



我們的 《行為準則》



目錄

首席執行官寄語	1	我們企業的誠信	
我們的願景和策略	2	公平交易	17
核心價值觀和個人價值觀	2	賄賂和回扣	17
		代理人 and 顧問	18
我們的《行為準則》		競爭	18
道德行為指南	4	禮品和招待	18
個人價值觀	4	利益衝突	19
解決問題和舉報違規情況	6	假公濟私	19
道德熱線	6	國際貿易	19
禁止打擊報復	6		
《行為準則》的適用範圍	6	企業社會責任	
違反本準則的行為	6	可持續性	21
		安全、健康和環境	21
尊重所有人		產品和服務的安全	22
多元和包容	8	尊重人權	22
歧視或騷擾	8	共同的承諾	22
工作場所關係	8		
物質濫用	9	資源和聯繫資訊	23
人身安全和 工作場所暴力	9		
工作誠實			
準確的資訊、資料和記錄	11		
會計誠信	11		
公司通訊	13		
資產的保護和使用	13		
專有和機密資訊、創意和智慧財產權	13		
隱私、個人資訊和資料保護	13		
互聯網和電子郵件的使用	14		
社交媒體和社交網路	14		
電腦安全、軟體許可和版權	14		
內幕資訊和內幕交易	14		
政治獻金/活動和慈善捐款	15		
政府調查和查詢	15		

首席執行官寄語

親愛的 Avient 員工：

作為一家迅速發展的全球性企業的一部分，我們面臨著充滿挑戰的形勢和複雜的決策過程。我們認識到，我們的利益相關者並不僅限於員工、客戶以及供應商。事實上，我們經營業務所在的國家、社區，乃至全世界，都會受到公司營運活動、員工以及產品的影響。

在 Avient，我們竭力打造一個世界一流的可持續組織，以科學的方式經營業務，既滿足當代人的需求，又不損害子孫後代滿足其需求的能力。這一承諾在我們對可持續性的定義中可見一斑：人、產品、地球和績效。作為一家美國化學理事會責任關懷 (American Chemistry Council Responsible Care®) 公司和終結塑膠廢物聯盟 (Alliance to End Plastic Waste) 的創始成員，我們通過里程碑式的“無意外保證”(No Surprises PledgeSM) 和“可持續承諾”，進一步加強我們的承諾。我們將始終奉行這些原則，踐行誠信、誠實、尊重的個人價值觀。

公司的《行為準則》為我們確立了一系列針對商業行為的明確道德和行事標準，幫助指導我們的實際行為。大家不僅應該立即認真閱讀、理解並領悟其中的內容，還應在工作中遇到不熟悉、不明確或複雜的問題時，參考本準則行事。一方面，我們竭力秉承一致的全球道德行為標準；另一方面，在公司業務涉及到的各個國家和當地社區中，我們也尊重當地的文化，並遵循其商業慣例。

公司的每位員工都應遵守本《行為準則》，這一點至關重要。否則，就有可能損害個人和公司的聲譽與業績。不過，只要我們的員工在處理全球關係時能夠始終堅持遵守《行為準則》中列明的道德原則，就必定能營造一個良好的業務環境，有助於我們在當前及未來取得成功。

在此，特別感謝大家始終堅定不移地支持這一重要準則。

此致，

Robert M. Patterson
主席、總裁兼首席執行官

“我們認識到，我們的利益相關者並不僅限於員工、客戶以及供應商。事實上，我們經營業務所在的國家、社區，乃至全世界，都會受到公司營運活動、員工以及產品的影響。”

— 董事長、總裁兼首席執行官 Robert M. Patterson



我們的願景和策略

願景

在 Avient，我們提供專業、可持續的材料解決方案，將客戶的挑戰轉化為機遇，為更加美好的世界帶來新產品。

策略

專業化

使我們在為客戶提供能夠創造價值的產品和服務過程中脫穎而出。

全球化

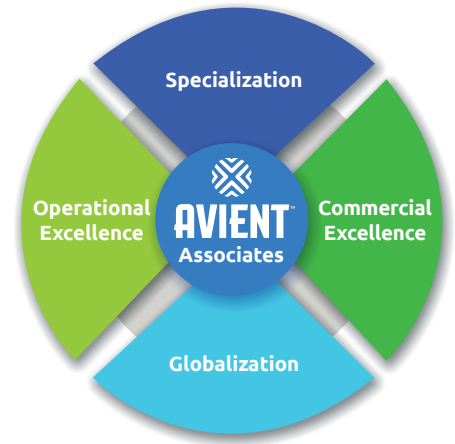
使我們能夠在全球各地以統一的標準服務於客戶。

卓越營運

使我們能夠以持續改進來回應客戶意見。

卓越商業

規範我們為客戶創造價值的市場活動。



核心價值觀和個人價值觀

核心價值觀

協作、創新、卓越。這三大核心價值觀從個人決定及行動出發，讓我們注重以客戶為先，通過協作、創新以及對卓越的不懈追求創造真正的價值。我們將在所有工作中以完全誠實的態度踐行這些價值觀。

個人價值觀

正直、誠實和尊重。這些個人價值觀應從我們每個人自身做起，我們個人做出的判斷和決定將影響市場和業務所在社區看待 Avient 的方式。



我們的《行為準則》

道德行為指南

Avient 的《行為準則》（“準則”）是我們的業務行為指南，旨在確保踐行我們的價值觀，維持和提升 Avient 的聲譽。

Avient 的價值觀塑造了我們開展業務的方式。我們已經創立了一家發展勢頭強勁的公司：業務遍佈全球，具有清晰願景。重要的是，我們要思索如何持續取得成功，推動發展，進而使我們的商業實踐體現出我們的價值觀。這些價值觀基於道德高標準，要求我們在商業交易中表現出誠實與正直。

我們經常在工作中會遇到不確定如何“正確行事”的情況。公司、同事、客戶或供應商，以及業務所在社區之間會發生利益衝突。本指南將說明您決定如何化解這些衝突，並選擇最佳的行動方案。

