covestro



CÓDIGO DE CONDUTA

compliance
starts with me

ÍNDICE

PREFÁCIO p. 3
GERAL p. 4-5

PESSOAS.

Trabalho e Emprego p. 6
Saúde e Segurança p. 7
Privacidade de Dados p. 8

PLANETA.

Gestão de Meio Ambiente e Responsabilidade sobre o Produto p. 9
Circularidade p. 10

LUCRO.

Concorrencial e Antitruste p. 11
Prevenção à Corrupção p. 12
Direitos de Propriedade Intelectual p. 13
Segurança de Informação, TI e OT p. 14
Conformidade com as Leis de Comércio Exterior p. 15
Conformidade com Informações Privilegiadas p. 16
Registros e Relatórios p. 17
Conflitos de Interesse p. 18

PREFÁCIO

Nosso propósito de "tornar o mundo um lugar melhor" orienta nossa tomada de decisão e atividades.

Nossa conduta corporativa é caracterizada por um senso de responsabilidade e princípios éticos, com base em nosso compromisso com a Declaração Universal dos Direitos Humanos, as Convenções Fundamentais da Organização Internacional do Trabalho, o Pacto Global das Nações Unidas (PGONU), os Princípios Orientadores de Empresas e Direitos Humanos das Nações Unidas e as Diretrizes da OCDE para Empresas Multinacionais, bem como com o cumprimento da legislação aplicável.

Este Código de Conduta estabelece o padrão básico sobre como devemos agir em nossos negócios e nos comportar uns com os outros dentro do grupo Covestro. Este padrão é expresso no parágrafo ‚Nossas Regras'. Nas seções „Sua Responsabilidade", as funções especializadas expressam e explicam suas expectativas aos nossos funcionários em todo o mundo. Este Código é aplicável para todas as empresas do Grupo Covestro, em todas as suas unidades de negócios. Ele pode ser expandido por meio de programas de conformidade locais, se exigido pelas leis locais.

Além disso, nem é preciso dizer que o Código de Conduta se aplica igualmente a todos – membros do Conselho de Administração, supervisores e todos os funcionários. É publicado com o objetivo de fortalecer nossa compreensão mútua de conduta legal, ética e sustentável e fornece orientação para a prática do dia-a-dia. A Covestro renunciará a qualquer negócio que só seria possível violando a lei, as regras da empresa ou os compromissos. Nenhum supervisor pode instruir contrariamente.

Os princípios aqui descritos são transmitidos em nossa rede global de fornecedores por meio de nosso Código de Conduta do Fornecedor.[1]

Se você tiver alguma dúvida sobre qual o comportamento adequado a ser aplicado, procure ajuda e aconselhamento e discuta abertamente quaisquer questões.

Nosso princípio orientador "Compliance starts with me" (A conformidade começa comigo) destaca a responsabilidade que cada um de nós tem quando se trata do tema da conformidade. Portanto, peço a você, em nome do Conselho de Administração, que se familiarize com o conteúdo de nosso Código de Conduta e o torne parte de seu comportamento e decisões diárias.

Dr. Markus Steilemann



[1] www.covestro.com

GERAL

Por que temos um Código de Conduta e o que ele significa para mim?
Este Código de Conduta estabelece os padrões básicos sobre como devemos agir em nossas transações comerciais e nos comportar uns com os outros dentro do grupo Covestro.

Seu objetivo é proteger a Covestro, seus funcionários e os membros do Conselho de Administração contra má conduta.

Todos os membros do Conselho de Administração, supervisores e funcionários da Covestro devem aderir ao Código de Conduta.

Quais são as consequências em caso de má conduta?
A má conduta relacionada à conformidade pode ter sérias repercussões.

Além de um impacto negativo sobre as pessoas e o meio ambiente, elas podem incluir sanções criminais para a empresa, seus representantes e funcionários, multas significativas e danos financeiros, danos à reputação e a erosão da cultura da Covestro, assim como da confiança dos funcionários.

Dependendo da gravidade da conduta inadequada, ações disciplinares contra os funcionários envolvidos podem ser a consequência. O tipo de ação disciplinar depende das circunstâncias.

Tenho que relatar alguma suspeita de violação de conformidade?
Todos os funcionários da Covestro e membros do Conselho de Administração são obrigados a relatar suspeitas de violações de conformidade imediatamente após tomarem conhecimento delas. Isso inclui suspeitas de violações de direitos humanos e obrigações ambientais. Há também o dever de denunciar suspeitas de violações de direitos humanos e obrigações ambientais em nossos fornecedores diretos e indiretos.

A falha em relatar, investigar adequadamente e remediar violações de conformidade pode ter sérias repercussões, conforme descrito acima.

Canais de denúncia interna, como os abaixo mencionados, estão disponíveis para receber denúncias - abertas ou anônimas - sobre suspeitas de violações de compliance:

- os Gerentes de Conformidade Locais,
- os funcionários do Escritório Global de Conformidade,
- o Canal de Ética da Covestro e
- o Diretor de Conformidade Global.

Além disso, as denúncias também podem ser direcionadas ao seu supervisor.

Qualquer forma de retaliação ou intimidação por relatar uma suspeita de violação de conformidade de boa-fé ou pela participação em uma investigação é proibida.

