

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 tổ 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.

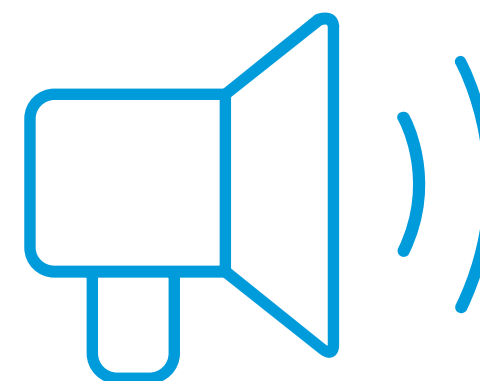
Nếu điều này xảy ra, hãy báo cáo ngay. Hãy sử dụng dịch vụ **EthicsPoint** của chúng ta.

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

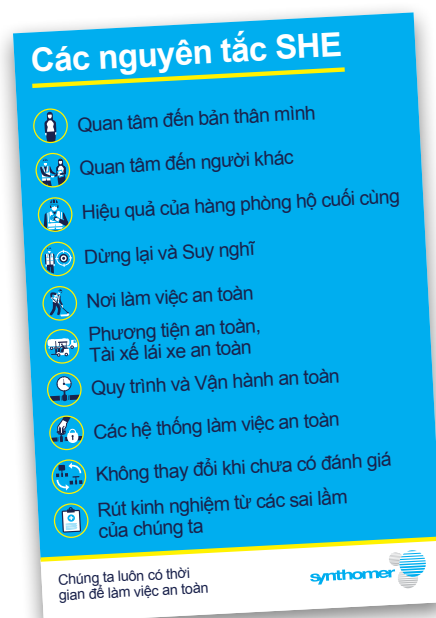
Chúng ta luôn có thời gian để làm việc an toàn

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

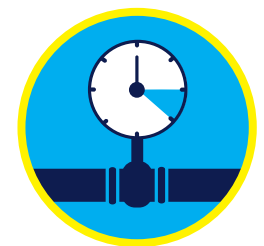


Nguyên tắc SHE và 10 Quy Tắc Vàng

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](#)

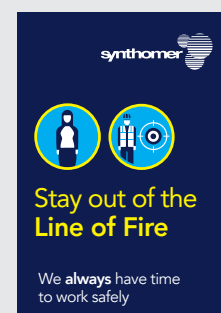
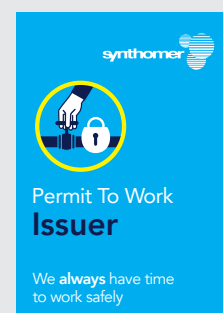
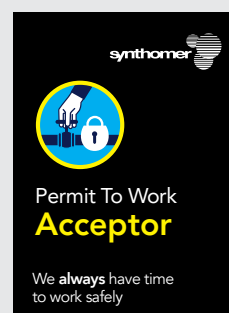


Tình huống:

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 không sử dụng thải bỏ 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.

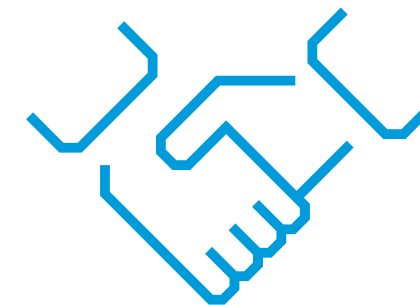
Đường Lối Synthomer là tôn trọng lẫn nhau

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, tantalit 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.)



