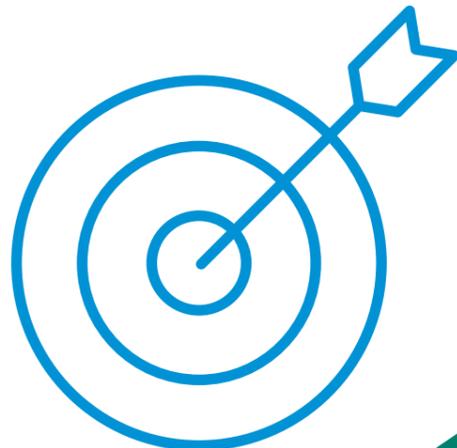
Wir alle bei Synthomer arbeiten sehr hart daran, unseren Kunden Produkte und Dienstleistungen zu liefern, die besser und wettbewerbsfähiger sind als die unserer Wettbewerber.

Der Synthomer-Weg besteht darin, energisch zu konkurrieren und dies auch fair und im Einklang mit dem Gesetz zu tun.

Wir von Synthomer beachten Folgendes:

- Wir lassen uns nicht auf wettbewerbswidrige Praktiken wie Preisabsprachen (einschließlich Festlegung von Höchst-, Mindest- oder stabilisierten Preisen oder anderen preisbezogenen Bedingungen wie zusätzliche Rabatte oder Verkaufs-/Kreditbedingungen), Marktzuweisung oder Missbrauch einer dominanten Position ein.

- Wir geben keine geschäftlich sensiblen Informationen weiter (einschließlich Informationen über Preise oder Verkaufsbedingungen, Verkaufs-/Marketing-Einkaufsstrategien, Produktionsinformationen einschließlich Kapazitäten und Bestände usw.), insbesondere nicht an Konkurrenten oder potenzielle Konkurrenten.
- Wir sind immer offen und transparent in unserer Geschäftstätigkeit.
- Wir halten uns an geltendes Wettbewerbsrecht und bieten den Mitarbeitern regelmäßig Schulungen darüber an, was erlaubt ist und was nicht, um die Einhaltung des Gesetzes zu gewährleisten. Darüber hinaus bieten wir erweiterte Wettbewerbsworkshops für Vertriebs- und Einkaufsteams an.
- Wir respektieren die geschäftlich sensiblen Informationen unserer Konkurrenten und versuchen niemals, solche Informationen auf fragwürdige oder illegale Weise zu erlangen. Wir führen unsere Konkurrenzbeobachtung (d. h. den Prozess der Sammlung, Analyse und Verwendung von Konkurrenzinformationen) auf ethische und legale Weise durch.
- Wir befolgen Sie immer die Synthomer-Regeln für Treffen mit Wettbewerbern, wenn wir uns mit einem Wettbewerber oder potenziellen Wettbewerber treffen oder in einen Dialog treten.



- Wir treffen bei der Teilnahme an Veranstaltungen von Industrie- oder Handelsverbänden immer besondere Vorsichtsmaßnahmen, um sicherzustellen, dass jegliche zufällige Interaktionen mit Wettbewerbern oder potenziellen Wettbewerbern den Gesetzen entsprechen.
- Wir suchen immer angemessenen Rat von der Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe, wenn wir Vereinbarungen eingehen, die das Potenzial haben, wettbewerbswidrig zu sein – zum Beispiel Vertriebsvereinbarungen, Forschungs- /IP-Kollaborationsvereinbarungen, Produktionsvereinbarungen usw.
- Wir wählen Drittanbieter, mit denen wir zusammenarbeiten (einschließlich Vertreter und Vertriebspartner) stets sehr sorgfältig aus, um sicherzustellen, dass sie unsere Selbstverpflichtung zu legalen und ethischen Geschäftspraktiken teilen.

- Wir beteiligen uns nicht an Fusionen und Übernahmen (M&A-Aktivitäten) oder Joint Ventures, die darauf abzielen, den Wettbewerb zu reduzieren.
- Wir sind uns bewusst, dass die Strafen für Nichteinhaltung schwerwiegend sind und sich direkt auf die beteiligten Mitarbeiter auswirken können.