我們還必須遵守所有業務所在國家/地區的法律、法規和規定。遵守法律法規是 Avient 所有員工和公司本身不可推卸的責任。在本準則中，“Avient 員工”包括 Avient 所有子公司的員工、董事、代理人、顧問和承包商。

作為一家總部設在美國的全球公司，美國的法律和業務所在國家的法律法規均適用於我們的活動。您還會發現，當地風俗和商業或社會實踐並不一定符合本準則詳述的標準。如果您不確定哪些法律或政策適用，或者認為適用法律之間或當地法律和習俗與我們的政策之間可能存在衝突，則應諮詢我們的道德與合規部門尋求幫助。請記住，無論我們身處何地、在哪裡開展業務，我們都會採用同樣的道德標準。

個人價值觀

正直、誠實和尊重

正直、誠實和尊重應從我們每個人自身做起，我們個人做出的判斷和決定將影響市場和業務所在社區看待 Avient 的方式。

為了履行個人正直的價值觀，我們每個人必須在個人行為中體現這些價值觀。我們每個人都有責任恪守本準則概述的道德標準。我們還應該提出問題，尋求指導，報告對可疑情況的顧慮。在我們選擇最佳行動方案時，務必瞭解我們的道德標準並按照其要求來正當行事。

這些價值觀構成了 Avient 員工對於彼此、對於我們的利益相關者以及我們的社區所做的承諾。

自問.....

如果您對自己或他人的行為是否恰當心存疑問或顧慮，卻又無法從本準則或我們的政策中找到答案，則應查驗您是否具備決策所需的資訊，應考慮哪些人會受到影響，然後思考下列問題：

- 行動方案是否合法？
- 是否符合本準則和 Avient 的價值觀？
- 是否尊重我們的員工、利益相關者、客戶、供應商和社區？
- 如果您的行為見諸媒體，您是否感覺合適？
- 如果您將其告訴家人或您所敬佩的人，您是否感到驕傲？

您的責任

- 瞭解並遵守本準則以及適用於您的 Avient 工作的所有法律、法規和政策
- 在您代表公司開展的所有工作中表現出誠實和專業。
- 如果您有道德或合規方面的疑問或顧慮，或者您不確定在具體情況下應該如何行事，請尋求幫助。
- 立即報告可能違反法律、法規或本準則的行為。您可以在本準則的末尾處找到公司資源的描述，這些資源可用於提問或舉報存在顧慮的行為。
- 完成必需的合規與道德教育訓練並獲得認證。

Avient 主管和經理的其他責任

- 發揮榜樣作用，為 Avient 的恰當行為確立基調。
- 確保您的團隊瞭解本準則的重要性的要求，以及公司有關法律合規與道德的政策。
- 幫助您的員工遵守本準則的要求，就本準則和 Avient 的價值觀提供指導。
- 營造鼓勵誠實的工作環境，坦誠交流公司的期望。

問答

問：我發現公司中某些事情好像違反了本準則。我覺得自己應該報告，但是又有點擔心我這樣做經理會有什麼反應，她可能會在工作上難為我。我該怎麼辦？

答：如果您善意舉報違規行為或提出顧慮，Avient 將採取措施（包括紀律處分）預防任何針對您的報復行為。開誠佈公地向您的經理提出顧慮。如果感到與經理交流讓您不適，或者您對經理的反應不滿意，請使用本準則列出的其他資源提出問題。如果是善意舉報，您則不必懼怕任何後果。我們絕不容忍報復行為。



解決問題和舉報違規情況

我們的《行為準則》為您提供指南，說明您應對工作中可能出現的問題，並做出正確的決定。但是，本準則無法解答所有問題，也不能處理所有情況。Avient 其他的政策和程式可能會提供您所需要的更加具體的資訊。

在採取任何令您產生顧慮或懷疑可能違反本準則的行動之前，建議您就本準則或我們的預期首先自行對顧慮尋求解答。如果不確定應該如何行事，請尋求幫助。

重要的是，您的疑問和顧慮能夠引起注意，這樣才能解答每一個疑問和顧慮。正常情況下，您的主管或人力資源代表是解答您的疑問和顧慮的最佳人選。

Avient 的所有經理皆有責任聽取員工有關本準則所述問題的疑問和顧慮，並加以解答。Avient 會就此行為和領導力向所有經理問責。員工應該明白，Avient 絕不允許對善意舉報違反《行為準則》可疑行為的員工進行任何形式的報復。

如果您發現或懷疑發生了違反本準則的行為，請向您的經理、人力資源代表或企業道德主管進行舉報，企業道德主管的聯繫方式為 Ethics.Officer@Avient.com。對於可能涉及會計、內部財務控制或審計事務的舉報，您還可以聯繫我們的內部審計部門，或聯繫公司法律總顧問，向董事會審計委員會舉報您顧慮的行為。

我們將以恰當方式調查可能違反 Avient 《行為準則》的所有情況或行為。我們所有人皆有責任給予配合，實事求是地對待 Avient 內部或由協力廠商開展的任何調查。

道德熱線

我們期望您的主管、人力資源代表或企業道德主管可以有效解答多數疑問和顧慮，或解決潛在的違規行為。但是，在某些情況下，您可能希望匿名舉報。在這種情況下，您應該通過道德熱線舉報違規行為或有顧慮的行為。

多語種道德熱線每週 7 天、每天 24 小時面向全球開通，您可以在網上舉報，或撥打電話進行舉報。該熱線由一家為多家公司提供這類服務的外部專業服務公司營運。如果您使用熱線舉報，不會要求您報告身份，您可在當地法律許可的情況下進行匿名舉報。如果您無法通過道德熱線進行舉報，請記

住，您始終可以聯繫您的人力資源代表或企業道德主管，訴說您的任何疑問或顧慮。

您可以使用我們的內網 The Loop 訪問熱線，位於“員工和部門、道德和企業政策”部分。

禁止打擊報復

如有人出於善意尋求建議、提出顧慮、舉報不當行為或在涉及疑似違反《行為準則》的調查中提供資訊，Avient 絕不容忍針對此人進行打擊報復的行為。若有指控稱遭到報復，則會對該行為進行適當調查。如果您懷疑因提出道德或合規問題或在涉及疑似違反 Avient 《行為準則》的調查中提供資訊而遭到打擊報復，請立即與您的主管、人力資源經理、企業道德官員聯繫，或通過我們的道德熱線進行舉報。

