

# 行為準則

---

無論在何處，我們總是按規則行事。

# 內容

4 執行董事會——寄語

## 我們的規則

---

6 範圍

7 基本原則和義務

8 四眼原則

10 國際公認的人權、勞工和社會標準

12 環境、安全、健康和品質

14 反壟斷法

16 稅務和反洗錢

17 對外貿易和出口管控

18 禁止腐敗

20 數據保護

21 財產和資源的使用和保護

22 報告的真實性和資本市場法規

24 利益衝突

26 對外溝通

27 社會和政治責任

28 懲處和後果

29 舉報系統

30 公司資訊

---



“ 在當今的商業社會中, 遵守法律對於公司能够在國內和國際業務中獲得持續成功而言至關重要。 ”

---

**CHRISTIAN KULLMANN**

執行董事會主席

贏創工業股份有限公司

## 親愛的員工，

我們的目標是成為世界上最好的特種化學品公司，以實現盈利性增長。為實現這壹目標，我們通過平衡和專註的投資組合、成為創新領導者和以信任為基礎結果為導向的企業文化的三大支柱，系統性地實施我們的戰略。

我们的价值——追求卓越、互相信任、开放包容、果断迅速对我们的文化至关重要，因而也是我们成功的关键。我们透明、可靠以及公平地开展日常业务和合作。这意味着我们必须遵守所有适用的法律、内部规定和具有约束力的自愿性承诺。换句话说，我们称之为“合规”。

贏創不會不計代價地做生意！

為什麼合規對我們如此重要？合規加強了業務合作夥伴、股東和公眾的信心。然而，信任本身並不存在：我們必須不斷努力。贏創的良好聲譽可能由於個人違規而受到嚴重損害。這就是為什麼我們都必須致力於合規。

我和執行董事會的同事們希望您熟悉行為準則的內容並採取負責任的行動。如果您有任何疑問，請聯系相關部門或您的合規官。



## 範圍

本行為准則適用於整個贏創集團，換言之，即適用於：

A

贏創工業股份有限公司的所有員工，

B

贏創工業股份有限公司直接或間接控股50%以上，或者能够以其它方式實施控制力的公司的所有員工，以及

C

贏創工業股份有限公司的執行董事會和上述第B項所述公司的所有管理機構；在本行為准則中，他們也被定義為“員工”。

對於所有其他的贏創關聯公司，贏創要求持有其股權的贏創公司的董事總經理在其公司推進實施同等原則。

## 基本原則和義務

---

贏創對合規的定義是遵守所有適用的法律、內部規定和有約束力的自願性承諾。本行為准則規定了主要的合規性要求。

所有員工均必須遵守本行為准則的規定。我們要求員工熟悉行為准則的內容，並參加相關培訓。

所有主管均應以身作則。因此，他們肩負特定的責任，並且必須確保其主管的員工遵守行為准則的規定。

本行為准則可以內部規定予以補充。這些規定必須與行為准則相關，且必須在公司內部予以適當傳播。

本行為准則設定了最低標準，並且優先適用於相較不嚴格的國家法律。如果兩者之間有任何衝突的，應以當地強制性法律規定為準。

若有任何有關本行為准則的問題，員工須及時諮詢相關部門或者合規官以澄清該等問題。



## 四眼原則

---

贏創期望員工慎重考慮其是否可以獨自做出決定，或者由其他員工一起參與決定才是適當的。

有些決定會產生重大的法律、經濟或實質性的影響。在該等情況下，避免做出錯誤的決定并排除所有濫用職權的可能性相當重要。因此，贏創有很多內部規定要求至少兩名授權員工須參與到決策之中（“四眼原則”）。除此之外，所有員工均必須在個案基礎上，慎重考慮其是否被授權在其職責範圍內獨自做出決定，或者由其他員工一起參與決定才是適當的。

“我們遵守四眼原則。”

## 國際公認的人權、勞工和社會標準

---

贏創尊重國際公認的人權。

作為一家國際性企業，贏創特別就《國際人權憲章》的原則、《聯合國全球契約》的十項原則、《經合組織對跨國企業的指導方針》、國際勞工組織的勞工和社會標準以及社會夥伴關係的原則做出承諾。除了人權的平等性外，以下原則對贏創而言尤為重要：

- 機會平等和不受歧視的權利
- 避免任何形式的童工和強迫勞動
- 結社自由和集體談判的權利
- 基於當地市場條件的平等薪酬和其他福利
- 遵守與工作時間相關的規定