Es ist üblich, dass ein Kunde im Rahmen von Preisverhandlungen auf wettbewerbsfähigere Angebote verweist, aber diese Zahl muss anonymisiert sein. Wenn Sie Beweise für die wettbewerbsfähigeren Angebote sehen möchten, sollten angemessene Sicherheitsvorkehrungen getroffen werden, einschließlich der Schwärzung der Details der Wettbewerber, mit Ausnahme von Datum, Preis und Volumen der Angebote, oder der Aggregation von Daten. Bitte konsultieren Sie Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe bezüglich der geeigneten Sicherheitsvorkehrungen und generell zur Einhaltung der geltenden Wettbewerbsgesetze.

BEISPIEL



Situation:

Sie verhandeln mit einem Ihrer Großkunden. In dem Bestreben, Ihren besten Preis zu erhalten, schickt Ihnen der Kunde eine E-Mail, in der er mitteilt, dass ABC Chemicals und XYZ Solutions (Ihre Konkurrenten) einen viel besseren Preis als Sie angeboten haben. Der Kunde fügt detaillierte Excel-Tabellen bei, in denen die Angebote Ihrer Konkurrenten aufgeführt sind, und fordert Sie auf, diese Angebote zu unterbieten.

Lösung:

Wenn Sie eine E-Mail mit wettbewerbsrechtlich sensiblen Informationen erhalten, ist es wichtig, dass Sie sich umgehend von diesen Informationen distanzieren. Sie können dies erreichen, indem Sie eine sofortige E-Mail-Antwort senden, in der Sie bestätigen, dass Sie die Informationen weder gelesen noch daraufhin gehandelt haben. Außerdem müssen Sie den Absender auffordern, in Zukunft von der Übermittlung derartiger sensibler Informationen abzusehen.

Die Weitergabe von wirtschaftlich sensiblen Informationen, z. B. über die künftige Preisgestaltung, zwischen Wettbewerbern ist wettbewerbswidrig und kann mit sehr hohen Geld- und/oder Freiheitsstrafen geahndet werden. Dazu gehört die direkte oder indirekte Weitergabe solcher wirtschaftlich sensiblen Informationen, wie in diesem Fall über einen Dritten (hier den Kunden).

Steuerhinterziehung

Der Synthomer-Weg ist ein Bekenntnis zu einem Null-Toleranz-Ansatz, Steuerhinterziehung zu begehen und Beihilfe zur Steuerhinterziehung zu leisten.

Steuerhinterziehung ist die vorsätzliche und unredliche Anwendung illegaler Praktiken, um die Zahlung des korrekten Steuerbetrags zu vermeiden. Dazu könnte gehören, dass Einkommen in einer Steuererklärung nicht angegeben wird, dass absichtlich keine korrekte Steuererklärung abgegeben wird, dass wirtschaftliches Eigentum und steuerpflichtige Vermögenswerte vor den Steuerbehörden verborgen werden oder dass Gelder abgezweigt werden, um Einkommen vor den Steuerbehörden zu verbergen.

Beispiele aus dem wirklichen Leben für Praktiken zur Steuerhinterziehung könnten die absichtliche und unredliche Änderung von Rechnungen für Kunden sein, die sich auf den Mehrwertsteuerbetrag auswirken könnten, oder die Unterstützung eines Lieferanten bei der Verheimlichung von Einkünften (z. B. durch Zahlung auf ein nicht deklariertes ausländisches Bankkonto oder die Nichtausstellung offizieller Quittungen).



Mit dem britischen Gesetz über strafrechtliche Finanzen (Criminal Finances Act 2017) wurden zwei neue Straftatbestände für Unternehmen (Corporate Criminal Offences - CCO) eingeführt:

- Das Versäumnis, die Beihilfe zur Steuerhinterziehung im Vereinigten Königreich zu verhindern; und
- Das Versäumnis, die Beihilfe zur Steuerhinterziehung im Ausland zu verhindern

Straftaten nach dem britischen Gesetz über strafrechtlich relevante Finanzen (Criminal Finances Act) gelten für jede Synthomer-Organisation (weltweit), die es versäumt, ihre Mitarbeiter, Vertreter, einschließlich ihrer Auftragnehmer und Agenten, an der kriminellen Beihilfe zu Steuerhinterziehung oder -verlust zu hindern.

