



诚信准则

诚信为本

2019年6月

Issued by Legal Affairs

CHEMISTRY THAT MATTERS™

首席执行官诚信寄语

诚信为本！这是沙特基础工业公司（SABIC）创立的基础，也是我们持续发展以实现 SABIC 2025年目标的基础。无论我们在哪个地方开展业务，无论是哪一次交易，每一天，我们的行为都必须恪守道德准则的最高标准，对此不能有任何妥协。我们必须营造并维持这样一种企业文化：员工在这里是安全和自在的，因为他们知道所有诚信问题都会得到解决，并且那些提出疑虑的员工不会有负面的后果。该准则是我们在一个SABIC价值观体系下发展的统一基础。该准则：

- 让员工对公司业务经营的道德界限有清晰而普遍的认识，从而**激发**我们的员工。
- 通过确保我们营造一个相互尊重和友好的工作环境，从而让我们多元化的全体员工能够**参与**。
- **创造**可持续的合规与诚信框架，以便在监管严格的世界环境下支持产品创新、流程创新和方案的创新。
- 我们将始终以毫不妥协的诚信经营赢得我们的员工、客户和业务伙伴的信任，从而**实现**增长。

若不能保持一种浓厚的诚信文化，后果可能是不堪设想和惨痛的。只要翻开报纸就能看到因非法的企业联盟活动、贿赂政府官员或财务丑闻而造成的公司倒闭、管理人员锒铛入狱和员工失业的新闻。我们每位员工都有责任维护诚信文化，以杜绝此类事件发生。

为了确保公司中每个人都能维护这种文化，我要求每位员工都遵守以下三点：

(1) 阅读并理解本诚信准则；

(2) 一切行为均遵守诚信准则（无论是字面上还是精神上）。以身作则，不因为任何事或任何人而损害您的诚信；以及

(3) 通过您可用的多种渠道之一报告您的任何诚信疑虑。您就是公司在诚信方面的“守护者”。我们严格禁止对提出或帮助解决诚信疑虑的任何个人采取任何形式的报复行为。

感谢您对建设并维护沙特基础工业公司（SABIC）世界一流的诚信文化所作出的承诺。

Yousef Al Benyan
副董事长兼首席执行官
沙特基础工业公司（SABIC）

目录

首席执行官诚信寄语	i
我们的承诺	1
我们的全球环境	2
竞争法（反垄断法）	3
国际贸易管制	6
反腐败	8
产品风险管理	10
第三方业务往来	12
与政府往来	14
我们的工作场所	16
环境、健康、安全和安保	17
公平就业	19
利益冲突	21
隐私/数据保护	23
保护我们的资产	25
知识产权	26
财务控制	28
洗钱	30
内幕交易和泄露股票内幕信息	32
报告诚信疑虑	34
报告诚信疑虑	35

我们的承诺

1. 阅读并理解本诚信准则：

- 我们的诚信准则适用于所有员工、主管、高管及代表沙特基础工业公司及其全资附属公司（以下简称“SABIC”或“公司”）的第三方。
- 深刻理解本诚信准则中的政策。
- 学习与您特定工作相关的诚信准则政策的详细内容，以及支持诚信准则政策的各项当地政策和程序。
- 及时完成布置给您的诚信培训。

2. 所有行为均要遵守诚信准则（包括字面上和精神上）：

- 以身作则，建立和维护诚信文化，从自身做起。
- 在雇用、评估和奖励员工时考虑诚信方面的表现。
- 建立一种基础架构以预防、发现并应对各种诚信问题。
- 识别业务上的诚信风险，并建立流程以预防/管理这些风险。
- 参与定期诚信审核。
- 及时提出并解决产生的诚信疑虑。
- 当您被要求配合向执法机关和监督机构作出任何信息披露时，应咨询公司法律顾问。

3. 及时报告诚信疑虑：

- 畅所欲言，疑虑越快解决越好。
- 了解报告诚信疑虑的多个可用途径。
- 配合调查诚信疑虑或违规行为。
- 不得对报告疑虑的任何个人采取任何报复行为。

“我们的全球环境”

竞争法（反垄断法）

我们的政策

竞争法，有时亦称反垄断法，在当今的区域和全球市场环境下影响着业务经营的各个方面。这些法律复杂并且具有全球性，而根据特定的情况，这些法律又可能会产生不同的结果。我们的政策是：在一切行为中遵守竞争法，具备足够的知识主动防止任何有违竞争法的行为，并寻求和遵循公司法律顾问的指导意见，以确保合规性。

必须牢记，违反竞争法可能会严重损害我们的商业利益和声誉。公司会因此面临来自有关主管部门的巨额罚款，以及来自客户和供应商提出的索赔。员工个人也可能因此承担个人法律责任，包括可能的刑事制裁。

我们的责任

以下论述描述了竞争法的几项重点要求。为SABIC开展业务的每个人都有责任了解竞争法是如何适用于其自身工作的，并在必要时向公司法律顾问寻求具体支持。

所有员工都必须：

了解竞争法适用于我们的哪些日常工作。例如，竞争法：

- 禁止竞争对手之间达成损害竞争的正式或非正式协议。
- 所有商业计划和决策都必须依据我们的业务需求而独立制定，不得与竞争对手进行交流或协调。在有竞争对手在场的活动中应该格外谨慎，如在行业展览、贸易协会和标准制定机构中。不应该与竞争对手讨论或分享以下主题（及相关数据）：
 - 价格；
 - 投标；
 - 销售区域，客户或产品线分配情况；
 - 销售条款或条件；
 - 生产能力/产量或销售量；
 - 成本、利润或利润率；
 - 市场份额；
 - 供应的产品或服务；及
 - 分销方法。

在与涉及行业数据整合的行业集团开展任何活动之前，请咨询公司法律顾问以确保符合适用的竞争法。

规范公司本身及公司与客户之间的行为。公司的单边行动或与客户达成非正式协议可能会违反竞争法。例如：

- 在某个产品或细分市场上占据支配地位的公司不得利用其地位来增加其他产品的销售。
- 在某些国家/地区（如美国），竞争法通常规定，互为竞争对手的客户在同一时间或差不多同一时间购买同一产品时，我们应当提供相同的价格和条款。
- 我们对客户转售我们的产品施加某些限制的能力，或者对转售我们产品的价格或条款施加影响的能力可能会受到限制。

管理合并、收购和合资。竞争法还规定许多拟定的商业合并和合资行为在完成之前必须先行提交政府机构审查，以确保它们不会在实质上削弱竞争。这些审查通常重点审查公司内部文件来确定相关公司的目标。我们的商业计划、市场分析和商业发展提议应当时刻反映我们的目标，即通过为新的细分市场提供服务，挖掘服务客户的新途径，而并非通过削弱竞争来实现公司发展。合资活动和交流应仅限于实现企业已获批准的目标。

将遵守竞争法**纳入**我们的业务程序。所有涉及到客户、供应商或竞争对手的相关流程的设计都应当符合竞争法。在有关实施价格上调、与竞争对手接触、获取和处理竞争性信息以及参与行业和专业协会时，我们必须遵守**SABIC**的指导方针。在设计任何新的商业流程时，应及早咨询公司法律顾问。

若有任何明显不符合竞争法的事件发生，无论是员工、承包商还是竞争对手的员工所为，都必须立即**报告**给公司的法律顾问。如果竞争对手接近您并向您提议一个不恰当的协议，您应主动拒绝参与。必要时，还应立即停止所有交流，并及时向公司法律顾问以口头方式报告。

无论何时，若您有任何问题或疑虑，或者不确定竞争法是否适用于您所从事的活动时，请**咨询**公司法律顾问。通过网络或面对面的在这一领域内的培训机会以获得最新的信息。

