



Handleiding Corporate Governance

september 2019

Boodschap van de Voorzitter van de Raad van Bestuur

IVL's visie, missie en waarden onderstrepen onze acties elke dag. Uw inspanningen tellen en hebben ons in staat gesteld om een chemisch bedrijf van wereldklasse te worden, wat onze ambitie, ons vermogen en ons leiderschap in duurzame groei en innovatie aantoont.

Bij het voortzetten van ons groeitraject is corporate governance van cruciaal belang, omdat we moeten voldoen aan de vereiste wet- en regelgeving in elk land waar we actief zijn en ervoor moeten zorgen dat we over de juiste interne controlemechanismen beschikken. Mijn boodschap aan u is eenvoudig: doe de dingen op de juiste manier.

Ons doel is om naar een hogere standaard toe te werken door de transparantie te vergroten en de noodzaak te onderstrepen om onze Corporate Governance Manual te volgen. Daarom hebben we ons beleid inzake corporate governance geconsolideerd en gestructureerd met het oog op duidelijkheid en relevantie, en hebben we uiteengezet hoe we onze verantwoordelijkheden als toonaangevend chemisch bedrijf prioriteren.

Hoewel zakelijk succes en winstgevendheid belangrijk zijn, is niets belangrijker dan trouw te blijven aan onze waarden, ook al is het een uitdaging om dat te doen, of als het in strijd lijkt te zijn met andere prioriteiten. Robuuste corporate governance verbetert onze concurrentiepositie door het vertrouwen van al onze stakeholders te vergroten en onderstreept hoe belangrijk het is om verantwoording af te leggen. Als u hulp nodig hebt bij kwesties die verband houden met naleving of vragen hebt over deze handleiding, raadpleeg dan uw supervisor, de lokale HR-afdeling of de afdeling Corporate Governance op het hoofdkantoor.

Hoogachtend,



Dhr. Sri Prakash Lohia
Datum: 9 augustus 2019

Inhoudsopgave

<u>1. Handleiding Corporate Governance</u>	1
<u>1.1. Toepassingsgebied</u>	2
<u>1.2. Afdwingbaarheid</u>	2
<u>1.3. Definities en Acroniemen</u>	2
<u>2. Visie, missie en waarden</u>	3
<u>2.1. Visie</u>	3
<u>2.2. Missie</u>	3
<u>2.3. Waarden</u>	3
<u>3. Corporate Governance Principes</u>	4
<u>Principe 1: Rechten van aandeelhouders</u>	4
<u>Principe 2: Rechtvaardige behandeling van aandeelhouders</u>	4
<u>Principe 3: De rol van andere belanghebbenden</u>	6
<u>Beginsel 4: Openbaarmaking en transparantie</u>	7
<u>Principe 5: Verantwoordelijkheden van de Raad van Bestuur</u>	7
<u>4. Gedragscode</u>	10
<u>4.1. Inleiding</u>	10
<u>4.2. Ethische Praktijken</u>	11
<u>4.2.1. Wettelijke Zakelijke Transacties</u>	11
<u>4.2.2. Gebruik van voorwetenschap</u>	11
<u>4.2.3. Anti-corruptie</u>	12
<u>4.2.4. Milieu</u>	15
<u>4.3. Eerlijke handelspraktijken</u>	19
<u>4.3.1. Belangenverstremgeling</u>	19
<u>4.3.2. Intellectueel Eigendom</u>	20
<u>4.4. Waarden op de werkplek</u>	22
<u>4.4.1. Professionaliteit</u>	22
<u>4.4.2. Mensenrechten</u>	22
<u>4.4.3. Gezondheid en veiligheid</u>	25
<u>4.4.4. Bescherming van de eigendommen van de Vennootschap</u>	26
<u>4.4.5. HIV/AIDS</u>	27
<u>4.4.6. Diversiteit</u>	28
<u>4.5. Behandeling van belanghebbenden</u>	30
<u>4.5.1. Aandeelhouder</u>	30

4.5.2. Klanten	32
4.5.3. Leveranciers	32
4.5.4. Schuldeisers	33
4.5.5. Concurrenten	33
4.5.6. Overheid	33
4.5.7. Media	33
5. Klokkenluidersregeling	33
6. Definities en Acroniemen	37
7. Erkenning en conformiteitsformulier	41
8. Bijlage	42
Bijlage 1 Aangesloten Transactiebeleid	42
Bijlage 2 Gedragscode voor leveranciers	49
Bijlage 3 Privacyverklaring in relatie tot het klokkenluidersbeleid	57

Handleiding Corporate Governance

1. Handleiding Corporate Governance

Indorama Ventures Public Company Limited, met inbegrip van alle ¹gelieerde ondernemingen (hierna de "Vennootschap" en/of "IVL" genoemd) is van mening dat corporate Governance een van de belangrijkste factoren is die bepalend is voor haar succes op lange termijn. Een goede corporate Governance helpt leiders van de onderneming om verantwoording af te leggen, de onderneming op de juiste wijze te leiden en te besturen en ondersteunt haar medewerkers om IVL in staat te stellen op haar optimale capaciteit te opereren.

De Corporate Governance Manual bestaat in de eerste plaats uit de visie, missie en waarden van IVL, die de toewijding beschrijven om een verantwoordelijke leider in de sector te zijn en trots en doelgerichtheid op de werkplek te brengen, waardoor het bedrijf een chemisch bedrijf van wereldklasse kan worden.

Ten tweede vormen de Corporate Governance Principles de basis voor een gezond, op de lange termijn gericht bestuur dat een evenwicht biedt tussen de belangen van de vele *belanghebbenden* van een onderneming, zoals aandeelhouders, werknemers, klanten, leveranciers, crediteuren en overheden.

Ten derde bestaat de Gedragscode uit specifieke en relevante beleidslijnen en instructies die de implementatie van de Corporate Governance Principles in de dagelijkse activiteiten van Indorama Ventures regelen en vergemakkelijken. Dit beleid is gegroepeerd in vier delen en omvat belangrijke regels die gedetailleerd beschrijven hoe besluiten moeten worden genomen en hoe de besluitvormers verantwoordelijk worden gesteld.

Tot slot moedigt de Klokkenuidersregeling degenen die getuige zijn geweest van of geïnformeerd zijn over praktijken die in strijd zijn met goed ondernemingsbestuur, zoals *corruptie*, schendingen van de mensenrechten of illegaal gebruik van voorkennis, aan om het bedrijf anoniem en met volledige bescherming te informeren. De *Klokkenuidersregeling* neemt alle klachten over corporate Governance serieus en onderzoekt alle meldingen.

Dit document vervangt de voormalige Gedragscode voor werknemers en de Gedragscode voor bestuurders en brengt alle eerdere bedrijfsbeleidsregels van het bedrijf samen in één gecombineerde handleiding, die een duidelijkere focus biedt om beter te begrijpen hoe de waarden van IVL worden geïmplementeerd, hoe ze gekoppeld zijn aan de langetermijndoelstellingen en hoe de corporate Governance wordt gerealiseerd bij Indorama Ventures.

¹ "Affiliate" betekent elke vennootschap of entiteit die zeggenschap heeft over, gecontroleerd wordt door of onder gezamenlijke controle staat met de Vennootschap. De term "Zeggenschap" en de bijbehorende betekenissen, "zeggenschap", "gecontroleerd door" en "onder gezamenlijke zeggenschap met", betekent de juridische, economische of billijke eigendom, direct of indirect, van niet minder dan 50 (vijftig) procent van het totaal van de op naam gestelde en volgestorte aandelen in een bedrijf of entiteit.

1.1. Toepassingsgebied

Deze handleiding is van toepassing op alle directeuren en werknemers, met inbegrip van stagiairs en personen die geen werknemer zijn, maar wel bevoegd zijn om namens of voor het bedrijf te handelen (gezamenlijk aangeduid als "IVL-personeel"), tenzij anders aangegeven.

1.2. Afdwingbaarheid

In het geval dat de inhoud van deze handleiding in strijd is met de lokale wetten, regels en voorschriften van een entiteit en dergelijke bepalingen ongeldig of niet afdwingbaar maakt, dan zullen deze lokale wetten, regels en voorschriften prevaleren.

Als een bedrijfsonderdeel of locatie sterkere praktijken heeft ingevoerd dan deze handleiding, geldt de sterkere praktijk.

1.3. Definities en Acroniemen

Voor woorden die in het handboek ***cursief*** zijn gemarkeerd, wordt hun betekenis/definitie verduidelijkt/uitgelegd in het gedeelte Definities en Acroniemen.

Visie, missie en waarden

2. Visie, missie en waarden

De Visie, Missie en Waarden van IVL vertegenwoordigen de belangrijkste uitspraken van IVL. Zij vormen de basis van haar identiteit, waaronder: onze doelen en doelstellingen, wat we doen, waarom we bestaan en hoe we zaken doen.

Van alle IVL-personeelsleden wordt verwacht dat zij op de hoogte zijn van de visie, missie en waarden van de onderneming.

2.1. Visie

Een visieverklaring is een korte maar duidelijke verklaring waarin de gewenste toekomstige positie van een bedrijf, de doelstellingen en het type organisatie dat het hoopt te worden, zijn opgenomen. IVL's visie is:

"Om een wereldwijd toonaangevend chemisch bedrijf van wereldklasse te zijn dat uitstekende producten maakt voor de samenleving."

2.2. Missie

Een mission statement richt zich meer op vandaag en behandelt wat een bedrijf doet, wie het bedient en hoe het een dienst levert. IVL's missie is:

"Een verantwoordelijke leider in de industrie te dei door de excellente inspanningen van onze mensen, processen en technologieën waarde creëert voor onze *belanghebbenden*."

2.3. Waarden

Waarden zijn de fundamentele overtuigingen van een bedrijf, die bepalen waar het voor staat en hoe het zich intern en extern gedraagt. Zij vormen de ethische kern van een bedrijf en vormen de basis voor beslissingen die worden genomen bij het aangaan van uitdagingen. De vijf waarden van IVL zijn als volgt:

- **De klant geeft ons bestaansrecht.**
Wij meten ons aan het succes van onze klanten. Door ongeëvenaarde innovatie en aandacht voor kwaliteit willen we hun verwachtingen overtreffen.
- **Onze mensen maken het verschil.**
Onze medewerkers zijn onze grootste troef, wat ons een concurrentievoordeel oplevert. We respecteren elke stem en vertrouwen op elkaar om te groeien en te slagen.
- **Wij zien verandering als een kans.**
Het zakelijke landschap is voortdurend in beweging. We gaan de uitdagingen van verandering aan om wereldklasse te zijn en onze differentiatie te behouden.
- **Verscheidenheid is onze kracht.**
Als wereldwijd opererende onderneming waarderen wij de verscheidenheid aan kennis, perspectieven en ervaringen in onze organisatie, waarbij wij de kracht van elk van hen benutten om onze concurrentiekracht te vergroten.

- **Wij zijn verantwoordelijk.**
In ons streven naar bedrijfsgroei en winstgevendheid doen we de dingen op de juiste manier - economisch, sociaal en ecologisch.

Corporate Governance Principles

3. Corporate Governance Principles

IVL zet zich in om haar activiteiten uit te voeren in overeenstemming met de principes van goed ondernemingsbestuur door middel van het vergroten van haar algehele succes als een verantwoordelijke onderneming.

De Vennootschap volgt de "VIJF" Corporate Governance Principles om IVL-personeel te begeleiden volgens de regels van de Thaise Stock Exchange of Thailand (hierna "SET" genoemd), gebaseerd op input van de Securities and Exchange Commission (hierna "SEC" genoemd) van Thailand, en de Principles of Corporate Governance van de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling (hierna "OESO" genoemd).

Principe 1: Rechten van aandeelhouders

IVL beschermt en faciliteert de rechten van aandeelhouders door de rechten van aandeelhouders te beschermen en te vergemakkelijken:

- **Participatie aanmoedigen**

Alle aandeelhouders worden aangemoedigd hun rechten uit te oefenen door alle algemene vergaderingen (AvA en BAVA) bij te wonen om hun opmerkingen, suggesties, meningen en vragen aan de Raad van Bestuur te geven.

- **Het vergemakkelijken van de deelname en het stemmen**

De Vennootschap moedigt aandeelhouders aan om te stemmen over belangrijke kwesties op de algemene vergaderingen; over alle resoluties wordt gestemd.

