

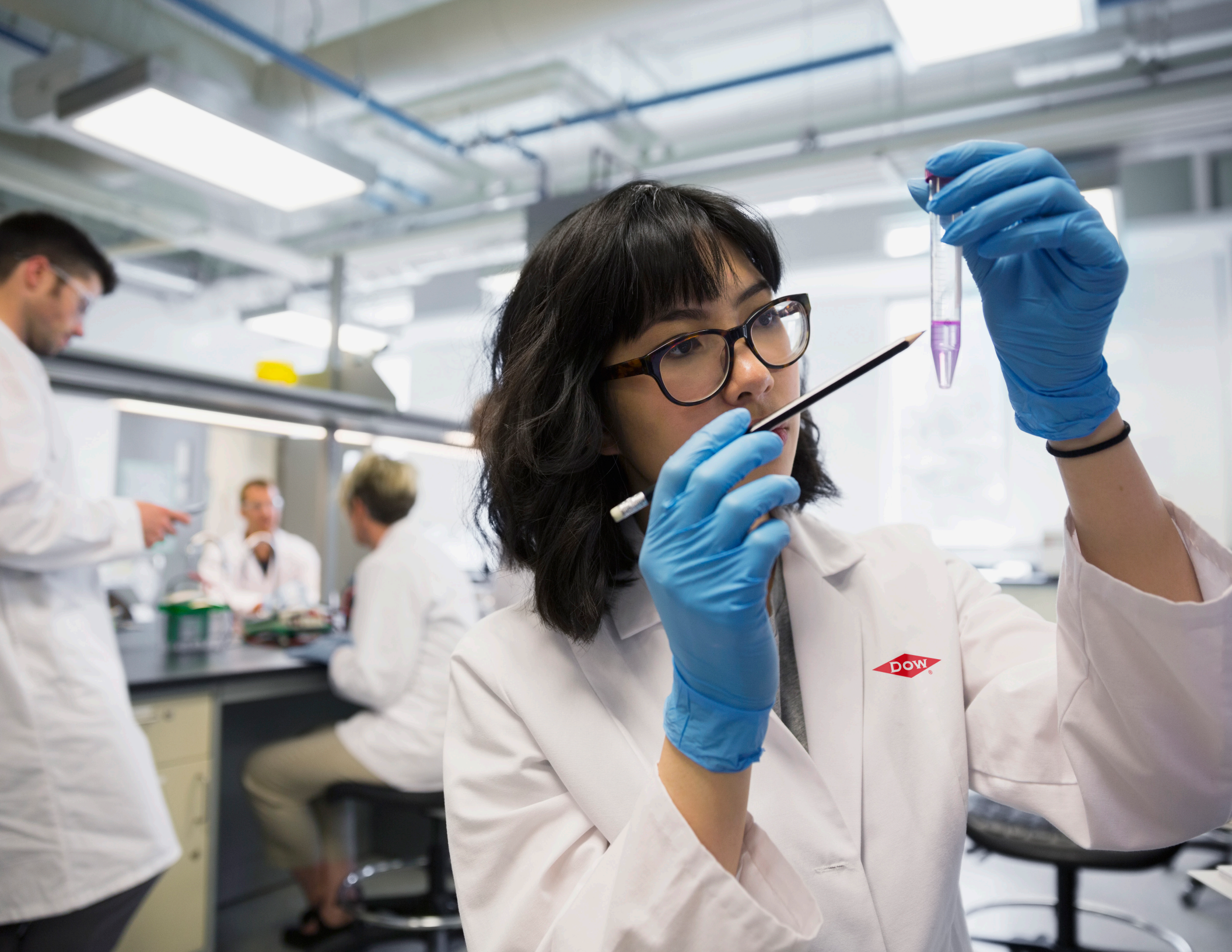


參與 對話

行為準則



Seek Together™



內容



簡介	4	公民義務	
員工		設定永續的標準	17
職場的包容性和多元化、機會平等和尊重	6	企業公民	18
勞動實踐和人權	6	慈善活動和志工精神	18
職場的健康和安全	7	政治活動和捐款	19
職場的藥物濫用	7	與大眾溝通	19
職場的暴力	7	社群媒體	20
商務		準則的實施	
利益衝突	8	調查和回應	20
外部利益和外部聘僱	9	聯絡人和其他資訊	22
會議演講	9	陶氏道德專線	22
親戚、朋友和私人關係	9		
禮品和娛樂消遣	10		
政府官員	10		
業務和財務記錄	11		
公司資源和資訊的使用和保護	11		
智慧財產	11		
資訊科技	12		
專有和個人資訊和記錄管理	12		
陶氏作為服務提供商	12		
資料隱私權	13		
內線消息和交易	13		
賄賂和貪腐	14		
反貪腐盡職調查	15		
競爭	15		
反壟斷和公平交易	16		
收集競爭資訊	16		
貿易管制	17		
陶氏作為客戶/服務用戶	17		



恪守對道德行為的承諾

DOW

親愛的同仁，

125 年多來，陶氏人員建立起無價的資產：本公司秉持最高道德標準、誠實和公平從事營運的聲譽。在我們同心協力為實現抱負，成為世界最富創新能力、以客戶為中心、講求包容和永續物料的科學公司之際，也認識到本公司在道德和誠信方面的聲譽，將繼續是我們持續成功的基石和競爭優勢。

為保持利益相關者的信任並秉持本公司“誠信、尊重他人，以及保護我們地球”的價值觀，我們必須全體同心協力秉持正道實現正果。不推託。不抄捷徑。陶氏公司行為準則是我們期盼每位員工奉行的行為指南和行為守則——無論我們身居何職或身在何處。我鼓勵您仔細閱讀本準則，並視其為參考指引。