需要注意的事项

竞争对手的任何提议-旨在就价格、销售条款、投标、共同客户或我们产品何时何地如何销售、如何竞争等方面达成正式或非正式协议的建议。

与竞争对手之间的任何沟通，与上述话题相关，或努力获取或分享与竞争相关的信息，例如我们的分销方法、生产能力/产量、投入的来源或成本或产品开发计划等。

竞争对手之间不正当的接触或活动-当他们参与贸易协会或行业协会或标准制定机构等。

客户或供应商所提的任何要求-欲达成可能对他们或我们的竞争对手有不利影响的独家协议。

利用优势的企图-利用一种产品或细分市场的优势来获取另一种产品的市场份额，例如要求客户只有购买一种产品后，才能购买另一种产品。

要求客户为了获得某种技术许可必须承诺购买产品。

可产生不同定价的选择性折扣-相互竞争的客户享有不同的折扣，特别是在**SABIC**拥有强大的市场地位时。

基于忠诚度的诱导性折扣-即如果客户在相当长的时间内购买其他或更多产品就会享受更大幅度的折扣优惠。

限制客户的选择-限制客户转售**SABIC**产品。

随意撰写的文件-给人对我们当前竞争情况或未来计划产生错误印象的文件。

问与答

问：我刚刚通知一家主要客户我们有一款重要的新产品即将上市。他希望我同意在这种新材料上市五年内不要将其销售给他的竞争对手。他说他将购买我们生产的所有产品，所以不会对我们造成损失。我能同意这种独家协议吗？

答：不能。一般情况下，我们不能答应客户拒绝将新产品销售给其竞争对手。但在某些情况下（例如，客户在新产品开发过程中提供过重大协助），我们可以在一段时间内为客户提供独家供货。有关何时以及在多长时间提供独家供货，请咨询公司法律顾问。

问：我担任一家为汽车材料设立物理标准的委员会的委员。一家橡胶生产商正在申报一种材料，希望获准后用其代替仪表板中的热塑性塑料。这种橡胶材料满足了应用所需的所有功能性要求。但在另一家塑料生产厂家工作的一名委员会成员想在标准中添加一条橡胶材料无法满足的非功能性要求。这将让橡胶材料无法上市应用。我能同意吗？

答：不能。行业协会和标准制定机构不得仅为限制新产品参加竞争而强加非功能性标准。

问：一位客户刚通过电子邮件发送了一份我们竞争对手的最新报价，其中包括竞争对手对八种不同等级产品的报价，这些产品都是我们的直接竞争产品。送文说明上写道“您的报价能击败它吗？”我想我可以，但我担心我收到了关于竞争对手的不当信息。我该怎么办？

答：没关系。在大多数情况下，接收客户提供的竞争信息是完全可以接受的行为。在这种情况下，客户分享信息是为了促进竞争，并非是为了限制竞争。向公司法律顾问咨询，了解如何记录和处理客户的电子邮件。但是使用这些信息来整合一份有竞争性的报价应当没有问题。

国际贸易管制

我们的政策

国际贸易管制（ITC）法 - 我们业务所及的大多数国家/地区都实施了这项法律，它对货物、服务和技术的跨国界传输实行管制。ITC包括客户进口规定、禁止与某些国家/地区开展贸易的禁令、贸易救济（例如旨在补偿不公平贸易活动而收取的反倾销与反补贴税）、以及出于国家安全考虑（例如军事用途）而对某些管控产品采取的出口限制。ITC法适用于SABIC业务经营的诸多方面，而并非仅适用于产品运输。无论何种方式（如电话、电子会议、电子邮件等）的信息和数据交流都可能受到贸易管制。若未能遵守ITC法，可能会给SABIC的声誉造成严重影响，并带来严重的财务后果。

我们的责任

遵守我们的ITC程序，这些程序旨在确保遵守我们业务所及的所有国家/地区的法规。

理解您在工作中负责遵守的[培训和合规](#)要求。这些要求可能包括：

- 确保SABIC（或其代理商）向相关政府机构提供准确完整的进出口信息。
- 如果发生反倾销或反补贴税案例，确保SABIC在规定的时间内向政府机构提供准确完整的资料。
- 在出口前，检查产品/技术出口分类以确定是否需要特别授权。
- 在申请专利前审核并清楚了解适用的技术进出口限制和许可要求。
- 与供应商协作以确保拥有适当的出口许可证与控制措施，从而使SABIC可以获取受出口管制的产品与技术。
- 理解并遵守那些可能限制您与其他人（可能包括国内外的SABIC同事）共享某些技术的出口法律。即便您所在的国家/地区不禁止此种出口，但其他国家/地区的出口法律可能适用于您的技术共享。
- 对某些受制裁的国家/地区、个人或被禁止的最终用途有限制的交易（包括所有客户与供应商）进行筛选。
- 理解并遵守可能适用于军事或军需品使用的应用，包括与那些应用相关的技术数据的管制。
- 理解并严格遵守所有INCO（国际合同）条款，这些条款通常限定了进出口合规的责任。
- 遵守所有适用的记录保留要求。

如果您收到遵守限制性贸易活动或抵制活动的任何请求，[请咨询公司的法律顾问](#)；根据某些适用的国家和国际法律，这些活动可能是被禁止的或者会受到处罚，或者需要遵循某些政府报告要求。

需要注意的事项

如果您遇到以下方面的任何问题，请立即咨询公司法律顾问以帮助您评估事实。

任何事实或“危险信号” - 表明客户或供应商可能正在试图规避ITC法律的，包括客户就最终用途、最终用户、交付日期或交付地点的问题不愿意回答或者做出了不能令人满意的回答。

参与或涉及与生化、化学或核武器或弹道导弹的研制有关的相关方或活动。

涉及禁运国家/地区、禁运国家/地区的公民或代表、或受到政府制裁的个人或实体的交易。考虑到SABIC的

全球化组织，我们业务经营所在国家/地区的法律之间可能存在潜在的冲突。请联系公司法律顾问寻求指导。

进口货物的发票存在不一致之处-发票上显示的价格没有反映完全的价值，对货物的描述不完整，或原产地未被正确识别。

不适当的进口程序，例如，进口关税分类没有准确地描述进口货物，或通过特惠关税方案计划（GSP、NAFTA等）进口的货物无法证明其符合该计划的要求。

问与答

问：一家美国客户希望我们开发一种材料，这种材料可以满足一项国防相关的军事应用 方面的特殊要求。客户提供了一些标有“受出口管制法律管辖”的应用信息。你能把该信息转发给在印度的一位产品开发人员，让他/她着手开发这种材料吗？

答：不能。国防相关的应用材料的开发必须遵守严格的出口管制法。在开始任何工作之前，您必须先和公司法律顾问一起审阅具体事实。此外，接收或传送受出口管制法管辖的客户资料还可能满足特殊条件。在未向公司法律顾问咨询的情况下，不要将该信息传输给任何人，或将其保存在任何开放式的服务器上。

问：您收到一份来自另一个国家的客户的信用证，要求您提供证明，大意是我们的产品不是在某些国家/地区生产制造，或是运货船只被禁止进入某些港口。可以提供这类证明吗？

答：不能。有关禁止遵守此类抵制要求的“反抵制法”适用于我们的许多业务经营。您 应该立即将此请求报告给公司法律顾问，并会收到此事该如何进行的指导。

问：您是一名在日本的技术专家，负责处理在日本受到出口管制的技术数据，这些数据如要出口到中国需要许可证。您想从目前正在中国旅游的一名同事（日本公民）那里获得有关此数据的信息。如果要给她打电话或向她发送电子邮件获取有关该数据的信息，是否需要取得许可证？

答：是。通过电话或电子邮件向一名身处中国的日本公民披露受出口管制的技术数据被视为 一种出口，并且需要许可证。

反腐败

我们的政策

腐败和贿赂在世界各地均为非法，并会阻碍经济的发展和稳定。SABIC致力于确保其在公共及私营领域的所有业务交易均基于合法、符合道德规范及公平的实践。

SABIC禁止提供或接受任何形式的贿赂或对贿赂提供协助，包括疏通费。所有商务礼品和招待均应以公开和诚实的方式进行，不得创造不正当的商业优势。这些限制同样适用于代表我们或为我们谋利的第三方的行为，例如承包商、顾问和代理。