Canal de Ética- Covestro SpeakUp!
Se você deseja denunciar uma suspeita de violação de conformidade, a Covestro oferece uma linha direta por telefone e uma ferramenta de denúncia na web (disponível 24 horas por dia, 7 dias por semana) - aberta ou anonimamente.

Esses canais de denúncia também podem ser usados para relatar suspeitas de riscos ou violações de direitos humanos e obrigações ambientais na cadeia de suprimentos (ou seja, em nossos fornecedores diretos e indiretos).

Telefone:
China: 400-120-0203
Alemanha: 0800-181-8850
Holanda: 0800-351-0054
EUA: 1-833-373-1003

Outros países: Os números de telefone de todos os países podem ser encontrados em covestro.ethicspoint.com ou na CovestroNet.

Relatórios da Web:
covestro.ethicspoint.com

Eu sou um supervisor.
O que devo considerar?
Você deve agir e se comportar como uma referência a ser seguida. Esteja sempre ciente de que seus exemplos podem fazer a diferença.

Você deve organizar a sua área de responsabilidade/sua equipe de forma a garantir a adesão a este Código de Conduta e às leis aplicáveis.

Em particular, você deve comunicar as regras aplicáveis em sua área de responsabilidade e monitorar sua conformidade e aplicação.

Você deve abordar os problemas ativamente e resolvê-los.

Sistema de Gestão de Conformidade
A Covestro mantém um Sistema de Gestão de Conformidade abrangente, o qual foi implementado globalmente para apoiar e fortalecer a conformidade nas ações de seus funcionários.

Os elementos deste Sistema de Gestão de Compliance (‚SGC') destinam-se a promover uma cultura de compliance positiva dentro da empresa em todo o mundo e ajudar todos os funcionários a agir com integridade em suas atividades profissionais.

O SGC da Covestro consiste nos elementos básicos Cultura de Compliance, Objetivos de Compliance, Riscos de Compliance, Programa de Compliance, Organização de Compliance, Comunicação de Compliance e Monitoramento e Melhoria de Compliance.

Organização de Conformidade
O Conselho de Administração da Covestro AG nomeia o Conselheiro Geral da Covestro AG como Diretor Global de Conformidade. Nessa função, ele ou ela se reporta diretamente ao Conselho de Administração, mas também tem o direito de envolver diretamente o Presidente do Conselho Fiscal ou o Presidente do Comitê de Auditoria do Conselho Fiscal em relação a qualquer investigação de Conformidade.

Além do Diretor de Conformidade Global, há um Gerente de Conformidade nomeado em cada organização do país em que a Covestro é representada por uma entidade legal separada. Mais detalhes sobre a organização de conformidade nas empresas e países estão disponíveis em nossa CovestroNet.

Os objetivos da Organização de Conformidade da Covestro são:

- promover e reforçar a conduta de acordo com os requisitos de conformidade,
- identificar riscos para possíveis violações,
- aplicar medidas preventivas,
- descobrir, remediar e eliminar proativamente uma ocorrência repetida de quaisquer violações de conformidade, e
- alcançar a melhoria contínua do Sistema de Gestão de Conformidade da Covestro.



PESSOAS.

PLANETA • LUCRO

TRABALHO E EMPREGO

Nosso princípio:

Fornecemos e possibilitamos condições de trabalho justas e respeitosas.



Nossas regras

Nós da Covestro fornecemos e possibilitamos um ambiente de trabalho que faz jus aos direitos humanos de condições de trabalho justas, que incluem, entre outros, o cumprimento das leis de trabalho infantil, proteção de menores de 18 anos (‚jovens aprendizes'), proibição de trabalho forçado, remuneração justa, direito ao descanso, proteção dos pais, respeito à integridade física e liberdade de discriminação e assédio. Salvaguardamos a liberdade de associação, incluindo o direito de se abster dela.

Criamos um ambiente de trabalho inclusivo baseado em dignidade, respeito e confiança. Respeitamos as necessidades e crenças dos colegas e valorizamos a inclusão e o pertencimento, conforme declarado em nossa estratégia de pessoal.

Baseamos as decisões de emprego exclusivamente nos requisitos relacionados ao trabalho e nas qualificações de um indivíduo para realizar um trabalho. Todos os aspectos do emprego, incluindo contratação, promoção, remuneração e benefícios, são realizados livres de discriminação ou assédio com base em origem nacional, étnica ou social, raça ou cor, religião ou crença, idade, estado de saúde ou deficiência, informação genética, status de veterano, sexo (incluindo gravidez), orientação sexual, identidade de gênero, expressão de gênero ou qualquer critério ilegal, existente sob as leis aplicáveis.[2]

Sua responsabilidade

Cuide de si mesmo e dos outros:
Contribua para a construção e manutenção de um ambiente de trabalho livre de discriminação e outros comportamentos desrespeitosos, tratando todas as pessoas com dignidade, respeito e justiça.

Tenha a mente aberta e seja inclusivo:
Crie um ambiente onde todos os colegas sejam incentivados a compartilhar suas ideias e serem ouvidos.

Ajudem uns aos outros a crescer:
Considere devidamente as necessidades educacionais e de treinamento.