贏創作為僱主，機會平等、多樣性和公平尊重地對待他人對贏創而言極為重要。因此，贏創期望其員工在工作

中相應行事。在商業關係中，須特別指出的是，所有員工必須尊重他人的權利以及國家和文化的多樣性。贏創員工、受僱於贏創的其他人、潛在的員工或商業夥伴不應受到不公平的對待或得到優惠待遇，也不應由於民族、種族、性別、宗教或哲學、體型、外貌、年齡、性取向或其他受到法律保護的屬性而被置於不利地位或受到排斥。任何形式的騷擾都是被禁止的。贏創決不容忍有助於或支持侵犯人權的行為。

若員工有任何關於本節內容的問題，應聯絡其主管、企業責任部門或人力資源部門。

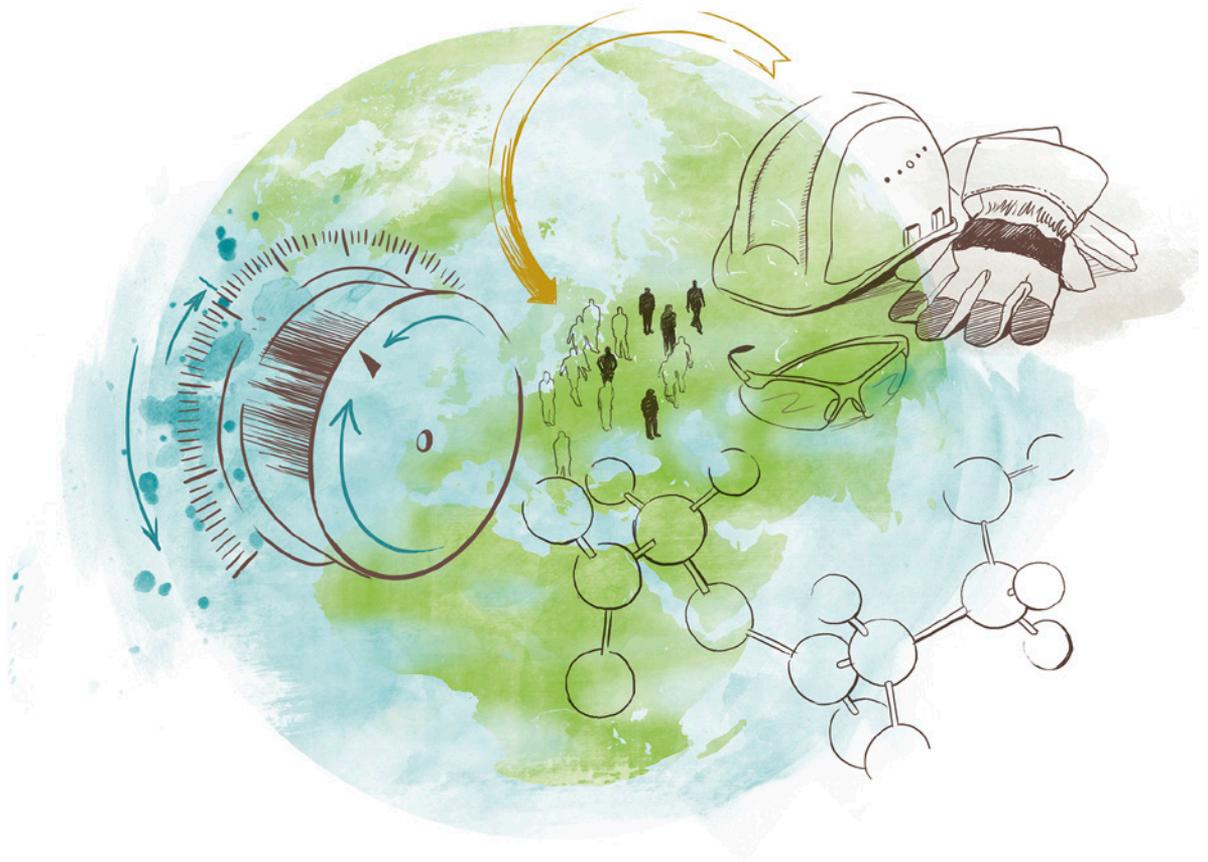
**“我們平等尊重地  
對待彼此。”**



## 環境、安全、健康和品質

---

贏創認為保護人們的健康安全和環境責任是公司行爲的要素。責任關懷是贏創在全世界範圍內的原則。



贏創生產并銷售有益於人們的產品。贏創首要考慮的是產品的安全性以及與環境的相容性。贏創採取品質管理以穩步改進產品和生產流程，避免錯誤，進一步提升安全性，并且減少能源和原材料的使用。有鑒於此，贏創要求從事相關活動的員工根據所適用的法律要求謹慎使用空氣、水和土壤。廢棄物必須根據法律規定進行處理。生產場地的建造、運營、整改和擴建必須遵守相關許可規定。