这些标准旨在保护SABIC，使SABIC及其雇员免遭名誉、经济及其他方面的惩罚，包括监禁。

我们的责任

理解什么是贿赂。“贿赂”是指为获得或保留业务，或以获得不正当的商业优势为目的而向他人提供、授权、赠与或承诺提供任何有价值的行为。贿赂包括礼品、现金或现金等价物、招待、工作、实习机会、以及使受贿人获益的政治和慈善捐款。

禁止行贿或允许任何人代表SABIC行贿。

禁止受贿或允许任何人代表SABIC受贿。

请勿给予商务礼品，以免引起即便是表象的不良影响。根据我们的礼品和招待规范，员工可以给与商务礼品的最高价值为100美元，且**不能接受**第三方的商务礼品。

不要给予或接受商务招待，以免引起即便是表象的不良影响。根据我们的礼品和招待规范，员工可以提供商务招待的最高价值为200美元，接受商务招待的最高价值为100美元。

禁止给予或批准疏通费 – 即，提供诸如现金、香烟、饮食、饮料等物品以加快或疏通政府官员履行您通常有权享有的常规服务。

阅读、理解并遵守《SABIC反贿赂程序》和《SABIC商务礼品和招待程序》。

禁止违反《SABIC反贿赂程序》要求，未经事先书面批准**向政府官员提供任何礼品或招待**。

采取积极措施确保所有代表公司或为公司工作的第三方，包括承包商、顾问及代理，遵守本政策。

遵守所有纪录保持要求和财务控制（包括费用报告），以便公司证明对反贿赂法律的遵守。

理解贿赂和可接受的商务礼品/招待的区别。贿赂不应和与推广产品或服务或执行合同直接相关的花费少量合理费用的商务礼品、商务招待及客户差旅费用相混淆，应遵守《SABIC反贿赂程序》和《SABIC商务礼品和招待程序》规定的限制和批准要求。

理解您开展业务的公共及私营领域所适用的提供和接受礼品及招待的**法律**，如对适用的法律法规有任何疑问，请寻求公司法律顾问的帮助。

注意红色警示标志情况，并将所有顾虑提请公司法律顾问注意。

需要注意的事项

其他人试图行贿员工或代表公司的工作人员的行为。

索要金钱、招待或其他形式的贿赂。

向政府官员赠送礼品或支付款项，包括下列付款：(a)差旅费用，包括日固定津贴；(b)作为演讲者、咨询人员或顾问的服务费；或(c)政治捐款。

《SABIC商务礼品和招待程序》中不允许的礼品或招待。

索要加速费或疏通费。

不寻常或大额费用，例如礼品、赠品或供应商发票上的杂费。由包括客户在内的第三方提出雇佣特定某个人或某家公司的要求。由第三方建议向特定某个组织提供礼品、赞助或慈善捐款。

要求向第三国或非交易当事方的公司支付佣金或款项。

被告知“不得问及”一笔费用、发票或其它交易细节。

问与答

问：您在采购部工作。一家供应商正在一个专属高尔夫度假区举办客户招待会，邀请您和您的配偶免费参加。业务会议的时间为一天半，整个客户招待会将持续三天。您可以接受邀请吗？

答：不可以。供应商提供的商务招待过度并且违反了《SABIC商务礼品和招待程序》，特别是您所处的职位可能会给予供应商业务。您应当和公司法律顾问讨论，在由SABIC支付您的住宿及招待费的前提下，您（不包括您的配偶）可否参加，或者您可否参加招待会的业务会议部分。

问：您可以请求潜在供应商向您担任董事会成员的慈善基金捐款吗？

答：不可以。即使这不是您的本意，您要求捐款请求也可能被认为用来交换在供应商选择程序中给予潜在供应商不公平优势。

问：您正为从新客户那里获得一份获利颇丰的合同而努力工作。在客户公布其授予合同的前一周，某个第三方跟您接洽并称他和客户的采购经理有某种“特殊安排”，并询问您，SABIC是否需要他的协助。您可以接受他的提议吗？

答：不可以。该提议显示该第三方可能愿意通过行贿或其他方式为SABIC获取不正当的商业优势。您应当就如何开展下步工作咨询公司法律顾问。

产品风险管理

我们的政策

我们致力于提供高质量产品，满足我们客户的需求和期望。任何与我们产品相关的实际存在的或潜在的风险，即使这些风险只有在我们的产品成为我们客户应用中的一部分之后才出现，都可能损害我们的声誉，使我们的客户失望，并导致公司承担责任。作为负责任的员工，我们有义务识别、降低和报告与我们的产品以及客户使用该产品的风险。

我们的责任

理解我们的角色 - 对我们的产品而言我们是专家，但对于我们客户的应用和最终使用环境而言，我们并非专家。我们为客户提供信息以协助他们做出材料选择和设计选择，但不能为他们决定产品是否适用。

学习识别和评估产品和应用的风险因素，这样您会对我们产品在目标应用中的性能树立信心。

按照当地签订合同的指示，每次销售都**使用我们的标准销售协议、标准销售条款与条件及标准免责声明**，未经公司法律顾问事先批准不得修改或接受其他条款与条件。

确保您提供给客户或其他人的或者使得客户或其他人可以获得的产品信息（包括在线信息）都是准确完整的最新信息。及时向负责管理相关产品的业务部门主管报告任何不准确之处。

学习如何清楚、完整且准确地进行与我们产品有关的沟通（口头上和书面上）。立足事实；避免推测或主观意见。

在与其他公司签署许可协议或营销协议时，**清楚界定**产品责任。

如您发现产品“危险信号”（例如，涉及潜在人身伤害、诉讼、产品召回等问题），或您有任何关于产品风险的疑虑或问题，**应咨询公司法律顾问**。

需要注意的事项

内部技术数据或其他产品信息有**潜在冲突或不准确之处**。

牵涉到我们产品或我们客户的应用的**诉讼或潜在诉讼**（即使我们并非当事方）。

客户要求我们为他们的应用选择设计、材料、模具制造商、制模商等。

客户请求与其“合作”开发他们的产品，或要求对我们的产品在其应用中会“产生效果”或产品“适合”其应用进行“担保”或额外质量保证或其他保证，或要求我们的产品或者他们使用我们的产品制造出的产品符合某些条例或法规。

缺乏经验的客户-不具备开发新产品的专业技术知识或专业技术知识不足，和/或在合适的设计、最终使用测试、加工处理和合规方面缺少连贯一致的策略。

客户要求我们制定最终使用的协议或为他们的产品进行常见故障分析。

将我们的产品用于如果出现故障可能引起重大损害的应用中或用于可能产生人权问题（如地雷）的应用中。

来自客户的信息暗示我们在某种程度上对他们的产品问题负有责任。

问与答

问：您的客户告诉您他之所以来找SABIC，是因为他知道我们是“同行业中最好的”，他“信任”我们在塑料领域的专业知识。所以，客户希望您来决定哪种树脂“最适合”他的新应用。客户说无论您选择哪种树脂，他都会大量采购。您是否应该为您的客户选择树脂？

答：不能。我们不为我们的客户选择树脂。我们的职责是帮助客户理解我们材料的性能特征。因此应当由客户自己来决定哪种树脂适合他们的需求。

问：您的客户要求提供一份数据表，描述一种我们用于汽车应用的扁钢产品的物理性能特征。在发送数据表之前，您注意到该数据表中所列规格的抗拉强度数据不准确。您不是太担心数据不准确，因为您认为对客户应用而言，抗拉强度并不是一个重要的考量。您可以在未纠正不准确数据的情况下就将数据表发送给客户吗？

答：不可以。我们绝不应将我们已知（或有理由相信）不准确的信息发送给客户，无论我们认为其是否与客户的应用有关。您应当与负责的业务部门主管合作，以确保数据表正确无误，然后将它发送给客户。

问：您的客户是一家小型初创公司，正在开发一种高要求的承重型应用，如果应用中部分失败，则可能会造成人身伤害。由于产品开发时间的限制和缺少现金流，客户不愿意进行充分的最终使用测试来决定材料的适用性。尽管客户保证这是他们的产品，如果产品出现问题就是他们的责任，但您仍然心存疑虑。我们应该销售用于这类应用的材料吗？