Tenha coragem:
Manifeste-se ao observar assédio de qualquer tipo, bullying ou outros comportamentos desrespeitosos ou prejudiciais por parte de qualquer pessoa. Manifeste-se quando as circunstâncias parecerem não corresponder ao nosso compromisso com os direitos humanos e trabalhistas.

O que você deve saber

A Estratégia de Pessoas da Covestro descreve o plano geral da Covestro de como atrair, engajar, treinar e reter sua força de trabalho. Estamos convencidos de que impulsionar nossos valores fundamentais da Covestro é a pré-condição para o sucesso futuro de nossas estratégias de negócios.

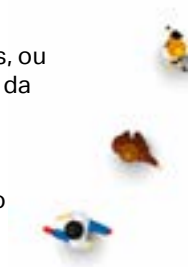
Algumas definições para esclarecimentos:

Discriminação: A prática de tratar uma pessoa de forma diferente com base em critérios não relacionados ao trabalho.

Assédio: Refere-se a um comportamento que não é bem-vindo e é intimidador, ofensivo ou hostil que cria um ambiente de trabalho negativo, faz com que alguém se sinta ameaçado ou afeta negativamente um indivíduo.

Trabalho infantil: Emprego de uma pessoa com menos de 15 anos, ou abaixo da idade para completar a educação obrigatória, ou abaixo da idade mínima para emprego no país de emprego, o que for maior.

Jovens trabalhadores: Pessoas com menos de 18 anos cujo desenvolvimento emocional, mental e físico mereça uma proteção especial para não comprometer o seu desenvolvimento pessoal.



[2] Com o envolvimento de representantes dos trabalhadores, quando legalmente exigido.

Contato:
Recursos Humanos

PESSOAS.

PLANETA • LUCRO

SAÚDE E SEGURANÇA

Nosso princípio:

Cuidamos de nós mesmos e dos outros, priorizando a segurança e a saúde em todos os momentos.

Nossas regras

Nós da Covestro garantimos um ambiente de trabalho seguro que faz jus ao direito humano de condições de trabalho seguras.

Identificamos, avaliamos e mitigamos riscos potenciais à saúde e segurança em todas as nossas operações, considerando possíveis fontes de perigo e estabelecendo os processos e procedimentos necessários.

Estamos atentos aos perigos potenciais para a saúde e segurança das pessoas de nossos produtos durante todo o ciclo de vida, bem como de nossas operações, e tomamos as medidas apropriadas. Fornecemos materiais e serviços de forma responsável e em conformidade com todas as leis aplicáveis.

Garantimos que todo o pessoal seja adequadamente treinado para prevenir riscos relacionados às suas responsabilidades de trabalho.

Fornecemos equipamentos de proteção individual necessários e adequados, bem como outros equipamentos de apoio para alcançar a segurança ideal.

Estabelecemos, mantemos e treinamos em preparação para emergências, bem como procedimentos de relatório e remediação de incidentes.

Mantemos nossa licença para operar garantindo uma operação segura e confiável e a eliminação e mitigação dos riscos de segurança do processo, realizados por meio de nossas revisões iterativas de segurança de processos e máquinas, gerenciamento rigoroso do processo de mudança e permissão de trabalho baseada em risco.

Concedemos acesso a instalações sanitárias limpas, água potável e refeitórios, e estabelecemos temperatura segura e adequada, iluminação e ventilação suficientes.

Sua responsabilidade

Cuide de si mesmo e dos outros:
Certifique-se de que você e sua equipe estejam cientes e cumpram os procedimentos de segurança aplicáveis. Fale sobre isso com colegas potencialmente afetados.

Inovar e transformar:
Fique alerta para possíveis novos perigos e problemas de saúde que possam surgir de processos alterados, práticas de negócios e outras circunstâncias. Ajude a reduzir os incidentes a zero, adaptando-se constantemente à situação.

Conecte-se e colabore:
Fale sobre suas observações e experiências sobre como manter a saúde e a segurança com os colegas. Abordar qualquer desvio de nosso compromisso de garantir condições de trabalho seguras. Mantenha a conscientização alta, todos os dias.

Resolva problemas e faça as coisas certas:
Se você identificar um perigo potencial, resolva-o com seu supervisor e ajude a melhorar a situação para o futuro.

O que você deve saber

A gestão da segurança e a melhoria contínua são vitais para uma forte cultura de segurança.

Nós nos esforçamos para prevenir lesões e incidentes durante o trabalho diário e durante viagens relacionadas ao trabalho. Nós nos esforçamos para reduzir os perigos e, juntos, atingir uma taxa de incidentes registráveis para zero.

Além de prevenir lesões e incidentes, devemos ser bons administradores de nossos produtos. Gestão de produtos significa avaliar de forma abrangente os riscos à saúde, segurança e meio ambiente em conexão com o projeto e desenvolvimento, produção, manuseio, embalagem, armazenamento, transporte e uso de nossos produtos.

Queremos que nossos produtos sejam seguros durante todo o seu ciclo de vida – desde a pesquisa até a produção e comercialização, o uso pretendido pelos clientes até o descarte e a reciclagem.



Contato:
Saúde, Segurança, Meio Ambiente, Confiabilidade Corporativa e Qualidade do Grupo, respectivamente

PESSOAS.

PLANETA • LUCRO

PRIVACIDADE DE DADOS

Nosso princípio:

Respeitamos os direitos humanos à privacidade dos indivíduos e protegemos os dados pessoais.