贏創已經制定了全球性的高標準來確保統一的安全文化。贏創不斷推動改進措施，以保護健康并且提升職業、工廠和運輸的安全性。與材料和生產相關的風險得以系

統性地降低。員工必須始終遵守所有相關的安全規定以預防對自己和他人的危險。此外，必須遵守所有有關處理和生產化學品的法律要求。所有員工均應為其工作範圍內的安全負責。

贏創對於其場地周圍的社區而言是個好鄰居。這包括提供透明化的資訊以及參與對話。贏創遵守法律要求，告知其客戶有關產品的正確使用方法以及可能對人體及環境產生的影響。在適用的情況下，贏創期望員工能夠有建設性地與政府機構開展工作。

**“我們始終遵守所有與  
環境和安全相關的規定。”**

## 反壟斷法

---

**贏創承諾公平競爭，遵守反壟斷法和競爭法。**

公平競爭系對創新和高品質產品的鼓勵，從而有利於消費者。贏創促進公平競爭，並遵守反壟斷法和競爭法。

所有員工均須嚴格遵守反壟斷法和相應的內部規定，並確保在有任何疑問時及時諮詢法律部門。



### 禁止卡特爾行爲

禁止和競爭對手之間達成任何反競爭協議，而無論所涉各方的市場地位如何。而且，同樣禁止和競爭對手之間就相關事項達成任何共識。在許多國家，僅僅是提供、收到或交換與競爭相關問題的資訊也是不允許的。

僅在有合法商業理由且其本身並不具有反競爭性質的情況下，方才可以與競爭對手會晤。

和其他公司（例如供應商、客戶和經銷商）之間的協議，也可能受到反壟斷法的限制，特別是當贏創或其商業夥伴占有市場優勢地位時。

一般而言，禁止對經銷商的轉售價格作出指示。僅在極少數情況下才允許有例外，且必須遵守當地法律，而且總是應當取得法律部門的事先同意。

### 市場支配地位

在許多國家，具有市場優勢地位的公司受制於特定的反壟斷法限制，特別是當其被視為占有市場支配地位時。換言之，濫用市場支配地位是被禁止的。必須先行諮詢法律部門以評估是否存在任何濫用行爲或是否占有市場支配地位。

### 反壟斷審查

公司和業務活動的收購和剝離以及合併通常需經相關反壟斷審查機構的事先批准。爲了確保所有相關問題均得以全面考慮，必須在早期階段諮詢法律部門。未向審查機構提請審查、甚至只是延遲提請審查，均會導致實質性的罰款，甚至交易也會被宣佈無效。

**“我們嚴格遵守  
反壟斷法規。”**

## 稅務和反洗錢

贏創遵守全球範圍內的所有稅務和反洗錢規定。

贏創認識到其負有履行繳稅義務的公司責任。因此，在其全球運營中，贏創及其員工在任何時候均遵守所適用的國家稅法。考慮到各國稅法的差異，贏創已經發佈了內部規定以對跨境問題進行標準化管理。該等內部規定是強制性的，即使在當地稅法沒有如此嚴格的規定時也應適用。在所有其他情況下，員工必須在任何時候均遵守當地稅法。