我們每個人都有責任要以開放、誠實且合乎道德的行為來履行我們的工作，即使對我們無益時也不例外。若您有疑慮或懷疑任何活動違反本行為準則或法律時，行使良好判斷的同時還必須直言不諱。陶氏絕不容忍對任何善意呈報問題的人員進行報復行為。[陶氏道德專線](#) 是免付費專線，凡是希望詢問關於陶氏政策的問題、尋求對具體情況的指引，或是舉報可能違法行為的人，都可以使用每週 7 天、每天 24 小時提供的服務。

切記，您的行動至關緊要。您應以身作則來維護最專業的商業標準，並引領他人效法。透過踐行誠信並擁護本《準則》的原則，我們每個人即協助創造出客戶想要進行商務往來的公司、一個最棒的工作場所，以及我們股東最值得信賴的投資。

肅此，

Jim Fitterling
董事長兼執行長

陶氏公司行為準則

範圍和一般原則

隨著全球經濟擴展和商業環境的複雜度益增，陶氏行為準則提供一個做出良好選擇的參考架構：在我們所有商務活動中遵守法律、高度奉行原則並承擔社會責任。

陶氏公司行為準則（簡稱“準則”）適用於陶氏所有董事、高級職員和員工（包括全職和兼職），包括所有子公司以及採用本《準則》的合資企業在內。在本文件中，凡是對陶氏或本公司的提及，均適用於所有這些實體。

人人有責

在正常商務過程中，我們將會面臨沒有明顯正確答案的情況。本準則可以指引我們，但是無法處理每個情況。我們在任何情況下都有責任要誠信行事，即使只是不正當行為的跡象也要避免。我們必須遵循所有適用法律、實踐我們的價值觀，並且在有疑問時請求指引。

主管和領導者的責任

實踐勝於雄辯，我們必須以較高標準來要求我們的領導者。主管必須以身作則，確保員工擁有所需資源而能夠以合乎道德的方式來開展業務，鼓勵開放討論並且回應任何疑慮。有關主管和領導者的職務和責任之其他指引，可以在我們內部的[道德與法規遵循辦公室網頁](#)的資源區取得。

直言不諱

我們衡量持守價值觀的方式是以我們如何彼此相待為準。身為員工，我們有義務在行事上保護我們商業利益、我們的聲譽和彼此。這包括採取行動以迅速舉報任何與準則、我們的價值觀或法律不一致的行為 - 即使我們只是合理懷疑事情有不對勁的情況。所有對不當行為的舉報都將獲認真對待和保密處理，遵行完整而公平的調查。

有關適當行為的問題或疑慮，可以通過以下渠道處理：

- 任何領導者
- 陶氏律師
- 陶氏道德專線
- 人力資源代表
- 道德與法規遵循辦公室

禁止報復

我們歡迎並鼓勵員工直言不諱，對不當行為提出疑慮。嚴禁且絕不容忍任何形式的報復。這包括但不限於對善意行使本《準則》權利、提出投訴或配合調查的舉報人進行任何形式的紀律處分、報復、恐嚇或任何其他形式的報復，即使該指控無法得到證實。

如果報復投訴得到證實，將根據適用法律採取紀律措施，最嚴重包括終止僱傭關係。

如果您認為自己正在遭受報復，或知悉有人正在遭受報復，請立即按照本準則的規定來舉報。“善意”是指您提供了您所擁有的所有資訊，並且真誠地認為您的舉報是真實的 - 即使後來發現自己錯了。

我們的價值觀

陶氏的價值觀是本準則的根基。每項價值觀都是陶氏道德操守標準整體的一部分，且應在我們採取的每個行動上發揮作用。

尊重他人

我們相信所有人員的內在價值。我們，身為陶氏員工，是創造價值的引擎；我們的想像力、決心和奉獻精神是公司成長的關鍵。

誠信

我們相信我們的承諾是最重要的產品 - 我們是講信用的。與各方建立良好的關係對我們的成功至關重要，而這種關係完全有賴於我們在世界各地保持著最高的道德標準。

保護我們的地球

我們堅信應保護世界資源。陶氏的永續旅程讓全世界最優秀的問題解決者參與從事全球最大的挑戰。我們做的決定、傳遞的創新和達成的目標，全都受到我們“設定永續標準”之意圖所推動，為後代創造一個更安全、更乾淨以及更環保的世界。

準則、法律和公司政策

我們對《準則》涵蓋的多個領域指定了詳細政策，並且採納各種產業和外部最佳做法。身為全球企業，我們遵循許多國家和司法管轄區的法律。

若您認為本準則有任何部分和當地適用的法律有所衝突，或者若您對當地法律、本準則和公司其他政策有任何其他疑問，請徵詢陶氏律師或道德和法律遵循辦公室的意見。

道德標準

尊重他人

我們衡量成功的方式不只是根據我們實現的結果，也根據我們實現的方式。我們做的每個決定和採取的每個行動，必須是出於最高程度的商業和專業誠信。如此才會產生一個安全和信任的工作環境，一個更加團結的團隊，以及最終，一個提供我們每個人成功機會的公司文化。

職場的包容性和多元化、機會平等和尊重

包容性和多元化界定我們的身份，並且是我們企業策略的關鍵要素。在一個重視包容性和多元化的文化中，我們每個人都能夠有所貢獻並且感覺自己受到重視。讓自己每天全力投入工作，讓我們不只得以實現更多價值，而且也會有更充實的職涯。