答：可能不应该。这家客户似乎技术薄弱，很可能无法应对高成本的产品召回或现场替换问题。对于这种应用的性能心存疑虑是合理的，但客户又不愿意进行必要的测试来减轻这些担忧。在这种情况下，将产品销售给此客户的风险很有可能大于可能的收益。您应该将情况告知您的经理，由经理帮助您决定接下来的行动方案。

第三方业务往来

我们的政策

我们与第三方的业务往来，无论该对象是客户、供应商、分销商还是代理商，都必须建立在合法、道德、公平的基础上。在销售我们的产品或服务、进行业务交易或代表我们的利益时，我们决不能提供任何有价馈赠以获取不正当的优势。在供应商关系方面，我们必须仅与那些遵守适用法律（包括雇佣，环境、健康和安全生产法律）的供应商进行业务往来。在我们与第三方业务往来中保持诚信是建立和维护SABIC及其员工声誉的根本。反之，不道德的第三方往来将严重损害我们的声誉。

我们的责任

遵守适用法律和我们的政策，并要求与SABIC合作的任何供应商或第三方都遵守适用法律和我们的政策。向公司法律顾问咨询，以在与供应商和第三方的所有合同中使用恰当的语言。

遵循“谨慎选择”政策，确保在选择代表我们公司的供应商或第三方（如分销商和销售代表）时遵循了适当的尽职调查程序。

确保在与新客户开展交易之前，我们已经**完成适当的验证**（“了解您的客户”）评估。

遵守SABIC的反腐败政策，不得直接或间接向第三方**给予、提出或授权**任何有价馈赠（如金钱、货物或服务）以获得不正当的优势。

只要有可能，使用竞争性招标让供应商有机会从我们的采购量中分得一杯羹，包括合格的小型弱势企业。在某些情况下，政府法规将适用于采购招标流程。

需要注意的事项

关于客户、供应商、分销商或代理商的**任何背景信息**，表明可能有不正当的商业操作，或其他可能对决策造成不适当影响的家庭关系或其他关系。

任何在获得业务前**要求支付佣金**的情况。

任何要求以某种不能准确反映交易的经济现实或没有合法的商业理由的方式来**记录与第三方交易的行为**。

选择供应商时，竞争性招标为适合的选择程序时，却采用公开竞争性招标以外的方式。

选择第三方时有潜在利益冲突，或将业务介绍给由亲朋好友所拥有或管理的第三方。

供应商或其他第三方工作场所存在**雇佣问题**。

问与答

问：您即将和一家新经销商签订合同在南美地区销售我们的树脂产品，这时您获知包括总裁在内的该经销商三名管理层成员最近被宣判犯有欺诈罪和挪用公款罪。您可以继续和该经销商签署合同吗？

答：不可以。考虑到这类新信息，您应当寻找一家替代经销商。SABIC的声誉依赖于和享有良好声誉的第三方开展业务，第三方应和我们一样致力于符合道德规范的商业实践。

问：一家新的低成本供应商能以非常有竞争力的价格提供良好的质量和可靠的交货。但您担心这家公司为其工人提供的工作条件。您会将业务交给这家供应商吗？

答：我们的声誉要求我们仅与对员工和当地环境负责任的供应商合作。鉴于您的疑虑，您应该先咨询您的经理和公司法律顾问以确定适当的措施，进而决定该供应商是否合适。

与政府往来

我们的政策

在我们的业务过程中，我们不时与政府机构和政府官员接触。在这种情况下，我们必须遵守最高诚信道德标准，遵循所有适用的法律法规，包括与产品和服务销售或采购相关的特殊法律法规和反贿赂法规。

违反与政府往来相关的法律或法规可能会让公司和员工个人都受到刑事处罚（包括罚款和判刑）或民事处分（损害赔偿、罚金和从业禁令）。

我们的责任

遵守最高的诚实和诚信标准并遵循所有适用的法律法规，包括管辖向政府实体销售产品和服务的法律。

在与任何政府官员或政府机构进行业务讨论前，熟悉和理解适用的规章和法规。

确保与政府官员或政府机构之间的所有交流以及向其提交的所有文件的准确性和完整性。

从现任或前任政府官员中招聘、雇用或获得服务时，遵守适用的利益冲突法律和法规。

要求所有在有关政府相关业务中代表SABIC的个人或公司，（例如顾问、代理、销售代表、分销商或独立承包商）都以与本政策一致的方式行事。

遵守SABIC反腐败政策，禁止直接或间接地提供、给予或批准行贿以影响政府行为。

需要注意的事项

即便是名义价值的礼物。不要向任何地方、州、省或国家政府官员提供任何商务礼品或招待，除非您与公司法律顾问讨论后确定适用法律允许您这样做。

未经授权的替代。未经相关政府官员书面许可，不得偏离政府签订合同的要求，或做出 未经授权的合同替代。

冲突的规则。在某些情况下，两个或多个政府的适用法律和法规之间可能会存在一些冲突之处。当您遇到这种冲突时，重要的是您咨询公司法律顾问，以理解如何恰当解决该冲突。

问与答

问：我所在的业务部门几乎总是通过中介机构（例如分销商或分包商）向政府机构进行销售，我们是否仍需遵守本政策？

答：是的。虽然我们作为“间接”销售商的身份可能会减少我们面临的本政策所涵盖的部分风险，但以上所述的大多数要求，例如，在所有往来中都保持诚实和诚信以及保证所有提交的文件的准确性和完整性等要求仍然适用于我们。

问：如果一个政府机构的采购订单引用了某些针对销售商的采购义务，因为我们并未就此进行明确讨论也未同意，所以能否忽略这些义务？

答：不能。如果没有明确拒绝，很多政府规定都将被视作自动接受和同意。无论何时，当您涉及向政府机构销售时，您应当与公司法律顾问合作。

“我们的工作场所”

环境、健康、安全和安保（EHSS）

我们的政策

作为我们对员工、社区和环境的承诺的一部分，我们应确保遵守适用的法律法规并致力于在SABIC内部形成一种意识，同心协力比合规做得更多。

我们致力于成为在EHSS表现方面的世界领先企业并努力不断改善。我们应在工艺流程/职业安全、健康、工业卫生、环境及安保方面实施世界级水平的流程和最佳实践，以安全、稳定和合规的方式运营我们的设施，并且实施良好的解决方案以保护自然资源，将对环境的不利影响降至最低。此外，我们致力于维护严格和全面的安全和危机管理系统，以便对在我们运营的各个领域发生的危机和紧急事件作出有效回应。

我们的责任

遵守所有适用的EHSS法律和法规，SABIC的EHSS管理标准（SHEMS）以及SABIC遵守的其他EHSS要求。

创造和维护一个安全和可靠的工作环境，防止工伤、疾病和暴力事件。

设计和操作我们的生产设备，使其具有有效的流程安全程序，可靠的运营，减少事故发生机率。

评估并管理与我们的运营、我们目前及将来的设施、我们购买或销售新产品/化学品，以及购买新业务相关的EHSS风险。

在设计 and 生产我们的设施、产品与服务的过程中，实行完善的产品管理机制和可持续性原则。

通过设定积极进取的目标、提供充分的资源以及常规性地评估和监控我们在EHSS方面的表现，持续改进我们的EHSS体系、员工的表现和培训。

实施有效的计划、体系和方案以确保我们工作场所中的员工和人员、设施、信息、IT资产的安全性和业务的连续性，并防止未经授权的人员擅自进入我们的设施。

确保有效的危机管理和应急能力，以应对在我们设施及整个供应链出现的事件及/或紧急情况。

和管理层沟通任何违法或不安全的情况和安保上的失误。

展示可见的领导力、决心及参与性，以实现我们EHSS目标。

与我们的员工、社区、监管机构、供应商、客户及其他利害关系人保持公开、透明和持续的对话，并汇报我们的可持续性表现。

需要注意的事项

不安全的活动和条件，例如：

- 未使用个人防护设备（鞋子、防护眼镜、听力保护器、手套、监控器等）。
- 未遵守获批准的流程安全操作程序。

-
- 未贴标签或未获批准的化学品。
 - 暴露在外的或不安全的布线。
 - 不安全的驾驶或未系安全带驾驶。
 - 高空作业时没有坠落防护装备。
 - 使用电气或带电设备工作时未遵守安全（例如“上锁和挂牌”）程序。
 - 在客户的工作场所不安全地工作或接受不安全的条件。
 - 面临接触严重的传染疾病的潜在风险。
 - 禁用了设备和机器上的安全控制措施或防护措施。
 - 在没有良好的人体工学实践的情况下开展重复性工作。