VÍ DỤ

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

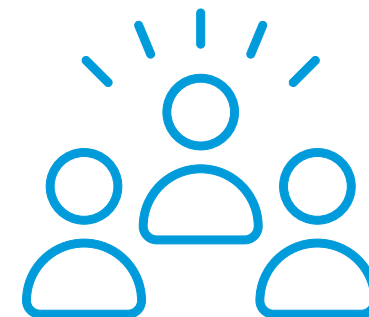
Đường Lối Synthomer là tham gia vào các cộng đồng và môi trường nơi chúng ta hoạt động

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



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



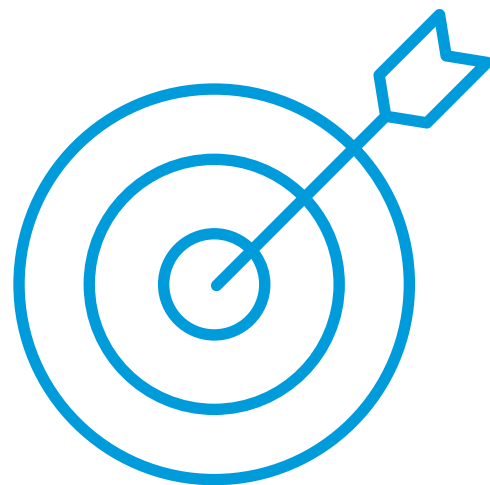
Cạnh tranh Công bằng

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.

Trốn thuế liên quan đến việc sử dụng các hành vi bất hợp pháp một cách có chủ ý và không trung thực để tránh phải trả đúng số tiền thuế. Điều này có thể bao gồm việc không báo cáo thu nhập trong tờ khai thuế, cố tình không khai thuế chính xác, che giấu quyền sở hữu sinh lợi và tài sản chịu thuế với cơ quan thuế hoặc chuyển hướng các khoản tiền để che giấu thu nhập với cơ quan thuế.

Các ví dụ thực tế về việc tạo điều kiện cho hành vi trốn thuế có thể bao gồm việc thay đổi hóa đơn có chủ ý và không trung thực cho khách hàng, điều này có thể ảnh hưởng đến số tiền thuế VAT hoặc hỗ trợ nhà cung cấp không tiết lộ thu nhập (ví dụ: thông qua việc thanh toán vào tài khoản ngân hàng nước ngoài không được khai báo hoặc không phát hành biên lai chính thức).

Đạo luật Tài chính Hình sự năm 2017 của Vương quốc Anh đã đưa ra hai Tội phạm Hình sự Doanh nghiệp mới ('CCO'):

- Thất bại trong việc ngăn chặn tạo điều kiện cho trốn thuế ở Vương quốc Anh; và
- Thất bại trong việc ngăn chặn tạo điều kiện cho trốn thuế nước ngoài

Các hành vi vi phạm theo Đạo luật Tài chính Hình sự của Vương quốc Anh áp dụng cho bất kỳ tổ chức Synthomer nào (trên toàn cầu) không ngăn chặn được nhân viên, người đại diện, bao gồm cả các nhà thầu và đại lý của họ, tạo điều kiện tội phạm cho việc trốn hoặc thất thu thuế.



Tại Synthomer, chúng ta:

- Không tạo điều kiện hoặc tham gia trốn thuế
- Tuân thủ luật thuế hiện hành và đào tạo thường xuyên cho nhân viên có liên quan về những điều được làm và không được làm, để đảm bảo tuân thủ luật thuế hiện hành
- 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 không khoan nhượng đối với các hành vi trốn thuế)
- Luôn cởi mở và minh bạch, đồng thời tìm kiếm lời khuyên thích hợp từ bộ phận Thuế của Tập đoàn và/hoặc Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn nếu gặp phải tình huống có khả năng liên quan đến các vấn đề tuân thủ thuế mà chúng ta không chắc chắn hoặc cảm thấy không thoải mái
- Ghi lại các giao dịch kinh doanh một cách chính xác và công bằng vào sổ sách và sổ ghi của chúng ta



Trốn thuế liên quan đến việc sử dụng các hành vi bất hợp pháp một cách có chủ ý và không trung thực để tránh phải trả đúng số tiền thuế.

↓ Ví dụ

Tình huống:

Nhà cung cấp có trụ sở tại nhiều quốc gia yêu cầu bạn chấp nhận hóa đơn từ một quốc gia khác mà bạn sẽ nhận được hóa đơn trong quá trình kinh doanh thông thường, đề nghị cung cấp hàng hóa với chi phí thấp hơn trên cơ sở này. Bạn nghi ngờ việc này nhằm giúp nhà cung cấp trốn thuế.