Nossas regras

Coletamos e processamos dados pessoais de funcionários, parceiros de negócios, investidores e outras partes interessadas durante as atividades comerciais normais e de acordo com os requisitos de privacidade de dados aplicáveis.

Estabelecemos altos padrões de proteção de dados pessoais para salvaguardar os direitos pessoais e a privacidade dos indivíduos, garantindo a troca de dados segura e legítima e processos de negócios eficientes.

Se ocorrer uma violação de dados, notificaremos os indivíduos afetados e/ou as autoridades competentes em tempo hábil, conforme exigido pelas leis aplicáveis.



Sua responsabilidade

Pensar e agir com responsabilidade no interesse da empresa:
Coletar ou processar dados pessoais apenas conforme necessário para uma finalidade específica.

Usar dados pessoais exclusivamente para a finalidade especificada e excluí-los após o cumprimento dessa finalidade, levando em consideração os requisitos de retenção locais e quaisquer retenções legais aplicáveis.

Informar os indivíduos sobre o processamento de seus dados pessoais, em particular a natureza, escopo e finalidade do processamento.

Tome medidas para sempre proteger os dados pessoais contra perda ou falsificação e trabalhe para impedir o acesso não autorizado ou o uso ilegal.

Relate quaisquer incidentes ou violações de privacidade de dados conhecidos ou suspeitos ao seu supervisor, diretor local de privacidade de dados ou membro da equipe jurídica.

O que você deve saber

As leis de privacidade de dados se aplicam aos dados pessoais. Isso inclui informações que podem ser associadas a uma pessoa física (= o titular dos dados), mesmo que a identificação da pessoa possa ser determinada apenas por uma combinação de informações ou por conhecimento adicional aleatório.

A perda, roubo, exclusão ou destruição, modificação, divulgação ou acesso não autorizado a dados pessoais pode resultar em um incidente ou violação de privacidade de dados.

Se a segurança dos dados pessoais for comprometida, pode criar um risco para os direitos e liberdades das pessoas em questão. Portanto, é importante que os funcionários relatem tais situações imediatamente para que possam ser avaliadas, tratadas adequadamente e evitadas no futuro. Isto aplica-se, em especial, se forem afetados dados pessoais que sejam definidos por um legislador como particularmente dignos de proteção, ou seja, dados pessoais sensíveis.

Contato:
Departamento Jurídico, de Propriedade Intelectual e Compliance

PLANETA.

PESSOAS • LUCRO

GESTÃO DE MEIO AMBIENTE E RESPONSABILIDADE SOBRE O PRODUTO

Nosso princípio:

Protegemos os indivíduos e o meio ambiente durante o ciclo de vida de nossos produtos.

Nossas regras

Trabalhamos continuamente para melhorar nossas emissões de gases de efeito estufa e para estabelecer metas e implementar ações para atingir a neutralidade climática.

Respeitamos os direitos humanos de indivíduos e comunidades potencialmente afetados por nossas operações e nossos produtos, trabalhando constantemente com emissões, resíduos, águas residuais e poluentes de nossas operações.

Obtemos e mantemos todas as licenças necessárias para nossas operações e garantimos que todas as condições e requisitos sejam cumpridos.

Respeitamos todos os seres vivos e nos esforçamos para minimizar os testes em animais, garantindo a segurança de nossos produtos.

Respeitamos os recursos naturais e as condições de subsistência em toda a nossa água doce, matérias-primas e uso da terra. Especificamente, estamos comprometidos com o uso responsável dos recursos hídricos à luz de uma crescente escassez de água em todo o mundo. Isso é para ajudar a garantir o acesso sustentável a quantidades adequadas de água de qualidade aceitável para sustentar os meios de subsistência, o bem-estar humano e o desenvolvimento socioeconômico.

Sua responsabilidade

Cuide de si mesmo e dos outros:
Identifique fontes de perigo ambiental e ajude a projetar e implementar medidas de mitigação.

Inovar e transformar:
Melhore os processos e procedimentos existentes para ajudar a reduzir ainda mais os impactos ambientais e se tornar mais ecológico - todos os dias.

Pensar e agir com responsabilidade no interesse da empresa:
Identificar e avaliar regularmente as obrigações de conformidade existentes para garantir a conformidade com os requisitos externos, bem como entender as necessidades e expectativas de várias partes interessadas.

O que você deve saber

Gestão de produtos significa avaliar de forma abrangente os riscos à saúde, segurança e meio ambiente em conexão com o projeto e desenvolvimento, produção, manuseio, embalagem, armazenamento, transporte e uso de nossos produtos.

Todos os produtos químicos colocados no mercado passam por um processo de avaliação de produtos em várias etapas. Dentro desse processo, são identificados produtos químicos que representam um perigo para os seres humanos ou para o meio ambiente. Os produtos são classificados, rotulados e geridos de acordo com os requisitos legais para garantir a sua manuseamento, movimentação, armazenamento seguros e para permitir a sua utilização, reciclagem ou reutilização e eliminação seguras.

Produzimos fichas de dados de segurança e rotulagem para todos os produtos químicos em até 40 idiomas diferentes, incluindo produtos químicos que não estão sujeitos a nenhuma obrigação legal.