Wir von Synthomer beachten Folgendes:

- Wir leisten keine Beihilfe zur Steuerhinterziehung und beteiligen uns auch nicht daran.
- Wir halten die geltenden Steuergesetze ein und schulen die zuständigen Mitarbeiter regelmäßig darin, was getan werden kann und was nicht, um die Einhaltung der geltenden Steuergesetze zu gewährleisten.
- Wir wählen Drittanbieter, mit denen wir zusammenarbeiten (einschließlich Vertreter und Vertriebspartner) stets sehr sorgfältig aus, um sicherzustellen, dass sie unsere Selbstverpflichtung zu legalen und ethischen Geschäftspraktiken teilen (einschließlich Nulltoleranz gegenüber Steuerhinterziehungspraktiken).
- Wir sind stets offen und transparent, und holen entsprechenden Rat von unserem unmittelbaren Vorgesetzten bzw. von der Steuer-, Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe ein, wenn wir mit einem Szenario konfrontiert sind, bei dem wir unsicher sind oder Bedenken haben.

- Wir erfassen Geschäftsvorgänge genau und fair in unseren Büchern und Registern.

Steuerhinterziehung ist die vorsätzliche und unredliche Anwendung illegaler Praktiken, um die Zahlung des korrekten Steuerbetrags zu vermeiden.



BEISPIEL



Situation:

Ein in mehreren Ländern ansässiger Lieferant bittet Sie, eine Rechnung aus einem anderen Land als dem, in dem Sie normalerweise eine Rechnung erhalten würden, zu akzeptieren und bietet Ihnen an, die Waren auf dieser Grundlage zu niedrigeren Kosten zu liefern. Sie vermuten, dass dies dem Lieferanten dazu verhelfen soll, Steuern zu hinterziehen.

Lösung:

Änderungen der normalen Rechnungsstellungspraxis können legitim sein, aber auch dazu dienen, die Steuern zu hinterziehen.

Wenn Sie Zweifel daran haben, eine solche Rechnung zu akzeptieren oder eine Zahlung gegen eine solche Rechnung zu leisten, sollten Sie dies unverzüglich Ihrem Vorgesetzten melden und sich an die Steuer-, Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe wenden.

Sanktionen und Einhaltung der Handelsbestimmungen

Synthomer hält, sich in den Ländern, in denen wir tätig sind, an alle Handels- und Finanzsanktionsvorschriften sowie an die geltenden Einfuhr- und Ausfuhrkontrollbestimmungen. Dazu gehört unter anderem die Einhaltung der Sanktionen des Vereinigten Königreichs, der EU und der USA.

Synthomer tätigt keine Verkäufe oder Einkäufe mit Ländern, die umfassend sanktioniert sind. Eine aktuelle Liste der Länder, gegen die umfassende Sanktionen verhängt wurden, finden Sie in der Rechts- und Compliance-Toolbox der Gruppe.

Wir von Synthomer beachten Folgendes:

- Wir verfolgen eine klare Politik im Umgang mit sanktionierten Ländern, um sicherzustellen, dass unsere Geschäftsbeziehungen nicht gegen die geltenden Sanktionsvorschriften verstoßen.
- Wir schulen unsere Mitarbeiter darin, Geschäfte mit Ländern zu tätigen, gegen die Sanktionen verhängt wurden (sofern dies zulässig ist), und auf Sanktionsbeschränkungen zu achten.
- Wir stellen sicher, dass Dritte, mit denen wir zusammenarbeiten (einschließlich Vertretern und Händlern), unsere Verpflichtung zu rechtmäßigem und ethischem Geschäftsgebaren teilen, einschließlich der Einhaltung der geltenden Handels- und Finanzsanktionsbestimmungen sowie der Einfuhr- und Ausfuhrkontrollvorschriften
- Wir führen kontinuierliche Überprüfung und Überwachung von Dritten, mit denen wir zusammenarbeiten, anhand globaler Beobachtungslisten durch (einschließlich Kunden und Dritte, die gemäß dem UK Bribery Act in den Anwendungsbereich fallen)