Cách giải quyết:

Những thay đổi trong cách lập hóa đơn thông thường có thể hợp pháp nhưng cũng có thể được thiết lập để tạo điều kiện cho việc trốn thuế.

Nếu bạn có bất kỳ nghi ngờ nào về việc chấp nhận hóa đơn đó hoặc thanh toán hóa đơn đó, bạn nên báo cáo ngay với người quản lý của mình và tham khảo ý kiến của bộ phận Thuế và/hoặc Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn.

Lệnh trừng phạt và Tuân thủ Thương mại

Đường Lối Synthomer là tuân thủ tất cả các yêu cầu trừng phạt thương mại và tài chính cũng như các quy định kiểm soát xuất nhập khẩu hiện hành tại nơi chúng ta hoạt động. Điều này bao gồm nhưng không giới hạn ở việc tuân thủ các lệnh trừng phạt của Vương quốc Anh, Liên minh Châu Âu và Hoa Kỳ.

Synthomer không thực hiện bất kỳ hoạt động mua bán nào với các quốc gia bị trừng phạt toàn diện. Vui lòng truy cập hộp công cụ Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn để biết danh sách cập nhật các quốc gia bị trừng phạt toàn diện.

Tại Synthomer, chúng ta:

- Duy trì chính sách rõ ràng về giao dịch với các quốc gia bị trừng phạt để đảm bảo rằng giao dịch kinh doanh của chúng ta không trái với các quy định trừng phạt hiện hành
- Đào tạo nhân viên của chúng ta về cách tiến hành kinh doanh với các quốc gia có hạn chế trừng phạt (nếu được phép) và cảnh giác với các hạn chế trừng phạt
- Đảm bảo các bên thứ ba mà chúng ta hợp tác (bao gồm các đại lý và nhà phân phối) cũng có chung cam kết như chúng ta trong việc kinh doanh hợp pháp và có đạo đức, bao gồm việc tuân thủ các yêu cầu trừng phạt tài chính và thương mại hiện hành cũng như các quy định kiểm soát xuất nhập khẩu
- 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 trừng phạt toàn cầu

- Luôn cởi mở và minh bạch trong các hoạt động kinh doanh của chúng ta và hiểu rằng việc không tuân thủ các hạn chế về trừng phạt sẽ dẫn đến các hình phạt đáng kể

Lách luật

Phải hết sức thận trọng khi giao dịch được thực hiện thông qua các bên trung gian (ví dụ: đại lý và nhà phân phối) nơi chúng ta có thể giao dịch gián tiếp với quốc gia bị trừng phạt hoặc bên bị cấm. Việc lách các hạn chế trừng phạt là hành vi phạm tội hình sự.

Vui lòng xem hướng dẫn trừng phạt **của chúng ta** trên Syntranet để biết danh sách các quốc gia cần hết sức thận trọng khi giao dịch.

Yêu cầu phê duyệt tài chính: Vui lòng xin phê duyệt của bộ phận Tài chính Tập đoàn đối với tất cả các thỏa thuận ngân hàng được đề xuất khi xử lý các khoản thanh toán từ bất kỳ quốc gia bị trừng phạt nào. Bạn có thể tham khảo danh sách các quốc gia bị trừng phạt trong chính sách này tại đây.

Tuân thủ Thương mại và Kiểm soát Xuất/Nhập khẩu

Trong khi chúng ta vận hành hoạt động kinh doanh trong bối cảnh toàn cầu, chúng ta vẫn tiếp tục tiến hành hoạt động kinh doanh theo các quy định kiểm soát xuất nhập khẩu. Đội ngũ hậu cần và chuỗi cung ứng của chúng ta được đào tạo định kỳ về các lệnh trừng phạt và được yêu cầu tuân theo hướng dẫn để đảm bảo tuân thủ các quy định kiểm soát xuất nhập khẩu hiện hành. Ví dụ, trước khi xuất khẩu bất kỳ hàng hóa nào và đồng ý bán hàng, nhân viên phải đảm bảo mặt hàng đó (mã HS) không được phân loại là mặt hàng bị kiểm soát để xuất khẩu và không yêu cầu giấy phép xuất khẩu/tái xuất khẩu.