未能遵守EHSS法规与程序。来自员工、客户或邻居的EHSS投诉。

未报告的环境、健康或安全危害、事故或几乎发生的事故。

未能对有关可能的产品安全问题的疑虑作出及时回应。

就危险材料的管理、装运、运输、进出口和处置，未能遵守政策和程序。

与新的收购或投资事业，以及新的产品、流程或服务有关的风险和责任。

不适当的保安程序、做法或可疑活动，可能对设施、员工、在我们场所中的现场人员、我们的专有信息或IT资产构成安全威胁。

问与答

问：我们的EHSS政策是否只适用于生产？

答：不是。EHSS政策适用于我们的所有产品、服务和活动，包括我们的办公室、在客户地点的工作以及我们的交易。无论我们的员工在何处工作，我们都期待他们能安全地工作并遵守所有法律、法规、内部政策、程序及行业标准。

问：对于那些没有环境、健康、安全或安保法律的国家/地区，或执行不力的国家/地区，我们应当怎么办？

答：我们承诺即便是在法律执行不力或法律仅规定了一般义务的国家/地区也会完全遵守适用的EHSS法律。然而，为形成“比合规做得更多”的意识，在所有情况下，我们SABIC的EHSS政策要求我们遵守我们的《安全、健康及环境管理标准》（SHEMS），即使该等标准比当地法律的要求更为严格。我们的SHEMS由一系列全面的标准构成，以确保我们所有的运营均满足世界级EHSS的要求。为了协助您，我们有大量的工具来管理世界各地的EHSS问题。如果就您所识别的风险，您不知道涉及的适用法律或SABIC政策或程序，请咨询您的EHSS经理、EHSS区域经理或公司法律顾问寻求指导。

公平就业

我们的政策

拥有许多来自不同文化背景的全球多元化的员工是我们的竞争力的核心。我们致力于创造和培养一种尊重和公平就业的文化，禁止所有形式的非法歧视。我们按照适用法律，同时以尊重我们员工的多样性的方式进行招聘、雇用、处分、开除、支付报酬、晋升和提供其他雇用条件。我们也遵守针对当地要求或当地文化规范的SABIC区域性非歧视声明，但前提是这些规范与适用法律一致。

尽管每个人的个人背景或性格不同，我们必须互相依赖以履行各自的工作职责，这样我们（和SABIC）才能发挥出我们所有的潜力。为实现这一目标，在所有互动中，所有员工都必须享有尊严，互相尊重。我们期望所有员工能够认识并接受我们之间存在的文化差异。

无论我们在何处经营，我们都会遵守所有适用的劳动和雇用法律。这包括，凡是适用的地方，遵守有关结社自由、隐私、认可有权参加集体谈判、禁止强迫劳动、禁止强制劳动和禁止雇用童工的法律，以及有关消除任何不适当的就业歧视（包括非法的工作场所骚扰）的法律。

我们的责任

做出影响员工及求职者的雇用相关的决定时，以与我们的政策一致的方式，[以业绩、资质和其他工作相关的标准](#)（例如教育、经验和能力）为基础。

[严格遵守所有适用的劳动和雇用法律](#)，包括与结社自由、隐私、员工参加集体谈判的权利，强迫/强制劳动和童工、非歧视相关的法律。

[提供一个没有骚扰的工作环境](#)，例如由于某人的个人背景或性格而对其进行的骚扰。此类骚扰有多种形式，包括不受欢迎的言语或肢体行为（例如不适当的陈见、种族污蔑、令人不快的笑话、或言语或肢体上的性骚扰），这些骚扰的目的或结果就是不合理地干扰个人的工作表现，或造成一种令人畏缩的、怀有敌意的或攻击性的工作环境。

[尊重员工的隐私权利](#)，依据适用的公司要求和当地法律来使用、维护和传输员工的个人数据。在维护员工隐私的同时，我们保留根据适用法律对公司财产和资源（例如计算机、电子邮件、电话和专有信息等）的使用进行监控的权力。

[遵守有关雇用或晋升机会的任何适用法律](#)，因为它们与招聘、聘用或雇用当地国民和/或其他团体有关。

需要注意的事项

基于同事的个人背景或性格，[提供或拒绝给予工作相关的协助、合作和/或信息](#)。

与我们的政策不一致的[雇用、支付报酬、晋升和解雇](#)。

[怀有敌意的或不尊重的行为](#)（例如，冒犯或嘲弄某个特定种族、性别、宗教或民族的玩笑）。

对同事提出不受欢迎的性要求。

陈列或张贴（包括通过电子邮件传送）不当材料（如性暗示材料、仇恨言论以及包括不当种族或宗教成见的材料等）。

向没有合法业务需要，合法授权或员工本人同意的人（公司内部或外部）披露员工雇佣数据。

问与答

问：法律禁止哪些具体形式的歧视？

答：法律禁止的具体歧视形式可能因国家/地区而异。SABIC承诺遵守所有有关非歧视就业的适用法律，并已发布了区域性非歧视声明（如适用）。如果您对适用的法律要求有任何疑问，请咨询公司法律顾问。

问：我们经常听到“员工多样性”这一说法。这个概念与公平就业有何联系呢？

答：拥有一个实施公平就业措施的环境能帮助我们争取、吸引和雇佣高素质的、日益全球化和多样性的人才。多样性倡议与我们的公平就业义务互为补充，它旨在对包括来自许多不同文化背景的员工创造的价值和增强的竞争力给予更多的认可。

问：如果当地法律要求或习俗与我们这项政策存在冲突怎么办？

答：公司必须遵守其进行业务经营所在地的当地法律要求。此外，由于我们在如此多的文化各异的国家/地区经营业务，我们也要适当尊重当地的文化习俗，但前提是它们不会与我们的法律义务发生冲突。如果您对某一特定当地做法是否是可以接受的有疑问，您应该咨询公司法律顾问。

利益冲突

我们的政策

员工可以在公司工作之外进行合法的金融、商务和其他活动。这是员工的私人事务。但是这些活动必须是合法的，并且以不与员工在公司中的工作职责相冲突的方式进行。员工不得在其私人事务中使用SABIC的名称或资源，不得利用其在公司中的地位来谋取个人利益、不得为亲朋好友提供不正当的优势或做出任何损害SABIC良好名声和声誉的行为。即使只有利益冲突的嫌疑，也可能对公司造成负面影响，必须避免。

我们的责任

避免与您的工作职责或公司利益可能有冲突或看起来有冲突的行为或关系；运用良好的判断力处理您的所有事务，同时遵守所有适用法律及SABIC的政策。当地雇用合同或当地公司政策可能禁止或限制在公司之外受雇或在公司之外拥有商业利益，或者可能要求您遵循特定程序。如果您不确定是否存在冲突，或者您是否必须遵守某些程序，请与您的经理、HR探讨或咨询公司法律顾问。

不得将公司名称、公司资源（例如知识产权、电脑、设备和办公室）或您的工作时间用于获取财务收益或，除非当地工作守则特别允许，用于您的私事。

不得利用任何属于公司的商业机会，或在您作为公司员工工作过程中获悉的商业机会来**为个人获利**。

在接受其他公司、非盈利性机构或其他组织中担任高管、董事或其他官员的职位前：

- 考虑该活动对公司可能产生的潜在影响，包括活动所需时间和任何可能出现的潜在利益冲突。
- 理解和考虑依照适用的内部章程和规定所述您在该职位中的职责。
- 如果这家组织与SABIC有业务关系（或试图建立业务关系），或者如果这家组织期望您利用公司员工的身份来为他们获取利益，您必须获得您的经理的批准。