Trabalhamos constantemente para diminuir o impacto ambiental de nossas atividades, produtos e serviços e para desenvolver soluções inovadoras que apoiem nossos clientes na melhoria de sua eficiência de recursos e na redução de emissões.

Processos eficientes em termos de recursos em nossas operações ajudam a proteger o meio ambiente e, ao mesmo tempo, reduzem os custos associados ao gerenciamento de materiais, energia, emissões e descarte.

Considerações econômicas e ambientais nos encorajam a usar recursos, materiais e energia de forma consciente. Isso também inclui tópicos como escassez de água e compra de produtos e serviços eficientes em termos de recursos e energia, conforme apropriado.

Estamos construindo um portfólio de produtos preparado para o futuro, inovador e sustentável, usando a Avaliação de Sustentabilidade do Produto (ASP) com base na metodologia desenvolvida pelo Conselho Empresarial Mundial para o Desenvolvimento Sustentável (CEMDS).



Contato:
Saúde, Segurança, Meio Ambiente e Confiabilidade Corporativa

PLANETA.

PESSOAS • LUCRO

CIRCULARIDADE

Nosso princípio:

Seremos totalmente circulares.

Nossas regras

A Economia Circular é a nossa visão e caminho para enfrentar os dois principais desafios da nossa indústria, a neutralidade climática e a reutilização do plástico no final do seu tempo de utilização como matéria-prima valiosa novamente.

Os principais blocos de construção para a realização de uma economia circular são energia verde, matérias-primas alternativas, tecnologias inovadoras de reciclagem e parcerias ao longo de toda a cadeia de valor.

A longo prazo, nos esforçamos para usar fontes totalmente não fósseis para nosso fornecimento de energia e nossas matérias-primas e executar o carbono usado para nossos produtos em loops. Nossas futuras matérias-primas serão inteiramente baseadas em CO_2, bio ou resíduos, provavelmente uma combinação de todas essas três fontes.

Sua responsabilidade

Defina uma direção futura:
É essencial que todos os funcionários da Covestro contribuam para encontrar e implementar rapidamente práticas sustentáveis para impedir a poluição ambiental e a superexploração dos recursos naturais cada vez mais escassos do mundo.

Um modelo econômico circular que imite a natureza, ancorando os princípios de restauração, neutralidade climática e proteção de recursos, é essencial para criar melhores materiais e produtos para um futuro próspero.

Nosso objetivo é desenvolver soluções circulares - que executam o carbono em um loop - para todas as nossas indústrias e aplicações, para apoiar nossa visão de nos tornarmos totalmente circulares em todas as nossas operações e processos.

A mudança de um modelo de negócios linear para um circular exigirá mudanças em todas as partes da Covestro, por exemplo, alterando o fornecimento de energia e matéria-prima, design de produto, composição e aplicações ou indicadores-chave de desempenho de direção de projeto ou mesmo empresa.

O que você deve saber

Trabalhar em direção a uma economia circular significa encontrar novas soluções que coloquem o carbono em um loop e torná-las economicamente viáveis.

A transição para uma Economia Circular implica a oportunidade de intensificar e inovar a forma como trabalhamos em conjunto com os nossos fornecedores e clientes e com toda a cadeia de valor.

Manter os materiais em fim de vida em ciclos de valor é uma responsabilidade compartilhada, bem como uma oportunidade de negócios para a qual todos, a Covestro, nossos clientes e os consumidores finais podem contribuir.





Contato:
Inovação e Sustentabilidade Global

LUCRO. PESSOAS • PLANETA

CONCORRENCIAL E ANTITRUSTE

Nosso princípio:

Competimos de forma justa no mercado.

Nossas regras

Competimos com base nos méritos de nossos produtos e serviços e apoiamos firmemente a existência de um mercado livre e aberto.

Não acordamos com concorrentes e/ou concorrentes potenciais sobre preços ou elementos de preço, quantidades de entrega, margens, custos a serem suportados ou outras condições comerciais.

Não concordamos ou alocamos mercados com concorrentes e/ou concorrentes potenciais (especialmente em relação a participações de mercado), clientes ou territórios.

Não compartilhamos informações estratégicas com concorrentes.

Não controlamos direta, ou indiretamente, os preços de revenda de nossos clientes.

Não concordamos direta ou indiretamente com proibições de exportação, proteção territorial, exclusividade para clientes ou limitações de revenda online sem envolvimento prévio do Departamento Jurídico, de Propriedade Intelectual e Compliance.

Em caso de posição dominante, respeitamos rigorosamente as regras antitruste especiais para essas situações.

Sua responsabilidade

Tenha coragem:
Não tenha contatos de qualquer tipo com concorrentes que possam criar a aparência de acordos ou entendimentos impróprios. Desassocie-se ativamente!

Não proponha ou entre em qualquer acordo ou entendimento com qualquer concorrente sobre qualquer aspecto da competição entre a Covestro e um concorrente.

Não proponha ou celebre quaisquer acordos ou entendimentos que restrinjam o preço pelo qual uma parte pode revender um produto ou serviço.

Não proponha ou entre em qualquer acordo com qualquer outra parte sobre a decisão de participar ou não de uma licitação e sobre como participar.

Seja apaixonado por nossos clientes:
Ser justo, factual e completo em nossos materiais de publicidade e vendas e em nossas interações com o mercado.

