

POLITICA ANTICORRUZIONE E CONFORMITÀ DI NEXEO PLASTICS

Nexeo Plastics e ogni sua consociata interamente posseduta o controllata (collettivamente "Nexeo Plastics" o l'"Azienda") si impegnano a rispettare elevati standard di condotta aziendale etica, onesta e legale. Questa politica ha lo scopo di aiutare a comprendere e rispettare: (i) il Foreign Corrupt Practices Act ("FCPA"), il Bribery Act del Regno Unito ("U.K. Bribery Act"), la Direttiva anticorruzione dell'UE e le normative asiatiche, nonché altre leggi anticorruzione applicabili, come la Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione (UNCAC) che vietano l'offerta, promessa, o pagamento di qualsiasi cosa di valore per ottenere o mantenere affari o ottenere un vantaggio improprio; (ii) le norme antiriciclaggio; (iii) le leggi antitrust; e (iv) le altre normative generali pertinenti applicabili di volta in volta negli Stati Uniti, Regno Unito, UE e Asia.

Ci aspettiamo e ti chiediamo di rispettare queste leggi e le nostre politiche concepite per proteggere te e l'Azienda da potenziali responsabilità e sanzioni.

Ai dipendenti e ai rappresentanti che agiscono per conto di Nexeo Plastics è severamente vietato, direttamente o indirettamente, offrire, promettere, autorizzare o fornire qualsiasi cosa di valore a qualsiasi individuo o entità, compresi funzionari pubblici (nazionali e stranieri), dipendenti di imprese di proprietà o controllate dal governo, partiti politici e loro funzionari, candidati a cariche politiche e funzionari di organizzazioni pubbliche internazionali, tra gli altri, quando tali azioni sono destinate a:

- ottenere o mantenere affari;
- garantire un vantaggio improprio;
- influenzare qualsiasi decisione ufficiale;
- facilitare o accelerare le azioni governative di routine.

La presente politica comprende tutte le forme di corruzione e concussione, inclusi pagamenti in denaro, regali, ospitalità, intrattenimento, spese di viaggio, contributi politici, donazioni benefiche e qualsiasi altro trasferimento di valore.

L'Azienda non rimborserà alcuna multa o sanzione civile o penale comminate a singoli individui per violazioni volontarie delle disposizioni di seguito riportate. Inoltre, il mancato rispetto di queste leggi e politiche può comportare una serie di gravi conseguenze, tra cui sospensione condizionale o senza retribuzione, riduzione dello stipendio e licenziamento.

DICHIARAZIONE DELLA POLITICA ANTICORRUZIONE

Adottiamo pratiche etiche nella conduzione delle nostre attività e non tentiamo di influenzare impropriamente gli altri (direttamente o indirettamente) pagando o accettando tangenti o bustarelle in qualsiasi forma. Non consentiamo che i fondi, i beni o le proprietà dell'Azienda siano utilizzati, illegalmente o in modi che violano questa politica, a vantaggio di qualsiasi persona, ivi compresi funzionari pubblici, clienti, appaltatori e fornitori.

La nostra politica ci impone di:

- Condurre le nostre attività in modo da mantenere una cultura di onestà e contrasto a frodi e

corruzione;

- Mantenere i più elevati standard morali, etici e sociali nei nostri affari e nelle nostre attività;
- Mantenere rapporti commerciali adeguati con ogni persona, compresi i funzionari pubblici, indipendentemente dal fatto che tali rapporti siano diretti o indiretti;
- Richiedere ai nostri agenti di rispettare questa politica; e
- Applicare questa politica con misure disciplinari appropriate fino alla risoluzione del rapporto di lavoro o dei contratti.

A. STATI UNITI

Nexeo Plastics rispetterà la legge indicata di seguito, come di volta in volta modificata, nonché qualsiasi altra legge o regolamento applicabile attualmente in vigore, o che potrebbe essere emanato in futuro, in materia di anticorruzione.