如果您的外部活动（包括金融投资、雇佣和其他关系）可能造成利益冲突或有造成利益冲突之表象，请**向您的经理披露**。当这些情况出现时作出这种披露，并且在实际冲突产生之前获得任何必要的批准。

如果您发现了牵涉到您自己或其他SABIC员工的、或者可能影响到公司的潜在的或实际的利益冲突，请通过提供给您的以下渠道之一提出疑虑：您的经理、公司法律顾问、人力资源或公司诚信热线。

需要注意的事项

在某一公司拥有财务利益，并且您的职位能够影响SABIC与该公司的业务关系。

从事兼职工作或其他职业，您想要在工作时间内花时间或利用公司资产或资源从事这些活动。

在另一家公司、大学或慈善机构的董事会或委员会任职，并且您会参与作出可能影响SABIC的财务或投资决定。

从第三方收到礼物或特别优惠，例如折扣或免费服务。

在获得您的经理的批准前，[请求](#)公司以外的[供应商、客户和其他业务往来方](#)为您个人参与的慈善事业捐款。

[将业务指示](#)给由配偶、近亲属、好友或业务伙伴所拥有或管理的[供应商或客户](#)。

聘用、管理配偶、近亲属或好友[或](#)作出关于他们的人事决定。

问与答

问：我在我们的一家大型工厂的设备操作部门工作。我听说在工厂有一家由我监管其工作的电气承包商想为我提供一份周末的兼职工作。这会不会有什么问题？

答：是的。您应当避免即使只是有利益冲突的表象。如果您发现自己遇到这种情况，您应当将此事告知您的经理。您的经理将需要决定您接受这份工作是否可行，因为这可能要求您放弃在我们工厂对该承包商的监管职责。

问：我的配偶刚成为一家小型公司的办公室经理，这家公司为我们的肥料厂提供维护服务，而我是我们肥料厂的维护经理。过去，当我们有紧急业务需要的时，我偶尔会出具唯一供方授权书，批准使用这家服务供应商。而现在我的配偶从事这份工作，我是否需要让经理知道这件事？

答：是。您有明显的利益冲突。您应当将您配偶与此服务供应商的关系告知您的经理和 公司法律顾问，并且有关使用这家供应商的决定上，您应当避免有任何的参与。

问：一个帮助有学习障碍儿童的地方慈善机构邀请我担任董事会成员。我知道这个慈善 机构会要求我向公司员工筹集资金。这样做有什么问题吗？

答：我们鼓励员工在他们的个人时间内服务和支持非盈利性组织。但重要的是，您并非是代表公司从事这件事。您应当与您的经理和公司法律顾问根据具体情况来审核提供资金或捐款的要求是否会有潜在利益冲突。

隐私/数据保护

我们的政策

越来越多的国家/地区对“个人资料”（例如姓名、家庭和办公联系方式、财务记录和国内身份证号码）的收集、使用和披露进行管制。一些国家/地区甚至对与公司相关的信息进行管制。为了获得和保持我们的员工和业务合作伙伴的信任，SABIC致力于负责任地处理个人资料。每位员工必须尽到注意义务来保护个人资料免受未经授权和非法的收集、使用和披露。

我们的责任

学习并遵守在数据收集、处理和使用所在国有关个人数据管制的[数据隐私法律和法规](#)，以及SABIC适用的指导原则。

仅出于合法商业目的而收集、处理和使用个人数据。在建立或更新任何收集、使用、披露或传输个人数据的系统或流程前，确保其符合所有适用的个人数据的要求。若有任何不确定之处，请向公司法律顾问寻求指导。

如有可能的话，使用“匿名”和“汇总”数据。若传送个人数据的风险较高，对个人数据的需要较低，且您可容易地汇总数据或使其匿名时，应当使用匿名和/或汇总数据。

将对个人数据的访问限制在那些出于合法业务目的需要个人数据的人。

在处理个人数据时，小心防止未经授权的访问，并且小心防止个人数据意外丢失或遭到破坏。

如果您知道个人数据的使用违反了本政策，或如果您知道包含个人数据的任何系统的安全已被损害，请通知您的经理、公司法律顾问或安全主管。

需要注意的事项

不必要的个人数据收集，尤其是健康信息、国家/地区身份证号码和个人财务数据等敏感的个人数据。

对个人数据的安全控制不充分，例如以除了“需要知道”之外为基础通过电子邮件或以其他方式提供个人数据，将有个人数据的打印件留在公开的工作场所，或将个人数据存储在不需要访问数据的人员也可访问的服务器上，或者将个人数据存储在未采取任何保护措施的本笔记本电脑或移动设备上。

存储个人数据的时间长于合法业务目的所需的时间。

与无关联的第三方，例如供应商或客户，共享个人数据，而没有考虑到公司是否有权这样做，以及该第三方是否对信息使用采取了适当的安全保护和限制措施。

个人数据的使用有悖于收集数据的初衷，而没有考虑公司是否有权这么做。

跨界传输个人数据，即便是在SABIC集团内，而没有考虑适用的法律要求。

问与答

问：您在德国参加了一个贸易展，贸易展上一位潜在客户给了您一张包含有她姓名和业务联系详细信息的名片。您可以将这些信息放在其他员工也可以访问的公司数据库上吗？

答：不可以。在许多国家/地区，包括欧洲的大多数国家/地区，这类个人数据受“个人数据保护”法律的管理，这些法律禁止您在未获得数据主体明确同意的情况下使用或共享其个人数据。您应当向您的经理或公司法律顾问咨询，以了解如何以及在何处储存这些信息。

问：您的经理要您提供一份列表，列出在过去24个月购买过某种基本化学品的全球范围内的所有客户，这样他可以评估各地区的采购趋势。在收集这些数据时，您应当将采购代理的名称和联系信息包含在内吗？

答：视情况而定。一些国家/地区禁止跨界传输个人数据，除非满足了某些条件。既然个人数据并非您经理进行评估的必要信息，“最佳做法”是不要将其包含在内。

问：公司最近刚刚推出了一系列新树脂产品。我可以向所有的领导（潜在客户）发送一封群发电子邮件以宣告这些新树脂吗？

答：可能不行。一些国家/地区禁止在未获得接收者明确同意的情况下发送营销电子邮件，即使发送邮件并不是一项更大型营销活动的一部分。许多国家/地区有关邮件发送者的适当身份，以及为邮件接收者接收额外的营销材料提供“选择不接受”的机会还有额外要求。您应当联系公司法律顾问，以探讨符合适用隐私法律要求的“发布信息”的最佳途径。

“保护我们的资产”

知识产权

我们的政策

我们的知识产权是SABIC最宝贵的资产之一。我们致力于建立、保护、维护和保卫我们所有商业上具有重大意义的知识产权权利，并以法律上负责任的方式来使用这些权利。我们还必须尊重其他人的有效的知识产权。我们的新产品、服务、流程和软件都应当以及时谨慎的方式审核，以评估它们是否有可能侵犯其他人的有效知识产权。在对第三方知识产权进行任何使用之前，我们的员工必须咨询公司法律顾问。

我们的责任

识别并保护我们的知识产权。 将我们的商业秘密和其他专有信息保持在保密状态，并与公司法律顾问合作，确保对我们的发明、受版权保护的材料、商标和其他商业上具有重大意义的知识产权获取适当的法律保护。与公司法律顾问合作，妥善维护和管理所有与知识产权相关的协议。

理解有关您作为公司员工期间可能开发的新发明和产生的想法， 您对公司应当承担的责任。如果您对这些问题有任何疑问，请咨询公司法律顾问。

在向外人披露任何保密信息或允许第三方，包括非全资关联公司，使用公司知识产权前，**应咨询公司法律顾问。**

尊重他人在专利、版权、商标、商业秘密和其他知识产权方面的**合法权益**。向公司法律顾问咨询有关使用这些知识产权所需的许可或批准。

不得试图以不正当方式索取或发现其他人的商业秘密或其他专有信息。 如果您通过以前的工作或者通过承担保密义务的方式知道了这些商业秘密或专有信息，您必须告知公司法律顾问，除非获得公司法律顾问的批准，否则不得使用这些信息或向任何人披露这些信息。