O que você deve saber

A lei antitruste se aplica a negociações diretas com concorrentes, clientes e fornecedores de produtos e/ou serviços ao longo de toda a cadeia de valor, independentemente de tempo e lugar. As infrações antitruste podem ocorrer em qualquer mercado, por exemplo, no mercado de trabalho (recursos humanos).

Mesmo quando as circunstâncias se tornam difíceis para as empresas, não é aceitável recorrer a acordos ilegais com concorrentes. A conformidade é o único caminho a ser seguindo, mesmo em uma crise. Violações das leis antitruste dos países e regiões individuais em que a Covestro faz negócios, incluindo, em particular, as leis antitruste dos EUA e da Europa, podem ter consequências dramáticas para a empresa.

Os tópicos típicos que têm o efeito de impactar a concorrência são:

- Preços
- Lances
- Clientes, fornecedores, territórios de vendas ou linhas de produtos
- Termos ou condições de vendas
- Produção, capacidade de vendas ou volume
- Custos, lucros ou margens
- Fatia de mercado / Market Share
- Vendas, marketing ou desenvolvimento técnico ou estratégias de P&D para produtos ou serviços
- Métodos de distribuição
- Estratégias de negócios
- Salários

Contato:
Departamento Jurídico, de Propriedade Intelectual e Compliance

PREVENÇÃO DA CORRUPÇÃO

Nosso princípio:

Rejeitamos todas as formas de corrupção.

Nossas regras

Não toleramos corrupção e recusaremos qualquer oportunidade de negócio com os setores público e privado que envolva qualquer forma de pagamento injustificado, suborno ou outra vantagem.

Proibimos quaisquer pagamentos de facilitação para agilizar ações administrativas de rotina, exceto em situações com uma ameaça iminente e séria aos nossos funcionários.

Permitimos que os funcionários ofereçam ou deem benefícios modestos, como presentes ou hospitalidade (entretenimento), a terceiros em determinadas situações durante o curso normal dos negócios, de acordo com os procedimentos locais. Os funcionários não podem oferecer ou dar um benefício se a intenção for induzir um tratamento favorável.

Mantemos controles baseados em risco com o objetivo de prevenir e detectar corrupção.

Sua responsabilidade

Tenha coragem:

Recuse

- pedidos de pagamentos em numerário ou por meios incomuns, como através de contas bancárias em jurisdições fora do país onde os serviços estão sendo prestados ou onde o parceiro tem o seu local de trabalho,
- faturas ou pagamentos a alguém que não seja nosso parceiro contratual,
- exigências de comissões, bônus ou pagamentos adiantados superiores à taxa de mercado,
- pedidos de pagamento sem o nível adequado de documentação comprovativa da contrapartida ou do serviço,
- solicitações para alterar faturas válidas ou criar faturas fictícias,
- solicitação para contratação de um terceiro específico se esse terceiro não tiver experiência ou capacidade para executar o contrato

O que você deve saber

Suborno significa dar, oferecer ou prometer qualquer coisa de valor para obter uma vantagem comercial imprópria.

Os pagamentos de facilitação são a concessão de um pequeno pagamento em dinheiro ou qualquer coisa de valor a um funcionário do governo para garantir ou acelerar uma ação governamental de rotina à qual a Covestro tem direito.

Propinas são subornos cumpridos depois de uma empresa ter adjudicado um contrato a terceiros.

As leis anticorrupção não distinguem entre os atos de uma empresa e os atos de terceiros que prestam serviços em nome de uma empresa. Em determinadas circunstâncias, a Covestro pode ser responsabilizada por atos de terceiros.

Esses terceiros incluem, por exemplo, agentes de vendas, consultores, despachantes de carga e/ou despachantes aduaneiros.



Contato:
Departamento Jurídico, de Propriedade Intelectual e Compliance

DIREITOS DE PROPRIEDADE INTELECTUAL

Nosso princípio:

Protegemos e respeitamos os direitos de propriedade intelectual.

Nossas regras

Tomamos o máximo cuidado para garantir que nossos direitos de propriedade intelectual sejam legalmente protegidos em toda a extensão.

Respeitamos os direitos de propriedade intelectual válidos e legalmente reconhecidos de terceiros e não os usamos sem permissão.



Sua responsabilidade

Pensar e agir com responsabilidade no interesse da empresa:
Proteja legalmente os segredos comerciais, o conhecimento e os novos resultados de desenvolvimento antes de compartilhá-los com terceiros. O mesmo cuidado deve ser tomado com as informações compartilhadas na intranet da empresa.

Tome cuidado para evitar qualquer transferência não intencional de propriedade intelectual por meio do manuseio negligente de informações da Covestro ou informações pertencentes a terceiros em público, como trabalhar com laptops à vista de outras pessoas ou fazer comentários casuais em público ou em apresentações.

Proteja os dados da empresa contra acesso não autorizado.

Restrinja a realização de cópias de documentos comerciais ou arquivos de dados, a menos que seja apenas para fins relacionados ao trabalho necessário.

Proteja a propriedade intelectual da Covestro consultando o departamento jurídico e obtenha consentimento expresso por escrito antes de criar ou descartar a propriedade intelectual da Covestro ou assinar um contrato.