《行為準則》的適用範圍

我們的《行為準則》適用於 Avient 所有員工相互之間、與客戶和 Avient 利益相關者之間的行為和關係。在這些關係中採取行動時，Avient 員工必須遵守符合本《行為準則》的最高道德行為標準。您還需要遵守 Avient 的所有政策、程式和具體場所的工作和行為準則。如果某些業務單位或場所的當地政策或指南比本準則的政策或指南更加嚴格，您則須遵守更加嚴格的政策。Avient 所有員工應立即向本準則描述的任何道德與合規資源舉報任何違反《行為準則》的行為。

本準則對於執行官或董事的任何豁免權，只能由董事會或董事委員會批准。對於其他管理人員和員工的豁免權，只能由企業道德官員在與道德委員會常務理事協商後予以批准。

Avient 所有員工必須聲明已閱讀並理解了本《行為準則》，並且同意遵守。

違反本準則的行為

我們會嚴肅對待違反本準則的行為。違反法律或本準則的員工將受到糾正和/或紀律處分，直至解除雇用關係。某些違規行為還有可能令違規者（和公司）面臨民事或刑事起訴。

尊重所有人

我們都有責任營造和維護舒適、無威脅和高效的工作環境，所有員工在此享受公平待遇和應有的尊重。尊重涉及到溝通和行為，我們需要對這兩者予以瞭解。

我們必須以坦誠開放的方式進行溝通。我們給出的批評必須清晰而具有建設性。我們還應以同樣的舉止接受他人的回饋。我們拓展解決問題的能力並著眼於整個團隊來開展工作，這會讓我們相互幫助，更富成效也更具信心，並營造出包容的協作性工作環境。

我們的行為必須反映出我們的個人價值觀。我們需要在與同事、客戶和供應商的互動以及在我們生活的社區中展現這些價值觀。

多元和包容

在 Avient，我們坦誠信任的行事風格讓我們能夠誠實應對所有挑戰；這完全基於我們對每個人的根本尊重。我們相信，理念和背景的多元化賦予了我們更多創意，幫助我們在日新月異的世界取得成功。

為了支援實現這一目標，我們強調在遵守適用法律的前提下為所有勝任工作的個人提供平等機會。有關雇用、晉升、發展、薪酬或提拔的決定完全基於個人的資歷、能力、經驗和績效，除非當地法律要求我們採取措施為特定人群增加就業機會。

歧視或騷擾

Avient 絕不容許因種族、宗教、性別、民族差異或其他任何受法律保護的特徵而進行任何形式的歧視或騷擾，無論發生在辦公室內還是工作場所以外。基於這些差異的言論經常有損人格並具有侵犯性，Avient 對此絕不容忍。

Avient 員工有權在沒有騷擾的環境中工作。我們絕不容忍任何不恰當的言語或肢體行為，因為這些行為不僅有損人格，還會無理干擾工作績效，或形成令人膽怯、充滿敵意或冒犯無禮的工作環境。為了給予所有員工最基本的尊重，我們絕不容忍任何形式的性騷擾，包括令人厭惡的性冒犯、性暗示和其他任何有關性的言語或肢體行為。

我們將立即調查有關歧視或騷擾的指控，違反此道德標準的員工將受到紀律處分。絕不容許對善意投訴或舉報工作中歧視或騷擾行為的任何人進行報復。

工作場所關係

Avient 允許同一家庭的成員同在 Avient 工作，但是，為了避免潛在的徇私行為，不允許一位家庭成員直接或間接監管另一位直系家庭成員，即使是姻親關係也不允許。

如果涉及上下級關係，工作場所內的曖昧或戀愛關係也有可能產生徇私行為。因此，我們明確禁止主管人員在其整個管理體系中與直接或間接下屬約會或確立戀愛關係，即使兩人關係純屬自願自由戀愛，也不允許。戀愛雙方必須立即告知主管和人力資源經理，以討論其他可行方案和結果。

因為管理體系之外的戀愛或約會關係在某些情況下也有可能具有破壞性，並會損害組織內的士氣和信任關係，我們希望處於戀愛或約會關係的任何一方運用良好的判斷力謹慎行事，並瞭解這種關係可能對同事造成的任何負面影響。

我們的政策和許多經營場所所在地的法律禁止基於受法律保護特徵的歧視和騷擾。根據您所在國家/地區的法律，受法律保護的特徵可能包括：

- 種族
- 宗教
- 性別
- 族源或祖先
- 年齡
- 性取向
- 兵役或退伍軍人身份
- 婚姻、家庭或結婚狀況
- 行動不便
- 懷孕和產婦狀態
- 國籍

物質濫用

我們全體員工應採取措施確保我們的工作環境不受酒精、毒品和其他管制物品的影響。Avient 嚴禁在公司的生產經營場所（包括停車場）或在開展公司業務期間，非法持有、生產、配送、分發、銷售或使用管制物品、毒品或吸毒用具。

您必須在適合的條件下工作，這樣才能安全高效地履行您的職責。如果您在工作期間受到酒精或藥品（包括不當服用處方藥）的影響，將會對員工健康、安全和社區安全造成損害，令公司資產面臨風險。Avient 禁止員工在酒精、毒品和其他管制物品的影響下開展工作。

員工應自願主動戒除物質濫用問題。如果員工自願選擇戒除，Avient 會提供恰當評估、諮詢和轉介服務。

人身安全和 工作場所暴力

Avient 高度重視員工、工廠和設備的安全保護。每位元員工必須遵從所有安全保護流程；發現並報告所有可能的安全威脅；致力於以穩當及安全的方式進行工作；並準備好以安全高效的方式應對緊急狀況。

Avient 絕不容忍威脅實施和實際發生的工作場所暴力，其中包括任何讓人擔心受到傷害或讓人焦慮的行為，如恐嚇、脅迫和辱罵。除非法律明確允許，Avient 嚴禁在公司的生產經營場所（包括停車場）或在從事公司業務期間持有武器（包括槍械）。