此外，贏創遵守所有有關防止洗錢和恐怖分子融資活動的法律。洗錢包括通過將資金引入合法業務和財務系統以掩蓋該等資金的非法來源。

禁止對贏創進行現金付款或贏創以現金進行付款，除非所涉金額極小。所有付款均須遵守稅法和反洗錢及反腐敗法律。

**“我們遵守有關稅務和  
反洗錢的規定。”**

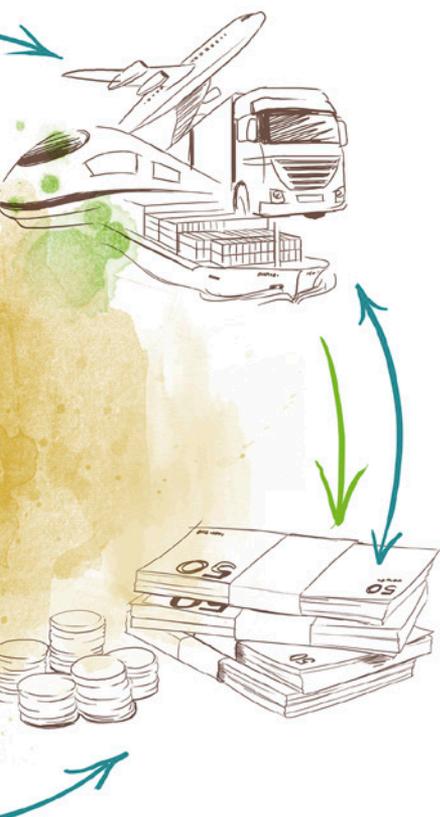


## 對外貿易和出口管控

贏創支持全球在防止核武器、生物武器和化學武器的生產以及發射技術的開發方面所作出的努力，並遵守所有適用的對外貿易和海關法規。

貨物、服務和技術的貿易受到國家和國際法律的管控。在貨物、服務和技術的跨境採購或銷售中，所有員工均須在其職責範圍內遵守對外貿易和海關法律。所有進口和出口事項均須在海關進行正確和透明化的報關。進口和出口業務的合法行為須經主管對外貿易的專家在適用法規的基礎上予以事先評估。

“我們遵守對外貿易  
和海關法規。”



## 禁止腐敗

---

贏創禁止任何形式的腐敗。



腐敗系指在業務交易或履行公共職能的過程中索取、接受、提議給予或給予個人利益。該等利益可能是禮物、邀請或其他有益於所涉人員或第三方（例如親屬）的好處。

腐敗通常會扭曲競爭，在涉及公務人員時會損害國家行為的公正性，因此其在幾乎所有的國家都是非法的。

### 什麼行為是不允許的？

贏創承諾為其客戶、股東和其他利益相關方的權益而進行公平競爭。此外，贏創尊重公務人員的獨立性。因此，贏創禁止任何形式的腐敗，包括“便利費”。便利費是系指付款給公務人員以啟動或加快常規公務行為，而該等常規公務行為是贏創有權要求的。就此，贏創設置了比一些國家的法律更為嚴格的標準。

不允許以現金或其他類似付款方式支付任何禮品待遇，即使在並不構成腐敗的情況下也是如此。但是，在某些情況下，贏創發佈的地區性規定可能允許一定例外。該等例外情況須經主管的合規官批准。

### 什麼行為是允許的？

實踐中，向員工、商業夥伴和公務人員贈送禮品或發出邀請是最常見的禮品待遇的形式。僅在該等禮品待遇是適當的情況下才允許給予或接受。特別是，對一項適當禮品待遇的接受不得影響員工的決定，即使只是顯示出會有影響的跡象而已。禮品待遇是否適當的主要衡量