- 我們提供平等就業機會給每位員工和求職者，無論其年齡、種族、膚色、原國籍、生理性別、性傾向（包括雙性人、性取向、性別認同或表達）、身體或精神殘障、宗教、遺傳資訊、軍人或退伍軍人、婚姻或家庭狀況或其他任何受適用法律保護的因素。
- 聘僱、陞遷、薪酬和其他就業相關決定，都僅以工作相關因素為根據。
- 我們致力於創造一個互相尊重的環境、免於騷擾（包括性騷擾）和不專業的行為。我們的 [尊重和責任政策](#) 充分表明我們致力於防止職場所有不適當行為，包括歧視和騷擾（包括性騷擾）。
 - 性騷擾是不適當行為中極其有害的形式。它可能包括不受歡迎的調情和性挑逗、請求性服務、主動的身體接觸和本質上涉及性的冒犯性言語、視覺或身體行為。它也可能包括不適當的照片、海報、螢幕保護程式、影片或電子郵件訊息。
 - 霸凌和聚眾滋事是不可接受的行為。這包括任何有可能造成不友善工作環境的挑釁、辱罵、恐嚇或暴力行為。

- 員工不應從事或做出貶抑、冒犯、羞辱或恐嚇他人的行為或言論。看似無害的行動會造成冒犯性的或不受歡迎的環境，我們應對自己的行為和其可能對他人產生的影響保持警覺。

勞動實踐和人權

尊重所有人員的尊嚴、權利和抱負，是我們卓越營運的基石。我們遵守所有勞動法律，對減少非法勞工問題產生積極影響。

我們要求供應商和服務提供商遵守相同的人權標準。通過陶氏供應商商業行為準則和積極參與確保盡到應當責任。

無論我們的營運地點為何，我們都認可並尊重所有適用的勞動和就業法 - 包括那些涉及結社自由、隱私權和公平就業機會的法律在內。

- 我們相信，和員工積極直接合作，最能服膺他們的利益。
- 我們努力和正式獲選的員工代表合作，共同追求員工利益和公司使命。
- 我們不使用任何形式的強迫或非志願勞動。（例如奴役勞動、現代奴役法、人口販運）。
- 我們遵守所有適用的童工法和禁止人口販運的法律。
- 我們遵守所有勞動法律，對減少非法勞工問題產生積極影響。
- 我們要求我們的供應商和服務提供商遵守相同的人權標準。通過陶氏供應商商業行為準則和積極參與確保盡到應當責任。

職場的健康和安全

我們維持一個安全和健康的工作環境且致力於消除工作相關的傷害和疾病。

- 我們全體都有責任要讓安全和健康成為日常重點項目。
- 我們在行動上彼此支持，運用可得的資源並遵照建議的做法，安全生活並保持健康。
- 每當發現不安全或危險情況時，我們及時採取矯正措施。

職場的藥物濫用

我們致力於維護全體人員、我們的營運以及和我們往來人員的安全、健康和防護。我們不會容忍職場的藥物濫用。

我們應該避免工作時受到可能妨礙判斷力或安全性的任何藥物的影響。

- 陶氏化學不容許在陶氏的廠房辦公室、交通工具或在執行陶氏業務期間，使用、持有或銷售非法毒品、管制藥物（包括濫用處方藥物）或吸毒用具。
- 陶氏化學不容許在陶氏的交通工具或廠房辦公室使用或持有酒精，除非已預先取得許可的某些現場社交活動情況。
- 陶氏也按當地法律許可，保留進行毒品和酒精檢測的權利。

職場暴力

我們不會容忍暴力行為，包括言語或身體的威脅、恐嚇、騷擾和脅迫。



若有疑問，請尋求指引！

問： 我知道我們應該要呈報工傷、工作相關疾病和事故，但我的績效獎勵視我們的事務發生率下降而定。陶氏究竟希望怎麼樣？

答： 我們希望每位員工要呈報工傷、工作相關疾病和事故。只有透過此類呈報，陶氏才可以回應危險情況、衡量我們的安全表現，以及堅守我們對於環境健康、安全和保護的承諾。所有員工的獎勵是和全體的績效相關，安全是其中多個組成要素之一。為保護所有在陶氏廠辦工作的人員和居住在陶氏營運社群內的人，準確和及時的呈報是必要的。

誠信

你們是受人尊敬的科學創新者、首選供應商和強大的競爭對手。我們藉由財務誠信和強大的治理，在市場中成功建立起作為頂級投資對象的公信力。

利益衝突

我們必須避免出現私人利益和陶氏最佳利益有所衝突，或是看似衝突的情況。這包括會干擾我們客觀履行自己職務能力或可能造成他人懷疑我們的公正性之任何活動。

我們都必須遵守公司規定的步驟來降低或解決利益衝突。

常見的利益衝突情況包括：

- 擁有某個與陶氏有商務往來之公司的財務利益。
- 向某個與陶氏有商務往來的公司收取報酬或其他獎勵。
- 持有第二份工作而干擾了我們陶氏的工作。
- 聘用由親戚或密友管理或擁有的某個供應商、批發經銷商或其他代理商。
- 和情感關係伴侶之間是上司部屬（直接或間接）的關係。

利益衝突可以採取許多種形式。並非每個可能的利益衝突都可以在準則中說明和處理。重要的是我們每個人要運用良好判斷力並在不確定時尋求指引。如果您遇到實際的或潛在的利益衝突，請聯繫您的主管、人力資源部門或道德與法規遵循辦公室，他們將協助您通過適當的彙報渠道來進行揭露此資訊。



若有疑問，請尋求指引！

問： 我的配偶剛接受一份陶氏競爭對手的工作。我應該通知陶氏內部任何人嗎？

答： 是。請儘速通知您的主管或道德與法規遵循辦公室，告知其有關於您配偶新工作的細節。這將讓陶氏得以確定，您的工作職責和您的配偶工作職責是否會產生出實際或觀感上的利益衝突。您還必須在您的年度道德和法規遵循認證 (Annual Ethics and Compliance Certification) 中揭露這個資訊，避免和您的配偶討論任何機密商業資訊，並且採取其他決定性的步驟來減緩潛在衝突。