您應立即向人力資源主管或安全部門舉報任何威脅或潛在的暴力情況，包括任何涉及個人安全的顧慮。緊急情況下，遵從當地的舉報流程，或者聯繫當地主管部門。Avient 將認真對待所有實際發生或威脅實施工作場所暴力的舉報。

問答

問：有人讓我打開門，他想進入我們的一棟建築。我不認識他，他也沒有佩戴 Avient 員工證。這有問題嗎？

答：有。應對未獲授權進入我們設施的人員進行盤查，因為這些人可能會對安全或安保造成風險。禮貌要求對方出示 Avient 員工證或訪客通行證。如果不具備，請立即遵從當地的安保程式。

工作誠實

我們的誠實名譽對於我們的客戶、供應商、股東、利益相關者、每位員工以及 Avient 都極具價值。對於彼此和我們的利益相關者，我們負有責任，並要為我們的行為和結果承擔個人責任。

準確的資訊、資料和記錄

完整、準確和可靠的記錄是進行明智決策和高效營運的基礎。同樣重要的是，Avient 遵守法律制定的報告要求和其他標準。我們的投資人、債權人、決策者、員工和其他利益相關者依賴 Avient 的資訊和記錄，他們有權獲得及時、準確和完整的資訊。

全體員工均有責任編制和維護準確的資訊和完整的記錄。您必須確保您所編制的任何報告或記錄準確完整，不含任何錯誤、誤導或虛假的條目。同樣，不允許存在未披露或未記錄的資金、資產或債務，也不能出於任何目的在 Avient 會計記錄上留存虛假或不當的條目。

我們還必須熟悉和遵守我們的記錄管理政策和記錄保留安排，並牢記這個政策和安排適用於任何格式的記錄和資訊，包括電子版和紙質版。

會計誠信

Avient 的股東和其他利益相關者需要依賴誠信的公司財務報表和其他財務資訊。及時呈報可靠、完整的財務資訊也是 Avient 遵守法律法規的一項要求。

Avient 的會計人員有責任維護 Avient 的會計記錄，並準確、完整地編制我們的財務報表。會計人員還負責進行所有必要的披露，並遵守美國和其他適用國家/地區現行的公認會計原則。

公司的財務報告流程包含內部財務控制，旨在生成可靠的財務報表和其他財務資訊。您絕不能規避內部控制和流程，必須始終開誠佈公地配合 Avient 的內部和外部審計員。

每位員工，尤其是財務部門的員工，應該報告任何看似規避可靠財務報表編制或內部控制系統的會計或審計問題，以及其他會計或審計的可疑問題。

問答

問：單位要求我出差。我該怎麼做才能確保報銷出差期間產生的實際支出？

答：您有責任最大程度降低差旅開支，並選擇公司指定的供應商來提供差旅服務。您還應該及時準確地填報開支報表。出差期間，您應該：

1. 遵守 Avient 的差旅和娛樂政策；
2. 言談舉止得當，符合 Avient 的名譽與核心價值觀；
3. 遵守所有法律；及
4. 報告並記錄所有正常和恰當的直接實付商務支出。

請注意，如果您提交了不當支出和/或記錄混亂的支出，將會受到紀律處分，直至解除雇用關係。

您知道嗎？

我們的業務記錄包括：

- 新產品開發
- 測試結果
- 實驗室報告
- 研究資料
- 財務報表
- 開支報告
- 發票
- 工作時間記錄
- 人事記錄
- 業務計畫
- 發送給員工的信件、通訊備忘錄和電子郵件
- 在 The Loop 上發佈的資訊

專有和機密資訊包括：

- 業務計畫和方向性策略
- 研究和技術資料
- 產品配方和工藝技術
- 產品監管
- 商業秘密、技術和“秘訣”
- 關於我們所處競爭地位的資訊
- 未公開的財務資訊和財務預測
- 產品成本資訊
- 關於擬定的合同和交易之資訊
- 客戶、供應商、定價和其他商業資訊
- 為我們的業務所開發的電腦軟體和系統
- 任何其他可能對競爭對手有用的資訊



問答

問：我的經理正在休假，在她缺勤期間，單位要求我代表公司簽署一份合約。我知道這是一份重要合約，所有人都希望能快點簽約。我能簽下這份合約嗎？

答：是否簽約應視情況而定。Avient 擁有一個權力委派矩陣（矩陣），明確定義誰有權批准和執行業務安排。另外，除非已安排好恰當委派，否則只有公司的管理職員才能簽署合約。您應查閱矩陣和任何書面委託，並核驗批准要求，還應瞭解自己是否有權代表公司簽署此類和此等規格的合約。如果無權簽署，您需要找出一位已獲得批准的管理人員，由此人按照這些規則來批准和簽署該合約。請記住，這些是最低的要求，而我們的個別業務部門和經營場所可能還施用了更高的標準。

公司通訊

Avient 定期公開披露公司及其業績資訊。我們致力於為利益相關者傳達清晰、準確、即時和恰當的資訊。為此，Avient 授權某些職員代表公司與媒體、財務分析師和投資人進行溝通。除非您已明確獲得授權代表 Avient 發言，否則，請將投資業界或媒體的外部諮詢轉介給投資人關係或企業通訊部。您還應清楚知悉，在您的個人通訊中，您不能代表公司發表言論。個人通訊包括線上通訊和社交媒體。

資產的保護和使用

全體員工都有責任保護 Avient 的資產和資源，在我們的工作過程中防止因疏忽或失竊而造成資產損失。若發生公司資產和資源的任何失竊、疏忽或未獲授權而使用的情況，應立即報告。

公司資產和資源應僅用於合法的商業目的。禁止未獲授權或不恰當地使用公司資產。

專有和機密資訊、創意和智慧財產權

如果他方獲取了 Avient 的專有資訊、創意或智慧財產權，就會借此開發具有競爭力的產品或爭奪我們的客戶，因此容易損害我們的競爭優勢。這些無形資產必須得到妥善管理和保護。作為您工作的一部分，您必須瞭解 Avient 工作相關的資訊和材料機密性和敏感性的程度，這一點至關重要。除非已授權您進行披露，否則您應確保不向他人披露公司的寶貴資訊，這