標準包括禮品待遇的財務價值，接收方的職責和職位，與談判及決策流程的時間相關性，以及所在國家的商業習俗。

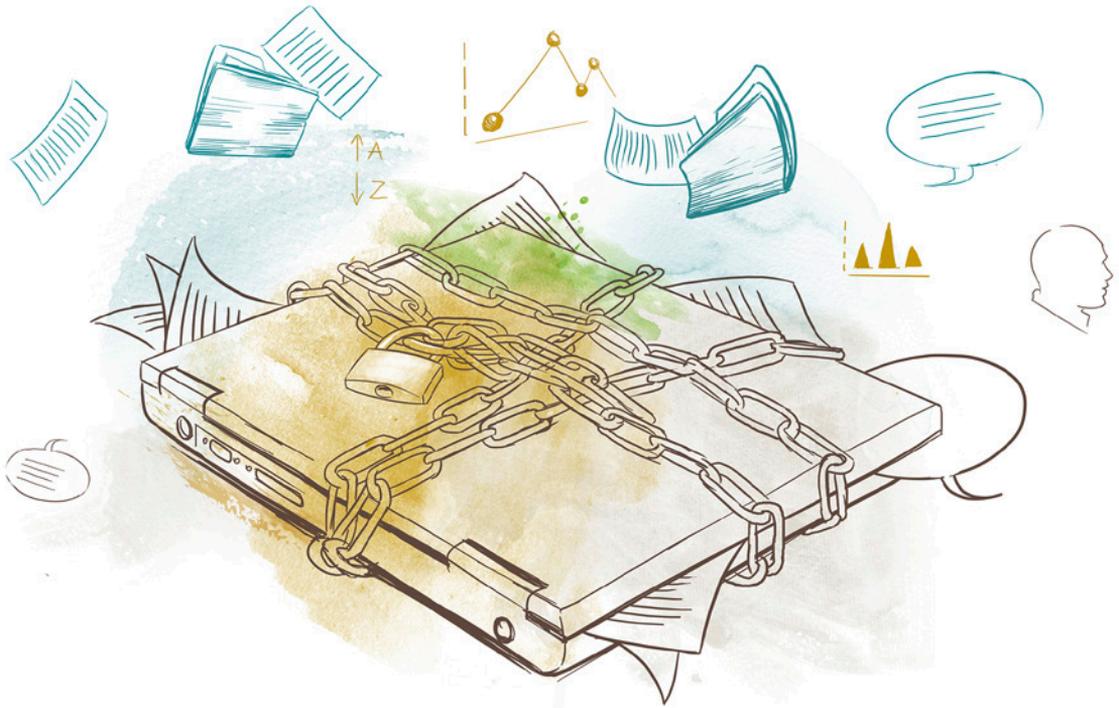
給予關聯方（例如家庭成員）的禮品待遇，僅在非常有限的情況下才允許。

給予公務人員的禮品待遇應適用特別嚴格的法律限制。公務人員不僅包括持有公務職位或負有公務職能的人員，例如政府機構的代表。大學教授和國有企業的代表也可能被認為是公務人員。因此，僅在非常有限的範圍內才允許給予公務人員以禮品待遇，且應受限於贏創的地區性規定。

### 和商業夥伴的關係

和商業夥伴的關係必須絕對基於客觀標準。這是對商業夥伴進行選擇的首要原則。

**“我們決不容忍腐敗。”**



## 數據保護

贏創確保整個集團實行統一和適當的數據保護政策。

贏創為其自身商業目的和為未來創新應用而使用電子數據交換方式。同時，贏創也認識到相關的風險。因此，當處理員工和商業夥伴的個人數據時，贏創保護并尊重所涉人員的個人權利和隱私。這是基於贏創集團統一的標準。

員工僅可根據合法、透明和適當的原則收集、使用和處理與個人相關或可能與個人相關的數據。此外，員工僅可在絕對必要的範圍內收集、使用和處理數據（數據最少化原則）。

“我們在處理個人數據時，  
尊重員工和商業夥伴的  
個人權利和隱私。”