- **Het verstrekken van informatie over vergaderingen**

Alles wordt in het werk gesteld om alle relevante informatie (datum, tijdstip en plaats van de aandeelhoudersvergadering, criteria, procedures, agendapunten, etc.) 28 dagen, maar niet minder dan 7 dagen van tevoren, aan de aandeelhouders te verstrekken, zodat zij naar behoren worden geïnformeerd. De informatie wordt ook op de website van IVL geplaatst.

Principe 2: Rechtvaardige behandeling van aandeelhouders

Alle aandeelhouders worden gelijk behandeld en kunnen via de IVL-website bestuurders voordragen en andere agendapunten voor de Algemene Vergadering van Aandeelhouders voorstellen.

- **Volmacht**

De IVL moedigt aandeelhouders die niet in staat zijn de algemene vergadering bij te wonen aan om een onafhankelijke bestuurder als volmachtdrager aan te stellen en dit proces te ondersteunen.

- **Gebruik van voorkennis**

IVL Personeel moet alle bedrijfsinformatie strikt vertrouwelijk houden (met name interne informatie die niet openbaar wordt gemaakt) en mag deze informatie niet gebruiken voor eigen voordeel of dat van anderen om volledig in overeenstemming te zijn met de wet en het beleid op het gebied van *handel met voorkennis*.

- **Belangenverstrengeling**

IVL Personeelsleden moeten tijdig alle belangen bekendmaken die een belangenconflict of daarmee samenhangende transactie kunnen vormen (bijlage 1), in overeenstemming met de voorschriften van de SEC, SET, in aanvulling op het interne beleid van de onderneming.

Principe 3: De rol van andere belanghebbenden

Naast de aandeelhouders van IVL zijn de beginselen van eerlijke behandeling ook van toepassing op andere *belanghebbenden*, waaronder klanten, werknemers, handelspartners en crediteuren, het publiek en concurrenten. Met het oog op eerlijkheid en transparantie erkent de Vennootschap hun belangen als volgt:

- **Klanten**

IVL streeft ernaar om positieve en langdurige relaties met haar klanten te behouden en te versterken en blijft vastbesloten om de klanttevredenheid te waarborgen door het leveren van producten en diensten van hoge kwaliteit die het beste aansluiten bij hun behoeften tegen concurrerende prijzen, ondersteund door een hoge servicenorm en nauwkeurige informatie over onze activiteiten en producten.

Het blijft actief betrokken via open communicatie om voortdurend feedback van klanten te ontvangen.

- **Medewerkers**

De medewerkers van IVL zijn van cruciaal belang voor de groei, winstgevendheid en duurzaamheid van de onderneming. Het biedt hen een ondersteunende werkplek, met een sterke nadruk op gezondheid en veiligheid. Zij behandelt alle medewerkers met respect en is van mening dat een eerlijke beloning hen motiveert om bij te dragen aan haar verdere succes.

Het bedrijf streeft ernaar de vaardigheden, kennis en het potentieel van zijn team te vergroten, door een werkomgeving te bieden die divers is, en die hoog presterende medewerkers aantrekt en behoudt.

- **Handelspartners en crediteuren**

Het is belangrijk dat de handelspartners en crediteuren van IVL een volledig inzicht hebben in haar activiteiten, zodat zij duidelijke, langdurige relaties kan opbouwen op basis van vertrouwen.

De Vennootschap formuleert billijke overeenkomsten met haar handelspartners om volledig in overeenstemming te zijn met de vermelde voorwaarden en volledige en accurate financiële informatie te verstrekken aan haar schuldeisers.

- **Publiek**

IVL geeft om de kwaliteit van leven van de gemeenschappen waar zij actief is. Naast deelname aan diverse activiteiten op het gebied van maatschappelijke betrokkenheid, streeft het bedrijf ernaar om op ethische wijze en als een goede

buur en maatschappelijk verantwoorde onderneming te opereren, in overeenstemming met alle toepasselijke wet- en regelgeving.

Zij neemt ook haar verantwoordelijkheid om afval te behandelen en te verwijderen op een manier die de minste impact heeft op de maatschappij en het milieu.

- **Concurrenten**

IVL zal de beste praktijken toepassen in de omgang met concurrenten en zich inzetten voor marktontwikkeling en groei in het belang van de sector als geheel.

Beginsel 4: Openbaarmaking en transparantie

- **Openbaarmaking van informatie**

IVL zal, waar nodig, belangrijke feiten over haar activiteiten en activiteiten tijdig, accuraat en transparant bekendmaken.

- **Betrekkingen met Aandeelhouders/Investeerders**

IVL houdt regelmatig analistenbijeenkomsten om haar prestaties te presenteren. De Investor Relations Officer communiceert met beleggers en aandeelhouders, waaronder institutionele beleggers en minderheidsaandeelhouders.

- **Bestuurders Informatie**

IVL geeft informatie over elk van de Bestuurders en over de taken en verantwoordelijkheden van de Raad van Bestuur en zijn Comit es in het jaarverslag (Form 56-2) en het jaarlijks registratieformulier (Form 56-1).

- **Financiële rapportage**

De financiële verslagen van IVL moeten een afspiegeling zijn van de bedrijfsprestaties en de financiële status van de onderneming en gebaseerd zijn op nauwkeurige en volledige boekhoudkundige informatie in overeenstemming met de aanvaarde boekhoudkundige normen.

- **Vergoeding voor bestuurders en senior management**

IVL maakt de bezoldiging van de bestuurders en het senior management bekend in het jaarverslag (Form 56-2) en het jaarlijkse registratieformulier (Form 56-1).

Principe 5: Verantwoordelijkheden van de Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur legt verantwoording af aan de aandeelhouders en is belast met het waarborgen van de belangen van IVL, met inbegrip van haar activiteiten, en het genereren van duurzame waarde op lange termijn. De Raad van Bestuur moet integer en in overeenstemming met alle toepasselijke wetten, statuten, besluiten van aandeelhoudersvergaderingen, charters en de Gedragscode handelen.

Bij het nastreven van zijn visie houdt de Raad toezicht op de implementatie van deze Corporate Governance Principes in samenhang met de Gedragscode en andere noodzakelijke bestuursdocumenten² die zijn vermogen om zijn taken uit te voeren ondersteunen.

- **Leiderschap en structuur van de raad van bestuur**

- **Bestuursleiding**

De Raad van Bestuur wijst een gekwalificeerde bestuurder aan als Voorzitter van de Raad van Bestuur om ervoor te zorgen dat de Raad van Bestuur zijn taken effectief uitvoert.

De Raad zal een onafhankelijke bestuurder aanstellen als "Lead Independent Director" om een evenwichtige vertegenwoordiging te garanderen en ervoor te zorgen dat onafhankelijke bestuurders een objectief oordeel kunnen geven indien de Voorzitter niet onafhankelijk is.

- **Structuur: Commissies**

De Raad benoemt geschikte bestuurders die zitting hebben in de Comités om toezicht te houden op specifieke aspecten van zijn verantwoordelijkheden. Hun kwalificaties moeten overeenkomen met de taken van elk comité. Elk Comité moet gekwalificeerd zijn volgens de regels en voorschriften van de relevante autoriteiten, en moet zijn taken uitvoeren volgens hun Charter en zoals toegewezen door de Raad van Bestuur, en een jaarverslag voorleggen aan de Raad van Bestuur. .

De Raad van Bestuur heeft drie Comités benoemd: Het Auditcomité, het Comité voor Benoemingen, Compensatie en Corporate Governance en het Comité voor Duurzaamheid & Risicobeheer. De Voorzitter van het Auditcomité en het Comité voor Benoemingen, Vergoedingen en Corporate Governance zal onafhankelijke Bestuurders zijn.

- **Auditcomité**

Helpt de Raad van Bestuur bij het toezicht op het financiële rapporteringsproces, het handhaven van effectieve en goed erkende interne controle- en auditprocessen, processen voor het toezicht op de naleving, de Gedragscode en alle andere taken die door de Raad van Bestuur worden aangewezen.

- **Comité voor Benoemingen, Vergoedingen en Corporate Governance (hierna "NCCG-comité" genoemd)**

Helpt de Raad van Bestuur bij het werk:

- (a) Het identificeren van geschikte kandidaten om lid te worden van de Raad van Bestuur; het aanbevelen van de juiste

² Bestuurlijke documenten omvatten, maar zijn niet beperkt tot, het charter van de Raad van Bestuur, de handvesten van het Comité, de Gedragscode en het beleid inzake corporate Governance.

samenstelling en het evaluatieproces van de Raad en zijn comités; en het toezicht houden op het opvolgingsplan voor de Group Chief Executive Officer (hierna de "CEO van de Groep" genoemd), de Chief Executive Officers (hierna de "CEO" genoemd) en de hogere kaderleden.

- (b) Het aanbevelen van vergoedingen en voordelen voor bestuurders en senior managers.
- (c) Herziening en aanbeveling van goede bestuurspraktijken en toezicht op de toepassing ervan.

➤ **Duurzaamheid & Risicobeheerscomité (hierna "SRMC" genoemd)**

Beoordeelt en adviseert de Raad van Bestuur over strategische activiteiten en beleid met betrekking tot duurzaamheidspraktijken en -initiatieven en belangrijke risico's en onzekerheden die van invloed kunnen zijn op de duurzame groei en winstgevendheid van IVL.

- **Waardecreatie op lange termijn**

De Raad is verantwoordelijk voor het formuleren en goedkeuren van de visie, de strategieën, de bedrijfsrichting, het beleid, de doelstellingen, de richtlijnen, de belangrijke actieplannen en het budget van de Onderneming zoals opgesteld door het management, samen met het toezicht op de administratie en de prestaties van het management van IVL om ervoor te zorgen dat het goedgekeurde plan, het budget en de beleidslijnen op een permanente basis worden nageleefd.

De Raad van Bestuur werkt samen met het management om ervoor te zorgen dat er strategieën zijn die de jaar-, middellange- en langetermijndoelstellingen van IVL realiseren. Naast de financiële aspecten moeten dergelijke strategieën en plannen rekening houden met factoren die van invloed zijn op de waardeketen, waaronder ons ecosysteem, risico's, middelen, innovatievermogen, gebruik van technologie, concurrentievermogen en *belanghebbenden*.

Wanneer dat nodig is om passende maatregelen te nemen, heeft de Raad van Bestuur het recht om professioneel advies in te winnen bij externe agentschappen.

- **Risicobeheer en interne controle**

De Raad van Bestuur evalueert via de SRMC de procedures en het beleid op het gebied van risicobeheer en de follow-up van de resultaten om de continuïteit van de activiteiten van de IVL te waarborgen. Belangrijke gebieden van risico- en risicobeheersystemen worden periodiek herzien en geactualiseerd in functie van de dynamiek van de onderneming.

De Raad van Bestuur zorgt ervoor dat IVL een robuust en effectief boekhoudsysteem invoert en invoert, met inbegrip van een intern controle- en auditsysteem, en een compliance-systeem om ervoor te zorgen dat het handelt in overeenstemming met de toepasselijke wetten en normen.

- **Benoeming van de CEO van de Groep en van de belangrijkste directiefuncties**

De Raad van Bestuur benoemt de CEO van de Groep en andere senior managers die hij nodig acht en zorgt ervoor dat zij voortdurend ondersteuning en relevante opleiding krijgen om hun taken effectief uit te voeren.

Een Secretaris van de Vennootschap wordt ook aangesteld door de Raad van Bestuur om bijstand te verlenen bij haar verschillende activiteiten om de onderneming te leiden in overeenstemming met de desbetreffende wetten en regels.

- **Versterking van de effectiviteit van de raad van bestuur**

De Raad van Bestuur stelt een oriëntatieprogramma ter beschikking van alle nieuwe bestuurders om hen te informeren over de activiteiten en activiteiten van IVL, de industriële vooruitzichten, nieuwe technologieën en innovatie, alsook over de corporate Governance om hen te helpen bij de effectieve uitvoering van hun taken.

De Raad werkt via het NCCG-comité samen met de Secretaris van de Vennootschap bij het verstrekken van de nodige informatie en ondersteuning om de bestuurders bij te werken en te verfrissen, zodat zij hun taken en verantwoordelijkheden effectief kunnen uitvoeren.

De Raad van Bestuur en de Comités voeren jaarlijks een zelfevaluatie uit over hun respectieve prestaties.

- **Rapporten en bekendmakingen**

De Raad zorgt ervoor dat de informatieverstrekking (met inbegrip van de jaarrekening, jaarverslagen en het 56-1 Formulier) de financiële status, prestaties en/of enige andere gebeurtenis die van wezenlijk belang is voor de bedrijfsvoering van IVL accuraat en eerlijk weergeeft.