外部利益

您應當避免投資或其他財務利益，其可能干擾，或看似干擾我們以公司最佳利益著想來做出決定的能力。您不得：

- 持有任何陶氏客戶、供應商、批發經銷商或代理商（若您的職位足以影響陶氏和對方的商務關係的話）的財務利益。
- 藉機獲取屬於陶氏的業務或利潤，或是以任何方式和陶氏競爭。

年度道德與法規遵循認證要求我們每個人要聲明任何可能產生利益衝突的私人情況。重要的是，您應充分且誠實地對調查問卷作出回應，並且若存在某個情況，立即通知我們的主管或道德與法規遵循辦公室。

您可以擔任非營利董事會成員，前提是若此舉不干擾您的工作、這樣的關係將不會傷害陶氏聲譽，且您獲取適當的核准。若有人請您在某個董事會服務，您應洽詢道德與法規遵循辦公室或是您的主管獲得批准。

外部聘僱

通常，您可以在陶氏外部的任何合法職業中工作，只要這些其他職務是在正常上班時間之外進行，同時不干擾您履行陶氏職務的能力。您不得：

- 在您的職位能夠影響陶氏和對方之商務的情況下，受僱於陶氏客戶、供應商、批發經銷商或代理商，或接受對方提供的任何薪酬。
- 受僱於陶氏的任何競爭對手，或是接受其提供的任何薪酬。
- 在事先並未獲得道德與法規遵循辦公室核准的情況下，在陶氏外部擔任任何營利公司的高級職員或董事。

會議演講

若您是因陶氏員工的身份或是因和陶氏職責相關的專家知識而受邀在某個會議演講，則您不能接受演講聘約的薪酬。然而，此種情況下，本公司可以接受合理費用的報銷。

親戚、朋友和私人關係

我們許多人都有親戚或朋友擁有和陶氏、我們的客戶、供應商、批發經銷商、代理商或競爭對手的業務關係。這些情況可能產生利益衝突的問題，因為他人可能認為我們對這些關係的偏袒凌駕了本公司的利益。

您必須向自己的主管或道德與法規遵循辦公室揭露以下任何情況：

- 親戚或朋友擁有陶氏客戶、供應商、批發經銷商或代理商的財務利益，或是為其工作，而我們的職位足以影響陶氏和對方的業務。
- 有直系家屬受僱於陶氏競爭對手。
- 您所處的職位直接或間接聘僱、監督或是有權干預親戚或情感關係伴侶。



禮品和娛樂

禮品和娛樂時常用於強化商務關係，但若因而可能影響或看似影響部分的決策時，則不應接受或提供禮品或娛樂。

在提供禮品或娛樂給客戶或公司外部的他人時，最好盡可能了解收受方對於接受禮品和娛樂的規則。

我們不提供或接受可能讓本公司蒙羞、可能讓人視為賄賂或回扣，或是在任何商務交易中作為換取優惠待遇的禮品或娛樂。

專門針對禮品的指南：

- 我們不提供或接受現金或等同現金的禮品（例如：禮品卡）。
- 我們不提供或接受按照當地標準超過適當價值、或有違當地習俗的禮品。
- 我們可接受提供給大批員工的禮品或折扣，若該等禮品是本公司和某個客戶、供應商、批發經銷商或代理商之間協議的其中一部分。

專門針對娛樂的指南：

- 除非娛樂符合商業慣例，否則我們不予提供或接受。例如，偶爾與客戶或供應商進行商務聚餐或出席當地劇院演出或體育賽事，通常可以接受。
- 我們不提供或收受含性傾向或其他非法、不雅的娛樂，或是有違陶氏尊重他人價值的娛樂。

政府官員

與政府官員（包括國有或國家控制的企業之員工）的互動適用特定法律。有關針對提供給政府官員的禮品和娛樂之指導，請參閱禮品和娛樂政策中的政府官員部分。



若有疑問，請尋求指引！

問： 我收到一封邀請函，參加一項由供應商贊助的高爾夫球活動。我可以出席嗎？

答： 這要取決於高爾夫球活動的價值、陶氏和該供應商的業務關係狀態，以及您和該供應商的具體工作關係。若陶氏目前正和該供應商協商或是若該邀請活動價值十分貴重，則應謝絕這項邀請。同理，若您在陶氏的職務需要您評估供應商的工作，您的出席可能產生利益衝突的跡象。然而，若價值在合理範圍而且您的決策不會受到該活動的影響，那麼是可以允許接受的。在接受任何此類邀請之前，您應隨時通知並取得自己主管的核准。



商務和財務記錄

商務和財務記錄對陶氏的成功至關重要。這些記錄的誠信和準確度有助於內部決策，並且是我們向股東、投資人、債權人、政府機構和其他利益相關方的報告依據。我們必須：

- 根據法律、公司內部控制政策以及公認的會計原則，保留並呈現全部的公司記錄和報表。這些記錄包括會計記錄以及任何其他電子或書面記錄，例如支出報表、工時表、醫療申報書、員工記錄和審查和各種由公司製作的分析、工程和技術報表。
- 建立並維護一個穩固且有效的內部控制系統。
- 確保所有的公司記錄均準確且公正地反映出基礎交易內容。
- 絕不偽造任何文件。
- 在恰當的帳戶、部門和會計期間記錄全部財務交易。
- 確保全部的行動和承諾符合陶氏的**權限政策**和授權。
- 確認全部的公開通訊，包括向政府當局提交的報表，均完整、公正、準確、及時且可以理解。
- 向財務管理層或透過其他適當的渠道（例如陶氏道德專線），提出任何疑慮並報告任何與陶氏記錄準確性相關的可疑不當行為。

公司資源和資訊的使用和保護

我們全體有義務保護陶氏資源並以恰當方式使用。我們的資源供商務用途使用。在某些情況下，只要我們遵循**公司政策**並且不產生額外成本，私人對電腦、電話、手機通訊裝置、網路存取權和電子郵件的有限度使用是可以接受的。我們必須要：