如果您对如何正确使用商标和商号存有疑问，**请咨询公司法律顾问。**

需要注意的事项

在事先未咨询公司法律顾问的情况下，**接受了属于第三方的保密信息。**

未签订保密协议的情况下，与第三方**讨论我们的保密信息。**

在没有书面协议明确所开发的知识产权的所有权和其他权利情况下，**使用另一公司来开发新产品。**

在公司法律顾问未事先审查前，**签订**由第三方提供的**保密协议。**

在提出专利申请前，或在公司做出不申请专利的决定前，**介绍或公开披露**有关新产品或服务的**信息。**

在检查是否有专利或商标侵权之前，**介绍新产品或服务，**或新产品、服务的名称。

未事先咨询公司法律顾问便**威吓他人侵犯了我们的知识产权。**

收到第三方的索赔主张，声称我们正在侵犯其知识产权。若发生这种情况，立即通知公司法律顾问。

雇用曾经为竞争对手工作的新员工，而未决定是否需要采取任何保护措施以防止此员工无意中披露或使用其前雇主的保密信息。在雇用先前为竞争对手工作过的员工时，应咨询公司法律顾问。

问与答

问：我有一个关于新发明的想法，不知道是否可以取得专利权。我该怎么办？

答：将您的想法披露给公司法律顾问，即使您不确定您的想法是否可以获得专利。及时向公司法律顾问披露所有发明以便其进行评估是必不可少的，以便在适当的情况下，及时提出专利申请，以确立和保护我们的发明权。

问：您需要去客户的工作场所参加一个会议，客户要求您在进入其工作场所前签订一份 保密协议。您能签这种协议吗？

答：不能。在您签字前，您必须让公司法律顾问审核并批准该协议。保密协议经常包含 要求我们妥协或放弃对公司知识产权的权利这种无法接受的条款。

问：在通过电子邮件向我们的员工和第三方发送专有信息前，我们应该采取哪些防范 措施？

答：专有信息应该仅基于需要知道的基础上使我们的员工可以得到。向其他人披露专有信息可能导致竞争性的损失、责任或损害我们的信誉。在向第三方发送专有信息前，应 向 公司法律顾问咨询，以决定是否需 要签订一份保密协议以及应当以何种方式发送信息。

此外，如果信息要出境，或欲与外国公民共享信息，还可能存在出口问题。联系公司法 律顾问寻求指导。

财务控制

我们的政策

强大的财务控制流程对于我们的管理层做出有关我们业务运营的明智决定和向政府机构和公众披露信息时确保诚信至关重要。财务控制由三个关键的部分组成：（1）对业务交易和结余进行正确地归类；（2）严格的内部流程以确保资产受到保护、信息得到准确一致的记录；（3）公正及时地汇报所有交易和财务信息。

我们的责任

遵守所有影响会计和财务报告的适用的内部和外部会计准则、标准和法规。

确保准确及时地报告财务和非财务信息以及运营标准。

及时建立完整准确的反映所有业务交易、支出和费用的记录和账目。

保护公司资产（有形资产、财务资产和知识产权）免受未授权的访问、使用或丢失。

在交易和文档的批准和执行方面遵守公司的授权。

提供及时、公正的预测和评估。充分配合内部和外部独立审计人员。理解和遵守内部文档管理程序。

在公司法律顾问的指导下，保护可能与未决的或可合理预见的诉讼、审计或调查相关的文档。

需要注意的事项

缺乏透明度的或似乎不能反映根本的业务绩效的财务结果。

失真的记录，如虚报的差旅费用报告、不准确的时间表或虚假发票。

以没有经济意义的方式制定的业务交易。缺乏保护资产免受损失的风险的流程和控制措施。

试图避开内部授权控制措施。

在签发授权采购订单前允许第三方供应商开始工作。

在无明确的正当理由情况下使用其他会计处理方法。缺乏成文记录的例行程序和控制措施，尤其在偏远的场所。

毁坏文档（包括电子邮件），而没有确定该文档是否在法定保存要求的范围内。

问与答

问：一项由我负责的维护项目的中标价为100,000沙特阿拉伯亚尔。我同事有权批准的费用最高金额为75,000沙特阿拉伯亚尔。他要我为与同一个项目有关的服务开两个采购订单，一个金额为60,000沙特阿拉伯亚尔，另一个为40,000沙特阿拉伯亚尔。我可以这样做吗？

答：不可以。授权是一项重要的内部控制。您的同事可能在试图规避批准流程。因为该请求没有清楚的正当理由，您应该向您的经理报告此事。

问：一家重要的原材料供应商最近要求涨价。为了确保供应的持续性，我们接受了涨价。如果供应商同意提供一封信函，将这些额外成本算作未来供应的“预订费用”，我们的企业能否将这个涨价适当地列入资本，而不是将其作为费用？

答：不能。蓄意的错误会计分类（如：成本还是资本）是不可接受的。所有的财务交易都必须根据适用于您企业的内部业务标准和外部标准（例如GAAP、IFRS、SOCPA等）进行登记。使用任何其他会计处理方式必须得到财务部门的批准并予以记录。

问：本季度销售额下滑，公司在努力实现其预定目标。您说服了一家大型客户在他们有生产需要之前就购买额外的大量材料，条件是大量的价格折扣、延展的付款期限、以及我们同意为他们库存材料直到他们需要使用为止。您能否答应此交易从而增加销售额？

答：不可以。收入确认规则非常严格。从会计的角度而言，与额外销售量相关的条件可能让这笔交易无法记录为本季度的销售。在达成任何此类协议之前，您需要咨询受影响企业的财务主管。

洗钱

我们的政策

参与犯罪活动（如恐怖活动、毒品、贿赂和金融诈骗）的人可能试图通过“洗掉”他们的犯罪收益以掩盖犯罪所得或让犯罪所得看似合法。这种所谓的“洗钱”活动在我们的全球经济中正成为越来越突出的问题，目前有100多个国家/地区都有法律规定：接受或处理这种犯罪活动所得收益是一种犯罪。一个相关问题是合法资金可能用于资助恐怖主义活动，这有时被称作“反向”洗钱。

我们承诺在全球范围内完全遵守所有反洗钱和反恐怖主义的法律。我们将仅与声誉良好的从事合法业务活动且拥有合法收入来源的客户合作。我们每一个业务部门都被要求执行基于风险的“了解您的客户”尽职调查程序，并采取合理的措施来预防和发现不可接受的、可疑的支付方式。如未能发现可能将我们置于不当洗钱或用钱风险之中的关系或交易，将严重损害我们的声誉，并有受到刑事起诉的风险。

我们的责任

遵守所有禁止洗钱以及资助或支持恐怖主义活动以及要求报告现金或可疑交易的适用法律和法规。理解这些法律如何适用于您的业务部门和职能部门。

执行并遵守适当的“了解您的客户”程序。对潜在客户、代理和业务合作伙伴进行有效的背景审查，以确保他们从事合法商业活动、拥有合法资金来源。

遵守在您工作中有关可接受支付方式的规定。了解与洗钱有关的支付方式（例如多重汇票或旅行支票、来自未知第三方的代表客户的支票或现金等）。

如果您发现有任何可疑活动的警告信号，请及时向公司法律顾问**报告您的疑虑**，在疑虑得到解决之前不要继续进行活动。一定要完整地记录您疑虑的解决。

需要注意的事项

不愿意提供完整信息、提供不完全、虚假或可疑信息、或急于回避报告或记录保存要求的**客户、分销商、代理商或其他业务合作伙伴**。

不愿意允许外人实地参观其经营场所的**客户**。

使用**看起来与客户没有可识别的联系的**，或被认为是洗钱机制的**金融票据**进行支付。

类型或金额不寻常的、与客户贸易或业务不一致的、或不能反映真正业务目的的**订单、采购或付款**。

向与交易无关的、或对客户而言不符合逻辑的国家作出的或来自这些国家的**不寻常的资金转移**。

涉及已知的恐怖活动的、毒品贩卖的或洗钱的场所的**交易**。

涉及外国的空壳公司或境外银行、没有执照的货币汇款方或货币兑换方、或非银行金融中介机构的**交易**。

制定交易的结构，以逃避报告要求（例如多个低于应该报告的起点金额的交易）。

要求转移资金或将存款退还给第三方或未知或无法识别的账户。

问与答

问：您在一次媒体贸易展会上遇到一位新客户，该客户告诉您他刚开始一项新的CD/DVD刻录业务。一周后，这位客户下了一笔OQ树脂的订单，订单采购数远远超出了您对一家初创公司的预期数量。在履行这个订单前，您要求拜访客户的新工厂以便评估其运营的合法性（包括没有盗版）却被拒绝了。您还应履行这个订单吗？