- **Betrokkenheid en communicatie met aandeelhouders**

De Raad van Bestuur ziet erop toe dat IVL het beleid en de functies heeft om de corporate Governance-standaarden van de principes 1 en 2 op pagina 4 te implementeren.

Gedragscode

4. Gedragscode

4.1. Inleiding

Deze Gedragscode (hierna "de Code" genoemd) legt de verbintenis van IVL vast om op ethische en wettelijke wijze zaken te doen in de landen waar de onderneming actief is. In dit opzicht biedt het specifieke richtsnoeren voor het nemen van de juiste beslissingen en is het bedoeld als aanvulling op de opleiding en werkervaring om ervoor te zorgen dat het IVL-personeel zich volledig bewust is van en vertrouwen heeft in de uitvoering van zijn taken en verantwoordelijkheden.

De Code is van toepassing op IVL-personeel over de hele wereld en is bijgewerkt met een groot aantal beleidslijnen die eerder afzonderlijk werden geschetst en nu zijn gegroepeerd in vier delen, namelijk **Ethische Praktijken**, **Eerlijke Handelspraktijken**, **Normen en Waarden op de Werkplek** en **Behandeling van Belanghebbenden**. Dit geïntegreerde document is bedoeld als een belangrijke leidraad om uitdagende situaties te identificeren en te beheren en om ethische zakelijke beslissingen te nemen, zodat de waarden van de onderneming dagelijks worden uitgevoerd.

Naast deze Code zullen de bestuurders van de Vennootschap zich van hun taken en verantwoordelijkheden kwijten in samenwerking met het Charter van de Raad van Bestuur en de toepasselijke Comitécharters.

Uitvoering

Voor zover wettelijk toegestaan en afhankelijk van de aard en de ernst van het niet-conform gedrag met betrekking tot de Code, kan de Vennootschap correctieve/aangepaste maatregelen nemen die zij passend acht tegen het foutieve IVL-personeel.

4.2. Ethische Praktijken

4.2.1. Wettelijke Zakelijke Transacties

- IVL Personeel en het bedrijf zal de activiteiten uitvoeren in volledige naleving van alle wetten en regels in de landen waar het bedrijf actief is, en zal de reputatie van ethisch gedrag en financiële integriteit hoog houden.
- IVL-personeel moet op de hoogte zijn van en op de hoogte blijven van alle wetten, regels en voorschriften die betrekking hebben op hun werkterrein en deze naleven.

4.2.2. Gebruik van het beleid inzake voorwetenschap

- Het is het beleid van IVL om ervoor te zorgen dat haar interne informatie vertrouwelijk blijft en correct wordt gebruikt en/of gedeeld.
- Alle IVL-personeel zal alle informatie van het bedrijf vertrouwelijk en/of intern houden, behalve wanneer deze openbaar moet worden gemaakt ten behoeve van de bedrijfsvoering van het bedrijf.

Alle IVL-personeel zal geen vertrouwelijke en/of interne informatie van het bedrijf openbaar maken met als doel om direct of indirect voordeel voor zichzelf of voor andere personen te verkrijgen, ongeacht of dit voordeel al dan niet zal worden ontvangen.

Alle IVL-personeel zal geen effecten van de Vennootschap verkopen, kopen, overdragen of overdragen of de overdracht van effecten van de Vennootschap aanvaarden door gebruik te maken van vertrouwelijke en/of interne informatie van de Vennootschap; en/of zal geen transacties aangaan door gebruik te maken van vertrouwelijke en/of interne informatie van de Vennootschap op een wijze die mogelijk direct of indirect schade kan toebrengen aan de Vennootschap. Deze bepaling is ook van toepassing op de echtgenoten en kinderen (minderjarigen) van het IVL-personeel. Overtreders van de voorschriften worden geacht een ernstige overtreding te begaan.

Na de notering van de Vennootschap aan de SET, bieden IVL Personeel en haar accountant die aandelen van de Vennootschap kopen of verkopen, aanbieden of verkopen, of andere personen uitnodigen om aandelen van de Vennootschap te kopen of verkopen, te verkopen of aan te bieden of te kopen of te verkopen op een zodanige wijze dat zij anderen kunnen profiteren door gebruik te maken van intern informatiemateriaal met betrekking tot koerswijzigingen van IVL-aandelen die nog niet openbaar zijn gemaakt en waartoe zij toegang hebben op grond van hun positie, en of een dergelijke handeling al dan niet in hun eigen belang of in dat van een andere partij wordt verricht, dan wel om dergelijke informatie openbaar te maken zodat zij een vergoeding ontvangen van de partij die de bovengenoemde handelingen verricht, is

deze persoon aansprakelijk volgens de toepasselijke wetgeving met betrekking tot *handel met voorkennis*.

In het geval dat bestuurders, het management of de accountant van de Vennootschap aandelen of andere effecten (indien van toepassing) van de Vennootschap verwerven of vervreemden, dient deze persoon dergelijke verwervingen of vervreemdingen binnen de door de SEC Act B.E. 2535 beschreven termijn aan de SEC te melden. De genoemde verwerving of vervreemding moet de deelnemingen en andere effecten (indien van toepassing) van de echtgeno(o)t(e) en kinderen (minderjarigen) van de persoon in de Vennootschap omvatten.

* IVL zal de persoonlijke gegevens waarvan zij toestemming heeft gekregen om deze te verzamelen, te bewaren, te gebruiken en openbaar te maken als *vertrouwelijke informatie* behandelen.

4.2.3. Anticorruptiebeleid

- Het beleid van IVL is erop gericht om *omkoping* en *corruptie* te voorkomen om ethisch gedrag van haar bedrijven te garanderen.
- Dit beleid is ook van toepassing op de *Belanghebbenden* van IVL die bevoegd zijn om namens of voor de Vennootschap op te treden.
- Dit beleid is bedoeld als aanvulling op de lokale anti-omkopings- of anticorruptiewetten en -regelgeving in de verschillende rechtsgebieden waar het bedrijf actief is of zal zijn.
- IVL zet zich in om haar wereldwijde activiteiten eerlijk en eerlijk uit te voeren, zonder *corruptie* of *omkoping* en met verantwoordelijkheid. Het bedrijf beseft dat *omkoping* of *corruptie* een negatieve invloed heeft op het imago, het merk en de duurzaamheid van het bedrijf. Elke inbreuk op dit beleid wordt dan ook als een ernstige zaak beschouwd en zal leiden tot strenge disciplinaire maatregelen overeenkomstig de relevante regels en voorschriften die in elk land van toepassing zijn.

- **Omkoping**

Het bedrijf verbiedt uitdrukkelijk *omkoping* in welke vorm dan ook, direct of indirect, met inbegrip van het doen, beloven, aanbieden of autoriseren van een betaling of een geschenk aan een agent, zakenpartner, overheidsfunctionaris, politieke partij of een andere derde partij met als doel de ontvanger te corrumperen met als doel het uitvoeren van een ongepaste uitoefening van functies, taken of oordelen en vice versa.

- **Geschenken en gastvrijheid**

Het bedrijf erkent dat verschillende culturen verschillende opvattingen hebben over geschenken en gastvrijheid. Als wereldwijd opererend bedrijf machtigt IVL elk van haar bedrijven om passende richtlijnen en limieten vast te stellen voor het geven of aanvaarden van alle geschenken en

gastvrijheid, met dien verstande dat deze in overeenstemming blijven met de plaatselijke gebruiken en niet om een illegale dienst of een beloning voor een illegale dienst mogen vragen. In dergelijke beperkte omstandigheden kan het redelijke en zeldzame aanbod aan of ontvangst van gastvrijheid in de loop van een zakelijke relatie worden toegestaan. Elk bedrijf moet echter toezicht houden op de naleving om geschenken en gastvrijheid te vermijden die niet in verhouding staan tot of in strijd zijn met de plaatselijke wetgeving.

Werknemers dienen hun lijnmanagers op de hoogte te stellen voordat zij een gastvrijheidsaanbod doen of ontvangen. In geval van twijfel dienen medewerkers hun lijnmanagers te raadplegen alvorens een geschenk te aanvaarden of te beloven of gastvrijheid aan te bieden. De waarde van de aangeboden of ontvangen geschenken en/of gastvrijheid mag niet meer dan €90,- bedragen³.

- **Liefdadige en filantropische bijdragen en sponsoring van liefdadigheid en filantropie**

Hoewel liefdadige, filantropische bijdragen en sponsoring essentiële onderdelen zijn van het maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO) van de onderneming, kunnen ze worden gebruikt of gebruikt als een dekmantel voor illegale activiteiten. Een goede achtergrondcontrole van alle liefdadigheids- en filantropische instellingen is verplicht bij het doen van bijdragen.

De lokale MVO-werkgroepen fungeren als een preventief mechanisme door deze activiteiten te evalueren en te beheren. Als medewerkers een project willen starten waarvoor filantropie of bedrijfsdonaties nodig zijn, is het raadzaam om contact op te nemen met hun lokale MVO-werkgroep.

- **Procedures**

- o **Tewerkstellingsprocedures**

Sollicitanten zullen tijdens de sollicitatieprocedure en het sollicitatiegesprek worden beoordeeld om, voor zover dit redelijk en praktisch is, na te gaan of zij waarschijnlijk zullen voldoen aan het anticorruptiebeleid van het bedrijf.

Nieuwe medewerkers zullen op de hoogte worden gebracht van de Corporate Governance Manual van de onderneming, met inbegrip van de Code, om er zeker van te zijn dat zij de Code begrijpen en dat het belangrijk is om deze na te leven met een specifieke verwijzing naar corruptiebestrijding.

³ De lokale wisselkoers naar gelang toepassen.

Medewerkers zijn verplicht om elk belangenconflict te melden. Leidinggevendenden zullen eventuele belangenconflicten die de risico's van *omkoping* en *corruptie* kunnen vergroten, in de gaten houden.

o **Opleiding**

Het bedrijf en elke business unit zal bij de aanwerving en op regelmatige basis passende anticorruptie trainingen en -bewustzijn geven aan alle relevante medewerkers om ervoor te zorgen dat zij zich bewust zijn van de soorten *corruptie*, de risico's van het aangaan van corrupte activiteiten, de lokale wetgeving met betrekking tot *corruptie*, de anticorruptie wetgeving en het anticorruptie beleid van het bedrijf en de manier waarop zij *Corruptie* kunnen melden.

o **Rapportage procedures**

De Vennootschap beschikt over interne procedures voor het melden van onethische praktijken/corruptie. Als iemand op de hoogte is van een kwestie of praktijk waarbij sprake is van een mogelijke of daadwerkelijke schending van dit beleid, is hij/zij verplicht dit onmiddellijk te melden aan zijn/haar lijnmanager of iemand in een toezichthoudende functie.

Werknemers die een rapport willen indienen bij de *Klokkenluiderscommissie* kunnen dit doen via de volgende drie opties:

- 1) e-mailen: ethics@indorama.net of independentdirectors@indorama.net indien zij een lid of leden van de *Klokkenluidersregeling* willen aangeven;
- 2) via het Klokkenluiderscentrum⁴, een online rapportagekanaal;
- 3) Een schriftelijke inzending per post aan de *Klokkenluidersregeling* zoals vermeld in de *Klokkenluidersregeling*.

IVL zal de identiteit beschermen van iedereen die via een van deze kanalen rapporteert.

• **Verantwoordelijkheden**

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor de effectieve opzet, uitvoering en werking van het anticorruptie beleid en kan de verantwoordelijkheid voor de uitvoering ervan delegeren aan een van zijn subcommissies of managementteams om ervoor te zorgen dat het beleid volledig wordt begrepen en ingebed in de bedrijfscultuur van IVL.

Het management is er verantwoordelijk voor dat er effectieve systemen zijn om *corruptie* in welke vorm dan ook te voorkomen, terwijl de Interne

⁴ Het Klokkenluiderscentrum is toegankelijk via <http://whistleblower.indoramaventures.com>.

Accountantsdienst periodiek toezicht houdt op de systemen en verslag uitbrengt aan de Auditcommissie.

IVL zal redelijke maatregelen nemen om ervoor te zorgen dat haar activiteiten en financiële controles het risico dat het bedrijf een corrupte daad of een corrupte daad tegen het bedrijf pleegt te voorkomen.

De risico's van *omkoping* en *corruptie* zullen worden beoordeeld door de Auditcommissie, die ook een jaarlijkse interne evaluatie van het anticorruptie beleid zal uitvoeren om de effectiviteit ervan te waarborgen en aanbevelingen zal doen aan de Raad van Bestuur om het beleid indien nodig te herzien.