- Wir sind bei unseren Geschäftsaktivitäten stets offen und transparent und sind uns bewusst, dass die Nichteinhaltung von Sanktionsbeschränkungen erhebliche Strafen nach sich ziehen wird

Umgehung

Besondere Vorsicht ist geboten, wenn der Handel über Zwischenhändler (z. B. Agenten und Vertriebshändler) abgewickelt wird, da wir es möglicherweise indirekt mit einem sanktionierten Land oder einer verbotenen Partei zu tun haben. Die Umgehung von Sanktionsbeschränkungen ist eine Straftat.

Eine Liste der Länder, in **denen besondere Vorsicht** geboten ist, finden Sie in unserem Sanktionsleitfaden auf Syntranet.

Finanzielle Genehmigung erforderlich: Bitte holen Sie die Genehmigung der Finanzabteilung der Gruppe für alle vorgeschlagenen Bankvereinbarungen ein, wenn Sie Zahlungen aus sanktionierten Ländern abwickeln. Die Liste der sanktionierten Länder in dieser Politik finden Sie hier.

Einhaltung der Handelsbestimmungen und Einfuhr-/Ausfuhrkontrolle

Auch wenn wir unsere Geschäfte in der globalen Landschaft betreiben, unterliegen wir weiterhin den Einfuhr- und Ausfuhrkontrollvorschriften. Unsere Lieferketten- und Logistikteams werden regelmäßig zu Sanktionen geschult und sind verpflichtet, die geltenden Einfuhr- und Ausfuhrkontrollvorschriften einzuhalten. So müssen die Mitarbeiter beispielsweise vor der Ausfuhr von Waren und der Vereinbarung von Verkäufen sicherstellen, dass die Waren (HS-Codes) nicht als kontrollierte Ausfuhrgegenstände klassifiziert sind und keine Ausfuhr-/Wiederausfuhrgenehmigung erforderlich ist.

Sie sind verpflichtet, die Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe zu konsultieren, wenn Sie mit einem Szenario konfrontiert werden, bei dem Sie unsicher sind oder sich unwohl fühlen, einschließlich jeglicher geschäftlicher Aktivitäten (einschließlich Verkäufe und Käufe) in sanktionierte Länder, die in der Richtlinie zu Sanktionen aufgeführt sind.



BEISPIEL

Situation:

Ein Händler in der Türkei, mit dem Sie zu tun haben, hat Ihnen gegenüber beiläufig erwähnt, dass er Kunden in Russland hat. Bei einer weiteren Überprüfung haben Sie festgestellt, dass unsere Produkte, die an denselben Händler verkauft werden, an einen Kunden in Russland weitergeleitet werden.

Lösung:

Der Verkauf von Waren an einen Händler in der Türkei ist vorbehaltlich handelspolitischer und finanzieller Beschränkungen zulässig. Es wird von Ihnen erwartet, dass Sie unseren Endkunden und den Endverbraucher unserer Produkte bestätigen und verstehen, um wen es sich handelt. Wenn ein Land in unserer Sanktionsrichtlinie aufgeführt ist, sollten Sie die Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe konsultieren, um die Vereinbarung zu überprüfen. Gegebenenfalls können Kundensperren oder länderspezifische Sperren eingerichtet werden, um künftigen Handel zu verhindern.

Abschnitt

4

Datenschutz
Soziale Medien

33
35



Datenschutz und Firmeneigentum



Der Synthomer-Weg besteht stets darin, Unternehmenseigentum, Informationen und persönliche Daten von Einzelpersonen zu schützen und ordnungsgemäß zu verwenden.

Unsere materiellen Vermögenswerte, wie z. B. unsere Räumlichkeiten, Anlagen und Geräte (einschließlich IT-Ausrüstung, Computer und Mobiltelefone), haben einen eindeutigen Wert für unser Unternehmen und müssen geschützt und ordnungsgemäß genutzt werden.

