



行為準則

正直和道德的行為

BUILDING TRUST



目錄

商業道德準則	6
1. 行為合法	6
2. 禁止賄賂·禁止貪污	6
3. 禮物、招待及捐贈	7
4. 公平競爭	8
5. 避免利益衝突	9
6. 禁止內幕交易	9
7. 保密責任、安全維護和資料保護	10
8. 保護西卡財產	11
9. 人權和勞工標準：公平的工作環境、禁止騷擾、禁止歧視	11
10. 健康、安全與環境保護	12
11. 商業夥伴	13
12. 進出口	13
13. 洗黑錢	13
實施規則	14
14. 確保遵守本準則	14
15. 保持完全透明並仗義執言	14
16. 以身作則	15
17. 禁止規避這些準則	16
18. 提問諮詢	16
19. 經驗法則：報紙規則	16
20. 四眼原則的運用	16
21. 提問/意見	17

行為準則

親愛的朋友們

西卡代表著**誠就卓越**。道德行為和誠信是建立信任的基礎。

我們的同事、客戶、供應商和股東都信賴我們的誠信。你的道德行為是西卡贏得卓越聲譽和長遠成功的基石。

本行為準則旨在提升西卡在全球運營中的誠信和道德行為。它闡明了西卡的**價值觀和原則**，這是我們獨特文化的根本。西卡不接受違反法律或本準則的行為，因為西卡對不道德行為零容忍。

通過修訂行為準則，我們還強調了對可持續發展、人權和環境保護的堅定承諾。

無論你的角色、等級或工作地點如何，遵守本行為準則就是你的個人責任。只要你為西卡工作，就要遵守本準則的內容和精神。不僅要以身作則，還要激勵他人這樣做！

感謝你的參與以及你為西卡的成功所做出的重要貢獻。



Thomas Hasler
執行長



Thierry Vanlancker
董事會主席

2024年4月·巴爾日

誠信及道德行為

行為合法

誠信問題決不讓步

在工作中執行高標準的道德規範

確保遵守這些準則



貫徹執行本行為準則
是所有西卡人的責任



商業道德準則

1. 行為合法

- 嚴格遵守適用於經營活動的所有法律法規。
- 即使行為準則和其他內部規章制度嚴於法律，也要嚴格遵守。

嚴格遵守適用的法律法規，所有行為都必須在合法的框架內進行。此外，本行為準則的規定可能比法律更嚴格。同時，也必須遵守現行的內部規章制度。

2. 禁止賄賂，禁止貪污

- 不得為了影響某人的決策（如留住或獲得業務）或獲得某種不正當的利益（如西卡無權獲得的許可證）而贈與任何禮物（現金、旅遊或禮品等）。
- 不得收受任何影響你決策或讓你謀取不正當利益（如商業夥伴無權享受的折扣）的禮物（現金、旅遊或禮品等）。

西卡致力於打擊各種形式的貪污。西卡禁止員工、代理商和代其行事的其他第三方參與任何形式的賄賂。賄賂與貪污的形式多種多樣。可能是現金或其他禮物（旅遊、任何形式的禮品）。無論你是否送出或接受了這些物品，無論對方是誰（政府、公司或個人），其目的均在於影響收受人的決定，從贈送這些物品的人那裡獲取不正當利益。除了不是為了獲得不正當利益（見下文第 3 條）的正常禮物或招待外，無論禮物或利益的大小如何，都是應當嚴格禁止的賄賂或貪污。

3. 禮物、招待及捐贈

- 只能提供或接受合法、合理、價值適中且符合本地西卡公司禮物和招待政策規定的禮物和招待。
- 只允許進行符合本地西卡公司禮物和招待政策的贊助和慈善性捐贈。
- 禁止使用西卡的資金支持政界人士、政治候選人或政黨。若要向支持西卡戰略或商業活動的政治運動捐款，需獲得集團管理層的批准。

在所有國家和市場，合理的禮物和招待（進餐、體育運動或文化活動等）是一種常見的商業行為。當其目的是為了影響收受人的決定時，就會變成賄賂。邀請政府官員旅遊或參加持續多日的活動並提供禮物和招待存在諸多特定風險。所有公司都必須採用當地的禮物和招待政策，該政策規定了所需的批准級別並且與集團的政策模板一致。



4. 公平競爭

- 在市場方面，對客戶和供應商應以績效為導向、追求公平。
- 不與競爭對手就策略、價格、市場組合、客戶、產品、生產或其他市場的敏感方面進行任何形式的討論、同意或合作。
- 禁止對西卡客戶的轉售價格進行安排。
- 敏感事項（如獨佔權、競業禁止、合資企業）應讓集團法務或本地法律顧問進行事先檢查。
- 不濫用市場支配地位。