- **Disciplinaire maatregelen**

Alle personen die betrokken zijn bij *omkoping* en *corruptie* of die *onderzoekers* misleiden of hinderen bij onderzoek naar *omkoping* en *corruptie* zijn onderworpen aan de lokale wetten en regels. Het Bedrijf zal passende maatregelen nemen tegen dergelijke personen, indien dit passend en wettelijk is toegestaan.

4.2.4. Milieubeleid

- Het beleid van IVL is erop gericht het bewustzijn te creëren van de noodzaak om het milieu te behouden en te beschermen en de impact van haar bedrijven op het milieu en de biodiversiteit te verminderen, zowel in de gebieden rond haar bedrijven als in de wereld in het algemeen.
- IVL erkent dat haar bedrijf invloed heeft op het milieu door haar activiteiten, kantoren en andere activiteiten. Het bedrijf werkt aan het voorkomen en verminderen van eventuele negatieve effecten op het milieu en streeft naar soortgelijke verplichtingen van haar leveranciers.

IVL zal zich houden aan de wettelijke en andere vereisten met betrekking tot het bedrijf en de sector, en waar mogelijk verder gaan dan de wettelijke en andere vereisten die betrekking hebben op het bedrijf en de sector. Zij zal ook op de hoogte blijven van de meest recente internationale codes, normen en beste praktijken en deze integreren in haar bedrijfsbeleid, zakelijke beslissingen, aankoop, beheer van de toeleveringsketen, ontwikkeling en levering van producten en diensten.

IVL zal een interne managementstructuur voor toezicht op milieukwesties in stand houden met duidelijk omschreven verantwoordelijkheden om deze beleidsverbintenis na te komen, haar milieuprestaties te monitoren en doelstellingen en streefdoelen voor verbetering vast te stellen.

Het doel van het bedrijf is om de gevolgen voor het milieu tot een minimum te beperken, het milieubewustzijn van het *personeel* te bevorderen en de nodige opleiding te geven om de werknemers in staat te stellen dit beleid volledig te implementeren.

- o **Vermindering van de milieu effecten**

Om de gevolgen voor het milieu te beperken, zet de onderneming zich in om ervoor te zorgen dat haar activa optimaal efficiënt werken en dat het onderhoud van en de investeringen in het milieu effectief zijn door middel van het toezicht op de milieuprestaties en de systemen voor het beheer van de milieu-rentabiliteit en de milieu rendement. IVL zal het gebruik van hernieuwbare energieën, energiezuinige verlichtingsoplossingen en energie-efficiënte apparatuur en teleconferenties faciliteiten introduceren om het aantal verplaatsingen naar vergaderingen te verminderen en zo haar ecologische voetafdruk te verkleinen.

Het bedrijf erkent zijn sleutelrol in de ontwikkeling van een kringlooeconomie die steunt op de recyclage van materialen, wat leidt tot minder water-, energie- en materiaalverbruik en een vermindering van de uitstoot van broeikasgassen (BKG). Zij zal actief zoeken naar manieren om de uitstoot van kooldioxide (CO₂) te minimaliseren door vermindering van het energieverbruik, verbetering van de operationele eco-efficiëntie en vermindering van het verbruik van hulpbronnen.

IVL zal actief innoveren om passende oplossingen te vinden voor milieu-uitdagingen - van samenwerking bij de ontwikkeling van bio gebaseerde producten tot haar leidende rol in het bevorderen van een circulaire economie. Door middel van haar klimaatveranderingsstrategie en het initiatief Product Rentmeesterschap zal het bedrijf de evaluatie en minimalisering van de milieueffecten integreren in het ontwerp van producten, de productie, de verwerking en het transport.

IVL zet zich in om haar activiteiten op een duurzame manier uit te breiden, met inbegrip van alle criteria die in dit milieubeleid worden genoemd bij het uitvoeren van gedegen onderzoek naar fusies en overnames en bij het plannen van haar greenfield-uitbreidingen, om regelmatig verslag uit te brengen over milieukwesties.

o **Afvalbeheer**

IVL zal ervoor zorgen dat er strenge nalevingsnormen zijn voor het beheer van haar afval op locaties in overeenstemming met de wettelijke vereisten. Dit omvat een goede afvalinventarisatie op naam, type, code (zoals wettelijk vereist), plaats van opslag, wijze van vervoer, behandeling en verwijdering buiten het terrein, en hoeveelheid afval dat op het terrein wordt geproduceerd, opgeslagen en ter plaatse en buiten het terrein wordt verwijderd.

De onderneming zal haar afval op een verantwoorde manier blijven beheren en waar mogelijk verder gaan dan de wettelijke vereisten. Zij zet zich in voor het verminderen van afval en het vergroten van de afvalverwijdering door middel van duurzame leveranciers die het afval kunnen hergebruiken, terugwinnen of recyclen. Het bedrijf zet

zich ook in om het gevaarlijke afval te verminderen en ervoor te zorgen dat de verwijdering ervan door de juiste verkopers wordt afgehandeld.

o **Betrokkenheid van belanghebbenden**

IVL zal samenwerken met *belanghebbenden* en partners om het milieu te beschermen, het inzicht in milieukwesties te vergroten en goede praktijken te verspreiden; en zet zich in voor voortdurende verbeteringen in het beheer van milieueffecten. Dit houdt in dat zij haar aannemers en leveranciers selecteert op basis van hun prestaties op het gebied van milieu, maatschappij en bestuur, die zij voortdurend evalueert. De partners van de onderneming omvatten ook haar downstreamactiviteiten, aangezien zij ernaar streeft om samen te werken met haar klanten om de impact van de logistiek op het milieu te verminderen.

IVL zal een verantwoordelijke buur blijven in de gemeenschappen waar het actief is en hun levenskwaliteit ondersteunt. Het bedrijf zal over effectieve mechanismen beschikken om met de lokale gemeenschappen in contact te komen met betrekking tot haar activiteiten, de mogelijke gevaren en de noodplannen.

Het bedrijf zet zich ook in om de milieu-impact van niet-beheerde activiteiten en joint ventures tot een minimum te beperken door middel van een adequate betrokkenheid met relevante *belanghebbenden*.

o **Klimaatverandering**

Klimaatverandering wordt algemeen erkend als een internationale zorg bij de nationale overheden in landen waar IVL actief is, en het is vastbesloten om zijn steentje bij te dragen. IVL zet zich daarom in om de broeikasgasemissies van haar activiteiten te verminderen op een wijze die de nationale strategieën ondersteunt en die in overeenstemming is met de toezegging aan haar *belanghebbenden* om een duurzaam bedrijf te voeren.

IVL's klimaatveranderingsverbintenissen omvatten ook een goede BKG-boekhouding, beperking van het risico op klimaatverandering en innovatie om de gevolgen ervan te beperken, betrokkenheid met *de belanghebbenden*, openbaarmaking van informatie en mechanismen om ervoor te zorgen dat er verantwoording wordt afgelegd over klimaatverandering gerelateerde zaken binnen de organisatie.

De belangrijkste klimaatveranderingsverbintenissen van de onderneming zijn het beoordelen van de potentiële impact van het evoluerende klimaatveranderingsbeleid op haar activiteiten als onderdeel van haar lopende risicobeheersprocessen; actief samen te werken met de belangrijkste *belanghebbenden*, waaronder

leveranciers, om de vermindering van afval te verbeteren; en jaarlijks verslag uit te brengen over de vooruitgang in haar duurzaamheidsverslag.

o **Biodiversiteit**

Het beleid van IVL met betrekking tot het behoud en de bevordering van de biodiversiteit weerspiegelt haar engagement om de doelstellingen van duurzame ontwikkeling bij het beheer en de ontwikkeling van haar activiteiten te bevorderen en de biodiversiteit waar mogelijk te versterken.

Dienovereenkomstig zal de Vennootschap samenwerken met de bevoegde autoriteiten en de betrokken partijen wanneer ze actief is op locaties die als belangrijk worden beschouwd vanwege hun natuurlijke leefomgeving, om hun bescherming te verzekeren door middel van doeltreffende maatregelen ter bestrijding van de vervuiling en beheersplannen om hun biodiversiteit te behouden of te verbeteren.

IVL zal voldoen aan alle relevante wettelijke eisen en richtlijnen met betrekking tot aangewezen gebieden op een van de nieuwe ontwikkelingslocaties. Waar nodig zal de onderneming de biodiversiteit bevorderen, rekening houdend met lokale biodiversiteitsnetwerken of actieplannen. IVL zal alle bestaande sites identificeren waar het potentieel bestaat om de biodiversiteit te verbeteren en op termijn, passende actieplannen ontwikkelen om dit te bereiken in samenwerking met ambtenaren en degenen die de biodiversiteit op lokaal en nationaal niveau bevorderen en manieren identificeren waarop IVL de ontwikkeling van geselecteerde programma's en initiatieven kan ondersteunen.

4.3. Eerlijke handelspraktijken

4.3.1. Belangenverstrengeling

- IVL Personeel is verplicht om te allen tijde te handelen in het belang van de Vennootschap.
- IVL Personeelsleden mogen zich niet in een positie plaatsen of laten plaatsen waar een van hun belangen, direct of indirect, in conflict is met die van de Vennootschap.
- IVL Personeelsleden moeten onmiddellijk aan hun toezichthouder verslag uitbrengen over de betrokkenheid bij een transactie die het belang van IVL kan schaden.
- Bestuurders mogen, hetzij in hun voordeel, hetzij in het voordeel van andere personen, geen enkele activiteit uitoefenen van dezelfde aard als, of in concurrentie met, de Vennootschap waar zij bestuurder zijn, tenzij zij een algemene vergadering van aandeelhouders hebben ingelicht vóór de beslissing om hen tot bestuurder te benoemen.
- Bestuurders mogen geen vennoot zijn in een gewone vennootschap of met onbeperkte aansprakelijkheid in een commanditaire vennootschap, noch een bestuursmandaat hebben in een privaat- of overheidsbedrijf dat een onderneming van dezelfde aard exploiteert als, of concurreert met, de Vennootschap, tenzij zij een algemene vergadering van aandeelhouders hebben ingelicht vóór de beslissing om hen als bestuurder te benoemen.
- Informatieverschaffing over effecten van de onderneming:
 - o Bestuurders en het senior management zijn verplicht om informatie volledig openbaar te maken en een rapport op te stellen zoals voorgeschreven door de regels en voorschriften van de Securities and Exchange Act B.E. 2535 en wijzigingen (de "SEC Act 2535") aan het Office of the Securities and Exchange Commission met betrekking tot hun bezit, verwerving of vervreemding van aandelen of andere effecten (indien van toepassing) van IVL.
 - o Aandelen of andere effecten (indien van toepassing) van IVL die worden gehouden, verkregen of vervreemd door deze bestuurders en de directie, worden beschouwd als aandelen of andere effecten (indien van toepassing) van IVL die worden gehouden, verkregen of vervreemd door hun echtgeno(o)t(e) en minderjarige kinderen, met inbegrip van andere personen als bedoeld in artikel 258 van de SEC Wet 2535.
 - o Directeuren en het senior management moeten ervoor zorgen dat IVL zich houdt aan de SEC-wet 2535; aan de voorschriften, kennisgevingen, bevelen of vereisten van de SET, in het bijzonder aan de voorschriften met betrekking tot de openbaarmaking van informatie over transacties met verboden partijen en de verwerving

of vervreemding van belangrijke bedrijfsactiva; en aan de boekhoudstandaarden die zijn vastgesteld door het Institute of Certified Accountants and Auditors of Thailand.

4.3.2. Beleid inzake intellectuele eigendom

- Het is het beleid van IVL om haar *intellectuele eigendommen* te beschermen en te voorkomen dat de *intellectuele* eigendomsrechten van anderen worden geschonden.
- De *Intellectuele Eigendom* van IVL is een onschatbaar goed dat te allen tijde beschermd moet worden.

Om ervoor te zorgen dat haar rechten op het gebruik, de openbaarmaking en de eigendomsoverdracht van dergelijke eigendommen beschermd zijn, zal het Bedrijf haar *Intellectuele Eigendom* registreren in overeenstemming met de toepasselijke wet- en regelgeving.

IVL Personeel zal nooit toestaan dat een derde partij de *intellectuele eigendom* van het bedrijf gebruikt zonder de juiste toestemming of een licentieovereenkomst die is goedgekeurd door de juridische afdeling.

Alle partijen respecteren de vertrouwelijkheid van de *Intellectuele Eigendom* van IVL.