是您的責任，也與您個人有利害關係。確認請求獲取此類資訊的個人是否有權接收資訊，確認無誤後方可提供資訊。

有時候，Avient 持有客戶、供應商和其他商業夥伴託付給我們的機密資訊，其中包括他們的營運、活動、業務和專有資訊。為了 Avient 的發展和成功，所有員工必須對專有資訊和敏感資訊嚴加保密並進行保護。

必須盡一切可能對 Avient、客戶和供應商的專有和機密資訊加以保護。確認請求獲取此類資訊的個人（包括 Avient 其他員工）是否有權接收資訊，確認無誤後方可提供資訊；此外，還需確認是否已簽署任何必要的協議，以及您是否遵守任何適用協議的條款。

包括專利、商標、版權、商業秘密和專有技術在內的智慧財產權，必須視同為其他任何寶貴資產，並以同等謹慎的程度來規劃和管理。出於評估和保護的目的，必要時將對新觀念和創意進行識別，以支持公司的長期和短期目標。如有必要，請向 Avient 法務部門表達您對專利、版權或商業秘密保護的見解。

隱私、個人資訊和資料保護

個人隱私對我們所有人都很重要。沒有人希望別人侵犯自己的個人空間。因此，尊重個人隱私並克制而不進行不當的侵犯，至關重要。

我們都有責任保護同事、客戶、供應商和其他業務夥伴的個人資訊。當您處理個人資訊時，應瞭解和遵守所有適用的法律、政策和程式。個人資訊處理包括收集、使用、存儲、分享、保留、刪除或處置個人資料。如果您發現可能導致某人未經授權而獲取個人資訊的安全性漏洞，請立即向人力資源總監或企業道德官報告。

您知道嗎？

個人資訊是能用之來識別某人身份的任何資訊，例如：

- 社會保障號或國民保險號等政府簽發的身份識別號碼
- 薪酬信息
- 病歷
- 績效記錄
- 個人住址和電話號碼

互聯網和電子郵件的使用

出於業務目的，Avient 為員工提供多種類型的電子媒體。公司提供的所有電子媒體和服務均屬於公司資產，旨在促進和支持公司業務。

電子媒體主要用於公司業務，但是，也允許限量或偶爾用於個人用途。然而，員工應表現出高度責任心，不應濫用此項待遇。

我們的訊息系統和電子資源不能用於故意傳輸、檢索或存儲帶有歧視或騷擾性質的任何通訊，不能用於貶低任何個人或組織的通訊，不能用於任何淫穢、性暴露或色情的通訊，不能用於任何帶有誹謗或威脅性質的通訊，也不能用於任何非法或抵觸 Avient 政策或商業利益的通訊。

出於成本分析、資源配置、技術管理和檢查員工是否違反公司政策或參與非法活動的目的，Avient 可以並實際已對電子媒體進行了監控。

問答

問：我在出差時使用筆記型電腦。我應注意些什麼？

答：所有時間都要確保筆記型電腦的安全。不要在航班上查看筆記型電腦，或將其置於不安全的地方。如果您需要處理敏感檔，需特別小心。避免在公共場合工作，以免有人看到您的電腦螢幕。如果出國，請與 IT 安全團隊或 Avient 的法務部門聯繫，確認是否需要採取其他預防措施。

社交媒體和社交網路

Avient 認為社交媒體和社交網路可能對專業有價值。在使用社交媒體和社交網路時，您必須進行合理判斷，最大程度地減少實際或潛在的安全和法律風險。在使用社交媒體和社交網路時，無論是出於業務還是個人用途，您應瞭解並遵守有關 Avient 資訊或通訊，或有關您的聘用或工作職責的指南。

電腦安全、軟體許可和版權

與對於 Avient 營運至關重要的其他類型資訊一樣，您必須謹慎保護電腦存有的資訊或不同存儲媒體上的記錄，以免出現意外或在未獲授權的情況下被他人複製、更改、洩露或毀壞。您有責任保護和管理我們的軟體和智慧財產權。

同樣，我們的電腦使用的所有軟體必須符合 Avient 的契約責任，包括版權法律和相關的軟體許可條款。您不得違反我們的授權合約，不得複製軟體或將其安裝在其他電腦上。您不得向任何人提供我們的軟體供公司外使用。

其他協力廠商所有的版權材料，例如雜誌、書籍和手冊，只有在得到版權所有者許可後才能複製使用。

內幕資訊和內幕交易

在 Avient，您可能掌握了有關 Avient 或任何與我們有業務往來公司的重大未公開資訊。如果任何個人（董事、高級職員或員工）通過有關 Avient 或任何與我們有業務往來公司的重大非公開資訊獲利，均屬違法 and 違反公司政策的行為。如果資訊能夠影響投資人購買、出售或持有公司股份的決策，則屬於重大資訊。請遵守兩個簡單準則：

1. 不要使用重大非公開資訊為自己謀利；
2. 不要將此類資訊透露給那些為 Avient 工作但其工作職責無需知道此類資訊的任何個人。

一般而言，如果有資訊令您想進行股票或證券交易，這個資訊很可能就屬於重大資訊。如果您不確定自己掌握的資訊是否屬於重大非公開資訊，您應該在使用或向別人披露此資訊之前聯繫法務部進行確認。

您知道嗎？

“重大非公開資訊”是任何明智之人認為對投資決策至關重要且未公諸於眾的任何資訊。例如：

- 未公開的收益、估算或其他財務資訊
- 營運層面的重大變動
- 有關收購、合資或處置企業等重大交易的討論
- 有關我們的財務狀況、前景或規劃、行銷和銷售方案的資訊，以及研發資訊
- 未宣佈的高層管理人員變動
- 與客戶或供應商的重大合約的簽署或取消
- 待定產品或新產品、服務或流程