Die Unternehmensinformationen von Synthomer - einschließlich vertraulicher Informationen und immaterieller Vermögenswerte wie geistiges Eigentum - sind ein wertvolles Gut, das ebenfalls geschützt und ordnungsgemäß genutzt werden muss.

Die Mitarbeiter haben bei der Nutzung der Synthomer-Anlagen unter Umständen mit der Verarbeitung personenbezogener Daten von Kollegen, Lieferanten und Kunden zu tun, die ebenfalls geschützt und ordnungsgemäß verwendet werden müssen.

Zu den wertvollen Unternehmensinformationen von Synthomer gehören:

- geistiges Eigentum an Produkten und Verfahren, Warenzeichen und Markennamen, Geschäftsgeheimnisse, Know-how und Fachwissen
- Forschungs- und Entwicklungspläne
- Vertriebs-/Marketing- und M&A-Strategien und Geschäftspläne
- Produktspezifizierungen und Preisstrategien

- Produktionsinformationen, einschließlich Produktionskosten und -kapazitäten
- Vertragliche Vereinbarungen mit Dritten
- Persönliche Daten

Wir von Synthomer beachten Folgendes:

- Wir schützen Unternehmenseigentum und Informationen vor Verlust, Beschädigung und/oder Missbrauch.
- Wir schützen die Geheimhaltung von Unternehmensinformationen, die vertraulich und/oder kommerziell oder wettbewerbssensibel sind, und/oder von personenbezogenen Daten und geben sie nur dann weiter, wenn wir dazu befugt sind und in angemessener Weise.
- Wir respektieren und schützen in unserem Besitz oder unter unserer Kontrolle befindliche vertrauliche Informationen und Eigentum Dritter (einschließlich geistigen Eigentums).
- Wir verwenden Firmeneigentum und Informationen nur für geschäftliche Zwecke und auf rechtmäßige Weise.
- Wir geben vertrauliche/kommerzielle oder wettbewerbsrelevante Unternehmensinformationen niemals offen weiter (einschließlich Informationen über Preis- oder Verkaufsbedingungen, Verkaufs-/Marketingstrategien, Produktionsinformationen einschließlich Kapazitäten und Lagerbestände usw.), insbesondere nicht an Konkurrenten.

- Wir verwenden Instant-Messaging-Anwendungen (z. B. WhatsApp/Wechat) nur dann für geschäftliche Zwecke, wenn dies mit unseren IT-Benutzerrichtlinien in Einklang steht und von unserem lokalen IT-Manager und Vorgesetzten genehmigt wurde. Instant-Messaging-Apps können nicht dazu verwendet werden, geschäftlichen Entscheidungen zuzustimmen. Wenn Instant-Messaging-Anwendungen für geschäftliche Verhandlungen genutzt werden, sollten Sie sicherstellen, dass der endgültigen Vereinbarung ein förmlicher Vertrag folgt.



BEISPIEL

Situation:

Sie sind ein neuer Mitarbeiter von Synthomer. Bei einem Feierabendgetränk hören Sie, wie Kollegen über Ereignisse sprechen, die sich ereignet haben. Sie lachen und scherzen über ihr Verhalten:

- Ein Kollege ließ seinen Laptop und seine Unterlagen im Zug liegen, bekam sie aber am nächsten Tag zurück. Er hat es nicht gemeldet.
- Eine Kollegin ließ ihren Sicherheitsausweis zu Hause und überstand den Tag, indem sie sich vor jeder Tür hinter einen Kollegen anstellte. Sie machte Witze darüber, dass niemand sie darüber zur Rede stellte.



- Wir beachten und befolgen alle geltenden Gesetze und internen Richtlinien und Verfahren bei der Erfassung, Bearbeitung, Speicherung und/oder Übertragung von Unternehmensdaten (z. B. einschließlich der einschlägigen Datenschutzgesetze und -richtlinien).