# 財產和資源的使用和保護

---

贏創期望員工正確和負責地使用公司和第三方提供的財產和資源。

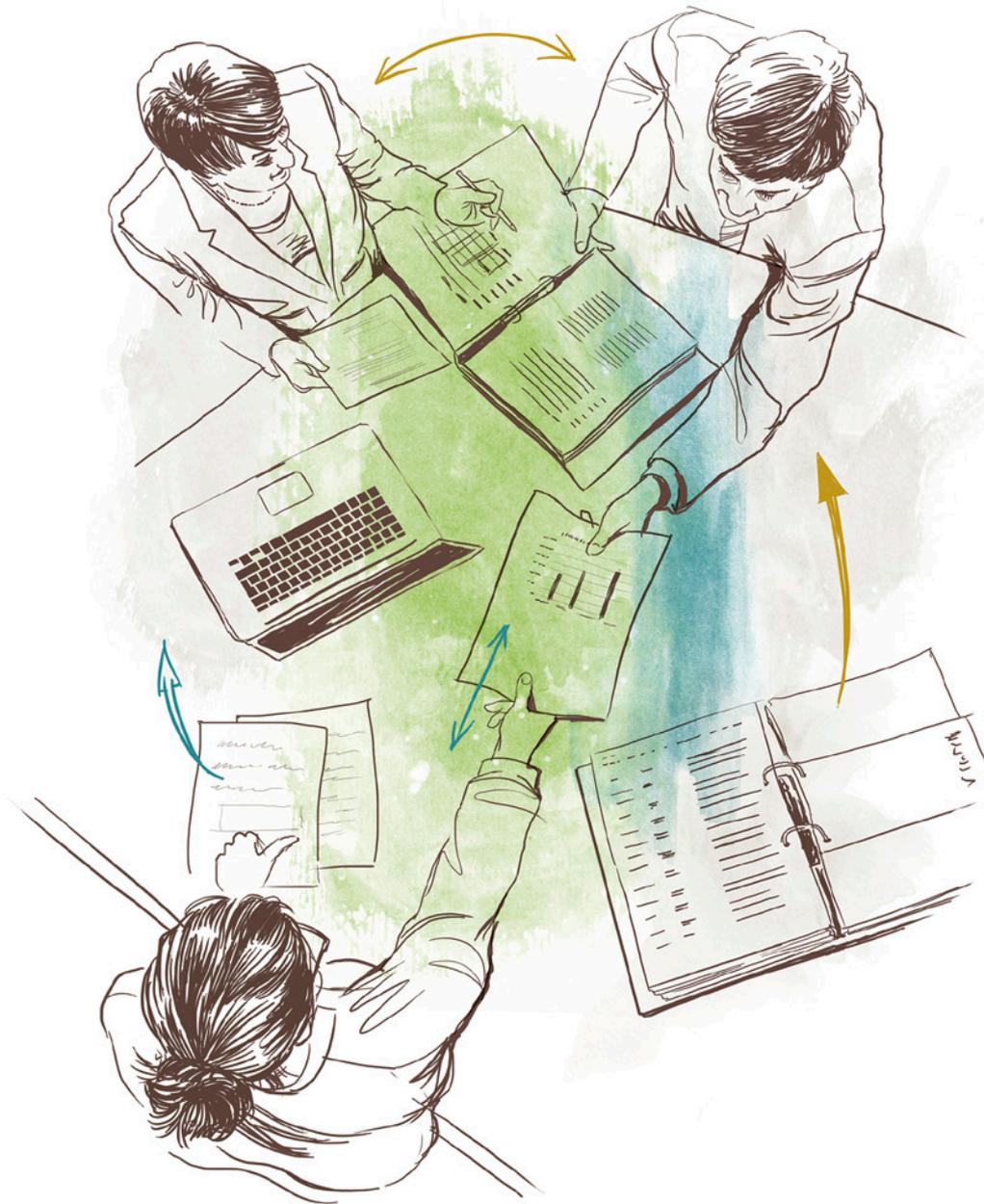
贏創的財產和資源包括提供給員工用於工作的設備和服務。該等財產和資源也包括贏創的知識產權（例如，發明、專利、品牌和某些與業務相關的保密資訊），這對贏創這樣一個創新型公司而言尤為寶貴。

贏創的財產和資源也包括IT系統。大量的數據通過電子方式被處理、傳送和儲存。因此，相關IT系統是贏創業務流程中至關重要的部分。不允許未經授權而對IT系統進行干預，因為這可能嚴重干擾其有效運作和功能，因此導致對贏創業務流程的破壞。

每位員工必須正確和負責地使用贏創的財產和資源。必須保護贏創的財產和資源不受損失、損害和濫用。不允許為私人或非業務目的而使用贏創的財產和資源，除非員工已經事先取得明確許可。

上述規則也適用於屬於商業夥伴和其他第三方的財產和資源，包括知識產權。該等財產和資源的損失、損害或濫用可能會導致贏創和違規員工需承擔嚴重後果。

“我們負責地對待我們自己  
以及第三方所有的  
財產和資源。”



# 報告的真實性和資本市場法規

---

贏創重視報告的真實性，并遵守所適用的資本市場法規。

對於作為上市公司的贏創而言，尤為重要的是取得股東和投資者的信任。其中一點就是贏創必須確保財務報告的正確性以及平等對待所有投資者。

## 財務報告

為確保財務報告的正確性，所有相關情況必須根據有關外部法規和贏創所制定的內部規定作全面和正確的書面記錄并予以說明。此外，和所有交易相關的一切會計記錄和文件必須作全面如實的反映，且贏創的淨資產必須得到正確的確認。

## 內幕資訊

內幕資訊是和股票發行人（尤其是贏創工業股份有限公司或其他贏創集團公司）有關的、以及和金融產品（例

如股份和債券）有關的資訊，而且若該等資訊為公眾所知，可能對該等金融產品的價格或相關衍生金融產品的價格產生實質性的影響。

內幕資訊必須予以保密，不得被非法披露。員工不得利用該等資訊自行或安排第三方買賣該等金融產品。

此外，員工必須遵守所有其他適用的內幕交易規定和當地法律。

**“我們確保有序準確的報告，  
并對內幕資訊予以保密。”**

# 利益衝突

**嚴格區分個人利益和商業利益對贏創極為重要。**

員工的個人關係或利益不得影響其在贏創的工作。因此，必須避免任何利益衝突，無論該等利益衝突是實際存在的抑或僅僅是有存在的迹象而已。所有員工均需報告實際或可能的利益衝突，以使其自身避免承擔勞動法或刑法項下的可能後果，並避免對贏創造成損害。

