covestro



行为准则

compliance
starts with me

目录

前言 3
概要 4

人力.

劳工与雇佣关系 5
健康与安全 6
数据隐私 7

地球.

环境和产品监管 8
循环 9

盈利.

竞争与反垄断 10
反腐败 11
知识产权 12
IT/OT 安全 13
对外贸易法合规 14
内幕交易合规 15
记录和报告 16
利益冲突 17



前言

一直以来，“让世界变得更加美好 “的宗旨指导着科思创的决策和行动。

我们公司的行为准则以责任感和道德原则为基础，这源于我们对《世界人权宣言》、《国际劳工组织基本公约》、《联合国全球契约》（UNGC）、《联合国工商业与人权指导原则》以及《经济合作与发展组织（OECD）跨国企业准则》的承诺，以及对所适用法律法规的严格遵守。

《科思创行为准则》为我们在业务往来中以及集团内部的人际互动设定了基本标准。我们的标准体现在各个章节中 “我们的规则 “这一部分。在 “您的责任 “章节中，各专业部门明确阐述了他们对全球员工的期望。这份行为准则适用于科思创集团在全球所有地区的所有业务部门。如有需要，我们会根据当地法律要求，通过制定本地化的合规方案来补充和完善行为准则。

此外，本行为准则毫无例外地适用于全公司上下每一位成员，包括董事会成员、各级主管以及所有其他员工。发布此准则旨在增进我们对合规、道德和可持续行为的共同认知，为日常工作中的决策和行动提供明确指引。科思创坚决不会从事任何违反法律、公司规定或对外承诺的业务。任何主管均不得做出与此相悖的指示。

我们通过《供应商行为准则》[1]将这些核心原则传达给全球供应商网络。

如果您对恰当的职业行为存有任何疑虑，请务必寻求帮助和建议，并与相关人员坦诚讨论您的问题。

我们的指导原则 “合规从我做起 “强调了每位员工在合规方面应尽的责任。因此，我谨代表董事会恳请您深入了解我们的《行为准则》内容，并将其融入您的日常工作和决策中。

施乐文博士



[1] www.covestro.com

概要

科思创为什么要制定《行为准则》?它对我有何意义?
《行为准则》为科思创集团内部的业务往来和人际互动设立了基本行为规范。

该准则旨在保护科思创公司、其员工以及董事会成员免受违规行为的影响。

科思创的所有董事会成员、主管和员工都必须严格遵守《行为准则》。

违规行为会带来哪些后果?
与合规相关的违规行为可能会导致严重的后果。

这些后果不仅包括对人员和环境的负面影响,还可能涉及对公司、法定代表人和员工的刑事处罚,巨额罚款和经济损失,公司声誉受损,以及科思创企业文化和员工信任的削弱等。

根据违规行为的严重程度,涉事员工可能面临纪律处分。具体的处分方式将视情况而定。

我一定要报告涉嫌违规行为吗?
科思创的所有员工和董事会成员一旦发现涉嫌违规行为,都有义务立即进行报告。这包括涉嫌违反人权和环境责任的行为。此外,对于直接供应商和间接供应商中涉嫌存在的人权和环境责任违规行为,员工同样负有报告的义务。

如前所述,未能报告、妥善调查和纠正涉嫌违规行为可能会导致严重后果。

科思创设有多个内部报告渠道,可接收关于涉嫌违规行为的公开或匿名报告:

- 当地合规官
- 全球合规办公室工作人员
- 科思创SpeakUp!热线
- 首席合规官

此外,也可以直接向您的直线经理进行此类报告。

科思创严禁对善意报告涉嫌违规行为或参与相关调查的人员实施任何形式的报复或恐吓行为。

科思创SpeakUp!热线
若您需要报告涉嫌违规行为,科思创提供24/7全天候电话热线和在线报告工具,您可以选择公开或匿名方式进行报告。

这些报告渠道同样适用于报告供应链中可能存在的人权和环境责任风险或违规行为,包括直接供应商和间接供应商在内。

电话:
中国: 400-120-0203
德国: 0800-181-8850
荷兰: 0800-351-0054
美国: 1-833-373-1003
其他国家: 所有国家的服务热线均可在 covestro.ethicspoint.com中找到。