有關重大監管流程、政府調查與涉及公司訴訟的存在與否和進展情況

政治獻金/活動和慈善捐款

Avient 鼓勵您瞭解重大事件，投票並參與政治進程。但是，除非法律允許且獲得企業通訊部批准，不得將公司資金或資源直接或間接地用於為政治候選人或政黨募集或提供獻金。另外，不得以強逼、責令或期望的方式求得 Avient 員工為政治或選戰活動進行捐贈。

公司可能選擇向某些非營利組織提供慈善捐贈，但必須得到公司通訊部的批准。此外，禁止向有意歧視種族、性別、性取向、性別認同、年齡、膚色、宗教、國籍、殘疾、遺傳信息、受保護退伍軍人身份或其他受法律保護類別的非營利組織進行捐贈。

有時候，我們的股東希望 Avient 就公共政策採取立場。在這種情況下，只有在法律允許並獲得必要批准的情況下，才可以使用資金和資源。

政府調查和查詢

公司經常收到政府部門或實體的調查請求，包括資訊索取，調查通知或傳票。如發生此類情況，我們必須以有條有理的方式予以全面配合和回應。

如果您在常規工作流程之外收到政府的查詢，應立即聯繫法務部。無論何種情況，我們必須確保提供準確真實的資訊來回應這些調查。



我們企業的誠信

Avient 在所有業務領域維持道德高標準，包括與客戶和供應商的關係，這對於 Avient 至關重要。建立在道德實踐基礎之上的業務關係確保了相互信任和相互尊重。在 Avient，我們希望培育這種關係，因為 Avient、客戶和供應商將會從中長期受益。我們的個人誠信是 Avient 現有聲譽的基礎所在，而誠信所培育出的就是信任。

公平交易

我們出售產品和服務，靠的是其優勢。我們向客戶提供的所有產品和服務應基於其價格、條款和品質。我們不會以欺騙、不道德或非法的活動來贏得業務。我們的客戶必須獲得準確的資訊。我們從不使用虛假或誤導的表述來行銷產品。

我們根據品質、服務、價格、對於 Avient 及其顧客所具有的商業效益等具體標準來選擇供應商。我們絕不利用自己在 Avient 的職位來接受現有或潛在供應商提供的個人好處。我們以公平專業的方式對待供應商。

賄賂和回扣

無論在何種情況下，禁止提議給予、給予、收受或索要任何形式的賄賂、回扣或傭金。這項原則適用於全球業務，即使有些國家/地區將此行為視為“做生意的路子”，也必須予以禁止。此原則不僅適用於我們的商業交易，也適用於我們與政府和公務員的交往。如果您不確定是否正在與“政府官員”打交道，請聯繫法務部尋求指導。依照一些法律，賄賂和回扣將受到刑事起訴，例如，美國《反海外腐敗法》和英國《反賄賂法》均適用於我們的全球所有業務。

Avient 禁止支付款項以加快政府例行公務，例如為了加快貨物通關或安裝電話，除非獲得企業道德官或 Avient 法務部的批准。此外，此類支付必須作為業務支出準確完整地記錄於會計帳目。

Avient 不僅意在遵守適用於賄賂和回扣的法律，還打算制定高出法律要求的標準。因此，即使在一些可能將賄賂或回扣視為合法的國家也不允許為之。

您知道嗎？

“賄賂”是指提供或收受任何有價之物（不論大小）的行為，目的在於不當影響商業決定或創造商業優勢。賄賂不限於現金支付。賄賂還可能包括：

- 禮品，尤其是昂貴禮品
- 無明確業務目的或超出合理業務需求的娛樂、招待和旅遊
- 個人服務、恩惠或貸款
- 慈善捐贈或政治獻金
- 為某個人的家人提供的現金、好處或服務
- 為“疏通方”提供的現金、好處或服務，包括回扣

請記住，提議給予或索要賄賂在多數國家屬於違法行為，即使未發生交易，也是如此。



代理人和顧問

我們必須確保代理人、顧問和其他代表 Avient 行事的人員不會提供或收受賄賂或回扣，或從事任何其他違法或不道德行為。我們不允許代理人或顧問從事本準則禁止的任何商業交易。與代理人和顧問有關的所有活動安排，必須按照我們的道德標準和法律及會計要求做好書面記錄，並且必須根據我們的授權政策獲得批准。若一筆支付中有任何部分意圖花在支付證明檔中未予描述的專案，則不能代表公司作出該筆支付。

我們期望代理人和顧問在代表 Avient 開展業務時遵守本準則。代理人和顧問不能提議給予、給予、收受或索要任何形式的賄賂或回扣，或從事任何其他違法或不道德行為。

雇用代理人和顧問的 Avient 員工必須執行盡職調查，向自己和公司保證代理人和顧問沒有給予或收受賄賂或回扣。

商業誠信是選擇和留用能夠代表 Avient 開展業務人選的關鍵標準。

競爭

Avient 致力於通過卓越的產品、服務和表現贏得業務。我們開展業務的方式符合旨在促進激烈且公平競爭的法律。

您應該瞭解並遵守適用於您的公司職責的競爭法律。我們不會參與反競爭活動或實踐而違反正當競爭法律，包括監管下列事項的法律：

- 價格壟斷、產量限制、密謀瓜分客戶或市場，聯合供應商或客戶進行抵制；
- 控制分銷商和經銷商的轉售定價；以及
- 對產品或服務作虛假宣傳。

Avient 對產品性能進行公平且基於事實的比較。我們不貶低競爭對手或其產品或定價。

您切勿採用不當手段來收集競爭對手的資訊。很顯然，不允許從事此類竊取或違法行為。另外，您不能向競爭對手謊稱或歪曲自己的身份，例如把自己說成是顧問或客戶。您不能向競爭對手的在職或離職員工索取機密資訊，無論他們是否願意洩露機密資訊。