Bovendien mogen de *handelsmerken* van het bedrijf nooit worden gebruikt op een lasterlijke of anderszins beledigende manier.

o **Eigendom van intellectuele eigendom en handelsgeheimen van bedrijven**

Tenzij in een schriftelijke overeenkomst anders is bepaald, is het bedrijf eigenaar van de werken van alle werknemers. Het blijft de eigenaar, zelfs nadat de medewerkers die verantwoordelijk zijn voor de creatie of verbetering van de *Intellectuele Eigendom* het bedrijf hebben verlaten, of wanneer de *Intellectuele Eigendom* niet wordt geïmplementeerd.

De Vennootschap bezit de *Intellectuele Eigendomsrechten* van een opdracht die door een adviseur of onafhankelijke aannemer wordt uitgevoerd niet, tenzij een schriftelijke overeenkomst is toegestaan waarin de eigendom of overdracht van rechten is vastgelegd.

o **Gebruik van software**

IVL gebruikt gelicentieerde software die is aangeschaft bij legitieme bronnen in overeenstemming met de voorwaarden van de licentieovereenkomst.

IVL Personeel mag zich niet bezighouden met het volgende:

- Bedrijfssoftware installeren op een niet-bedrijfscomputer die niet van het bedrijf afkomstig is

- Maak een kopie van elk bedrijfssoftwareprogramma om welke reden dan ook.
- Softwareprogramma's op elke bedrijfscomputer installeren zonder toestemming van het hoofd van de IT-afdeling.

o **Intellectuele eigendom van anderen**

Het Bedrijf zal de *Intellectuele Eigendomsrechten* van een derde partij respecteren en niet bewust inbreuk maken op dergelijke rechten.

o **Acties in geval van Inbreuk**

IVL behoudt zich het recht voor om disciplinaire en/of gerechtelijke stappen te ondernemen in geval van een inbreuk op haar *Intellectuele Eigendom*.

4.4. Waarden op de werkplek

4.4.1. Professionaliteit

- Van alle IVL-medewerkers wordt verwacht dat zij op een eerlijke en betrouwbare manier werken.
- Van IVL-medewerkers wordt verwacht dat zij hun tijd, aandacht en capaciteiten uitsluitend wijden aan de uitvoering van hun taken in het belang van de Vennootschap.
- IVL-werknemers zullen geen deeltijd- of fulltime-opdrachten uitvoeren of werken in een adviserende rol voor een andere persoon of bedrijf, of werken als een agent voor anderen, behalve zoals specifiek toegestaan door de lokale wetgeving, met de voorafgaande schriftelijke toestemming van IVL of indien zij zijn gedelegeerd om dit te doen door het bedrijf.

4.4.2. Mensenrechtenbeleid

- Het is het beleid van IVL om ethisch gedrag te bevorderen en mensenrechtenschendingen te voorkomen in overeenstemming met de bedrijfswaarden van de onderneming.
- De onderneming moedigt haar belangrijkste *belanghebbenden* in de hele waardeketen aan om in het kader van hun gedrag sterke mensenrechtennormen te hanteren in overeenstemming met de *Universele Verklaring van de Rechten van de Mens*.
- IVL respecteert alle mensenrechten. Het is gewijd aan zowel de bescherming als de omarming van de rechten van de mens, zoals vastgelegd in de *Universele Verklaring van de Rechten van de Mens* en de twee bijbehorende verdragen, het Internationaal Verdrag inzake burgerrechten en politieke rechten en het Internationaal Verdrag inzake economische, sociale en culturele rechten. Het bedrijf vermijdt schendingen van de mensenrechten, vermijdt medeplichtigheid aan schendingen van de mensenrechten door anderen en houdt zich aan de wetten van de landen waarin het zaken doet.

Zij zet zich in om het mensenrechtenbeleid voortdurend te verbeteren om aan de hoogste normen te voldoen.

o Eerbiediging van de mensenrechten

IVL respecteert de mensenrechten in alle rechtsgebieden waar zij actief is, identificeert en voorkomt schendingen van de mensenrechten in welke vorm dan ook en beperkt de gevolgen van haar activiteiten door middel van goede risicobeoordelingen en risicobeperkende procedures.

o Discriminatie en intimidatie

IVL zet zich in voor de bescherming van haar medewerkers en *Stakeholders* tegen alle vormen van discriminatie en *intimidatie* op basis van hun ideologische opvattingen, ras, huidskleur, religie, geslacht, seksuele geaardheid, nationale afkomst, leeftijd, handicap, sociaaleconomische status of een status die als een mensenrecht wordt beschouwd. Zij zal in al haar activiteiten redelijke en inclusieve praktijken toepassen en zich inspannen om vooroordelen, discriminatie, pesterijen en *intimidatie* uit te bannen.

o **Eerlijke behandeling van werknemers**

IVL behandelt alle medewerkers met respect, eerlijkheid en eerlijkheid en komt haar verplichtingen jegens alle medewerkers na in overeenstemming met hun arbeidsvoorwaarden, met inbegrip van de lokale wetgeving of praktijken.

o **Opleiding van personeel**

IVL zal haar werknemers de nodige begeleiding en opleiding geven om een effectieve uitvoering van dit beleid te waarborgen en ervoor te zorgen dat het een inclusieve werkgever en dienstverlener is.

o **Recht van toegang**

IVL zal alle redelijke maatregelen nemen om ervoor te zorgen dat haar gebouwen en terreinen toegankelijk zijn voor gehandicapte werknemers, klanten en bezoekers. De onderneming zal er eveneens voor zorgen dat haar voertuigen toegankelijk zijn voor klanten en personeel en dat ze voldoen aan de relevante wetgeving in de respectieve landen.

IVL zal ervoor zorgen dat informatie beschikbaar wordt gesteld aan haar klanten en medewerkers in alternatieve formaten, indien nodig.

Alle personeel en bezoekers krijgen een redelijke toegang tot toiletten en andere voorzieningen.

o **Werkuren**

De werktijden zullen in overeenstemming zijn met de richtlijnen van de industrie en de nationale normen. De beloning van werknemers zal eerlijk zijn en een afspiegeling zijn van de lokale markten en voorwaarden, en de onderneming zal altijd voldoen aan het nationale minimumloon.

o **Rekrutering**

De aanwerving zal plaatsvinden met het oog op diversiteit en met inachtneming van de billijkheid, gelijkheid en consistentie voor alle kandidaten. De aanwervingspraktijken zullen inclusief zijn en geschikte kandidaten zullen geen belemmeringen ondervinden om werk te vinden.

- o **Kinderarbeid**

Geen enkel *kind* mag in dienst zijn van het bedrijf.

IVL staat illegale *kinderarbeid*, gedwongen of slavenarbeid niet toe en verwacht hetzelfde van haar klanten en leveranciers. Zij houdt zich aan de lokale wetten inzake *kinderarbeid* waar haar bedrijven actief zijn.

- o **Disciplinaire kwesties**

IVL gebruikt of gedooft geen lijfstraffen, mentale of fysieke dwang of verbale mishandeling. Er zullen disciplinaire procedures worden gestart tegen elke werknemer die zich schuldig maakt aan gedrag of acties die in strijd zijn met de normen van de onderneming.

- o **Vrijheid van vereniging en collectieve onderhandelingen**

IVL respecteert het recht van werknemers om zich aan te sluiten bij een vereniging zonder angst voor vergelding, inmenging en *intimidatie*, zolang de vereniging de lokale wetgeving naleeft. Het zal ook geen belemmering vormen voor een constructieve dialoog over kwesties in verband met de werkomgeving en -omstandigheden.

- o **Melding van een overtreding**

IVL moedigt al haar medewerkers en *belanghebbenden* aan om elke vorm van mensenrechtenschending te melden.

Bovendien zal het bedrijf alle noodzakelijke en redelijke maatregelen nemen om een medewerker bij te staan als zijn of haar mensenrechten worden geschonden door een derde of een buitenstaander.

- o **Mededeling van dit beleid**

IVL zal ervoor zorgen dat dit beleid duidelijk wordt gecommuniceerd naar alle medewerkers door middel van introductieprogramma's en communicatie van Human Resources.

- o **Disciplinaire maatregelen**

Alle personen die betrokken zijn bij de schending van dit beleid, met inbegrip van maar niet beperkt tot, illegale tewerkstelling van *kinderarbeid* en slavenarbeid, vooroordelen, discriminatie, pesten en *intimidatie*, zijn onderworpen aan de lokale wetten en regels. Het Bedrijf zal passende maatregelen nemen tegen dergelijke personen, indien dit passend en wettelijk is toegestaan.

4.4.3. Gezondheids- en veiligheidsbeleid

- Het is ons beleid om adequate gezondheids- en veiligheidsnormen binnen het bedrijf te waarborgen.
- IVL is van mening dat alle verwondingen en werkgerelateerde ziekten in het bedrijf kunnen en moeten worden voorkomen. De Vennootschap zal preventieve maatregelen nemen om de gezondheid en veiligheid van alle IVL-personeel of haar derden te beschermen tegen de gevolgen van haar bedrijfsactiviteiten en zal actief werken aan het doel van nul ongevallen en verwondingen.

Gezondheid, veiligheid en hygiëne moeten worden geïntegreerd in alle bedrijfsprocessen.

Alle medewerkers zijn verantwoordelijk voor het bereiken van een veilige en hygiënische werkplek, voor een redelijke zorg voor zichzelf en anderen en om niet in te grijpen in de voorzieningen om hun gezondheid en veiligheid te waarborgen.

IVL zal altijd voldoen aan de relevante gezondheids- en veiligheidswetten en -regels in de landen waar zij actief is.

o **Communicatie en opleiding**

Om ervoor te zorgen dat het veiligheids- en gezondheidsbeleid en de normen in alle fabrieken naar behoren worden toegepast, zal het hoofd van de fabriek ervoor zorgen dat alle werknemers toegang hebben tot het veiligheids- en gezondheidsbeleid door aan het begin van hun dienstverband een exemplaar van het beleid voor elke werknemer ter beschikking te stellen of door de werknemer te informeren waar het beleid kan worden gevonden.

IVL zorgt voor een veilige omgang met en het gebruik van chemische stoffen en zorgt voor de nodige informatie, opleiding en toezicht, indien nodig.

Training over het gezondheids- en veiligheidsbeleid en gerelateerde lokale procedures zal worden gegeven aan medewerkers om een sterke gezondheids- en veiligheidscultuur in het DNA van het bedrijf te verankeren.

o **Controle**

Elke locatie zal een grondige analyse van haar ernstige ongevallen uitvoeren.

Alle installaties wijzen op elke locatie één persoon aan als Site Health and Safety Officer of een functie met een reeks vergelijkbare verantwoordelijkheden (hierna "SHSO" genoemd) om de tenuitvoerlegging en audit van de veiligheidsrichtlijnen op regelmatige basis te onderzoeken. De SHSO zal ook toezicht

houden op het management van aannemers op het gebied van veiligheid en gezondheid.

o **Risicobeoordelingen**

Risicobeoordelingen zullen periodiek door de locaties worden uitgevoerd. De resultaten van de risicobeoordelingen zullen helpen bij het aanpassen van hun veiligheidsprocedures om een adequaat niveau van gezondheid en veiligheid te waarborgen.

o **Evaluatie**

IVL zal de gezondheids- en veiligheidsprestaties evalueren door het monitoren van de lopende prestatieresultaten en door periodieke management reviews.

o **Productveiligheid**

Dit beleid strekt zich uit tot grondstoffen en producten van het bedrijf en het elimineren van de gevolgen voor de gezondheid of het milieu van haar werknemers, aannemers, klanten, gemeenschappen en andere *belanghebbenden*. IVL zal ervoor zorgen dat haar producten voldoen aan de vereiste gezondheids- en veiligheidsnormen en/of afspraken.

Daartoe zal IVL de implementatie en voortdurende verbetering van het veiligheids- en gezondheidsmanagement stimuleren door middel van communicatie met bovengenoemde groepen om ervoor te zorgen dat zij in staat zijn onveilige situaties te voorkomen en snel te reageren op onverwachte gebeurtenissen.

o **Disciplinaire maatregelen**

Het bedrijf zal passende maatregelen nemen, naar eigen goeddunken en zoals wettelijk toegestaan, tegen IVL-personeel dat dit beleid, de lokale gezondheids- en veiligheidsprocedures en/of de toepasselijke wet- en regelgeving negeert of opzettelijk overtreedt.