**利益衝突可能產生於以下情形：**

## 1 第二職業

2 在贏創的競爭對手、商業夥伴或與贏創相關的其他公司中持有財務利益

3 商業交易或決策涉及親屬或其他關聯方。

## 1 第二職業

第二職業可能會損害贏創的利益。首先，員工有義務在其和贏創的勞動關係中為贏創之利益而投入其全部工作能力。其次，第二職業可能會影響員工在贏創作出的商業決策或第三方作出的有關贏創的決定。因此，作為基本規則，所有員工均需報告其任何創業活動、為第三方所做的商業工作或在第三方處擔任的相應工作。

該義務也適用於員工擔任公共或政治職能、或者承擔社會、慈善或其他工作的情况，除非該等職能或工作的性質和範圍本身就決定了其不可能損害贏創的利益。

無論是收取報酬還是僅僅出於自願而承擔該等工作，員工均負有報告第二職業和上述活動的一般義務。

## 2 在贏創的競爭對手、商業夥伴或與贏創相關的其他公司中持有財務利益

若員工在贏創的競爭對手或商業夥伴（尤其是客戶、供應商、經銷商、代理商、顧問、服務提供商或與贏創相關的其他公司）中直接或間接持有超過5%的任何財務利益，其必須通知贏創。該義務也適用於并非員工本人而是其親屬或其他關聯方（範圍見下文）持有財務利益的情形，前提是員工知悉該等財務利益持有情况。

### 3 商業交易或決策涉及親屬或其他關聯方

對於涉及下列親屬或其他關聯方的與贏創相關的所有商業決策或人事決定，員工必須予以報告：

- 配偶
- 生活伴侶/經註冊的同性伴侶
- 父母、公婆、岳父岳母、繼父母
- 子女、兒媳/女婿、繼子女
- 兄弟姐妹、同父异母或同母异父兄弟姐妹、繼兄弟姐妹
- 共同居住的其他成員
- 與其有親密個人關係和/或經濟或財務關係的其他人

**“我們對個人利益和  
商業利益區別對待。”**

#### 上述情形下需採取何種行動？

在所有上述三種情形下，員工需盡快書面通知其主管和人力資源部門。但若該通知義務與所適用的當地法律相衝突，則不要求作出上述通知。

員工必須等待人力資源部門作出決定。特別是，在得到人力資源部門的批准之前，其不得從事需申報的第二職業、進行有關交易或作出任何相關決定。在第二職業的情況下，若第二職業與贏創的合法利益並無衝突，則應給予批准。

若勞動合同明確規定有額外或其他安排，則需遵守勞動合同的規定。這也適用於當地強制性法律有明確規定的情形。

## 對外溝通

---

贏創承諾與所有利益相關方保持公開、及時、統一和可信賴的溝通。

員工就贏創作出公開聲明會影響到集團的形象——特別是與利益相關方（例如媒體、業務夥伴、競爭對手和資本市場）相關時。員工可以在公開場合表達其個人觀點，但絕不得表示其言論是代表贏創的。這也特別適用於使用社交媒體時。只有經特別授權的人員方可代表贏創發表公開言論。

贏創也將贊助視為對外溝通的一部分。贏創提供贊助是為宣傳和公共關係之目的。贏創所作的贊助涵蓋了體育、文化、科學和其他社會重要領域。贊助僅可在內部規定所允許的範圍內方可作出。

“我們僅在得到授權時  
方可代表贏創作出聲明。”



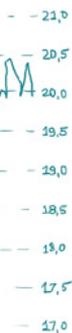
## 社會和政治責任

贏創深信，社會和政治責任對於商業和社會之間的相互作用是非常關鍵的。贏創以各種方式顯示其承擔的社會責任。

贏創捐贈貨幣和實物，以支持文化、社會、宗教、科學、政治和慈善事業的發展。捐贈僅在符合內部規定時方才允許。

代表贏創的政治倡議必須基於透明原則。

“我們認識到贏創的社會  
和政治責任必須符合  
贏創的內部規定。”