與此同時，我們是一家極有競爭力的公司，也希望成為業界的最佳公司。這就意味著我們需要參照競爭對手的產品、流程和服務，不斷為自己的產品、

流程和服務提升基準。為此，我們將會通過公開發佈的資訊，通過客戶、分析、諮詢和觀察，以合法且合乎道德的方式收集有關市場和競爭對手的技術、成本、產品、行銷等資訊。

禮品和招待

應合理判斷和謹慎思考是否應給予或收受禮品或招待（包括餐飲、娛樂或旅行）。

提供商業禮品和招待旨在表達 Avient 的善意，但也僅此而已。通過提供個人禮品或娛樂以圖影響別人的行為不恰當，也不可接受，而且在某些場合並不合法。因此，如果所提供的禮品和招待會被人視為意在不當影響收受者與 Avient 之間的關係，則代表 Avient 的工作人員不應提供。從供應商收受禮品或招待時，及向身份可能是政府官員或公務員的人士提供有價物時，必須特別謹慎。

禁止收受可被人視為有可能不當影響您所做決策的禮品。大體而言，應拒絕價值超過 100 美元的任何禮品，或與當地習俗不相稱的禮品。在此方面，我們需要運用明智判斷。

如果禮品在本質上為促銷贈品，場合適宜，符合各方政策及適用法律和當地習俗，則允許收受此類禮品。任何情況下，均嚴禁接受或給予現金或現金等價物（如禮品卡）。

如果在不損害商業關係的前提下，您無法委婉地拒收禮品，則可先接受禮品，然後儘快轉交給 Avient 的法律總顧問進行處置。

一般情況下，只要滿足下列要求，則允許提供或收受餐飲、娛樂或旅行：

- 該場合根本上是用於業務目的；
- 有 Avient 的員工陪同客戶或供應商；以及
- 餐飲、娛樂或旅行與該場合相稱適宜。

在決定是否收受或提供餐飲、娛樂或旅行時，請考慮其提供的頻率和價值。另外，提供與收受不能違法，或不能有意地違反對方之雇主公司的原則。

在招待客戶或進行其他社交活動的過程中，可以提供酒精飲料。在這些情況下，Avient 允許適量飲酒，但必須確保公眾和參與者的安全。您應確保水的飲用適量，且無人酒駕。

禮品報告

為在禮品方面做到透明，給予協力廠商的禮品應在 Concur 中注明“給予協力廠商的禮品”。

問答

問：儘管我們遇到了一系列問題，但有一位元客戶始終對我們忠誠。現在已解決這些問題，我能否贈送果籃、巧克力和 50 美元禮品卡表示感謝？

答：允許向實體（不是個人）贈送水果籃或巧克力，但不能贈送現金（包括禮品卡）。最好在贈送之前，先查閱 Avient 的禮品政策，並與您的經理或企業道德官員討論您的想法。

利益衝突

Avient 的所有員工在工作場所之外擁有利益，瞭解這一點至關重要。與此同時，我們都有責任在任何時候代表 Avient 的最佳利益。您不能讓個人利益與公司利益或客戶利益形成衝突，或看似形成衝突。看似衝突和實際衝突一樣，會損害我們的名譽。

您在涉及下列情況時，可能會產生一些常見的利益衝突：

- 參與的活動與公司利益構成競爭或看似構成競爭
- 為一家公司效力或提供服務，在這家公司有經濟利益，接受這家公司提供的任何個人或經濟好處，而這家公司確實或正在尋求與我們或我們的競爭對手開展業務
- 個人或家庭利益或友誼令您的商業決策受到影響，或看似受到影響，例如，您或您的家庭成員擁有或經營的企業尋求與 Avient 開展業務
- 從事公司以外的工作（包括在外任職董事）影響到您的工作績效，或干擾您在 Avient 的工作職責
- 使用公司財產、資訊或資源為您個人或為他人謀利
- 雇用、監管或直接/間接受到家人（包括姻親）或戀人的監管

披露流程

利益衝突並不總是一目了然及易於識別，有時還會無惡意地就發生了。而且，在許多情況下，可以開誠佈公地討論解決利益衝突。因此，您必須及時披露任何實際或潛在的利益衝突。向公司的法律總顧問或企業道德官員書面提交這些披露，以便進行決定。一般

情況下，會對這些情況進行必要的深入調查，以確定 Avient 的利益是否正在或可能受到損害。

Avient 的業務取決於客戶和公眾對我們的持續信任和信心。定期審查您的行為，嘗試確定一位客觀的觀察者是否有充足理由相信可能存在利益衝突。我們有責任讓自己和 Avient 確信，我們的行為不是在有意或無意地製造利益衝突。請注意，利益衝突不一定違反本準則，但是，不披露利益衝突則是違反。

假公濟私

您在工作中，利用公司資訊、財產或公司某個人的職務而發現的商業機會屬於公司，而非屬於個人。作為工作的一個部分，您應該為了公司利益尋找這些商業機會。如果您尋找這些商業機會是為自己或他人謀利，您就會與公司產生直接利益衝突。不允許此類假公濟私的行為。

國際貿易

我們必須遵守涉及進出口我們的產品、服務和技術資訊的管制和限制，包括適用於我們全球的所有經營場所和交易的美國法律。特別限制適用於可能用於軍事或軍民兩用的產品，且絕對禁止與某些國家和實體進行交易，或對其實施禁運。如果您在其他國家/地區或與來自其他國家/地區的人員開展業務，或者出國旅行，請諮詢 Avient 法務部尋求指導。

企業社會責任

可持續性

Avient 的利益相關者並不僅限於員工、客戶和供應商。事實上，我們經營業務所在的國家、社區，乃至全世界，都會受到公司的營運活動、員工以及產品的影響。我們營運的範圍和影響，以及我們的道德高標準要求我們追求高層次的可持續發展解決方案，經得起時間考驗。

我們致力於秉承一致的全球道德行為標準，同時，在公司業務涉及到的每個國家/地區和當地社區，我們也尊重當地的文化，並遵循其商業慣例。

在 Avient，我們通過在不損害子孫後代能力的前提下，以滿足當前需求的方式開展業務，竭力打造一個世界一流的可持續性組織。這一承諾在我們對可持續性的定義中可見一斑：人、產品、地球和績效。我們對每項貢獻的詳細摘要可在 [Avient.com/sustainability](https://www.avient.com/sustainability) 上的《可持續發展報告》中獲得。作為一家美國化學理事會責任關懷 (American Chemistry Council Responsible Care®) 公司，我們通過里程碑式的“無意外保證”(No Surprises PledgeSM) 和我們的“可持續承諾”進一步加強我們的承諾。我們將始終奉行這些原則，踐行誠信、誠實、尊重的個人價值觀。