4.4.4. Bescherming van de eigendommen van de Vennootschap

- IVL Personeel is verantwoordelijk voor de bescherming van de (materiële of immateriële) *eigendommen van* het bedrijf tegen verlies, schade, misbruik, diefstal en sabotage; en mag niet opzettelijk of uit onachtzaamheid schade toebrengen aan het bedrijf of zijn *eigendommen*.
- Als bestuurders van de Vennootschap verbindt IVL Personeel zich ertoe om alles wat in het bezit komt van IVL Personeel dat in de loop van hun dienstverband in hun bezit komt, op verantwoorde wijze te houden.

4.4.5. HIV/aids beleid

- Het is het beleid van IVL om ervoor te zorgen dat werknemers die leven met hiv/aids niet gediscrimineerd worden, dat hun rechten beschermd worden en dat zij waar nodig advies kunnen inwinnen.
- IVL ondersteunt medewerkers met hiv/aids volledig. Het bedrijf zet zich in om haar medewerkers met HIV/AIDS te behandelen met mededogen, non-discriminatie en de nodige medische ondersteuning.

De Vennootschap zal haar verbintenis nakomen door middel van de volgende stappen:

o **Vertrouwelijkheid en bekendmaking**

Hiv en aids worden vertrouwelijk behandeld als medische aandoeningen, in overeenstemming met de toepasselijke wetgeving en het beleid van het bedrijf.

o **Non-discriminatie**

In overeenstemming met het mensenrechtenbeleid inzake non-discriminatie zal IVL haar werknemers een werkomgeving bieden die vrij is van *intimidatie* of discriminatie. IVL discrimineert niet en zal niet discrimineren tegen collega's die hiv/aids hebben, de indruk hebben dat ze met hiv/aids leven of er anderszins mee te maken hebben of erdoor getroffen worden. Het bedrijf behandelt hiv/aids op dezelfde manier als andere ziekten wat betreft alle arbeidsovereenkomsten en uitkeringen, inclusief ziekte- en levensverzekeringen, arbeidsongeschiktheidsuitkeringen en verlof. Het moedigt leveranciers en klanten actief aan om dezelfde niet-discriminerende praktijken in overweging te nemen.

Alle medewerkers en onderaannemers moeten zich houden aan het mensenrechtenbeleid inzake non-discriminatie. Iedereen die zich schuldig maakt aan *intimidatie* of discriminatie zal onderworpen worden aan disciplinaire maatregelen die door het bedrijf passend worden geacht.

o **Testen**

IVL moedigt routinematige, vertrouwelijke, vrijwillige testen en counseling aan als onderdeel van haar opleidings- en bewustmakingsprogramma's. Geen enkele IVL-werknemer is verplicht een hiv-test te ondergaan. Het testen kan plaatsvinden met de geïnformeerde en uitdrukkelijke toestemming van de werknemer, om hem of haar te helpen bij het verkrijgen van de juiste ondersteuning en zorg. Het testen op hiv maakt geen deel uit van het wervings- en selectieproces.

o **Onderwijs en bewustwording**

Het bedrijf zet zich in voor een werkomgeving die de hygiëne en veiligheid van haar medewerkers beschermt. Deze toezegging erkent dat hiv/aids niet kan worden overgedragen door middel van toevallig contact. Medewerkers die op de hoogte zijn van de feiten over hiv-infectie en aids zullen minder snel negatief of ongepast reageren op de ziekte van een collega.

Bewustmakings- en voorlichtingsprogramma's van het bedrijf spelen een belangrijke rol bij het behoud van de waardigheid van die collega's die besmet zijn met of beïnvloed zijn door HIV/AIDS. Ze dienen om hen te helpen een normaal en productief leven te leiden. IVL zal, rechtstreeks of via derden, een geïntegreerd educatie- en bewustmakingsprogramma aanbieden, gericht op preventie. Dergelijke programma's kunnen omvatten:

- Training voor managers en supervisors om te communiceren en ervoor te zorgen dat IVL's HIV/AIDS-werkplekbeleid en aanverwante programma's en voordelen worden nageleefd;
- Toegang tot informatie ter bevordering van medisch nauwkeurige en relevante informatie over hiv/aidspreventie en -behandeling, met inbegrip van informatie over effectieve programma's met betrekking tot onthouding, trouw en condoomgebruik;
- Informatie over veilige seksuele praktijken en algemene gezondheidsbevordering, met inbegrip van informatie over drugsmisbruik.

o **Disciplinaire maatregelen**

IVL-personeel wordt geacht de bepalingen van dit beleid te schenden; passende disciplinaire maatregelen moeten worden genomen zoals wettelijk is toegestaan.

4.4.6. Diversiteitsbeleid

- Het is het beleid van IVL om de diversiteit binnen de onderneming te bevorderen.
- Dit beleid is van toepassing op alle personen die betrokken zijn bij de benoeming, tewerkstelling en promotie in de Vennootschap.
- IVL moedigt diversiteit aan in haar *personeelsbestand* om een combinatie van bedrijfservaring te vertegenwoordigen, evenals geografische, ras, ras, geslacht, leeftijd, religie, genderidentiteit, sociaaleconomische status, fysieke capaciteiten, denkstijlen, opleiding en academische achtergronden.

Als wereldwijde speler zoekt en rekruteert IVL mensen van over de hele wereld. IVL is van mening dat medewerkers met verschillende culturele, taalkundige en nationale achtergronden ons waardevolle kennis verschaffen om complexe internationale markten te begrijpen. Het bedrijf biedt iedereen gelijke kansen.

Dit beleid is van toepassing op alle arbeidsbeslissingen, met inbegrip van opleiding, functieroulatie, beloningspraktijken, uitkeringen, disciplinaire maatregelen en ontslag. IVL bevordert een diverse en inclusieve werkplek waar alle medewerkers elkaar met respect en waardigheid moeten behandelen. Het heeft duidelijke rapportageprocedures voor elke vorm van discriminatie of *intimidatie* in combinatie met follow-upprocedures om toekomstige incidenten te voorkomen.

4.5. Behandeling van het Stakeholdersbeleid

Het is het beleid van IVL om ervoor te zorgen dat zij positieve relaties opbouwt en onderhoudt met haar *stakeholders*.

IVL zet zich in voor ethische bedrijfspraktijken en de juiste behandeling van haar *stakeholders*.

Het is het beleid van het bedrijf om alle *belanghebbenden* eerlijk, gelijk en ethisch te behandelen. Dit omvat het verstrekken van nauwkeurige, toereikende, tijdige en nuttige informatie over het bedrijf zonder de bedoeling om de inhoud te misleiden of te verbergen. Zij zal alle persoonlijke informatie van haar *belanghebbenden* verwerken in overeenstemming met de toepasselijke wetgeving inzake gegevensbescherming.

De Vennootschap staat haar *Stakeholders* toe om klachten in te dienen over schendingen van IVL's Corporate Governance Manual en de Code, en onethische en onwettige praktijken via de klokkenluidersregeling.

4.5.1. Aandeelhouder

Het is de hoogste prioriteit van de Vennootschap om de rechten van de aandeelhouders te beschermen, ongeacht hun aandeelhouderschap, en hen aan te moedigen om hun rechten uit te oefenen zoals beschreven in de relevante wetgeving.

- **Rechten van aandeelhouders**

IVL erkent de fundamentele legitieme rechten van aandeelhouders op:

- o Deelnemen aan aandeelhoudersvergaderingen;
- o Goedkeuring van de jaarrekening van de Vennootschap;
- o Goedkeuring van de jaarlijkse dividenduitkering;
- o Aanwijzing van een gevolmachtigde om deel te nemen aan en te stemmen op aandeelhoudersvergaderingen;
- o Stem voor de benoeming of het ontslag van individuele bestuurders;
- o Stemmen over de jaarlijkse benoeming van onafhankelijke auditors en goedkeuren van de jaarlijkse auditkosten;
- o Stemmen over diverse belangrijke zakelijke aangelegenheden zoals kapitaalverhoging/kapitaalvermindering, statutenwijziging, fusie en overname, uitgifte van schuldinstrumenten, enz.

De IVL moedigt de betrokkenheid van aandeelhouders sterk aan bij het stellen van vragen over diverse aspecten van haar onderneming en bedrijfsvoering en het geven van hun mening en aanbevelingen op aandeelhoudersvergaderingen. IVL zal het proces vergemakkelijken voor aandeelhouders die niet in staat zijn om hun vragen vooraf op de aandeelhoudersvergaderingen te stellen.

- **Eerlijke behandeling van aandeelhouders**

Bij het erkennen van het belang van een rechtvaardige behandeling van de aandeelhouders, zal IVL ervoor zorgen dat de volgende praktijken correct worden uitgevoerd:

- o IVL zal aandeelhouders altijd de mogelijkheid bieden om vóór de aandeelhoudersvergaderingen zaken als agendapunten voor te stellen, vragen over de zakelijke of financiële overzichten voor te leggen en de mogelijkheid om gekwalificeerde kandidaten zonder verboden kenmerken voor te dragen voor benoeming tot bestuurder aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. De criteria en het proces om agendapunten en gekwalificeerde kandidaten voor te stellen zullen aan de aandeelhouders worden megedeeld via het informatieverspreidingssysteem van de SET en de website van IVL.
- o IVL zal aandeelhoudersvergaderingen houden op een locatie die gemakkelijk toegankelijk is met een gemakkelijk registratieproces.
- o IVL ziet erop toe dat aandeelhoudersvergaderingen op een transparante en efficiënte wijze worden gehouden en dat zij voldoende gelegenheid en tijd krijgen om hun vragen te stellen.
- o Op de vergadering zal geen nieuwe agenda worden voorgesteld, behalve de agenda die onder de aandeelhouders wordt verspreid.
- o Indien een aandeelhouder niet in staat is om persoonlijk deel te nemen aan de aandeelhoudersvergadering, zal de IVL de nodige formulieren verstrekken voor het benoemen van gevolmachtigden om de aandeelhoudersvergadering namens hen bij te wonen. De gevolmachtigden kunnen elke onafhankelijke bestuurder zijn of elke persoon die door de aandeelhouder is aangesteld om deel te nemen aan de vergadering en te stemmen namens hen. In dit verband zullen passende volmachten worden verspreid.
- o Voor elk agendapunt zal gestemd worden. IVL scant in de loop van de vergadering de stembiljetten elektronisch en geeft per agendapunt de uitslag van de stemming aan. Het scannen van de stembiljetten en de verklaring van de resultaten worden gedaan onder toezicht van een juridisch adviseur en een vrijwillige aandeelhouder die aan het begin van de vergadering wordt benoemd. Alle stemmingen zullen door IVL gedurende een periode van vijf jaar worden bewaard voor toekomstige referentie.
- o Om het gebruik van voorwetenschap te vermijden, heeft IVL een intern beleid om toezicht te houden op het gebruik van voorwetenschap en effectenhandel door IVL Personeel en zal ervoor zorgen dat de richtlijnen zoals uiteengezet in het beleid strikt worden nageleefd.

IVL moedigt aandeelhouders aan om met het bedrijf te communiceren over alle informatie of verduidelijkingen die nodig zijn.

4.5.2. Klanten

IVL is toegewijd aan het voldoen aan de verwachtingen en tevredenheid van haar klanten door de hoogste normen van bedrijfsintegriteit, productveiligheid en kwaliteit te hanteren om aan de verwachtingen en tevredenheid van de klanten te voldoen.

Om een dergelijke toezegging te realiseren, zal IVL:

- Het bedrijf met de klanten zaken doen op basis van superieure producten, klantenservice en concurrerende prijzen.
- Diensten en producten op een eerlijke, eenvoudige en nauwkeurige manier aanbieden en de gemaakte beloftes nakomen.
- Alle noodzakelijke informatie verstrekken over het product en nooit klanten misleiden.
- Klachten van klanten eerlijk, accuraat en tijdig behandelen.
- De rechten van klanten respecteren door al hun informatie vertrouwelijk te houden.
- De klanten zo snel mogelijk op de hoogte brengen als er enige bezorgdheid bestaat over de productveiligheid.

4.5.3. Leveranciers

IVL zet zich in om met haar leveranciers samen te werken om langdurige en zinvolle relaties te ontwikkelen op basis van wederzijds respect, vertrouwen en begrip voor elkaars waarden.

Om een dergelijke toezegging te kunnen doen, zal IVL:

- Duidelijk communiceren, onderhandelen en overeenkomsten sluiten met haar leveranciers op een professionele, eerlijke, waarheidsgetrouwe en transparante manier.
- Haar verplichtingen ten aanzien van de voorwaarden van de overeenkomst na komen.
- De rechten van leveranciers respecteren door al hun informatie vertrouwelijk te houden.

In ruil daarvoor verwacht IVL van haar leveranciers:

- Om aan alle noodzakelijke veiligheids- en kwaliteitsnormen te voldoen en onmiddellijk verslag uit te brengen over eventuele productveiligheidskwesties.