FOREIGN CORRUPT PRACTICES ACT DEGLI STATI UNITI (FCPA): L'Azienda e i suoi Agenti (come definiti di seguito) rispetteranno le disposizioni del Foreign Corrupt Practices Act ("FCPA") degli Stati Uniti. L'FCPA vieta di:

- offrire, dare o promettere di dare qualsiasi cosa di valore:
- a un funzionario pubblico non statunitense;
- per ottenere o mantenere affari, oppure per ottenere un vantaggio commerciale improprio.

Nexeo Plastics e le sue società controllate e affiliate non statunitensi devono:

- mantenere libri e registri accurati e completi; e
- implementare adeguati controlli contabili interni.

Le sanzioni per la violazione delle disposizioni anticorruzione dell'FCPA sono severe:

- Per le aziende: multe fino a 2 milioni di dollari per ogni violazione o il doppio del valore ottenuto o della perdita evitata, a seconda di quale sia maggiore; e
- Per le persone fisiche: fino a 100.000 dollari di multa e reclusione fino a 5 anni.

B. REGNO UNITO

Nexeo Plastics rispetterà le leggi elencate di seguito, come di volta in volta modificate, nonché qualsiasi altra legge o regolamento applicabili attualmente in vigore, o che potrebbero essere emanati in futuro, in materia di anticorruzione.

BRIBERY ACT DEL REGNO UNITO: Il Bribery Act proibisce a ogni azienda che intrattenga rapporti commerciali con il Regno Unito e ai suoi dipendenti e rappresentanti di dare, offrire o promettere tangenti a qualsiasi altra persona, di richiedere, accettare di ricevere o accettare tangenti da qualsiasi altra persona e di corrompere funzionari esteri. Inoltre, le aziende possono essere ritenute responsabili per non aver impedito a una persona associata all'Azienda di commettere reati ai sensi della legge.

Per alcuni aspetti, il Bribery Act del Regno Unito ha una copertura più ampia di quella dell'FCPA poiché:

- Vieta la corruzione commerciale pura (vale a dire che considera illegale offrire tangenti a chiunque, non solo ai funzionari pubblici);
- Considera un reato sia la ricezione, sia l'offerta di una tangente;
- Non prevede eccezioni (vale a dire che non sono consentiti pagamenti di facilitazione); e
- Crea una responsabilità rigorosa per un'azienda che non riesca a impedire che "persone a lei associate" paghino una tangente.

Le sanzioni per la violazione del Bribery Act sono severe:

- per le aziende: multe illimitate;
- per le persone fisiche: fino a 10 anni di carcere e multe illimitate.

IL PROCEEDS OF CRIME ACT DEL 2002 DEL REGNO UNITO (POCA): Il Proceeds of Crime Act del 2002 regola la confisca dei proventi di attività criminali, compresa la corruzione. Consente alle autorità di sequestrare beni derivanti da attività illegali, comprese quelle relative a tangenti e corruzione.

C. UNIONE EUROPEA

Nexeo Plastics è tenuta a rispettare la direttiva e i regolamenti elencati di seguito, come di volta in volta modificati, nonché qualsiasi altra direttiva, legge o regolamento applicabili attualmente in vigore, o che possano essere emanati in futuro, in materia di anticorruzione, sia dall'Unione europea che da qualsiasi Stato membro in cui Nexeo Plastics opera.

DIRETTIVA ANTICORRUZIONE EU: la Direttiva anticorruzione dell'UE mira a combattere la corruzione attraverso il diritto penale. Include disposizioni per:

- Criminalizzare varie forme di corruzione, tra cui tangenti, appropriazione indebita, scambi di influenza, abuso di funzioni, intralcio alla giustizia e arricchimento illecito correlato a reati di corruzione;
- Introdurre sanzioni penali minime e multe per diversi reati per garantire parità di condizioni in tutti gli Stati membri;
- Estendere lo statuto delle limitazioni per perseguire la corruzione nei tribunali;
- Garantire che le forze dell'ordine e i pubblici ministeri dispongano di strumenti e risorse investigativi adeguati per combattere la corruzione.