Respeite os direitos de propriedade válidos e legalmente reconhecidos de terceiros e não os use sem permissão.

O que você deve saber

Os direitos de propriedade intelectual incluem patentes, marcas registradas, designs de modelos de utilidade, direitos autorais e segredos comerciais.

Os direitos de propriedade intelectual são a „recompensa“ por nossos esforços e gastos nas áreas de pesquisa e desenvolvimento, marketing e desenvolvimento de negócios, e são ativos comerciais extremamente valiosos.



Contato:
Departamento Jurídico, de Propriedade Intelectual e Compliance

LUCRO. PESSOAS • PLANETA

SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO, TI E TO

Nosso princípio:

Protegemos nossas informações e, em geral, nossos sistemas de TI e sistemas de produção de maneira moderna e eficiente.

Nossas regras

Tomamos o máximo cuidado para garantir a segurança das informações que criamos, processamos e tratamos.

Sua responsabilidade

Pensar e agir com responsabilidade no interesse da empresa:
Ao desenvolver aplicativos ou sistemas, bem como ao usá-los, sempre preste atenção à segurança, ou seja, construa sistemas robustos com uma abordagem de ‚criptografia' e reduza os direitos de acesso ao mínimo necessário.

Mantenha os sistemas em condições atualizadas e seguras durante toda a sua vida útil.

Se você detectar um problema de segurança, entre em contato com nossa equipe de defesa cibernética.

Certifique-se de que nenhuma informação seja transmitida involuntariamente ou mesmo publicada pela Covestro ou por terceiros, por exemplo, ao trabalhar com o laptop em público ou ao fazer comentários verbais durante apresentações públicas.

O que você deve saber

Não há digitalização sem segurança. A Segurança da Informação garante a conformidade técnica e regulatória e nos permite permanecer no negócio adequadamente.



Contato:
Segurança de TI e TO

CONFORMIDADE COM A LEI DE COMÉRCIO EXTERIOR

Nosso princípio:

Cumprimos as leis e sanções aplicáveis ao comércio exterior.

Nossas regras

Cumprimos as disposições e sanções da lei de comércio exterior que regulam as transferências internacionais de bens, software e tecnologia.

Garantimos a classificação adequada ao exportar mercadorias, softwares ou tecnologias, averiguando se são exigidas autorizações especiais e governamentais para exportação.

Mantemos políticas rígidas em relação à interação com Estados patrocinadores do terrorismo e outros países ou pessoas sancionados. Proibimos atividades destinadas a driblar as leis de comércio exterior.



Sua responsabilidade

Pensar e agir com responsabilidade no interesse da empresa: Confirme se todas as licenças ou autorizações necessárias estão em vigor antes de qualquer transação de exportação e cumpra todos os requisitos de licença de exportação ou exceção de licença.

Garanta a conformidade com os requisitos ‚Conheça seu cliente/Conheça seu fornecedor' para garantir que os negócios não sejam conduzidos com partes identificadas em listas restritas do governo.

Os cidadãos americanos não podem participar, de forma alguma, de quaisquer transações ou negócios com países, partes ou pessoas sancionadas pelos EUA, a menos que devidamente autorizadas.

Consulte o responsável pelas exportações "Export Control Officer" em caso de dúvida.

O que você deve saber

As sanções (incluindo embargos) podem restringir o comércio de bens e serviços.

As leis de Comércio Exterior regulam as transferências transfronteiriças de bens, software e tecnologia que podem ser usados para fins militares ou de proliferação de armas, bem como para a violação dos Direitos Humanos. Alguns países também controlam a divulgação de dados técnicos para estrangeiros dentro de suas fronteiras.

Tecnologia: Informação específica necessária para o desenvolvimento, fabricação ou uso de um bem.

Cidadãos americanos: cidadãos, residentes permanentes (ou seja, portadores de green card) ou pessoas fisicamente presentes nos EUA.

Itens de dupla utilização: bens, software e tecnologia que podem ser utilizados para fins civis e militares. Os itens de uso duplo sujeitos a controle de exportação são especificados na legislação da UE, dos EUA ou de outras leis locais.

Contato:
Departamento de Comércio Internacional

CONFORMIDADE COM INFORMAÇÕES PRIVILEGIADAS

Nosso princípio:

Estamos comprometidos em salvaguardar a igualdade de oportunidades na negociação de valores mobiliários.

Nossas regras

No interesse da divulgação justa, tratamos todos os acionistas da Covestro e os principais públicos-alvo da mesma forma quando se trata do fornecimento de informações e anunciamos quaisquer notícias corporativas importantes sem demora.

Damos aos acionistas acesso oportuno às informações que a Covestro publica fora da Alemanha, em conformidade com os regulamentos aplicáveis do mercado de capitais estrangeiro.

Proibimos, de acordo com as leis aplicáveis, o uso de informações privilegiadas para ganho pessoal ou de terceiros. Também proibimos a divulgação a outra pessoa de qualquer informação privilegiada sem autorização ou a indução de alguém a comprar ou vender um instrumento financeiro com base em informações privilegiadas.

Sua responsabilidade

Pensar e agir com responsabilidade no interesse da empresa:
Manter sigilo estrito em relação a qualquer informação interna e não pública sobre a Covestro que possa afetar o preço de suas ações.