我們期望完全遵守卡特爾（企業聯合）及反壟斷方面的法律。特別要注意避免與競爭對手就價格或其他市場敏感因素進行任何形式的討論或達成一致意見。尤其要注意非正式聚會、會議、展會或行業協會會議或涉及可能存在的收購機會的討論。在法律允許的範圍內，與競爭對手的接觸必須在總經理的監督下進行管理，並且妥善記錄。



5. 避免利益衝突

- 避免個人利益或家庭利益與西卡利益相衝突的任何情形。如有，請向上級彙報。
- 避免與西卡競爭的所有行為。
- 不得利用西卡的商業機會為自己謀取私利。

代表西卡所做的決定不得受個人利益或家庭利益的影響。禁止任何與西卡相競爭的行為。

6. 禁止內幕交易

- 不得利用保密的價格敏感信息交易西卡股份、期權或債券。
- 不得向第三方披露上述資訊。
- 不得將保密價格、敏感資訊用於西卡商業夥伴的股份、期權或債券的交易，不得向協力廠商披露上述資訊。

以內部資訊為基礎的交易是以獲取不當利益為目的而利用特權資訊的行為。在瑞士及其他許多國家，這是非法行為。內幕交易首先涉及到西卡股份交易。但同樣不得使用內部資訊用於西卡商業夥伴的股份交易。西卡的內幕交易與管理交易政策將進一步提供指導，尤其是關於禁止交易期的指導。

7. 保密責任、安全維護和資料保護

- 保護西卡的商業秘密、技術秘密及財務資訊。
- 在西卡內部披露保密資訊應以必須知道為基礎。
- 除為商業目的且已與對方簽訂了保密協議外，不得向任何第三方披露保密資訊。
- 根據西卡集團IT安全政策和指令，確保機密資訊的準確性和適當的安全水準。
- 保護第三方和員工的機密資訊與個人資料。
- 確保處理西卡收集的個人資料時，做到公正透明。
- 遵守本地適用的資料保護法，同時遵守西卡內部資料保護政策的原則。

保護西卡的專有技術資訊極其重要。其目的不在於阻礙商業所需的資訊的流通，但防止西卡的技術被不恰當地使用至關重要。我們同樣會保護第三方的機密資訊。西卡承諾尊重所有員工和第三方的資料隱私與完整性。



8. 保護西卡財產

- 小心使用西卡財產（設備、電腦、車輛等），除得到上級的批准外，僅為工作目的而使用西卡財產。
- 防止西卡財產被濫用（詐欺、盜竊、遺失）。

9. 人權和勞工標準：公平的工作環境，禁止騷擾，禁止歧視

- 完全遵守勞動法和僱傭法，以及西卡內部反映國際勞工標準的政策。
- 尊重且公平對待下屬和同事。
- 參與促進以信任為基礎的多元化和包容性文化的發展，推動創新、開放和機會平等。
- 不得因種族、國籍、性取向、性別、年齡、宗教信仰等原因不公平地對待他人，也不得對他們進行言語或身體上的騷擾、虐待、冒犯、威脅或恐嚇。
- 對任何形式的虐待行為或歧視員工的行為零容忍，並向經理或人力資源部門報告發現的違規行為。

西卡推動建立了一個多元和包容的工作環境，所有員工都平等待人，相互尊重。西卡承諾提供平等的機會，並嚴厲禁止職場性騷擾和其他騷擾行為。

西卡力求確保所有員工的行為都符合國際公認的人權標準以及核心勞工和社會標準*，並且支持聯合國全球契約十項原則。

西卡致力於廢除各種形式的童工和強迫勞動（包括現代奴隸制和人口販運），包括其自身供應鏈網絡，並承認結社自由、集體談判和社會夥伴關係、薪酬公平和工作時間公平。

*這類標準包括《世界人權宣言》、經合組織的《跨國企業準則》和國際勞工組織（ILO）《關於跨國企業與社會政策的三方原則宣言》。

10. 健康、安全與環境保護

- 遵守環境、健康與安全方面的法律及內部相關指導方針。
- 提倡安全文化，在安全和保護他人方面，絕不妥協。
- 促進資源的可持續利用並參與可持續的商業實踐，西卡致力減少對環境的影響（空氣、廢物、水、能源消耗和生物多樣性），有助於循環經濟，並優先考慮環保技術。
- 永遠不會讓經濟考慮優先於安全、健康和環境保護。

員工的安全和福祉是西卡的首要考慮。西卡推動可持續和對社會負責的業務。為了我們的員工、客戶和整個社會的利益，為了我們地球的未來，西卡有特別的責任完全遵守健康、安全和環境保護的法例及公司內部要求。



11. 商業夥伴

- 確保供應商、服務商、代理商及分銷商遵守上述規則。
- 遵守客戶的規則，尤其在客戶對禮物和招待方面的規則嚴於本行為準則和本地的禮物和招待政策時。

西卡希望其商業夥伴和供應商能夠誠信行事，遵守相同的商業道德準則。為實現這一目標，西卡的供應商也必須遵守西卡的**供應商行為準則**。西卡會為供應商提供培訓，並通過問卷調查和審查監督其遵守情況。