Bạn phải tham khảo ý kiến của bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn khi gặp phải tình huống mà bạn không chắc chắn hoặc cảm thấy không thoải mái về việc bao gồm mọi hoạt động kinh doanh (bao gồm cả mua và bán) với bất kỳ quốc gia bị trừng phạt nào được liệt kê trong Chính sách Hướng dẫn về Lệnh trừng phạt.



VÍ DỤ

Tình huống:

Một nhà phân phối mà bạn đang giao dịch ở Thổ Nhĩ Kỳ đã tình cờ đề cập với bạn rằng họ có khách hàng ở Nga. Khi kiểm tra kỹ hơn, bạn phát hiện ra rằng các sản phẩm của chúng ta bán cho cùng một nhà phân phối đang được chuyển tiếp tới một khách hàng ở Nga.

Cách giải quyết:

Việc bán hàng cho nhà phân phối ở Thổ Nhĩ Kỳ được chấp nhận tùy theo các hạn chế về thương mại và tài chính. Bạn phải xác nhận và nắm rõ khách hàng cuối cùng cũng như người dùng cuối các sản phẩm của chúng ta. Trong trường hợp một quốc gia nằm trong chính sách hướng dẫn về lệnh trừng phạt của chúng ta, bạn nên tham khảo ý kiến của bộ phận Pháp chế & Tuân thủ để xem xét lại thỏa thuận. Khi thích hợp, các danh sách chặn khách hàng hoặc quốc gia cụ thể có thể được thiết lập để ngăn chặn giao dịch trong tương lai.

Phần

4

Bảo vệ dữ liệu

33

Mạng xã hội

35



Bảo vệ Dữ liệu và Tài sản Công ty



Đường Lối Synthomer là luôn bảo vệ và sử dụng hợp lý tài sản của công ty, thông tin và dữ liệu cá nhân của các cá nhân

Tài sản vật chất của chúng ta, chẳng hạn như cơ sở, nhà máy và thiết bị (bao gồm thiết bị CNTT, máy tính và điện thoại di động), tất cả đều có giá trị rõ ràng đối với hoạt động kinh doanh của chúng ta và phải được bảo vệ và sử dụng đúng cách.

Thông tin công ty của Synthomer - bao gồm thông tin bí mật và tài sản vô hình như tài sản trí tuệ (IP) - là tài sản có giá trị và cũng cần được bảo vệ và sử dụng đúng cách.

Nhân viên có thể xử lý dữ liệu cá nhân của đồng nghiệp, nhà cung cấp và khách hàng khi sử dụng tài sản của Synthomer, chúng cũng cần được bảo vệ và sử dụng đúng cách.

Thông tin có giá trị của công ty Synthomer bao gồm:

- sở hữu trí tuệ sản phẩm và quy trình, nhãn hiệu và thương hiệu, bí mật thương mại, bí quyết và kiến thức chuyên môn
- kế hoạch nghiên cứu và phát triển
- chiến lược bán hàng/tiếp thị và M&A cũng như kế hoạch kinh doanh
- thông số kỹ thuật sản phẩm và chiến lược giá cả
- thông tin sản xuất, bao gồm chi phí và năng lực sản xuất
- thỏa thuận hợp đồng với bên thứ ba
- dữ liệu cá nhân

Tại Synthomer, chúng ta:

- Bảo vệ tài sản và thông tin của công ty khỏi mất mát, hư hỏng và/hoặc sử dụng sai mục đích
- Bảo vệ bí mật thông tin công ty là dữ liệu tuyệt mật và/hoặc nhạy cảm về mặt thương mại hoặc cạnh tranh và/hoặc dữ liệu cá nhân và chỉ tiết lộ thông tin đó khi được phép làm như vậy và theo cách thích hợp
- Tôn trọng và bảo vệ thông tin và tài sản bí mật của bên thứ ba (bao gồm cả IP) mà chúng ta sở hữu hoặc kiểm soát
- Chỉ sử dụng tài sản và thông tin của công ty cho mục đích kinh doanh và theo cách hợp pháp
- Không bao giờ chia sẻ công khai thông tin bí mật/thương mại hoặc nhạy cảm về mặt cạnh tranh của công ty (bao gồm thông tin về giá cả hoặc điều khoản bán hàng, chiến lược bán hàng/tiếp thị, thông tin sản xuất bao gồm năng lực và hàng tồn kho, v.v.), đặc biệt là với các đối thủ cạnh tranh
- Chỉ sử dụng các ứng dụng nhắn tin tức thời (ví dụ: WhatsApp/Wechat) cho mục đích kinh doanh khi việc sử dụng đó tuân thủ chính sách người dùng CNTT của chúng ta và đã được Quản lý CNTT và Quản lý trực tiếp tại địa phương của bạn phê duyệt. Không được sử dụng ứng dụng nhắn tin tức thời để đồng ý với các quyết định thương mại. Nếu ứng dụng nhắn tin tức thời được sử dụng để đàm phán kinh doanh thì hãy đảm bảo đạt được thỏa thuận cuối cùng kèm theo hợp đồng chính thức

- Tuân thủ và làm theo tất cả các luật hiện hành cũng như các chính sách và thủ tục nội bộ khi thu thập, xử lý, lưu trữ và/hoặc truyền thông tin của công ty (ví dụ: bao gồm các luật và chính sách bảo vệ dữ liệu có liên quan)

Bạn phải:

- Báo cáo mọi sự cố mất dữ liệu tới legal-compliance@synthomer.com
- Báo cáo mọi hoạt động đáng ngờ tới security@synthomer.com
- Liên hệ IPenquiries@synthomer.com về mọi vấn đề IP



VÍ DỤ



Tình huống:

Bạn là nhân viên mới của Synthomer. Trong lúc đi uống rượu sau giờ làm, bạn nghe thấy đồng nghiệp nói về những sự kiện đã xảy ra. Họ đang cười và nói đùa về hành vi của họ:

- Một đồng nghiệp đã để quên máy tính xách tay và tài liệu của họ trên tàu nhưng đã nhận lại được vào ngày hôm sau. Họ đã không báo cáo vụ việc đó.
- Một đồng nghiệp khác để quên thẻ an ninh ở nhà và đã vào được nơi làm việc bằng cách đi sát ngay sau người phía trước. Cô ấy nói đùa rằng không ai khiển trách cô ấy cả.



Cách giải quyết:

Tất cả những sự kiện này có thể bao gồm việc rò rỉ dữ liệu cá nhân. Sự việc phải được ghi lại vào bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn tại địa chỉ legal-compliance@synthomer.com. Tuy nhiên, không phải tất cả đều có thể được báo cáo cho cơ quan quản lý. Ví dụ:

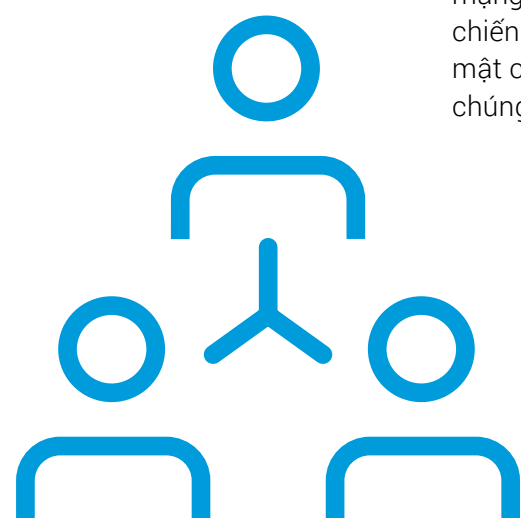
- Có thể trường hợp đầu tiên không dẫn đến việc bất kỳ ai truy cập được dữ liệu cá nhân. Tuy nhiên, chúng ta cần nhắc nhở mọi người cẩn thận và không mang theo những tài liệu không cần thiết về nhà.
- Trong trường hợp thứ hai, người đó là nhân viên hợp pháp nên không có người truy cập trái phép vào dữ liệu. Tuy nhiên, đây là "mối nguy" và cần được ghi lại để có thể cải thiện các biện pháp bảo mật.