NORMATIVE ANTIRICICLAGGIO (AML): Nexeo Plastics rispetterà la legge antiriciclaggio del 2020 degli Stati Uniti, i regolamenti sul riciclaggio di denaro del Regno Unito e la sesta direttiva antiriciclaggio (AMLD6) dell'UE, tutti come di volta in volta modificati. Queste normative richiedono di:

- implementare solide misure di due diligence dei clienti;
- mantenere registri accurati delle transazioni e della proprietà effettiva;
- segnalare attività sospette alle autorità competenti;
- garantire che i dipendenti siano formati per riconoscere e prevenire le attività di riciclaggio di denaro.

Inoltre, Nexeo Plastics dovrà rispettare tutte le altre leggi, direttive o regolamenti applicabili attualmente in vigore o che potrebbero essere emanati in futuro dal Paese in cui Nexeo Plastics opera.

D. ASIA

Nexeo Plastics rispetterà tutte le leggi o i regolamenti applicabili attualmente in vigore, come di volta in volta modificati, relativi all'anticorruzione, o che potrebbero essere emanati in futuro da qualsiasi Paese dell'Asia in cui Nexeo Plastics opera.

ANTICORRUZIONE IN CINA: Il diritto penale della Repubblica popolare cinese criminalizza la corruzione che coinvolge sia funzionari pubblici che privati. Inoltre, la Anti-Unfair Competition Law (AUCL) affronta la corruzione commerciale vietando agli operatori commerciali di offrire tangenti per ottenere opportunità di transazione o vantaggi competitivi. Altre leggi e regolamenti vietano inoltre agli operatori commerciali e alle persone di accettare tangenti.

ANTICORRUZIONE A SINGAPORE: Il Prevention of Corruption Act (PCA) del 1960 è la principale legislazione anticorruzione a Singapore ed è applicabile sia al settore pubblico che privato. Criminalizza sia l'offerta che la ricezione di tangenti, con pene fino a sette anni di reclusione o multe fino a 100.000 dollari di Singapore, o entrambe, per ciascun capo d'accusa di corruzione. Inoltre, il Corruption, Drug Trafficking and Other Serious Crimes Act (CDSA) del 1992, che prevede la confisca dei benefit, criminalizza il riciclaggio dei proventi da condotte criminali, compresa la corruzione, e consente allo stato di confiscare tali guadagni illeciti.

ANTICORRUZIONE A HONG KONG: La Prevention of Bribery Ordinance (POBO), che copre sia il settore pubblico che privato e criminalizza l'offerta, la sollecitazione o l'accettazione di vantaggi senza autorità legale o una ragionevole scusa, definisce il "vantaggio" in senso lato includendo regali, prestiti, emolumenti, premi o commissioni, escluso l'intrattenimento.

DICHIARAZIONE DELLA POLITICA SULLE LEGGI ANTITRUST

Nexeo Plastics aderisce alle leggi antitrust di Stati Uniti, Regno Unito, UE e Asia, tra cui, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, Sherman Act, Federal Trade Commission Act, Clayton Act, UK Competition Act, EU Competition Law e China Anti-Monopoly Law, tutte come emendate di volta in volta, che impediscono:

- fusioni e pratiche commerciali illegali che limitano il commercio o creano monopoli;
- fissazione dei prezzi, divisione di mercato e manipolazione delle offerte;
- abuso di una posizione di mercato dominante.

Le sanzioni per la violazione delle leggi antitrust possono includere multe e pene detentive significative per gli individui, nonché lo scioglimento delle pratiche commerciali offensive.



Inoltre, Nexo Plastics dovrà rispettare tutte le altre **leggi, direttive o regolamenti applicabili attualmente in vigore o che potrebbero essere emanati in futuro dal Paese in cui Nexo Plastics opera.**