- 以合法且負責任的方式來使用我們的公司資源。
- 保護陶氏資源免遭盜取、浪費和未經授權的存取和使用。
- 不使用公司資金或其他資源來支持外部業務或未經授權的活動。

公司資源的例子包括：公司專有資訊；公司基金、信用卡和其他帳戶；電腦、電子網路和其他辦公設備；電話和手機通訊裝置；網際網路存取和電子郵件；文具用品；體育和娛樂活動的門票。

智慧財產

我們的持續成功和未來發展取決於創新的產品和解決方案。為能達成我們企業可延續的競爭優勢，就必須保護我們的智慧財產，防止遭到竊取、濫用和遺失。

在法務部門的支援下，重要的是我們採取適當步驟以保護陶氏的發明、專有資訊、商標、營業秘密和著作權資料等智慧財產。此等方法包含但不限於：

- 遵循公司關於使用陶氏品牌和商標的指南，包括陶氏的名稱(Dow Diamond) 在內。
- 向法務部門呈報任何關於陶氏智慧財產的疑慮，包括侵權、濫用或盜用等情形。
- 及時申報對陶氏具有戰略影響意義的陶氏發明專利申請。
- 尊重其他方的智慧財產，包括他們的營業秘密、著作權、商標、專利權和專有資訊，防止非法使用或侵權。
- 保護陶氏的專有資訊，並且未經授權不得向陶氏外部人員揭露。

資訊科技

我們相當仰賴電腦系統和電信網路。我們必須保護這些系統，防止其遭受濫用和未經授權的存取。我們將會：

- 遵循**陶氏資訊保護政策**以及安全和資訊保護規定。
- 使用和保護電腦密碼或網路存取，並避免分享密碼或用戶ID。
- 把敏感、專有或高度機密的資訊，儲存在由公司提供的安全伺服器上的受保護檔案內。
- 根據資訊分類來儲存和保全資訊，包括列印資料在內。
- 隨時保護全部的電子裝置。
- 保護資訊安全管制。
- 保護公司設備或系統免遭用於色情、賭博和非法或其他冒犯性的或不恰當的目的。

專有和個人資訊及記錄管理

我們都有責任維護陶氏資訊的完整並以恰當方式使用陶氏資訊。未經授權而揭露陶氏資訊，可能傷害公司、其他員工或客戶的隱私權，或是給予他人不公平的優勢。這意味著我們應：

- 根據**陶氏的資訊處理政策**來分類文件。
- 以符合**陶氏記錄管理政策**和時間表來留存和銷毀公司記錄。
- 遵循所有和內部調查、訴訟和政府調查有關而頒佈的特別記錄保管規定。
- 及時報告任何陶氏資訊的遺失。
- 遵守保護他人資訊的所有合約義務，並且不揭露他人的專有或個人資訊。

- 敏感、專有或高度機密的資訊僅限於給受過恰當培訓處理此類資訊的人員存取。
- 在對話可能遭受竊聽或洩露的地方，不討論陶氏資訊。
- 遵守任何適用的內部或外部隱私權聲明或政策。

若有必要在公司外部分享專有資訊，我們應當首先徵詢陶氏律師的意見以確保有適當的保護措施，例如：已備有保密協議。

陶氏資訊的例子包括：研究與發展 (R&D) 資訊、商業機密、員工記錄、業務計畫和提案、產能和生產資訊、行銷或銷售預測和策略、用戶端和客戶清單和個人資訊、定價清單或策略和供應商資料。

對於內含陶氏資訊的外部簡報，我們必須取得適當的核准。即使離開陶氏之後，我們持續有義務要保護公司的專有資訊。

陶氏作為服務提供商

陶氏作為服務提供者時，它有義務要保護其客戶的機密資訊。此類“客戶機密資訊”只應和依據管轄協議中所指定的經過授權的陶氏代表分享。

在揭露任何客戶機密資訊之前，我們必須始終尋求指引。





若有疑問，請尋求指引！

問： 我被要求參加一項調查，其中有關於我和我在陶氏職務的問題。我可以參加這項調查嗎？

答： 若該調查是以陶氏名義執行，則對於調查目的、調查結果的處理地點、資料的保全方式，以及資料是否會以無法識別的彙總回答方式製成報告等，都應有明確交代。若您對於該調查的範圍和性質有疑問，請洽詢您的領導者或道德與法規遵循辦公室。通常，參與調查是志願性質對於外部調查請小心謹慎，因為它們可能請您揭露陶氏資訊。

資料隱私權

陶氏一貫堅持尊重他人的價值觀，我們尊重個人隱私權並保護他們的個人資料。

- 我們以負責的態度並且根據[陶氏資料保護/隱私權政策](#)、任何合約義務和當地法律處理個人資料。
- 我們只將個人資料用於合法的商業用途。
- 我們對於使用個人資料的用途保持開放和透明。
- 我們保護個人資料，使其免受未經授權的揭露。
- 我們僅限於對遵循專業保密義務的人員，以及受過適當培訓處理此類資訊的人員揭露敏感的個人資料。

“個人資料”的例子包括：地址、年齡、工作，以及教育和培訓資訊。“敏感的個人資料”例子包括：醫療資訊、金融帳號、社會安全號碼、種族、宗教、性取向、犯罪前科與政治傾向等。

內線消息和交易

我們許多人都會接觸到關於陶氏或是和陶氏有業務往來的公司之資訊，這些可能是未向大眾公開的資訊。此外，這種非公開資訊可能是關於經營或製造計畫、新產品或流程、合併或收購、嚴重的商業風險、銷售、協商或其他財務資訊。