Sie sind zu Folgendem verpflichtet:

- Melden Sie alle Vorfälle von Datenverlusten an legal-compliance@synthomer.com
- Melden Sie alle verdächtigen Aktivitäten an security@synthomer.com
- Zu allen IP-Angelegenheiten kontaktieren Sie IPenquiries@synthomer.com

Lösung:

Alle diese Ereignisse können eine Verletzung personenbezogener Daten beinhalten. Der Vorfall muss der Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe unter legal-compliance@synthomer.com gemeldet werden. Es kann jedoch sein, dass sie nicht alle der Aufsichtsbehörde gemeldet werden müssen. Zum Beispiel:

- Es ist möglich, dass das erste Szenario nicht dazu führt, dass jemand auf personenbezogene Daten zugriff. Die Mitarbeiter müssen jedoch daran erinnert werden, vorsichtig zu sein und keine unnötigen Dokumente mit nach Hause zu nehmen.
- Im zweiten Szenario war die Person eine rechtmäßige Angestellte, so dass niemand unbefugten Zugang zu den Daten hatte. Es handelt sich jedoch um einen „Beinaheunfall“, der protokolliert werden muss, damit die Sicherheitsmaßnahmen verbessert werden können.

Selbst wenn wir entscheiden, dass diese Ereignisse nicht meldepflichtig sind, müssen wir in Übereinstimmung mit den Datenschutzbestimmungen aufzeichnen, warum wir entschieden haben, dass sie nicht meldepflichtig sind, und nachweisen, dass wir alle Risiken protokolliert und einen Plan zur Behebung dieser Risiken aufgestellt haben.

Soziale Medien

Synthomer Weg wird, online immer für Sicherheit sorgen

Synthomer bestärkt seine Mitarbeiter darin, die Websites der sozialen Medien im Rahmen ihrer Arbeit in angemessener Weise zu nutzen. Sie ist ein wichtiger Bestandteil unserer Kommunikation mit der Öffentlichkeit und mit den Kollegen untereinander. Um Probleme oder Missverständnisse zu vermeiden, haben wir einige Richtlinien aufgestellt, die Ihnen als hilfreiche und praktische Ratschläge dienen sollen, wenn Sie im Internet als identifizierbarer Mitarbeiter von Synthomer auftreten.



Wir bei Synthomer sind:

- **Höflich und professionell.** Was unsere Mitarbeiter online sagen, ist ein direktes Spiegelbild unserer Organisation. Denken Sie daran, dass alles, was online veröffentlicht wird, für die ganze Welt sichtbar ist - für Ihre/n Vorgesetzte/n, Ihre Kollegen und Kolleginnen, einschließlich Geschäftspartner, Konkurrenten, Kunden und Lieferanten. Bitte bleiben Sie stets professionell.
- **Sicher.** Wir setzen uns in sozialen Medien nicht bedenklichen Inhalten oder Drohungen aus, indem wir persönlich oder streitlustig werden, und achten immer darauf, die vertraulichen Informationen von Synthomer und unsere eigene Privatsphäre zu schützen.

- **Angemessen.** Sie dürfen Synthomer nicht in Verruf bringen, indem Sie soziale Medien nutzen, um andere zu kritisieren oder mit ihnen zu streiten, diffamierende oder verleumderische Kommentare abzugeben, sich über Produkte von Wettbewerbern zu äußern oder Bilder oder Links zu posten, die unangemessen sind.
- **Respektvoll.** Wir sind immer respektvoll und stellen sicher, dass wir die Zustimmung oder Erlaubnis einholen, bevor wir Bilder, Informationen oder Material über andere, einschließlich unserer Mitarbeiter, Geschäftspartner oder Interessengruppen, veröffentlichen.

Synthomer ermutigt seine Mitarbeiter, die Websites der sozialen Medien im Rahmen ihrer Arbeit in angemessener Weise zu nutzen.

BEISPIEL

Situation:

Sie sehen, dass ein Mitarbeiter eines Kunden verleumderische Kommentare über Synthomer auf Facebook veröffentlicht. Sie sind sehr wütend über die unwahren Kommentare, die diese Person veröffentlicht, und möchten darauf reagieren.