Avient 及其員工將安全擺在第一位，致力於改善我們營運所在的社區。公司鼓勵員工自願參與社區活動和慈善事業，支持他們的社區。

Avient 不斷改善我們的商業營運，與我們的客戶、供應商和供應鏈合作夥伴共同管理環境，最大程度地減少我們對環境的影響，而加大對地球資源的保護。

尋求可持續發展的解決方案不僅有利於環境，還有利於我們的員工、客戶、鄰居、股東和企業。

安全、健康和環境

Avient 開展的商業活動不會損害客戶、環境或公眾，並為員工和承包商提供安全健康的工作環境。

Avient 認為，健康和安全的工作條件以及防止傷害和環境事件的發生，對其業務成功至關重要。我們預期和強化的標準高出法律要求的情況並不罕見。因此，適用於 Avient 全體員工的健康和安全政策，旨在保護每個人在工作期間的健康。我們的重中之重是消除風險和傷害以及安全與環境管理卓越。

確保所有人都安全需要時時保持安全意識，並關注細節。安全意識的發展源自您接受的安全責任、充分的工作指導和培訓，以及識別和交流每個工作情況相關的危害。

高效安全地管理我們的流程也是維持營運完整性的關鍵。我們將提供所有必要的設備、工具、技術、流程和培訓，說明您安全地運行我們的流程和完成每項工作。

防止非工作期間的傷害同樣重要。我們建議您與家人採取同樣的安全原則，防止在家、旅行時和參加所有活動時受到傷害。

安全的工作和生活是我們的行為方式。我們希望您與家人健康安全。

問答

問：我的主管要求我遵從一個全新的廢物處置程式，但是我不確定那個程式是否安全或合法。我該怎麼辦？

答：當您在處理環境程式時，不要瞎猜。與您的主管商議，確保您瞭解該要求。如果您仍有顧慮，請聯繫當地管理層或本準則列出的任何資源。

產品和服務的安全

Avient 提供的安全產品和服務可令客戶滿懷信心，履行我們面向公眾的職責，並保持我們的市場競爭地位。我們按照內部標準，遵守外部法規、相關審批機構的標準和任何適用的契約責任，設計、生產和保養我們的產品。

尊重人權

Avient 尊重個人的尊嚴，並堅持基本人權是我們業務的一項核心價值。為了實現這一目標，我們禁止就 Avient 業務使用任何形式的童工。我們將童工定義為 16 歲以下的任何人，如當地法律比我們的政策更為嚴格，我們將遵守更為嚴格的當地法律。此外，Avient 禁止就 Avient 業務使用任何形式的強制勞工或販賣勞工，我們希望我們的供應商、代理商和分銷商也禁止使用此類勞工。我們還努力選用合規的供應鏈合作夥伴，因為他們的來源和流程尊重基本人權，因為他們的貿易無論發生在哪裡均不會直接或間接侵犯人權。

共同的承諾

Avient 全體員工作為一個團隊，共同承諾誠信開展業務。全體員工的工作符合最高道德標準，這至關重要。每個員工按本準則設定的要求來履行各自的職責，並且：

- 行為符合 Avient 的價值觀；且
- 如果心存顧慮，或對某些領域存有疑問，請提供坦誠的回饋。

本準則在 Avient 的價值觀框架內制定而成。這就意味著向 Avient 全體員工提供指南，但不能用於處理所有潛在的道德困境或問題。沒有哪一個檔能夠涵蓋所有可能發生的情況。如果您不確定如何行事，請提出問題，並不斷詢問，直到確定您做對了。請求您的主管或其他經驗豐富的人員提供建議。但最為重要的是，提問！



資源和聯繫資訊

我們的政策

您可以訪問我們的內網 The Loop，獲取具體的政策和聯繫資訊，其位於“員工和部門、道德和企業政策”部分，或從您的主管或經理處獲取。

內部聯繫方式 — 道德與合規資源

如需更多有關本準則或公司之期望的資訊，請直接聯繫下列資源：

- 您的主管或 Avient 的任何經理
- 您的人力資源代表或人力資源部
- 企業道德官員
- 法務部的任何職員
- 具有相關專業知識的職能部門（例如企業財務部、內部審計部、採購部）

道德熱線

如有以下情況，請致電或使用道德熱線：

- 您需要建議或有疑問
- 您希望報告問題或顧慮
- 您已報告問題或顧慮，但不滿意
- 你不確定從哪裡獲取資訊
- 您覺得本準則列出的某個資源不便於您使用

道德熱線面向全球，每週 7 天、每天 24 小時以超過 20 種語言提供服務。某些歐洲國家對您舉報的主題和可否匿名舉報有所限制。一家獨立的公司接收道德熱線的所有網上和電話舉報，並將資訊報告至企業道德官員。我們將竭盡全力對所有舉報予以保密。

道德熱線：

<https://www.Avient.com/company/policies-and-governance/ethics-hotline>

道德熱線電話：

1-877-228-5410





www.avient.com

北美
全球總部，美國 Avon Lake

33587 Walker Road Avon
Lake, OH, United States
44012

免費電話：+1 866 765 9663
電話：+1 440 930 1000
傳真：+1 440 930 3064

亞太地區
地區總部，中國上海

金蘇路 200 號 C 幢 2 樓
中國上海，郵編 201206

電話：+86 (0) 21 6028 4888
傳真：+86 (0) 21 6028 4999

南美
地區總部，巴西聖保羅

Av. Francisco Nakasato,
1700
13295-000 Itupeva
Sao Paulo, Brazil

電話：+55 11 4593 9200

歐洲
地區總部，盧森堡
Pommerloch

19 Route de Bastogne
Pommerloch, Luxembourg,
L-9638

電話：+352 269 050 35
傳真：+352 269 050 45