- De ethische normen van de "Gedragscode voor Leveranciers" van de onderneming na te leven, die beschikbaar is in Bijlage 2 en op de IVL-website onder de rubriek Corporate Governance.

De selectie van leveranciers zal gebaseerd zijn op hun prestaties op het gebied van milieu, maatschappij en bestuur, die periodiek door de onderneming zullen worden geëvalueerd.

4.5.4. Schuldeisers

IVL zal haar verplichtingen nakomen met betrekking tot de voorwaarden zoals vastgelegd in de overeenkomsten met haar schuldeisers.

De financiële toestand van de onderneming op transparante wijze rapporteren aan haar schuldeisers.

4.5.5. Concurrenten

IVL zal op een vrije, eerlijke en legale manier concurreren en zaken doen in een omgeving van wederzijds respect om de groei en de marktontwikkeling te ondersteunen ten voordele van de industrie als geheel.

IVL vermijdt negatieve opmerkingen over haar concurrenten.

Alle informatie over het vergelijkend onderzoek zal op ethische wijze en uit openbare bronnen worden verkregen.

4.5.6. Overheid

IVL respecteert haar relaties met overheden en regelgevende instanties in alle rechtsgebieden waar zij actief is en zal zich houden aan hun instructies, wettelijke vereisten en toepasselijke wetten met betrekking tot alle aspecten van haar activiteiten.

Het bedrijf vermijdt zich te gedragen op een manier die kan worden geïnterpreteerd als een poging om overheids personeel op ongepaste wijze te beïnvloeden of mee te werken aan een onrechtmatige daad.

Aangezien IVL in verschillende landen actief is, zal het de grootst mogelijke voorzichtigheid betrachten bij de omgang met overheden of regelgevende overheden uit verschillende culturen. De medewerkers worden eraan herinnerd dat ze zich bewust moeten zijn van hun zakelijke etiquette en praktijken om onbedoelde overtredingen te voorkomen.

4.5.7. Media

Het is het beleid van IVL om accurate en relevante informatie te verstrekken aan de media, aangezien het een essentiële rol speelt bij de communicatie van informatie over de onderneming naar het algemene publiek.

Terwijl de Corporate Communication afdeling fungeert als contactpersoon met de media om informatie te verstrekken, mogen alleen de bevoegde woordvoerders worden geïnterviewd of namens het bedrijf spreken.

Klokkenluidersregeling

5. Klokkenuidersregeling

- Het is het beleid van IVL om medewerkers van de onderneming die een onethische of ongepaste praktijk (al dan niet een overtreding van de wet waarnemen, met inbegrip van, maar niet beperkt tot, mogelijke fraude, *corruptie* of andere ernstige misstanden en onregelmatigheden), in staat te stellen zich tot de *Klokkenuidersregeling* te wenden zonder hun lijnmanagers hiervan noodzakelijkerwijs op de hoogte te stellen en zonder hun identiteit bekend te maken; op voorwaarde dat in het geval van het verstrekken van de identiteit van de *Klokkenuidersregeling*, IVL ervoor zorgt dat die identiteit wordt beschermd.

Dit beleid stelt anderen ook in staat om zich tot de *Klokkenuidersregeling* te wenden.

- Dit beleid regelt de melding en het onderzoek van beschuldigingen van ongepaste activiteiten. In alle gevallen behoudt de *Klokkenuidersregeling* het recht om te bepalen wanneer de omstandigheden een onderzoek rechtvaardigen en, in overeenstemming met het beleid en de toepasselijke wet- en regelgeving, het juiste onderzoeksproces te volgen.
- Het melden en onderzoeken van beschuldigingen van ongepaste activiteiten in het kader van deze Klokkenuidersregeling kan de verwerking van persoonsgegevens in de zin van de algemene EU-verordening inzake gegevensbescherming of enige andere verordening inzake gegevensbescherming inhouden. Waar persoonsgegevens zullen worden verwerkt, zal dit gebeuren in overeenstemming met de "Privacy" sectie van deze Klokkenuidersregeling, Privacyverklaring en anderszins in overeenstemming met de relevante (lokale) privacywet- en regelgeving.
- Dit beleid is ook van toepassing op de *Belanghebbenden* van IVL die bevoegd zijn om namens of voor de onderneming op te treden.

- **Beschermde onthullingen**

- o *Klokkenuiders* kunnen informatie verstrekken over...:

- Elke handeling die in strijd is met de Corporate Governance Manual van de onderneming, met inbegrip van de Code en elke handeling die een negatieve invloed heeft op de zakelijke belangen van de onderneming.
 - Elke handeling die in strijd is met de statuten van de onderneming, met inbegrip van alle regels, voorschriften, aankondigingen en beleidslijnen.
 - Elke daad die illegaal is onder de lokale of internationale wetgeving.

- **Rapportageprocedures**

Een melding aan de *Klokkenuidersregeling* kan via één van de onderstaande kanalen aan de *Klokkenuidersregeling* worden gemeld:

- o Per e-mail naar: ethics@indorama.net
 - o Per post naar:
 - De Commissie Klokkenluidersregeling
 - c/o Mr. Richard Jones
 - Indorama Ventures PCL
 - 75/102 Oceaantoren 2, 28e verdieping
 - Soi Sukhumvit 19, Asoke Road
 - Klongtoey Nua, Wattana
 - Bangkok 10110, Thailand
 - o Via de volgende link: <http://whistleblower.indoramaventures.com>
 - o Een *Beschermd Bekendmaking* kan ook worden gedaan aan een directe lijnmanager (in gevallen waar er geen potentiële belangenverstremming is). In dergelijke gevallen zal de lijnmanager de melding aan de *Klokkenluiderscommissie* richten door de nodige zorgvuldigheid in acht te nemen om de identiteit van de *Klokkenluider* te verbergen.
 - o *Beschermd informatieverstrekking* dient bij voorkeur per e-mail of schriftelijk in het Engels te worden gemeld. Indien geschreven in een lokale taal, zal het worden vertaald in het Engels voor verder onderzoek.
 - o Klachten tegen de *Klokkenluiderscommissie* kunnen worden gericht aan independentdirectors@indorama.net
- **Procedures voor het onderzoek naar de beschermde informatieverstrekking**
 - o De *Klokkenluidersregeling* bepaalt binnen 7 werkdagen na ontvangst of de *Beschermd Bekendmaking* daadwerkelijk betrekking heeft op naleving of ethische overtreding. Als de klacht gericht is tegen een lid van de *Klokkenluidersregeling*, zal de voorzitter van de Auditcommissie hetzelfde doen, die het onderzoek zal starten via een comité dat bestaat uit leidinggevendenden die geen verband houden met de bekendgemaakte actie.
 - o Indien de *Klokkenluidersregeling* bepaalt dat de *Beschermd Openbaarmaking* niet geldig is, zal de reden hiervoor worden besproken in de vergadering van het NCCG-comité. Het NCCG-comité kan het besluit desgewenst herroepen.
 - o Als de *Klokkenluidersregeling* bepaalt dat de *Beschermd Openbaarmaking* geldig is, zal een onderzoek door het hoofd van de Interne Accountantsdienst de vermeende schending onderzoeken.
 - o De verdachte wordt normaal gesproken bij de aanvang van een formeel onderzoek van de beweringen in kennis gesteld en wordt in de gelegenheid gesteld zich tijdens het onderzoek te verdedigen.
 - o De verdachte heeft een verantwoordelijkheid om zich niet in het onderzoek te mengen. Bewijzen mogen niet worden achtergehouden,

vernietigd of gemanipuleerd, en getuigen mogen niet worden beïnvloed, gecoacht of geïntimideerd. Dergelijke handelingen hebben disciplinaire consequenties tot gevolg.

- o Het hoofd van de interne audit rapporteert de bevindingen van het onderzoek aan de *klokkenluiderscommissie*, samen met eventuele bewijzen, binnen een maand na ontvangst van de *Beschermde Bekendmaking*. Een verlenging kan slechts worden toegestaan na behandeling door de *Klokkenluiderscommissie*.
- **Proces na een onderzoek naar de openbaarmaking van beschermingsinformatie**
 - o Niettegenstaande alle andere rechten die de *verdachte* volgens de wet of deze Klokkenluidersregeling heeft, heeft de *verdachte* het recht om op de hoogte te worden gesteld van de uitkomst van het onderzoek. Indien de beweringen niet gegrond zijn, wordt het *onderwerp* geraadpleegd over de vraag of openbaarmaking van de onderzoeksresultaten in het belang van het *onderwerp* en de onderneming is.
 - o Als het onderzoek leidt tot de conclusie dat een ongepaste of onethische handeling door het *Subject is* gepleegd, zal de Klokkenluiderscommissie de gepaste corrigerende maatregelen of disciplinaire maatregelen aanbevelen die nodig worden geacht.
 - o Als het onderzoek leidt tot de conclusie dat de *Klokkenluider* met opzet een valse verklaring heeft afgelegd, wat het geval is als hij/zij een *Beschermde Openbaarmaking* doet op basis van feiten waarvan hij/zij wist dat deze niet waar waren, kan dit leiden tot corrigerende maatregelen of disciplinaire maatregelen tegen de *Klokkenluider*.
- **Privacy**
 - o IVL waarborgt de vertrouwelijkheid van de ontvangen informatie, de beveiligde verwerking van persoonlijke informatie en de bescherming van de identiteit van de *klokkenluider* en van alle andere betrokkenen.
 - o Indien en wanneer persoonsgegevens (verder) worden verwerkt, zal de *Klokkenluiderscommissie* het principe van datamining toepassen: de *Klokkenluiderscommissie* zal alleen (verder) persoonlijke informatie (verder) verwerken die voor het betreffende geval adequaat, relevant en noodzakelijk is.
 - o Indien en wanneer (verdere) verwerking van persoonsgegevens plaatsvindt, zal de *Klokkenluiderscommissie* vaststellen wat in de context van het specifieke geval onder persoonsgegevens wordt verstaan en wie de betrokken personen zijn om hun recht op informatie, toegang en correctie te bepalen. Beperkingen van deze rechten zijn toegestaan, mits de *Klokkenluidersregeling* een gedocumenteerde motivering kan geven voor het nemen van een dergelijke beslissing.

- o Zo spoedig mogelijk na een *Beschermd Openbaarmaking* en indien vereist onder de toepasselijke wetgeving, zal de *Klokkenluiderscommissie* de *Klokkenluider* en alle andere personen die getroffen worden door een *Beschermd Openbaarmaking*, de *Klokkenluider* en alle andere personen die getroffen worden door de volgende gebeurtenissen, informeren. een *Beschermd Openbaarmaking* met een kopie van IVL's privacyverklaring (bijlage 3), waarbij de *klokkenluider* wordt geïnformeerd over de wijze waarop zijn/haar persoonsgegevens zullen worden verwerkt.
- o In bepaalde gevallen kan het echter schadelijk zijn om de *verdachte* in een vroeg stadium te informeren. In deze gevallen kan het nodig zijn de verstrekking van specifieke informatie uit te stellen (zie ook punt 3 in de rubriek "Privacy").
- o Ook kan het informeren van alle in de *Beschermd Openbaarmaking* genoemde derden een onevenredig groot effect hebben. Het *klokkenluiderscomité* zal per geval beslissen of het al dan niet onevenredig is om alle derden op de hoogte te stellen, wat onder meer het geval kan zijn als het informeren van personen een extra verwerking zou zijn die meer indringend zou kunnen zijn dan de oorspronkelijke.
- o De *Klokkenluidersregeling* zal ervoor zorgen dat bij de beantwoording van verzoeken om toegang tot het recht van toegang geen persoonlijke informatie van andere partijen wordt onthuld.
- o Het *klokkenluiderscomité* zal erop toezien dat, afhankelijk van de uitkomst van elk geval, evenredige instandhoudingsperioden in acht worden genomen. Persoonsgegevens worden niet langer bewaard dan, gelet op het doel van de verwerking, noodzakelijk is.

Definities en Acroniemen

6. Definities en Acroniemen

De volgende woorden en uitdrukkingen in dit handboek hebben de betekenis die eraan wordt toegekend, tenzij de context anders vereist.