- 我們不使用經由自己在陶氏工作而獲得的重要非公開資訊來交易陶氏證券、或任何其他公司的證券。我們也不向其他可能根據該資訊來進行交易的人士，揭露這類資訊。[內線交易是非法行為](#)。
- 重要非公開資訊是指任何未公開揭露的資訊，其可能影響合理投資人在買賣或持有某公司證券方面的決定。

內線交易規則相當複雜。在有疑問時，徵詢[企業秘書辦公室](#)或[陶氏律師](#)的意見。



賄賂和貪腐

我們在全世界各地經營關係時，都致力於維護最高的道德和法律標準。這包括我們和政府、政府官員以及其他企業之間的關係。我們不參與也不容忍各種形式的賄賂或貪腐，所有陶氏員工都必須遵守反賄賂和反貪腐政策。

- 和政府官員的互動要受複雜的法律規則所約束。法律對賄賂和貪腐制定嚴厲的罰則，包括巨額罰鍰和監禁。即使是給政府官員的簡易禮品都會引發貪腐的嫌疑。
- 在和其他企業及私有方進行交易時，為避免賄賂或貪腐，需要保證同樣警覺。

誰是政府官員？

- 世界各地任何政府或政府控制的實體之員工，包括低階行政官員。
- 政府擁有或控制的商營企業之官員和員工。
- 國家、聯邦、區域、地方或其他政府部門、機構和其他實體的官員和員工。

- 國會、議會或其他立法機構的成員。
- 政治職位、政治黨派以及政黨官員的候選人。
- 公共（準政府）國際組織（如聯合國或經濟合作和發展組織）的官員、員工和代表。
- 任何不再位居政府職位，但自其離開政府職務以來不滿一年的前述人員。
- 任何前述人員的家人、或以官方職權為其或代表其行事的私人。

有疑問時，我們應洽詢陶氏律師或道德與法規遵循辦公室。

反貪腐盡職調查

我們必須遵守反賄賂和反貪腐政策。我們在全球建立了基於風險的健全反貪腐盡職調查流程，根據風險狀況對第三方進行盡職調查。這種盡職調查是強制性的，必須在建立或延續業務排程之前完成。盡職調查的結果用於製定風險減輕的戰略，直至終止業務關係。如需了解更多資訊，請參閱陶氏 [反賄賂和反貪腐政策](#)或聯繫道德與法規遵循辦公室以了解更多詳情。

禁止賄賂

賄賂係指向他人給予或提供有價物，企圖不當影響決策。我們不向政府官員或任何其他人提供、承諾或給予有價物，以換取商業利益。我們也不得接受他人的賄賂。我們還嚴禁為行賄提供便利。

賄賂的例子包括行賄政府官員以圖：

- 授予合約給本公司。
- 獲得稅務或關稅的優待。
- 獲得許可證或監管的核准。
- 規避或違反適用於公司的法律或規定。

賄賂也包括回扣—給予或接受私人付款以影響某個合約或其他商業交易的授予。

我們不得規避陶氏的政策，利用第三方完成陶氏自身無法合法完成的工作，例如利用第三方行賄。若有第三方以陶氏名義施行賄賂，則本公司和員工都要負法律責任，即使並非由陶氏指使付款。

競爭

我們以合乎道德之方式經營的責任，延伸到我們和客戶、股東、供應商、競爭對手和監管人員的關係。這表示應在適當的法律範圍內並根據價格、品質和服務來競爭。



若有疑問，請尋求指引！

問： 我和某個批發經銷商已經合作多年，但是最近他們的代表問我，他們是否可以修改我們之間的合約以納入回佣。該代表說，這樣會真的有助於他們加速取得某些許可證，才能在他們正努力要進入的新市場中銷售產品。我應該怎麼做？

答： 即使我們在過去已經對這位業務夥伴做過盡職調查，該批發經銷商的此一行為已亮起警告訊號，因為該回佣可能會被用於支付賄賂以加速其取得許可證。您應洽詢陶氏律師或道德與法規遵循辦公室。

反壟斷和公平交易

我們以合乎道德方式贏得業務並遵守一切要求自由和公平競爭的反壟斷和交易法律。

我們不和競爭對手或他人討論或達成可能侷限開放競爭的協議。這包括和競爭對手商談關於：

- 價格或信用條款。
- 提交投標或出價。
- 市場或客戶的分配，或是地區劃分。
- 生產或分銷限制。
- 抵制供應商或客戶。

我們不從事任何不公平、誤導或欺騙的交易做法。

我們以確實、誠信且提供有用資訊的方式來宣傳、推銷並標示我們的產品和服務。

收集競爭資訊

關於我們競爭對手的資訊讓我們能夠對市場需求有更好的了解，並改善我們的產品和服務，但我們始終必須以合法和合乎道德的方式來收集競爭資料。

為獲得競爭情報，我們會使用公開可用的資訊，包括已出版的文章、市場分析和採購報告。這意味著：

- 在未經對方同意的情況下，我們不會尋求競爭對手的機密資訊，或是接受其他任何人的機密資訊。
- 我們絕不會使用非法或不合乎道德的手段（例如：竊盜、賄賂、不實陳述或間諜活動）以獲取競爭資訊。
- 我們在收集競爭資訊時將遵守一切適用法律。



若有疑問，請尋求指引！

問： 朋友傳給我一封電子郵件，內含陶氏某個競爭對手的定價和行銷策略等未公開資訊。我並未要求這份資訊。我應該怎麼做？

答： 在您未和主管以及陶氏律師或道德與法規遵循辦公室交談之前，請勿對該資訊做任何處理。若您曾收到或有人提供您這類資訊，無論來源為何，請告訴對方，傳遞此類資訊違反了陶氏政策及可能相關法律，因此必須立即停止。