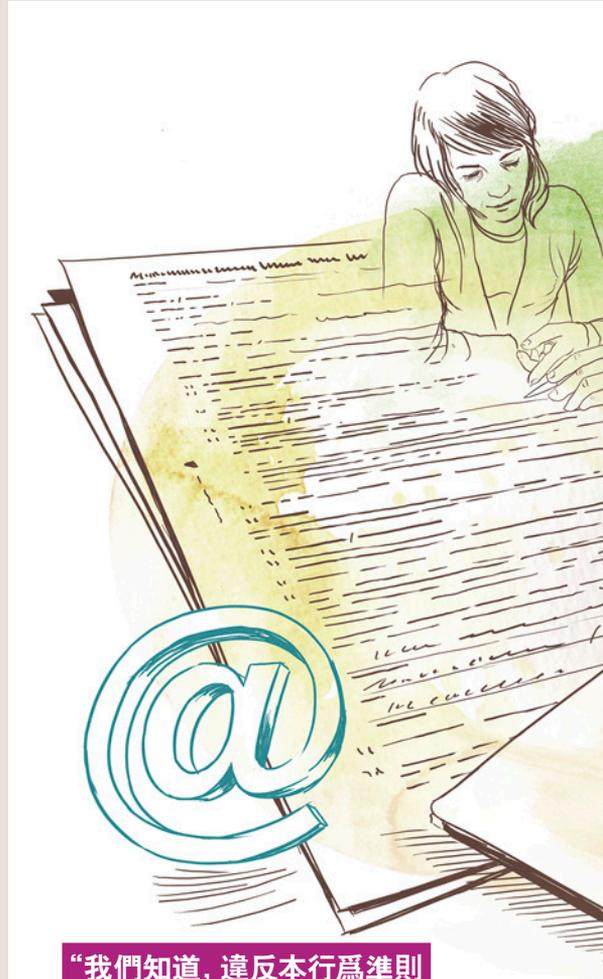


## 懲處和後果

本行為準則是贏創和每位員工之間勞動關係的不可分割的一部分。員工違反本行為準則可能導致嚴重後果，例如勞動法項下的紀律處分，包括終止勞動關係、或贏創或第三方提出的損害索賠。如果對本行為準則的違反同時構成了犯罪行為，則還將啓動刑事程序，這將使得員工承擔罰款或監禁的刑事責任。

對本行為準則的違反永遠都是和贏創利益背道而馳的（零容忍原則）。在違反本行為準則的情況下，員工不得以其行為是爲了贏創利益來抗辯。

僅僅是單個員工對本行為準則的違反，也可能嚴重損害贏創的聲譽，並導致相當大的經濟損失，例如被處以罰金和遭到損害索賠。



“我們知道，違反本行為準則

可能導致嚴重後果和懲處。”



“我們舉報違反  
行為準則的行為。”

## 舉報系統

每位員工均被要求毫不遲延地向相關負責部門或合規官報告對本行為準則的可能或實際的違反情況，而不論是該員工自身還是其同事違反了本行為準則。例如，可使用贏創內網上的合規熱綫進行報告。

贏創會就所有指控的違規行為進行調查，并在最大可能的限度內對所有資訊予以保密。贏創決不容忍對報告可能或實際違規行為的員工或在調查過程中予以配合的員工的任何打擊報復行為——除非該等指控是濫用舉報系統的行為。

## 公司資訊

---

贏創工業股份公司  
Rellinghauser Straße 1–11  
45128 埃森  
德國

管理董事會  
Christian Kullmann, 主席  
Dr. Harald Schwager, 副主席  
Thomas Wessel, Ute Wolf

監事會主席  
Bernd Tönjes

註冊辦公室: 埃森  
註冊法院: 埃森當地法院, 商業登記處  
B 19474

增值稅稅號: DE 811160003

**編輯責任**  
企業內部傳播  
電話: +49 201 177-3341  
傳真: +49 201 177-3013  
info@evonik.com

**連絡人**  
反壟斷法及合規總監  
公司部門 法律、合規與內審  
compliance-officer@evonik.com

**若需進一步的資訊**  
內網  
<http://intranet.evonik.com/verhaltenskodex>  
<http://intranet.evonik.com/codeofconduct>  
外網  
[www.evonik.de/verhaltenskodex](http://www.evonik.de/verhaltenskodex)  
[www.evonik.com/codeofconduct](http://www.evonik.com/codeofconduct)  
微型網站  
[verhaltenskodex.evonik.de](http://verhaltenskodex.evonik.de)  
[codeofconduct.evonik.com](http://codeofconduct.evonik.com)

**代理商**  
Bissinger(+)

**始自**  
2020年1月

**圖片來源**  
照片: Julian Rentzsch  
說明: Andreas Pohlmann



贏創工業股份公司  
Rellinghauser Straße 1-11  
45128 埃森, 德國  
[www.evonik.com](http://www.evonik.com)