12. 進出口

- 遵守適用的制裁以及防止擴散、進出口管制和危險品條例。
- 確保海關申報的準確性並獲取所有必要的海關許可。

西卡承諾遵守所有適用的貿易和海關條例。有些國家和國際貿易法會限制或禁止產品或服務的進出口。這些限制的依據不僅限於產品的性質，還包括原產地或目的地，有時甚至還包括客戶和供應商的身份（制裁）。

13. 洗黑錢

- 保持警惕，如發現可疑的財務交易，立即向上級或控制部門報告。

西卡致力於支持反洗黑錢工作。洗黑錢指將源自犯罪活動的資產（不僅限於現金）引入正常的金融和經濟循環。洗黑錢是犯罪行為。

實施規則

14. 確保遵守本準則

- 本行為準則適用於所有西卡員工。所有加入西卡的員工都應承諾遵守本準則，並且要瞭解其重要性。
- 應定期提醒所有公司的所有員工遵守這些規則，至少一年一次。
- 所有西卡公司的總經理將於每年對其所任職的公司的合規情況進行確認。
- 公司管理層將進行定期培訓和審查。

儘管集團將提供必要的手段和方法，遵守本行為準則始終是一線管理者的職責。在這方面，恰當地選擇、培訓和監督員工也很關鍵。

15. 保持完全透明並仗義執言

- 保證任何交易都有申報和帳目。
- 向上級彙報潛在的、與這些規則相衝突的事項。
- 向上級、人力資源部門或本地管理層成員報告違背這些規則的行為，如果不起作用或不可行，則上報至更高一級的管理層。你也可以通過電子郵件 (compliance@ch.sika.com) 或者西卡的信任專線 (<https://sikatrustline.com>) 上報至集團合規部門。
- 彙報人將獲得保護。違規者將受到紀律處罰。

西卡推崇公開透明的氛圍。保持潛在衝突及違規檢查的透明度有助於執行本行為準則。對所有交易的文件編制及詳細賬目而言，透明度同樣很重要。我們鼓勵所有員工按照西卡誠信政策中的原則仗義執言，並及時向上級、本地人力資源部門或本地管理團隊的成員報告重大事件。

對報告的違規情況將進行詳細調查，一旦查實，違規者將面臨紀律處分（甚至解僱）；同時，當舉報者出於善意且有理由時，將保護舉報者不受報復。

16. 以身作則

- 作為上級，應以身作則，嚴格遵守本行為準則。
- 在你的責任範圍內，對違規行為採取零容忍態度。
- 為提前解決潛在風險，應保持透明度。

從高層定下基調是本行為準則保持生機的關鍵因素。樹立榜樣和適用零容忍政策是關鍵。這也意味著擁有一個公開和建設性解決可能發生的衝突的工作環境。



17. 禁止規避這些準則

- 禁止利用第三方來規避這些準則。

不得為了規避這些規則，委託第三方（如代理商、經銷商、諮詢公司）執行關鍵行為或商業行為。

18. 提問諮詢

- 如果有疑問，一定要提出來。

在許多情況下，及時的建議可以避免發生違反法律或內部指導方針的行為。如果你對採取什麼決定或行動有疑問，請先諮詢其他人，可以向你的經理或相關部門/職能部門（如人力資源部、法務部、合規部或財務部）尋求建議或幫助。

19. 經驗法則：報紙規則

- 如果對上述原則的適用存有疑問，請用簡單的報紙規則來檢查你的行為：如果行為的所有細節都出現在報紙的頭版頭條，你還會做嗎？

這些規則很詳細，但可能不能涵蓋所有的實際情況，報紙規則在全球範圍內都是可以理解、通用的。報紙規則提供了一個恰當的測試方法來檢查一個行為是否能夠獲得許可。

20. 四眼原則的運用

- 對於代表西卡做出的所有承諾（無論是書面還是電子形式），即使本地法律允許一人簽署即可，也都必須獲得兩名獲授權人員的簽名。
- 如果是通過電子通訊（電子郵件、短信等）做出的承諾，則可以由一人簽署。但是，在發出之前，該承諾必須由另一人審查並批准。
- 除非本地法律要求，否則切勿使用印章或私章；如果使用印章，一定要加上個人簽名。

四眼原則是西卡正確風險管理及道德行為的關鍵原則。有許可權的、稱職的審核人員必須對商業事項進行檢查，並確保審慎的決策機制，尤其要確保符合本行為準則。

21. 提問/意見

如果你對本行為準則存有疑問，請與你的上級或集團聯繫。你也可以將你的問題和意見發送到：compliance@ch.sika.com。





行為準則

正直和道德的行為