答：不应当。您有理由怀疑这位客户，因为他不寻常的大批订单，而且还拒绝您拜访他的公司。遵守标准的“了解您的客户”程序，您不应当向这位客户销售产品，直到您已经得到这位客户在经营合法刻录业务的充分保证。

问：一位在莫斯科的俄罗斯客户下了一份数量不同寻常的大额甲醇订单。客户要求直接发运至荷兰（其在荷兰没有生产工厂），因为这个订单金额超出了客户的信用条件，客户要求以汇票的形式提供现金垫款。您应该接受这笔订单吗？

答：不能。这笔交易存在多个“危险信号” - 非同寻常的大额订单、直接发运以及汇票支付，所有这些都表明有洗钱的可能性。您应当拒绝这个订单，并立即告知财务部门和法律部门。

内幕交易和泄露股票内幕信息

我们的政策

我们致力于全球范围内遵守公开交易证券市场的公平和开放原则，因为这种市场给每个人提供了平等的成功机会。内幕交易和泄露股票内幕信息（利用有关某家公司的非公开信息来引起一笔该公司的证券交易发生）损害了这些原则，SABIC政策和许多国家/地区法律都禁止此类行为。

我们的责任

当您有关于任何公司的内幕信息时，**绝不购买或出售**该公司的股票或其他证券。

当您有关于任何公司的内幕信息时，**绝不推荐或建议其他任何人购买、出售或持有**该公司的股票或其他证券。

在交易某种证券之前若对交易的正当性存有任何疑问，或者在披露上市公司的信息之前，您不确定此类信息是否能合法传达给预期的接收者，请**咨询公司法律顾问**。

需要注意的事项

未能识别出内幕信息。“内幕信息”指未对公众公开，且理性的投资者有可能认为该信息对作出投资决定是重要的信息。

错误的假设认为：因为SABIC并没有在海湾合作委员会国家以外的地区公开上市，因此当员工在禁止内幕交易的国家/地区（包括沙特阿拉伯王国）进行交易时，**禁止使用内幕信息的规定不适用于我们的员工**。此类禁令适用于所有上市公司的证券，而并非只是适用于您工作的公司。在禁止内幕交易的地方，同样禁止交易有关任何上市公司，包括SABIC和我们上市的客户、供应商和其他业务合作伙伴的内幕信息。

向第三方披露内幕信息，使其能够基于这些信息购买、出售或持有该公司的股票或其他证券。

问与答

问：在与一家大型上市公司供应商谈判时，我被秘密地告知这家公司计划即将进行一次重大收购。考虑到计划收购的规模和性质，我真的很想投资这家供应商。我可以这样做吗？

答：不可以。如果该可能的收购没有被公开宣布，这就是内幕信息，您不能利用此信息进行交易。如果您基于您的内幕信息对该供应商的股票实行了交易，那么您和向您提供信息的供应商员工都将遭到进行内幕交易的指控。

问：我在最近一次贸易展会上与一位上市公司客户的员工进行了一次友好的谈话。她告诉我他们即将推出一种将真正轰动市场的“高度机密”的新产品。我父亲喜欢从事股票买卖，我相信他会对此信息很感兴趣。我可以将这条信息告诉他吗？

答：不能。如果您将此信息透露给您的父亲，他根据您提供的内幕信息购买该客户的股票，那么您、您的

父亲以及向您提供信息的客户公司员工都可能会遭到泄露股票内幕信息的指控。

“报告诚信疑虑”

报告诚信疑虑

我们的政策

强大的诚信文化的核心是有一种有效的机制，能让员工在一个没有报复的环境中畅所欲言，提出实际或潜在的诚信疑虑，从而能够快速有效地解决各种疑虑。我们都有责任及时提出诚信疑虑或违反诚信的情况——不这样做可能会给SABIC及其员工以及我们生活的社区造成严重的负面后果。我们严格禁止对提出或帮助解决诚信疑虑的任何个人采取任何形式的报复行为。法律事务合规部门会向SABIC的执行风险管理委员会和董事会审计委员会报告汇总的数据和所报告的问题、调查和补救措施的分析。

我们的责任

大胆直言 – 您就是SABIC在诚信问题上的“守护者”。通过提供给您各种报告渠道及时报告任何实际或潜在的违反诚信的行为。越早提出和解决疑虑，越好。如果您对您的疑虑的解决方式不满意，请告知您的经理或公司法律顾问。

了解您提出诚信疑虑的各种渠道，其中包括您的经理、HR、法律部、点击公司内网上的“Speak Up”图标、发送电子邮件至 Integrity@SABIC.com 或 **诚信热线**。

尽管您可以匿名报告疑虑，但如果您选择表明身份，我们可以向您跟进后续情况并向您提供反馈。如果法律限制我们调查匿名举报，例如在一些欧洲国家，我们将遵守法律。

所有管理层人员均应阅读并遵守《SABIC诚信调查准则》以确保及时和专业地报告和解决诚信疑虑。

协助调查有关诚信疑虑或违反政策的行为。您的身份（如果您选择披露您的身份）和您提供的信息将仅基于“需要知道”的基础上向那些负责解决疑虑的人分享。

在法律部或HR参与之前不得开展诚信调查。所有诚信疑虑均应通过上述所列的渠道报告，法律部和HR将指派调查组以确保调查以客观、专业、一致和保密的方式进行。

所有诚信疑虑均应在善意认为疑虑合法性的基础上提出。诚信疑虑不得仅为损害某人名誉或雇佣状况的目的而提出。

不得对善意报告诚信疑虑或参与诚信调查的任何人采取报复行为。

问与答

问：怎样算是构成诚信疑虑？

答：以下是诚信疑虑的一些例子：

- 违反我们的政策或适用的法律。
- 其他人提出的违反我们的政策或适用法律的请求。
- 未能及时报告已知的违反我们政策或法律的行为。
- 未能配合对可能的违反政策行为的调查。
- 报复报告诚信疑虑的员工。

-
- 未能展现努力以确保遵守我们的政策。

问：提出诚信疑虑之后会怎样？

答：会根据《SABIC诚信调查准则》对诚信疑虑展开彻底的调查。根据疑虑的性质和重要性，调查流程可能包括：（i）指定具备适当专业知识和客观性的人员组成调查团队；（ii）进行调查，包括与相关人员进行面谈以及对相关文件进行审核；（iii）向适当的经理推荐纠正措施用于实施，以及（iv）向提出疑虑的人员提供反馈。

问：如果我不太确定我的疑虑是否属于诚信疑虑该怎么办？

答：无论如何您应该报告您的疑虑。被报告的所有疑虑均会根据《SABIC诚信调查准则》进行评估。我们宁愿收到并评估一个潜在的疑虑，也不愿冒有任何潜在的诚信问题没有被报告的风险。报告疑虑，可以让公司对是否存在违反诚信的行为进行及时的评估。

“诚信为本”

沙特基础工业公司

邮政信箱5101

利雅得11422

沙特阿拉伯

电话: +966 (0) 1 225 8000

传真: +966 (0) 1 225 9000

电子邮件: info@sabic.com

www.sabic.com