Se você tiver informações privilegiadas, não

- compre ou venda instrumentos financeiros da Covestro,
- cancele ou modifique quaisquer pedidos que você tenha feito antes de receber informações privilegiadas, ou
- recomende comprar ou vender instrumentos financeiros da Covestro para qualquer pessoa.

Se você estiver sujeito a um período de bloqueio (blackout-period), faça

- não compre ou venda instrumentos financeiros da Covestro durante esse período, ou
- não recomende a compra ou venda de instrumentos financeiros da Covestro durante este período.

O que você deve saber

O objetivo das disposições das leis de Informações Privilegiadas - Insider Trading é proteger a integridade dos mercados de capitais e a confiança do investidor nessa integridade.

As leis de Insider Trading proíbem a negociação de valores mobiliários com base em informações não públicas ou o compartilhamento de tais informações com terceiros.

Quem usa conhecimento privilegiado para si mesmo ou para terceiros para a compra ou venda de instrumentos financeiros torna-se punível - independentemente da maneira como ele ou ela obteve sobre tal informação privilegiada.

E**xemplos comuns de informação privilegiada são:**

- resultados trimestrais ou anuais inesperados (positivos ou negativos) do Grupo Covestro (incluindo perspectivas)
- mudanças inesperadas na gestão da empresa, em particular no Conselho de Administração da Covestro AG (por exemplo, nomeação de um novo CEO)
- mudanças materiais na estratégia do Grupo
- atividades significativas de fusões e aquisições
- Alterações inesperadas no que diz respeito à autorização de produtos ou processos
- falha inesperada na concessão ou revogação inesperada de licenças de operação de instalações essenciais; e
- sucessos ou fracassos em julgamentos judiciais muito importantes

Contato:
Departamento Jurídico, de Propriedade Intelectual e Compliance

REGISTROS E RELATÓRIOS

Nosso princípio:

Exigimos a manutenção adequada de registros e relatórios financeiros e não financeiros transparentes.

Nossas regras

Os sistemas de controle interno da Covestro fornecem a documentação adequada dos principais processos de negócios de uma entidade e o estabelecimento de controles para garantir que todos os detalhes da transação relevantes para fins contábeis e de relatórios não financeiros sejam registrados de forma clara, completa, correta e oportuna.

Por isso, mantemos nossos arquivos completos, organizados e de fácil entendimento.

Sua responsabilidade

Pensar e agir com responsabilidade no interesse da empresa:
Manter registros e arquivos de forma a permitir a delegação a um colega a qualquer momento.

Manter registros pelo tempo que as disposições estatutárias ou internas exigirem e nunca destruir documentos relevantes para processos oficiais ou judiciais, inclusive potenciais processos ou aqueles já em curso.

Se você tiver a tarefa de apresentar informações relevantes para os relatórios financeiros ou não financeiros da Covestro e destinadas à divulgação pública, você é responsável por garantir que essas informações sejam completas e precisas

O que você deve saber

Os registros contábeis da Covestro e documentos relacionados devem refletir todas as transações comerciais de forma completa, compreensível e correta e fornecer uma imagem verdadeira e justa dos ativos da empresa.

Todos os itens que são relevantes para o relato financeiro devem ser apoiados por documentos completos e corretos e contabilizados de acordo com a maneira oportuna. Além disso, os itens com relevância para relatórios não financeiros devem ser apoiados por documentação apropriada.



Contato:
Contabilidade

CONFLITOS DE INTERESSE

Nosso princípio:

Divulgamos conflitos de interesse e os abordamos de forma consistente e transparente.

Nossas regras

Os interesses privados e as relações pessoais devem ser mantidos separados dos interesses comerciais da Covestro.

Os conflitos de interesses devem ser evitados sempre que possível. Se um conflito de interesses não puder ser evitado em uma situação específica, os funcionários devem divulgar o conflito o mais cedo possível, de acordo com os procedimentos locais.



Sua responsabilidade

Pensar e agir com responsabilidade no interesse da empresa:
Como funcionário, você é responsável por divulgar qualquer conflito de interesse real, potencial ou percebido ao seu supervisor e documentar que o fez de acordo com os procedimentos locais.

Como gestor, você é responsável por abordar adequadamente a situação, tomar medidas para resolver o conflito e documentar que o fez de acordo com os procedimentos locais.

O que você deve saber

Um conflito de interesses pode surgir em diversos contextos do nosso trabalho e pode afetar ações e decisões. Ter um conflito de interesse não é errado em si, mas pode se tornar um problema se um funcionário da Covestro não divulgar este conflito ou se os interesses privados de um funcionário da Covestro não estiverem claramente separados dos interesses comerciais da Covestro.

Mesmo que não ocorra nenhuma interferência indevida, pode, no entanto, parecer a outros funcionários ou terceiros que existe um conflito de interesses que está influenciando ou influenciou as decisões da empresa, e não critérios objetivos.

Se não forem tratados corretamente, os conflitos de interesse podem causar sérios danos financeiros e de reputação para a Covestro, além de consequências negativas para funcionários e supervisores.



Contato:
Departamento Jurídico, de Propriedade Intelectual e Compliance



Covestro AG
51365 Leverkusen, Germany

www.covestro.com

Versão 1.0 (01.08.2025)