Lösung:

Bevor Sie etwas in einem öffentlichen Bereich wie Facebook oder LinkedIn posten, sollten Sie darüber nachdenken, wer diesen Beitrag sehen kann, und sich über die möglichen Konsequenzen im Klaren sein, wenn Sie etwas posten, das für jeden sichtbar ist. Wenn Sie wirklich besorgt darüber sind, was jemand anderes in den sozialen Medien postet, sprechen Sie bitte mit der Rechts- und Compliance-Abteilung der Gruppe, um eine geeignete Lösung zu finden.

Abschnitt

5

Insiderhandel

39

Interessenkonflikte

41

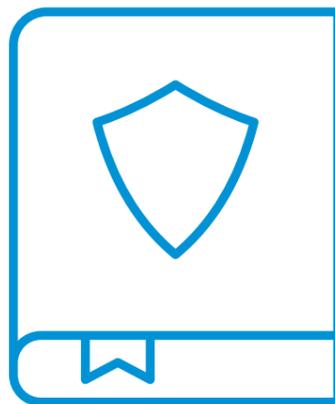


Insiderhandel

Der Synthomer-Weg besteht in der strikten Einhaltung der Wertpapiergesetze und -vorschriften

Insider-Informationen werden als nicht-öffentliche Informationen über unser Unternehmen oder unsere Geschäftspartner eingestuft. Wenn diese Informationen an einen potenziellen Anleger weitergegeben werden, kann dieser einen finanziellen Vorteil aus dem Handel mit unseren Aktien ziehen.

Dazu können unter anderem vorläufige Informationen über unsere finanzielle Leistung vor der Bekanntgabe von Ergebnissen an den Markt und potenzielle Projekte in Bezug auf Fusionen, Übernahmen, Veräußerungen oder Kapitalerhöhungen gehören.



Unsere Mitarbeiter können in Synthomer-Aktien investieren, solange sie sich an den Synthomer-Wertpapierhandelskodex halten. Unser Kodex stellt sicher, dass kein Mitarbeiter vertrauliche kursrelevante Informationen oder „Insider-Informationen“ missbraucht oder sich dem Verdacht aussetzt, sie zu missbrauchen.

Wir von Synthomer beachten Folgendes:

- Wir müssen jederzeit den **Wertpapierhandelskodex** (im Syntranet verfügbar) und die geltenden Wertpapiergesetze und -vorschriften befolgen.
- Wir müssen vertrauliche Informationen des Unternehmens (oder nichtöffentliche Informationen, die wir im Rahmen unserer Beschäftigung erhalten haben) schützen und dürfen sie nicht missbrauchen, um uns oder anderen bei Geschäften (Kauf, Verkauf oder anderen Transaktionen) mit Aktien von Synthomer oder anderen Unternehmen einen unlauteren Vorteil zu verschaffen.

Unsere Mitarbeiter können in Synthomer-Aktien investieren, solange sie sich an den Synthomer-Wertpapierhandelskodex halten.



Interessenkonflikte

Der Synthomer -Weg besteht darin, dass wir unsere persönlichen Interessen nicht mit unseren Verpflichtungen gegenüber Synthomer kollidieren lassen.

Ebenso wichtig wie die Vermeidung tatsächlicher Interessenkonflikte ist die Vermeidung des Anscheins oder des Eindrucks eines Konflikts.

Wir von Synthomer beachten Folgendes:

- wir melden alle potenziellen/vermeintlichen oder tatsächlichen Interessenkonflikte -Prüfung und Feststellung, ob ein gemeldeter Konflikt zulässig ist
- wir protokollieren tatsächliche Konflikte im Gruppen-Konfliktregister
- wir vermeiden die Beteiligung an Entscheidungen, die zu Konflikten führen könnten oder als solche empfunden werden könnten

Vermeintliche Interessenskonflikte:

- **Definition:** Ein vermeintlicher Interessenkonflikt liegt vor, wenn der begründete Verdacht besteht, dass persönliche Interessen die Unparteilichkeit einer Person beeinflussen könnten, selbst wenn keine konkreten Beweise vorliegen
- **Beispiel:** Wenn ein Teammitglied Anteile an einem Unternehmen besitzt, das sich um ein Projekt bewirbt, könnte schon der bloße Eindruck einer möglichen Befangenheit das Vertrauen des Teams beeinträchtigen. Es ist wichtig, solche Situationen transparent zu kommunizieren und zu handhaben