貿易管制

我們在一個可能充滿危險的世界經營國際規模的業務。為了防止恐怖主義、制止武器的擴散、打擊毒品販運和其他犯罪行為，以及促進對外政策利益，各國政府制定了**貿易管制**以限制某些商業交易和某些貨物的跨國運輸。無論在何處經營，我們在營運上都必須遵守所有適用的出口管制限制、經濟制裁、海關規定和其他貿易管制，包括遵守適用於美國企業子公司之美國法規。我們全體都有責任了解貿易管制如何影響工作職責。

貿易管制法律可能：

- 限制某些貨物、服務、軟體和技術的出口。
- 要求獲得政府許可方可得進行某些出口。
- 不允許公司或個人以直接或間接方式與特定國家、實體或個人打交道（包括進口、出口和投資）。
- 限制去往某些國家，包括某些資訊類型的傳輸（例如透過電腦方式）。
- 限制把管制的出口資訊轉移給在另一個國家的某人或是給在美國境內的非美國公民。
- 要求行使合理保護措施，以確保我們的進口遵守適用的進口規定（包括那些和原產國家有關的要求），以及適當的估價。
- 禁止美國公司，包括其子公司在內，和未經美國政府准予的國際抵制進行合作。我們應熟悉陶氏的**反抵制流程 (Antiboycott Processes)**。

該領域的法律十分複雜且經常變更。違反貿易管制法令的處罰可能會很嚴重。若有交易可能涉及了某個受到制裁的國家或受禁止的某方、受出口管制約束的項目，或是抵制活動或要求時，在進行該交易之前，我們必須徵詢國際貿易組織(ITO)、**我們的區域 ITO 專業人員**或陶氏律師的意見。

陶氏為客戶/服務用戶方

我們要求供應商執行並遵守陶氏供應商商業行為準則中規定的方針。遵守陶氏供應商商業行為準則中規範的強制性要求，是與陶氏開展任何合作前無協商空間的前提。

公民義務

陶氏經營業務時懷抱著這個體認：我們是在一個資源有限的地球上共同生活。善用我們擁有的資源並提高效率 and 可再生解決方案的進展，不但是必行的策略，也是我們根生蒂固的價值觀。我們的一切作為以及作法也都很重要。

設定永續的標準

我們都是一套複雜系統的一部分，其需要平衡、創新和不妥協的專注於保護我們的地球。**我們對彼此和對環境管理工作的承諾，需要我們去：**

- 遵守適用於我們營運範圍的環境法和陶氏政策。
- 確保我們的產品、運作和行為總是持守陶氏的環境標準和經過核准的法規遵循計畫。

法律很複雜，經常變更且各國也有所不同。若我們有任何問題或疑慮，應尋求陶氏律師或 EH&S 專門領域的專家的建議，以釐清這些法律如何適用於我們的工作。



企業公民

我們致力於透過社區夥伴關係、慈善付出和志工精神來做出正面改變。

經由我們的科學、專業知識、志工精神和捐贈，我們正踏出一大步以協助解決世界最富挑戰性的某些問題。透過與我們的鄰居和合作夥伴的關係，我們在營運的地方建造起更好、更穩固、更可延續的社區。我們的永續目標和企業公民倡議是人人引以為傲的來源。

- 我們和營業所在社區之代表組織進行積極的對話。
- 我們支持實現目標和解決社區需求的倡議，並致力於善用我們的能力支持那些社區。

慈善活動和志工精神

陶氏經由企業捐款委員會和陶氏化學公司基金會，參與了世界各地的各種慈善活動。參與的範圍幅度從財務捐款到捐贈陶氏產品、服務和其他資源，包括員工志工在內。

我們將會：

- 用我們個人的時間和資源而非以陶氏代表的身份，來支持我們私人的社區志工活動。
- 獲得以陶氏名義向任何慈善組織做任何捐款的授權，並且遵守公司的慈善捐款方針。

我們將不會：

- 在任何公開流程或場合代表陶氏，除非管理層特別要求我們如此做。
- 從陶氏獲得個人對慈善活動的支出或捐款之報銷。



若有疑問，請尋求指引！

問： 我的部門主管寄了電子郵件通知全部門人員，要我們捐款給她所支持的一個當地慈善機構。我已經捐款給我所支持的慈善機構，但是這封信讓我感到有要捐款的義務。

答： 個人捐款是個人的決定。員工絕不應感到被迫要進行慈善捐款。主管人員應特別留意，自己在公司的職位可能讓他人感受到要做出捐款的壓力，因此應避免製造這種印象。



政治活動和捐款

陶氏鼓勵參與地方、國家和國際的政治進程。

- 在公共場合（例如投稿報紙的信函）表達個人見解時，員工沒有權限使用公司信箋抬頭或公司電子郵件或是提及任何企業地址或職稱。
- 我們始終遵守所有規範陶氏參與政治事務（包括政治捐款在內）的相關法律。

與大眾溝通

我們努力以正確一致的方式和大眾溝通。為確保我們遵守法律且保護我們的利益，僅受到特別指定的人員才能代表公司和大眾或媒體進行溝通。

若我們收到來自外部人士詢問公司事務，應直接把問題轉交給我們當地的公共事務代表。

社群媒體

社交網路和其他社群媒體形式正成為商業主流的一部分。一般而言，適用於新通訊工具的規則和傳統通訊規則是一致的。

宜：

- 明確區分經過授權的商務通訊和私務通訊。若我們對公共議題提出個人意見，不得製造出讓人以為我們代表陶氏或是表達陶氏見解的印象。
- 尊重商標、著作權、公平使用、營業秘密和財務揭露法律和公司方針及政策。
- 在所有經授權的商業通訊中堅守陶氏的價值觀。

不宜：

- 代表陶氏發言，除非我們經指派為發言人並且有如此發言的許可。
- 揭露屬於陶氏、其員工、客戶、供應商和/或其他業務夥伴的任何機密資訊。
- 提及陶氏客戶、供應商或業務夥伴而未事先取得對方同意。
- 未經預先核准就替陶氏產品或服務背書。
- 洩漏其他人的個人資料，尤其是我們在作為陶氏關係一部分而獲得的個人資料。