Để tuân thủ các quy định bảo vệ dữ liệu, ngay cả khi chúng ta quyết định rằng những sự kiện này không thể báo cáo, chúng ta phải ghi lại lý do tại sao chúng ta quyết định rằng sự kiện đó không thể báo cáo và chứng minh rằng chúng ta đã ghi lại mọi rủi ro và có kế hoạch giải quyết những rủi ro đó.

Mạng xã hội

Đường Lối Synthomer là an toàn trên mạng trực tuyến

Synthomer khuyến khích nhân viên sử dụng hợp lý và phù hợp các trang mạng xã hội như một phần công việc của họ. Đây là một phần quan trọng trong cách chúng ta giao tiếp với bên ngoài và với nhau với tư cách là đồng nghiệp. Để tránh mọi vấn đề hoặc hiểu lầm, chúng ta có một số nguyên tắc nhằm cung cấp lời khuyên hữu ích và thiết thực cho bạn khi hoạt động trên không gian mạng với tư cách là nhân viên có thể xác định làm việc cho Synthomer.



Tại Synthomer, chúng ta:

- **Lịch sự & chuyên nghiệp.** Những gì nhân viên của chúng ta nói trên mạng phản ánh trực tiếp tổ chức của chúng ta. Hãy nhớ rằng mọi thứ đăng trên mạng sẽ hiển thị với mọi người - người quản lý, đồng nghiệp và bạn bè của bạn, bao gồm cả các đối tác kinh doanh, đối thủ cạnh tranh, khách hàng và nhà cung cấp. Hãy luôn giữ thái độ chuyên nghiệp
- **An toàn.** Đừng để bản thân tiếp xúc với những nội dung không an toàn hoặc các mối đe dọa trên mạng xã hội bằng cách trở nên cá nhân hoặc hiểu lầm, và chúng ta phải luôn bảo vệ thông tin bí mật của Synthomer và quyền riêng tư của chính chúng ta

- **Phù hợp.** Không làm mất uy tín của Synthomer bằng cách sử dụng mạng xã hội để chỉ trích hoặc tranh luận với mọi người, đưa ra các bình luận phỉ báng hoặc bôi nhọ, nhận xét về sản phẩm của đối thủ cạnh tranh hoặc đăng hình ảnh hoặc liên kết không phù hợp
- **Tôn trọng.** Chúng ta luôn tôn trọng và đảm bảo rằng chúng ta phải có được sự chấp thuận hoặc đồng ý trước khi đăng bất kỳ hình ảnh, thông tin hoặc tài liệu nào liên quan đến người khác, bao gồm cả hình ảnh, thông tin hoặc tài liệu của nhân viên, đối tác kinh doanh hoặc các bên liên quan của chúng ta

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.



Tình huống:

Bạn thấy nhân viên của khách hàng đăng bình luận phỉ báng về Synthomer trên Facebook. Bạn đang rất tức giận về những bình luận không đúng sự thật mà người này đăng và bạn muốn phản hồi.

Cách giải quyết:

Trước khi đăng bất kỳ nội dung nào lên các trang công cộng như Facebook hoặc LinkedIn, bạn nên suy nghĩ xem ai có thể sẽ xem được bài đăng này và hiểu những hậu quả tiềm ẩn của việc đăng nội dung nào đó hiển thị cho mọi người. Nếu bạn thực sự lo ngại về nội dung được ai đó đăng trên mạng xã hội, vui lòng trao đổi với bộ phận Pháp chế & Tuân thủ của Tập đoàn để tìm giải pháp thích hợp.