在线报告:
covestro.ethicspoint.com

作为主管,我应该注意哪些事项?
您应当以身作则,树立榜样。请始终谨记,您的领导风格会产生重要影响。

您应确保您职责范围内的行为严格遵守《行为准则》和相关法律。

特别是,您必须在您的职责范围内明确传达相关规定,并监督这些规定的遵守和执行情况。

您应当主动识别问题,并积极采取措施予以解决

合规管理体系
科思创建立了全面的全球合规管理体系,旨在支持和强化员工的合规行为。

这一合规管理体系(简称"CMS")的各个要素致力于在全公司范围内培育积极的合规文化,并帮助所有员工在专业活动中恪守诚信原则。

科思创的CMS包括以下基本要素:合规文化、合规目标、合规风险、合规计划、合规组织、合规沟通、合规监督与改进。

合规组织
科思创董事会任命公司总法律顾问担任首席合规官。首席合规官直接向董事会汇报,同时有权就任何合规调查直接要求监事会主席或监事会审计委员会主席介入。

除首席合规官外,科思创在每个设有独立法人实体的国家或地区都指定了一名合规官。有关各公司和国家/地区合规组织的详细信息,可在科思创内网(CovestroNet)上查阅。

科思创合规组织的目标包括:

- 促进和强化合规行为
- 识别潜在的违规风险
- 实施预防措施
- 发现并纠正合规违规行为,防止其再次发生
- 持续改进科思创的合规管理体系

劳工与雇佣关系

我们的原则:

我们提供并致力于构建公平和尊重的工作条件。



我们的规则

在科思创，我们致力于提供并构建符合公平工作条件这一人权的工作环境，其中包括遵守禁止童工的法律、保护18岁以下人员（“年轻工人”）、禁止强迫劳动、支付公平薪酬、保障休息权利、提供育儿保护、尊重身体完整权、免受歧视和骚扰行为。我们还保障结社自由，包括不结社的权利。

我们营造一种建立在尊严、尊重和信任基础上的包容性工作环境。正如我们的人才战略所阐述的，我们尊重同事们的需求和信仰，并重视包容性和归属感。

我们的用人决定完全基于工作相关要求和个人胜任工作的能力。招聘、晋升、薪酬和福利等雇佣的各个方面，均不受基于国籍、民族、社会出身、种族或肤色、宗教或信仰、年龄、健康状况或残障、遗传信息、退伍军人身份、性别(包括怀孕)、性取向、性别认同、性别表达或适用法律规定的任何非法标准的歧视或骚扰[2]。

您的责任

关爱自己与他人：
以尊重、公平的态度对待每个人，共同营造并维护无歧视、互相尊重的工作环境。

保持开放包容：
创造一个鼓励所有同事畅所欲言、互相倾听的氛围。

促进共同成长：
重视并满足员工的教育和培训需求。

勇于发声：
当发现任何人的任何形式的骚扰、欺凌或其他不尊重或不当行为时，请勇于发声。如果发现任何情况可能违反我们对人权和劳工权益的承诺，也请及时反映。

您需要知晓的内容

科思创人才战略概述了科思创如何吸引、聘用、培养和留住员工的整体规划。我们坚信，践行科思创核心价值观是实现未来业务战略成功的关键。

相关概念定义：
歧视： 基于与工作无关的标准而区别对待一个人的做法。

骚扰： 指任何不受欢迎的、具有威胁性、冒犯性或敌意的行为，这些行为会营造负面的工作氛围，使他人感到受到威胁或造成不良影响。

童工： 指雇佣未满15周岁的人员，或未达到当地规定的完成义务教育年龄的人员，或未达到当地规定的最低就业年龄的人员，以这三者中年龄最大者为准。

年轻工人： 指18周岁以下的人员,他们应当获得健康、安全和道德方面的特殊保护,以免危及其个人发展。



联系人：
人力资源部门

[2] 在法律有规定的情况下，应当有员工代表参与其中。

健康与安全

我们的原则:

我们时刻将安全和健康放在首位，以此来保护自己和他人。

我们的规则

在科思创，我们确保提供安全的工作环境和安全的工作条件。

我们在整个运营过程中识别、评估并降低潜在的健康和安全隐患，考虑潜在的危险源，同时建立必要的流程和程序。

我们对我们的产品的整个生命周期以及我们企业运营过程中可能对人体健康和安全造成的潜在危害保持时刻警惕，并采取适当的行动。我们以负责任的态度采购材料和服务，并遵守所有适用的法律法规。

我们确保所有人员接受充分的培训，以预防与其工作职责相关的危害。

我们提供必要且充足的个人防护装备以及其他辅助设备，以实现最佳的安全保障。

我们制定和维护应急准备、事件报告和补救的相关规程，并开展相关培训。

我们通过迭代过程和机械安全评审、严格的变更流程管理和基于风险的作业许可，确保安全可靠的运营，消除和降低过程安全风险，从而维持我们的运营许可。

我们提供清洁的卫生设施、饮用水和就餐设施，并确保工作场所温度适宜、照明和通风充足。

您的责任

关心自己和他人:
确保您和您的团队了解并遵守适用的安全相关规程。与可能受该话题影响的同事讨论这些问题。

创新和转型:
对可能由于流程变化、业务实践和其他情况而产生的潜在新危险和健康问题保持警惕。通过不断适应情况来帮助将事故减少到零。

连接和协作:
与同事讨论您关于维护健康和安全的观察和经验。指出任何偏离我们确保安全工作条件承诺的情况。每天保持高度警惕。

解决问题并做正确的事:
如果您发现潜在危险，请与您的主管讨论，并帮助改善未来的情况。

您需要知晓的内容

安全管理和持续改进是构建卓越安全文化的关键。

我们致力于预防日常工作和商务出行中的伤害和事故。我们努力降低风险，共同努力将可记录事故率（RIR）降至零。

除了预防伤害和事故，我们还必须做好产品管理工作。产品管理涉及全面评估产品在设计、开发、生产、处理、包装、储存、运输和使用过程中的健康、安全和环境风险。

我们的目标是确保产品在整个生命周期内的安全性——从研究、生产、营销，到客户使用，直至最终的回收利用。



联系人:
健康、安全、环境与可靠性（HSER）
或集团质量管理部门

数据隐私

我们的原则:

我们尊重个人隐私权，并保护个人信息。

我们的规则

我们在正常业务活动中根据适用的数据隐私要求收集和处理员工、业务合作伙伴、投资者和其他利益相关方的个人信息。

我们保护个人信息，以保障个人权利和隐私，同时确保安全合法的数据交换和高效的业务流程。

一旦发生信息泄露事件，我们将根据适用法律的要求，及时通知受影响的个人和/或主管部门。

您的责任

维护公司利益，负责任地思考和行动:
只在为特定目的所需的情况下收集或处理个人信息。

仅将个人信息用于指定的目的，并在实现该目的后将其删除，同时考虑当地的储存期限要求和任何适用的法律保留。

告知数据主体其个人信息的处理情况，特别是处理的性质、范围和目的。

始终采取措施保护个人信息，防止其遗失或被伪造，并努力防止未经授权的访问或非法使用。

如果发现任何已知或可疑的数据隐私事件或违规行为，应向您的主管、当地数据隐私官或法律团队报告。

您需要知晓的内容

《个人信息保护法》适用于个人信息。这包括可与自然人(即数据主体)相关联的信息，即使只有通过信息组合或随机附加信息才能确定该人的身份。

意外或非法遗失、盗窃、删除或销毁、修改、未经授权披露或访问个人信息，均可能导致数据隐私事件或违规。

如果个人信息的安全受到损害，可能会给相关人员的权利和自由带来风险。因此，员工立即报告此类情况非常重要，以便进行评估、采取相应措施并避免将来再次发生。

联系人:
法律、
合规和知识产权部门

环境和产品监管

我们的原则:

我们在产品的全生命周期中保护个人和环境。

我们的规则

我们不断努力改善温室气体排放，制定目标并采取行动以实现净零排放。

我们尊重可能受我们企业运营和产品影响的个人和团体的人权，持续致力于减少我们运营产生的废气、废物、废水和污染物。

我们获得并维护所有运营所需的许可，并确保遵守所有条件和要求。

我们尊重一切生命，在确保产品安全的同时尽量减少动物实验。

我们在淡水、原材料和土地使用方面尊重自然资源和生活条件。特别是，鉴于全球日益加剧的水资源短缺，我们致力于在水资源紧缺地区负责任地利用水资源，以确保可以持续获取充足且符合标准的水资源，从而维系生计、人类福祉和社会经济发展。

您的责任

关心自己及他人：
识别环境风险源，协助制定并实施风险控制措施。

推动创新与变革：
持续改进现有流程和程序，进一步减少环境影响，每天为提高环境友好性而努力。

履行企业责任，维护公司利益：
定期识别和评估现有及新增的合规要求，确保公司运营符合外部规定，同时了解各相关方的需求和期望。

您需要知晓的内容

产品监管是指对产品全生命周期的健康、安全和环境风险进行系统评估，涵盖以下各个阶段：产品设计与开发、生产、处理、包装、储存、运输、使用。

所有投放市场的化学产品都要经过多个步骤的产品评估过程。在此过程中，我们会识别对人体健康或环境有潜在危害的化学物质。根据法律法规要求，我们对产品进行分类、标识和管理，以确保其安全处理、运输和储存，并实现其安全使用、回收或再利用以及处置。

我们为所有化学品（包括不受法律强制要求的化学品）提供多达40种语言版本的安全数据表和标签。

我们持续致力于减少我们的经营活动、产品和服务对环境的影响，并开发创新解决方案，帮助客户提高资源利用效率和减少排放。

我们在运营中采用高效的资源利用流程，这不仅有助于环境保护，还能降低材料、能源、排放和废弃物管理相关的成本。

出于经济和环境双重考虑，我们倡导负责任地使用资源、材料和能源。这还包括关注水资源短缺问题，以及适当采购节能环保的产品和服务。

我们正在采用产品可持续性评估（PSA）方法构建具有前瞻性、创新性和可持续性的产品组合。这一评估方法基于世界可持续发展工商理事会（WBCSD）开发的方法论。



联系人：
健康、安全、
环境与可靠性部门
（HSER）

循环

我们的原则:

科思创,为循环不息而创。

我们的规则

循环经济是我们应对行业两大挑战的愿景和途径,即实现气候中性以及将使用过的塑料重新作为有价值的原材料再利用。

实现循环经济的关键基石包括使用绿色能源、替代性原材料、创新性回收技术以及整个价值链上的合作伙伴关系。

长远来看,我们致力于完全使用非化石资源作为能源供应和原材料,并实现产品中的碳循环利用。未来,我们的原材料将完全来自二氧化碳、生物基或废弃物,很大可能会是这三种来源的组合。

您的责任

制定未来发展方向:

所有科思创员工都必须为探索并施行可持续的实践做出贡献,以遏制环境污染和对日益稀缺的全球自然资源的过度开发。

循环经济模式通过引入生态恢复、气候中性和资源保护的原则来模仿自然,这对于创造更优质的材料和产品,实现繁荣的未来至关重要。

我们的目标是为所有相关行业和应用提供循环解决方案——实现碳循环利用,以支持我们在所有运营和流程中实现完全循环的愿景。

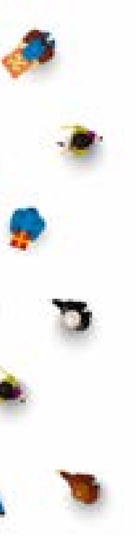
从线性商业模式转变为循环商业模式需要科思创各个部门的变革,例如改变能源和原材料供应、产品的设计、组成和应用,或调整项目乃至公司的关键绩效指标。

您需要知晓的内容

朝着循环经济迈进意味着探寻能够实现全新的、具有经济可行性的碳循环解决方案。

向循环经济过渡意味着我们有机会加强与客户和整个价值链创新性合作。

将废弃材料保留在价值循环中,既是一种共同责任,也是一个商业机遇,科思创、我们的客户、供应商和最终消费者都可做出贡献。





联系人:
集团创新和可持续发展部门

竞争与反垄断

我们的原则:

我们在市场中公平竞争。

我们的规则

我们依靠产品和服务的优势在市场中竞争，坚定支持自由开放的市场环境。

我们不会与(潜在)竞争对手就价格或价格要素、交货数量、利润、承担的成本或其他交易条件达成任何协议。

我们不会与(潜在)竞争对手就市场(特别是关于市场份额或配额)、客户或区域进行任何分配或达成协议。

我们不会与竞争对手共享任何战略信息。

我们不会直接或间接控制客户的转售价格。

在未事先征求LIPC部门意见的情况下，我们不会就出口限制、区域保护、对客户的独家销售权或在线转售限制达成任何直接或间接的协议。

如果处于市场支配地位，我们将严格遵守针对这种情况的特殊反垄断规则。



您的责任

保持警惕:
避免与竞争对手进行任何可能被视为不正当协议或默契的接触。主动与此类行为保持距离!

不要就科思创与竞争对手之间的任何竞争事项，与任何竞争对手提议或达成任何协议或默契。

不要提议或达成任何限制第三方产品或服务转售价格的协议或默契。

不要就是否参与投标或投标策略与任何第三方提议或达成任何协议。

以客户为中心:
确保我们的广告、销售和促销材料以及市场互动合理、真实且完整。

您需要知晓的内容

反垄断法适用于整个价值链上与竞争对手、客户和产品及/或服务供应商的直接交易，不受时间和地点限制。反垄断违规行为可能发生在任何市场，包括劳动力市场。

即使在经营困难的情况下，与竞争对手达成非法协议也是不可接受的。即使在危机中，亦必须遵守合规行事。违反科思创开展业务的各个国家和地区的反垄断法，特别是美国和欧洲的反垄断法，都可能会对公司造成严重后果。

典型的涉及竞争的敏感话题包括:

- 价格
- 投标活动
- 客户、供应商、销售区域或产品线
- 销售条款或条件
- 生产、销售能力或数量
- 成本、利润或利润率
- 市场份额
- 产品或服务的销售、营销或技术开发或研发策略
- 分销模式
- 业务战略
- 工资

联系人:
法律、
合规和知识产权部门

反腐败

我们的原则:

我们坚决抵制一切形式的腐败行为。

我们的规则

我们绝不容忍任何腐败行为，并抵制为获取商业机会而向公共或私营部门进行任何不正当支付、贿赂或其他非法利益输送。

我们禁止任何为加快常规行政审批而支付的通融费，除非我们的员工遭受迫在眉睫的严重威胁。

我们允许员工在正常业务过程中，按照本地规程的要求，向第三方提供或给与适度的商务利益，如礼品或招待（适当的娱乐活动）。但员工不得出于获取优惠待遇的目的提供或给与任何利益。

我们实施基于风险的控制措施，以防范和发现腐败行为。

您的责任

有勇气拒绝以下请求:

- 以现金或异常方式支付的要求，例如通过服务提供地或合作伙伴营业地以外地区的银行账户进行支付，
- 发票来自于或支付款项给合同相对方以外的人员，
- 超出市场水平的佣金、奖金或预付款要求，
- 缺乏与对价或服务所相当的支持性文件情况下的付款要求，
- 修改有效发票或创建虚假发票的要求，
- 要求与缺乏相关经验或履约能力的特定第三方签约。

您需要知晓的内容

贿赂是指给予、提供或承诺任何有价物，以谋取不正当的商业利益。

通融费是指向政府官员支付少量现金或其他有价物，以确保或加快获得科思创应得的常规政府服务。

回扣是企业将合同授予第三方后收取的贿赂。

反腐败的相关法律法规并未区分公司行为和代表公司履行服务的第三方行为。在某些情况下，科思创可能要对中介机构的行为负责。

中介机构包括任何代理商、顾问、主要供应商、货运代理和/或报关行以及任何其他第三方。



联系人:
法律、
合规和知识产权部门

知识产权

我们的原则:

我们保护和尊重知识产权。

我们的规则

我们尽最大努力，确保我们的知识产权得到最大程度的法律保护。

我们尊重他人有效、合法的知识产权，未经权利人许可不得使用。



您的责任

维护公司利益，负责任地思考和行动:
在与第三方分享商业秘密、知识和新的研发成果前，确保已采取适当的法律保护。对公司内网共享的信息也要同等谨慎。

避免在公共场合因疏忽处理科思创或第三方信息而无意泄露知识产权，如在公共场所他人可以看到的情况下使用笔记本电脑工作，或在公开场合或演讲中随意发表评论。

防止商业数据遭受未经授权的访问。

除工作必需外，限制复制商业文件或数据文件。

在创造、处置科思创知识产权或签署相关协议前，咨询LIPC并获得明确的书面同意，以保护和维护公司知识产权。

尊重第三方合法有效的财产权，不得未经允许使用。

您需要知晓的内容

知识产权包括专利权、商标权、实用新型、外观设计、著作权和商业秘密。

知识产权是企业在研发、营销和业务拓展领域所做努力和投入的“回报“，是极其宝贵的企业资产。



联系人:
法律、
合规和知识产权部门

IT/OT安全

我们的原则:

我们采用现代高效的方式，
全面保护公司的信息以及信息技术和生产系统的安全。

我们的规则

我们尽最大努力，确保我们所创建、加工和处理的信息的安全。

您的责任

维护公司利益，负责任地思考和行动:
在开发和使用软件系统时，始终将安全放在首位。即，构建采用加密技术的安全系统，并将访问权限限制在必要的最低水平。

在系统的整个生命周期内，保持其更新和安全。

如发现任何安全问题，请立即联系我们的网络安全团队。

防止科思创或第三方信息被无意泄露或公开，例如在公共场所使用笔记本电脑工作，或在公开演讲中口头透露信息。

您需要知晓的内容

没有安全就没有数字化。信息安全确保了技术和法规的合规性，使我们能够继续开展业务。



联系人:
IT和OT安全部门

对外贸易法合规

我们的原则:

我们遵守适用的对外贸易法律法规和制裁措施。

我们的规则

我们遵守针对货物、软件和技术跨境转移的对外贸易法律法规和制裁措施。

我们确保对货物、软件和技术进行恰当的出口管制分类，以确定是否需要获取政府出口许可。

我们对与支持恐怖主义的国家以及其他受制裁国家或个人的接触制定了严格政策。我们禁止任何旨在规避对外贸易法律法规的行为。



您的责任

维护公司利益，负责任地思考和行动:
在进行任何出口业务前，确保获得所有必需的许可或授权，并严格遵守所有出口许可要求或许可例外规定。

严格执行“了解你的客户/了解你的供应商“（KYC/KYS）政策，确保在未进行必要风险评估的情况下，不与被政府列入限制名单的实体进行商业往来。

美国公民或居民不得以任何方式参与涉及美国制裁国家、实体或个人的交易或业务，除非获得特别授权。

如有任何疑问，请咨询当地的出口管制官。

您需要知晓的内容

制裁措施(包括禁运)可能会限制货物和服务的贸易。

对外贸易法律法规对可能用于军事或武器扩散目的，以及违反人权的货物、软件和技术的跨境转移进行管控。一些国家还管控在本国境内向外国人员提供技术数据。

技术: 指用于开发、制造或使用某种产品所需的专门信息。

美国公民或居民: 公民、永久居民（即绿卡持有者）或身处美国境内的人。

军民两用物项: 指可用于民用和军用双重用途的货物、软件和技术。受出口管制的军民两用物项在欧盟、中国、美国或其他地方法律中都有明确规定。

联系人:
国际贸易合规部门

内幕交易合规

我们的原则:

我们致力于确保证券交易中的机会平等。

我们的规则

为确保公平披露，在提供信息时，我们会一视同仁地对待所有科思创股东和主要目标受众，并且毫不拖延地公布任何重大公司新闻。

我们在遵守可适用的外国资本市场法规的前提下，及时向股东提供科思创在德国境外发布的信息。

根据可适用的法律法规，我们禁止利用内幕信息为自己或他人谋取私利。我们也禁止在未经授权的情况下向他人披露任何内幕信息，或者诱导他人基于内幕信息买卖金融工具。



您的责任

维护公司利益，负责任地思考和行动:
对任何可能影响科思创股价的内部非公开信息保持严格保密。

如果您掌握了内幕信息，请不要
- 购买或出售科思创的金融工具，
- 取消或修改您在获取内幕信息之前下达的任何订单，或
- 向任何人推荐买入或卖出科思创的金融工具。

如果您处于禁止交易期（blackout-period），请:
- 在此期间不得购买或出售科思创的金融工具，
- 不得向他人推荐购买或出售科思创的金融工具。

您需要知晓的内容

内幕交易法的目的是保护资本市场的诚信原则，并维护投资者对这种诚信原则的信心。

内幕交易法禁止基于非公开信息进行证券交易或与第三方共享此类信息。

任何利用内幕信息为自己或他人买卖金融工具的人都将受到惩罚——无论他或她是通过何种方式得知内幕信息的。

常见的内幕信息有:
- 非常规性发布的(正面或负面)季度或年度业绩(包括前景展望)
- 公司管理层的意外变动，特别是科思创公司董事会的变动(如任命新的首席执行官)
- 集团战略的重大变化
- 重大并购活动
- 关于产品或工艺的授权许可出现意外变化
- 意外未能获得或意外吊销关键设施的运营许可证
- 在非常重要的法律诉讼中取得胜诉或败诉

联系人:
法律、
合规和知识产权部门

记录与报告

我们的原则:

我们要求适当的文档记录以及透明的财务和非财务报告。

我们的规则

科思创的内部控制系统为公司的关键业务流程提供适当的文档记录，并建立控制措施，以确保所有与财务和非财务报告目的相关的交易细节都被清晰、完整、正确且及时地记录。

因此，我们需要保持文档完整、有序且易于理解。

您的责任

维护公司利益，负责任地思考和行动:
保存记录和文件的方式要做到可以随时移交给同事。

按照法定或公司内部规定要求的时间保留记录，切勿销毁任何与即将进行或正在进行的行政或司法程序相关的文件。

如果您的工作内容所产生的信息与科思创财务或非财务报告相关，且这些信息将被公开披露，您有责任确保这些信息的完整性和准确性。

您需要知晓的内容

科思创的会计记录和相关文件必须完整、清晰、准确地反映所有业务交易，并真实公允地呈现公司的资产状况。

所有与财务报告相关事项必须有完整、正确的凭证支持，并及时进行入账处理。同样，非财务报告相关事项也必须有适当的文件记录。



联系人:
会计部

利益冲突

我们的原则:

我们如实披露利益冲突情况，并始终如一地、透明地加以解决。

我们的规则

个人利益和个人关系必须与科思创的商业利益区分。

我们应当尽可能避免利益冲突。如果在某些情况下无法避免利益冲突，员工必须按照本地规程的规定，尽早进行申报。



您的责任

维护公司利益，负责任地思考和行动:
作为科思创的员工，您应当根据本地规程向主管报告任何实质的、潜在的或被认为的利益冲突，并进行记录。

作为科思创的一名主管，您应当根据本地规程，酌情考量合适的处理方式并采取相应降低利益冲突风险的措施，并进行记录。

您需要知晓的内容

在日常工作中可能产生形式多样的利益冲突情形，并进而影响到行为和决策。遇到利益冲突的情形本身并无对错，但如果员工选择不披露利益冲突，或者员工的私人利益与公司的商业利益没有明确分开，则会成为问题。

即使实质上没有对行为和决策产生不当干扰，利益冲突的情形本身仍可能使其它员工或第三方人员对该决策是否客观公正或者受到了不当影响产生疑虑。

如处理不当，利益冲突不仅可能造成公司财务和名誉的严重损害，也会给未恰当处理该情况的员工及主管带来不利后果。



联系人:
法律、
合规和知识产权部门



科思创股份公司 德国莱沃库森

www.covestro.com

第一版 （2025年8月1日）