準則的實施

我們致力於維護一個遵守法律和此準則的環境。這個期望從每位員工開始，並擴及到我們的客戶、供應商、業務夥伴、股東和監管人員。

本準則之實施由道德與法規遵循辦公室負責，並由法務長及董事會的稽核和治理委員會所監督。

調查和回應

違反本準則的行為是不可接受的，任何違反本準則的人都將受到符合適用法律的紀律處分，直至解僱。

對所有已知可能違反法律或準則的行為，本公司嚴正看待且進行充分調查。道德與法規遵循辦公室指派相關的專門領域專家進行調查。調查將以尊重、保密和公正的方式進行。若調查證明指控屬實，將會有一個適當的管理小組來審查調查發現並裁定最後結果。

本公司將保護任何善意舉報的人員。明知而做出虛偽指控、對調查員說謊、干擾或拒絕配合調查等，都是違反準則的行為。作為陶氏勞動力一環，每個人都必須誠實並充分配合任何調查。

確認

我們必須定期確認，我們已閱讀準則並同意遵守。未能閱讀或確認準則，並不表示我們得以豁免遵守準則。

免責

任何準則條款責任之免除，須經董事會或其指派的委員核准，而公司將於其網站上公開揭露根據適用法律、規則或法規需要披露的對準則的任何免責或修改。

其他條款

準則是陶氏在公司政策和法律規定方面的指南，其管理我們如何在世界各地開展業務。它是全體員工在各處營業的一般參考。它並未描述全部適用法律或公司政策，亦未對任何個別法律或政策提供完整的詳細資訊。陶氏在不修改準則的情況下保留修正、修改或調整任何政策、程序或與聘僱相關條件的權利，無需通知且可隨時自行決定。

準則內容並不構成聘僱合約的條款，且此處內容不應視為持續聘僱之保證。準則並非法律文件，且僅作為參考用途使用。此處資訊可由公司隨時變更或單方面撤銷，且並非囊括一切內容。若準則內有任何資訊（無論是列印版或線上）和陶氏已制定的政策或程序有所差異，則以法定政策和程序文件為準。

根據《營業秘密防護法案》(Defend Trade Secrets Act)，所有雇主“在與員工[或獨立承包商]簽署的涉及管理營業秘密或其他機密資訊使用的任何合約或協議中”，向員工和承包商提供一份豁免通知。需要通知的豁免權出現在該法案的他處內容，並授予舉報人在聯邦和州的民事與刑事訴訟程序中對揭露營業秘密的有限豁免權，該等揭露需是“(A) (i) 以保密方式直接或間接向聯邦、州或地方政府官員，或向律師提出；及 (ii) 僅為舉報或調查涉嫌違法的情事；或 (B) 若以蓋章封印方式，在訴訟或其他訴訟程序以訴狀或其他文件提出。”

本準則概不禁止您向陶氏運營所在的任何政府機構或實體（包括但不限於司法部、證券交易委員會、美國國會和任何機構的監察長）舉報可能違反聯邦法律或法規的行為，或進行其他受聯邦法律或法規舉報人條款保護的揭露情事。您無需事先獲得公司授權即可進行任何此類型的報告或揭露的資訊，也無需通知公司您已進行此類型的報告或揭露的資訊。



聯絡人和其他資訊

透過舉報不當行為，我們都為陶氏的道德文化出一份力。若我們看見了，就必要說出來！有關適當行為的問題或疑慮，可以向以下各方通報：

- 任何領導者
- 人力資源代表
- 陶氏律師
- 道德與法規遵循辦公室
- 陶氏道德專線

A. 陶氏道德專線

道德與法規遵循辦公室設有保密求助熱線和網站，供希望就陶氏政策提出問題、就具體情況尋求指導、善意舉報違反規範或供應商商業行為準則的行為或其他不道德商業行為的人士使用。陶氏道德專線是一種安全、可靠、便捷的道德問題舉報方式，在法律允許的情況下，允許匿名舉報。

陶氏道德專線 是由外部第三方操作，其提供類似的服務給其他全球公司。道德專線的來電由受過訓練的通訊專員接聽，該專員將會記錄問題或疑慮，並把報告轉寄給道德與法規遵循辦公室以供進一步審查和處理。

如欲聯絡陶氏道德專線：

- 造訪 www.doweethicsline.com 。
- 使用可在網頁上取得的通話代號撥打免付費專線，或是線上提出舉報。

如欲聯絡陶氏的道德與法規遵循辦公室：

- 撥打 +1-989-636-2544。
- 傳送電子郵件至 ethics@dow.com 。
- 郵寄至道德與法規遵循辦公室：Office of Ethics and Compliance, Global Dow Center, 2211 H.H. Dow Way, Midland, MI 48674。

B. 培訓資源

與準則有關的無數可用 **培訓資源**：

- 商業行為準則、我們的政策和其他法規遵循主題的線上課程，提供給我們全體（全職和兼職）員工使用。
- 我們鼓勵員工造訪 **道德與法規遵循內部網站** 並熟悉其內容。
- 陶氏維護全球政策的資源。以下和商業行為準則有關的政策，詳細說明應有行為的內容：
 - **反賄賂與反貪腐**
 - **反壟斷**
 - **利益衝突**
 - **電腦系統與資訊安全**
 - **內線交易**
 - **尊重和責任**
 - **社群媒體**
 - **個人資料的保護**
 - **無藥物濫用的職場**
 - **無暴力職場**
 - **企業資訊科技安全**
 - **數據保護/隱私**
 - **記錄管理**
 - **全球旅行、採購和娛樂**

2019年4月1日通過； 2023年6月15日修訂



DOW

®





Seek Together™