Phần

5

Giao dịch Nội gián
Xung đột Lợi ích

39

41



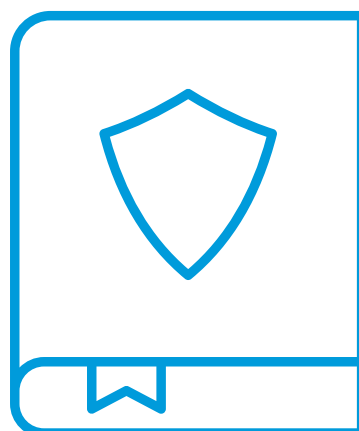
Giao dịch Nội gián

Đường Lối Synthomer là tuân thủ nghiêm ngặt các luật và quy định chứng khoán

Thông tin nội bộ được phân loại là thông tin không công khai liên quan đến hoạt động kinh doanh của chúng ta hoặc các đối tác kinh doanh của chúng ta. Thông tin này, nếu được tiết lộ cho nhà đầu tư tiềm năng, có thể cho phép họ thu được lợi ích tài chính từ việc giao dịch cổ phiếu của chúng ta.

Điều này có thể bao gồm nhưng không giới hạn ở thông tin sơ bộ về hiệu quả tài chính của chúng ta

trước khi các kết quả được thông báo cho thị trường và các dự án tiềm năng liên quan đến sáp nhập, mua lại, thoái vốn hoặc tăng vốn.



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. Bộ Quy tắc của chúng ta đảm bảo không có nhân viên nào lạm dụng hoặc khiến họ bị nghi ngờ lạm dụng thông tin bí mật nhạy cảm về giá hoặc "thông tin nội bộ".

Tại Synthomer, chúng ta:

- Phải tuân thủ Bộ Quy tắc Giao **dịch Chứng khoán** (có sẵn trên Syntranet) cũng như các luật và quy định chứng khoán hiện hành tại mọi thời điểm
- Bảo vệ và không lạm dụng thông tin công ty (hoặc bất kỳ thông tin không công khai nào có được trong quá trình làm việc của bạn) khi mà đây là những thông tin bí mật và sử dụng để đạt được lợi thế không công bằng cho chính bạn hoặc bất kỳ ai khác trong bất kỳ giao dịch nào (mua, bán hoặc các giao dịch khác) liên quan đến cổ phiếu của Synthomer hoặc bất kỳ công ty nào khác

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

Đường Lối Synthomer là không để lợi ích cá nhân ảnh hưởng đến nghĩa vụ của chúng ta đối với Synthomer

Điều quan trọng không kém việc tránh xung đột lợi ích thực tế là đảm bảo chúng ta tránh sự xuất hiện hoặc cảm nhận của xung đột.

Tại Synthomer, chúng ta:

- Khai báo mọi xung đột lợi ích tiềm ẩn/cảm nhận hoặc thực tế
- Đánh giá và xác định xem có bất kỳ xung đột đã khai báo nào có thể được cho phép hay không. Nếu được cho phép, chúng ta sẽ lập kế hoạch xung đột để giảm thiểu mọi xung đột thực tế
- Ghi lại các xung đột thực tế vào Sổ ghi Xung đột của Tập đoàn
- Tránh tham gia vào bất kỳ quyết định nào có thể hoặc được cho là có xung đột

Xung đột Lợi ích Cảm nhận:

- Định nghĩa: Xung đột lợi ích cảm nhận xảy ra khi có niềm tin hợp lý rằng lợi ích cá nhân có thể ảnh hưởng đến tính khách quan của một người, ngay cả khi không có bằng chứng cụ thể
- Ví dụ: Nếu một thành viên trong nhóm sở hữu cổ phần trong công ty đang đấu thầu một dự án, thì nhận thức đơn thuần về sự thiên vị tiềm ẩn có thể làm tổn hại đến niềm tin của nhóm. Điều cần thiết là phải giao tiếp và quản lý các tình huống như vậy một cách minh bạch