Interessenkonflikte:

- **Definition:** Ein tatsächlicher Interessenkonflikt liegt vor, wenn ein eindeutiger Konflikt zwischen persönlichen Interessen und beruflichen Pflichten besteht, der eine faire Entscheidungsfindung beeinträchtigen kann

- **Beispiel:** Ein Entwickler, der Softwareprodukte empfiehlt und gleichzeitig Provisionen von den Unternehmen erhält, die hinter diesen Produkten stehen, steht in einem direkten Konflikt. Um unseren Kodex aufrechtzuerhalten, müssen die Mitarbeiter solche Konflikte offenlegen und sich, wenn nötig, von den entsprechenden Entscheidungen zurückziehen

Die unverzügliche Behandlung von Interessenkonflikten trägt dazu bei, die Integrität unserer gemeinsamen Bemühungen zu wahren und sicherzustellen, dass unsere Handlungen mit unseren gemeinsamen Werten übereinstimmen.

Häufige Beispiele für Situationen, die zu einem Interessenkonflikt führen können, sind:

- Einstellung oder Verwaltung von engen Familienmitgliedern oder persönlichen Freunden
- Kontaktaufnahme mit Kunden oder Lieferanten (Geschäftspartnern), die auch enge Familienmitglieder oder persönliche Freunde sein können, zu Geschäftszwecken
- enge Familienmitglieder oder persönliche Freunde, die bei einem Wettbewerber arbeiten
- Eigentum an einem Unternehmen, Investitionen in ein Unternehmen, eine Position bei einem Unternehmen oder eine sonstige Beziehung zu einem Unternehmen, das mit Synthomer Geschäfte macht oder ein Wettbewerber von Synthomer ist

- Persönliche Inanspruchnahme der Dienste eines Auftragnehmers oder Lieferanten, der Dienstleistungen für Synthomer erbringt
- Jede andere Nebenbeschäftigung oder Rolle oder Position bei einem anderen Unternehmen
- Durchführung von Arbeiten oder Geschäften, die nicht mit Synthomer in Verbindung stehen, während der Arbeitszeit

Einige Beispiele für vermeintliche Konflikte, die nicht erfasst werden müssen, sind:

Entfernte oder unbedeutende finanzielle Interessen:

- Besitz einer geringfügigen Anzahl von Aktien eines börsennotierten Unternehmens, das in keinem Zusammenhang mit den Aktivitäten von Synthomer steht

- Eine kleine Investition in einen Investmentfonds mit diversifizierten Beständen

Gemeinsame berufliche Mitgliedschaften und Gemeinschaftsinitiativen:

- Mitgliedschaften in Berufsverbänden oder Branchengruppen, die in der Branche weithin anerkannt und akzeptiert sind
- Mitgliedschaft in einer sozialen Organisation, die keinen direkten Bezug zu den Tätigkeiten von Synthomer hat



BEISPIEL

Situation:

Sie führen eine Ausschreibung für die Lieferung von Rohstoffen durch, während Ihr Nachbar ein Unternehmen leitet, das die Rohstoffe, die Sie beschaffen wollen, möglicherweise liefern kann.

Lösung:

Dies stellt einen vermeintlichen Konflikt oder einen potenziellen Konflikt dar. Sie müssen die Beziehung zu Ihrem Nachbarn Ihrem Vorgesetzten gegenüber offenlegen. Es kann zulässig sein, ein Angebot Ihres Nachbarn anzunehmen, aber Sie müssen unabhängig bleiben (d. h. Sie sollten nicht in den Entscheidungsprozess der Ausschreibung für die Auftragsvergabe einbezogen werden). Sollten Sie direkt in den Entscheidungsprozess involviert sein, handelt es sich um einen tatsächlichen Konflikt, der in das Konfliktregister der Gruppe eingetragen werden muss.



Sythomer plc

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

London Headquarters:
45 Pall Mall
London
SW1Y 5JG

Registered in England No. 98381