Xung đột Lợi ích Thực tế:

- Định nghĩa: Xung đột lợi ích thực tế phát sinh khi có sự xung đột rõ ràng giữa lợi ích cá nhân và trách nhiệm công việc, có khả năng ảnh hưởng đến việc ra quyết định công bằng
- Ví dụ: Một nhà phát triển xác nhận chất lượng các sản phẩm phần mềm trong khi kiểm được tiền hoa hồng từ các công ty đứng sau các sản phẩm đó sẽ tạo ra xung đột trực tiếp. Để duy trì bộ quy tắc ứng xử của chúng ta, những người đóng góp phải tiết lộ những xung đột đó và, khi cần thiết, tự rút lui khỏi các quyết định có liên quan

Việc giải quyết kịp thời các xung đột lợi ích sẽ giúp duy trì tính toàn vẹn trong nỗ lực cộng tác của chúng ta và đảm bảo rằng hành động của chúng ta phù hợp với các giá trị chung của chúng ta.

Các ví dụ phổ biến về các tình huống có thể dẫn đến xung đột lợi ích là:

- Thuê hoặc quản lý các thành viên thân thiết trong gia đình hoặc bạn bè của cá nhân
- Tương tác với khách hàng hoặc nhà cung cấp (đối tác kinh doanh) vì mục đích kinh doanh, những người cũng có thể là thành viên thân thiết trong gia đình hoặc bạn bè của cá nhân
- Có người thân trong gia đình hoặc bạn bè của cá nhân làm việc tại công ty đối thủ cạnh tranh

- Có quyền sở hữu, đầu tư, nắm giữ vị trí hoặc có bất kỳ mối quan hệ nào khác với một doanh nghiệp giao dịch với hoặc là đối thủ cạnh tranh của Synthomer
- Sử dụng trên cơ sở cá nhân các dịch vụ của nhà thầu hoặc nhà cung cấp mà có cung cấp dịch vụ cho Synthomer
- Bất kỳ công việc phụ nào khác hoặc vai trò hoặc vị trí ở công ty khác
- Thực hiện công việc hoặc kinh doanh không liên quan đến Synthomer trong giờ làm việc

Một số ví dụ về xung đột cảm nhận mà không cần phải ghi chép lại bao gồm:

Lợi ích tài chính xa xôi hoặc không đáng kể:

- Sở hữu số lượng cổ phiếu không đáng kể trong một công ty giao dịch đại chúng không liên quan đến hoạt động của Synthomer



VÍ DỤ

Tình huống:

Bạn đang đấu thầu cung cấp nguyên liệu thô trong khi hàng xóm của bạn quản lý một công ty có thể cung cấp nguyên liệu thô mà bạn đang tìm nguồn cung ứng.

- Có một khoản đầu tư nhỏ vào quỹ tương hỗ với nhiều cổ phần đa dạng

Tư cách thành viên chuyên nghiệp và sáng kiến cộng đồng phổ biến:

- Là thành viên của các hiệp hội nghề nghiệp hoặc nhóm ngành được công nhận và chấp nhận rộng rãi trong lĩnh vực này
- Là thành viên của một tổ chức xã hội không liên quan trực tiếp đến hoạt động của Synthomer



Cách giải quyết:

Điều này cấu thành xung đột cảm nhận hoặc xung đột tiềm ẩn. Bạn phải khai báo mối quan hệ với hàng xóm cho người quản lý của bạn biết. Vẫn có thể

chấp nhận chào giá dự thầu từ hàng xóm của bạn nhưng bạn phải độc lập

(tức là không liên quan) trong quá trình ra quyết định đấu thầu trao hợp đồng. Nếu bạn trực tiếp tham gia vào quá trình ra quyết định, điều đó sẽ cấu thành một xung đột thực tế và phải được ghi vào Sổ ghi Xung đột của Tập đoàn.

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