Termen	Definities
<p>Omkoop Pagina 12, 13, 14 en 37</p>	<p>Verwijst naar het aanbieden, beloven of geven van anderen, of het vragen, ontvangen of overeenkomen om van anderen een financieel of ander voordeel te ontvangen om een <i>Relevante Functie of Activiteit</i> op ongepaste wijze uit te voeren.</p> <p>Dit omvat faciliterende betalingen met als doel de uitvoering van een overheidsambtenaar of routinematige administratieve actie te bespoedigen of te vergemakkelijken en het verkrijgen of behouden van zaken of enig ander onrechtmatig voordeel zoals elders in dit beleid vermeld.</p>
<p>Kind⁵ Pagina 22 en 37</p>	<p>Iedere persoon jonger dan 15 jaar, tenzij de minimumleeftijd voor werk hoger is volgens de lokale wetgeving, in welk geval de vastgestelde hogere leeftijd van toepassing is.</p>
<p>Kinderarbeid⁶ Pagina 22 en 23</p>	<p>Werkzaamheden verricht door een <i>Kind</i> jonger dan de leeftijd(n) die in de bovenstaande definitie van een <i>Kind is</i> (zijn) genoemd.</p>
<p>Vertrouwelijke informatie Pagina 12</p>	<p>Vertrouwelijke informatie is informatie die niet bekend is bij het publiek, of in het publieke domein.</p> <p>Vertrouwelijke informatie omvat, maar is niet beperkt tot, niet-openbare informatie, financiële informatie, commerciële informatie, bedrijfsstructuren, activiteiten, <i>handelsgeheimen</i>, technische knowhow, ontwerpen, verkoop- en marketingplannen, marktonderzoek, rapporten, handleidingen, voorstellen, prijzen, bedrijfsstrategieën, klanten- en leverancierslijsten, activa en passiva, analyses, voorspellingen, bedrijfsstudies en ontwikkelingsplannen, klokkenluidersrapporten, hetzij schriftelijk, mondeling, visueel, elektronisch of anderszins, compilaties, studies of documenten die dergelijke Vertrouwelijke Informatie bevatten of daaruit zijn voortgebracht.</p>
<p>Corruptie Pagina 1, 12, 13, 14 en 33</p>	<p>Verwijst naar <i>omkoop</i>, afpersing, fraude, bedrog, machtsmisbruik, verduistering, witwassen van geld en andere soortgelijke activiteiten.</p>

⁵ Bron: "Guidance Document for Social Accountability 8000 (SA8000®:2014)" door Social Accountability International.

⁶ Bron: "C138 - Minimumleeftijdverdrag, 1973 (nr. 138)" van de Internationale Arbeidsorganisatie.

Termen	Definities
<p>Intimidatie Pagina 21, 22, 23, 25, 26 en 27</p>	<p>IVL identificeert de volgende acties als intimidatie:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Iemand fysiek of verbaal beledigen of vernederen. • Iemand bedreigen of intimideren. • Het maken van ongewenste grappen of opmerkingen over iemands verschillen <p>Seksuele intimidatie omvat, maar is niet beperkt tot, gedrag dat:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Creëer een seksueel intimiderende, ongewenste, vijandige of aanstootgevende werkomgeving. • Redelijkerwijze kan worden aangenomen dat het de seksuele omstandigheden op iemands baan of arbeidskansen van een persoon plaatst.
<p>Industrieel ontwerp⁷ Pagina 38</p>	<p>Een industrieel ontwerp verwijst naar de decoratieve of esthetische aspecten van een object. Een ontwerp kan bestaan uit driedimensionale kenmerken, zoals de vorm of het oppervlak van een object of tweedimensionale kenmerken, zoals patronen, lijnen of kleuren.</p>
<p>Handel met voorkennis⁸ Pagina 4 en 11</p>	<p>Het kopen of verkopen van een effect door een persoon die toegang heeft tot <i>Materiële Informatie</i> over de beveiliging wanneer dergelijke informatie nog steeds niet openbaar is. Handelen met speciale kennis is oneerlijk ten opzichte van andere investeerders die geen toegang hebben tot kennis.</p>
<p>Intellectuele eigendom⁷ Pagina 19 en 20</p>	<p>Creaties van de geest: uitvindingen; literaire en artistieke werken; en symbolen, namen en beelden die in de handel worden gebruikt. De intellectuele eigendom is onderverdeeld in twee categorieën:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Industriële eigendom omvat <i>octrooien</i> voor uitvindingen, <i>handelsmerken</i>, <i>industriële ontwerpen</i> en <i>handelsgeheimen</i>. • Het auteursrecht omvat onderzoeksartikelen, video's, films, films, muziek, foto's, foto's, tekeningen, grafische vormgeving en computerprogramma's, enz.

⁷ Bron: "Wat is intellectueel eigendom?" door de Wereldorganisatie voor intellectueel eigendom, https://www.wipo.int/edocs/pubdocs/en/intproperty/450/wipo_pub_450.pdf.

⁸ Bron: "Market Surveillance Department" door Stock Exchange of Thailand (SET).

Termen	Definities
Onderzoekers Pagina 14	Verwijs naar alle personen die gemachtigd, benoemd of geraadpleegd zijn door de <i>klokkenluiderscommissie</i> , met inbegrip van de Interne Accountantsdienst.
Materiële informatie ⁹ Pagina 38	Informatie wordt als "belangrijk" beschouwd als de verspreiding ervan onder het publiek de marktwaarde of de handelsprijs van de effecten van de Vennootschap (d.w.z. aandelen) waarschijnlijk zou beïnvloeden, of de beslissing van een redelijke investeerder om de effecten van de Vennootschap te kopen of te verkopen zou beïnvloeden.
Octrooi ⁷ Pagina 38	Een exclusief recht dat wordt verleend voor een uitvinding - een product of proces dat een innovatieve manier biedt om iets te doen, of dat een nieuwe technische oplossing biedt voor een probleem.
Eigenschappen Pagina 25	Eigenschappen omvatten, maar zijn niet beperkt tot, alle correspondentie, specificaties, vouchers, literatuur, boeken, circulaire, artikelen, goederen of eigendommen van welke aard dan ook.
Beschermde openbaarmaking Pagina 33, 34, 35, 35, 36, 39 en 40	Verwijst naar elke communicatie die te goeder trouw wordt gedaan, in de oprechte overtuiging dat er redelijke gronden tot bezorgdheid zijn, en die informatie openbaar maakt of bewijs levert van onethische of ongepaste activiteiten. Het bedrijf en het management zullen de identiteit van de <i>klokkenluider</i> niet bekendmaken en zullen geen oneerlijke of bestraffende acties ondernemen, waaronder het veranderen van de positie, functieomschrijving of werkplek van de klokkenluider, of het opschorten, bedreigen, lastigvallen of ontslaan van de <i>klokkenluider</i> .
Relevante Functie of Activiteiten Pagina 37	Alle functies van openbare en particuliere aard, met inbegrip van alle activiteiten die verband houden met een bedrijf, alle activiteiten die worden verricht in het kader van de uitoefening van een dienstbetrekking of een activiteit die wordt verricht door of namens een persoon of een geheel van personen.
Belanghebbende Pagina 1, 3, 5, 8, 10, 12, 16, 17, 21, 23, 25, 28 en 33	Middelen: aandeelhouders, klanten, leveranciers, crediteuren, concurrenten, overheid en media.
Onderwerp Pagina 34, 35 en 36	Verwijst naar een persoon tegen of in verband met wie een <i>Beschermde Openbaarmaking</i> is gedaan.

⁷ Bron: "Wat is intellectueel eigendom?" door de Wereldorganisatie voor intellectueel eigendom, https://www.wipo.int/edocs/pubdocs/en/intproperty/450/wipo_pub_pub_450.pdf.

⁹ Bron: "Materiële niet-openbare informatie: Wat het is en wat je moet doen als je er in het bezit van komt" door Corporate Finance Institute.

Termen	Definities
Handelsgeheimen ¹⁰ Pagina 19, 37 en 38	Niet-openbare bedrijfsinformatie die een onderneming een concurrentievoordeel biedt. Dit kan bijvoorbeeld materieel of immaterieel zijn, zoals verkoopmethoden, distributiemethoden, consumentenprofielen, reclamestrategieën, strategieën om de efficiëntie van werknemers te verhogen, lijsten van leveranciers en klanten, en productieprocessen.
Handelsmerk ⁷ Pagina 19 en 38	Een onderscheidend teken dat bepaalde waren of diensten identificeert die door een persoon of een bedrijf worden geproduceerd of geleverd. Het omvat bedrijfsnamen, logo's, slogans en ontwerpen die worden gebruikt om de goederen van een bedrijf in de handel te identificeren en te onderscheiden.
Universele Verklaring van de Rechten van de Mens Pagina 21	De verklaring werd sinds 1948 aangenomen door de Algemene Vergadering van de Verenigde Naties en bestaat uit 30 artikelen die de rechten van alle individuen in de wereld bevestigen. Details zijn te vinden in: http://www.un.org/en/universal-declaration-human-rights/
Klokkenluider Pagina 33, 34, 35, 39 en 40	Verwijst naar elke persoon die een <i>Beschermde Openbaarmaking</i> doet van een onethische activiteit die hij/zij heeft waargenomen.
Commissie Klokkenluidersregeling Pagina 1, 14, 33, 34, 34, 35, 36 en 39.	Verwijst naar een comité, dat wordt aangesteld door de Raad van Bestuur van de Vennootschap, onderzoekt de bekendmaking door de <i>Klokkenluider</i> .
Personeelsbestand Pagina 15 en 27	Omvat alle raden van bestuur, vaste medewerkers en tijdelijke medewerkers.

⁷ Bron: "Wat is intellectueel eigendom?" door de World Intellectual Property Organization, https://www.wipo.int/edocs/pubdocs/en/intproperty/450/wipo_pub_pub_450.pdf.

¹⁰ Bron: "Wat is een handelsgeheim?" door de World Intellectual Property Organization, https://www.wipo.int/sme/en/ip_business/trade_secrets/trade_secrets.htm

Erkenning en conformiteitsformulier

7. Erkenning en conformiteitsformulier

Ik heb de Corporate Governance Manual van IVL ontvangen en gelezen. Ik begrijp, erken en zal de praktijken die daarin worden genoemd, naleven.

Handtekening:.....

Naam:

Positie:

Business Unit:.....

Locatie:

Datum: /.....

Bijlage

8. Bijlage

Bijlage 1 Aangesloten Transactiebeleid

- Verbonden Verrichting betekent een verrichting tussen een beursgenoteerde onderneming of haar dochterondernemingen en de verbonden personen van de beursgenoteerde onderneming.

Volgens het reglement van de Thaise effectenbeurs (SET) en de Thaise effectenbeurs (SEC)

Verbonden persoon betekent het volgende:

- 1) Het management, de grootaandeelhouders, de personen met zeggenschap of de personen die zullen worden benoemd als management of controlerende personen van een beursgenoteerde vennootschap of een dochteronderneming, met inbegrip van verbonden personen en nauwe verwanten van deze personen.
- 2) Elke rechtspersoon die een meerderheidsaandeelhouder of een persoon met zeggenschap heeft als de volgende personen van een beursgenoteerde onderneming of een dochteronderneming:
 - (a) De directie
 - (b) Grootaandeelhouder
 - (c) Beheersende persoon
 - (d) Aan te wijzen persoon als leidinggevende of controlerende persoon
 - (e) Verbonden personen en naaste familieleden van personen van a) tot en met d)
- 3) Elke persoon wiens gedrag kan worden aangegeven als een handelend persoon of onder grote invloed van personen van 1 tot en met 2 bij het nemen van beslissingen, het bepalen van het beleid, het voeren van het management of het uitvoeren van de activiteiten, of andere personen die naar het oordeel van de beurs op dezelfde wijze handelen.

Opmerkingen: Management betekent directeuren, chief executive officers, personen in de volgende top vier bestuursniveaus onder de chief executive officers, of in vergelijkbare functies, managers van boekhoudkundige of financiële afdelingen of hoger, en hun medewerkers en familieleden van de beursgenoteerde onderneming.

Onder grootaandeelhouder wordt verstaan een aandeelhouder die direct of indirect aandelen in een rechtspersoon bezit voor een totaalbedrag van meer dan 10 procent van het gestorte kapitaal van die rechtspersoon. Dit aandelenbezit omvat tevens de aandelen die worden gehouden door verbonden personen.

Controlling Person betekent (1) het bezit van aandelen met stemrecht van een rechtspersoon voor een bedrag van meer dan 50% van het totale aantal stemrechten van deze rechtspersoon; of

(2) het hebben van controle over de meerderheid van de stemrechten in de aandeelhoudersvergadering van een rechtspersoon, direct of indirect of om enige andere reden; of (3) het hebben van controle over de benoeming of het ontslag van ten minste de helft van alle bestuurders.

Verbonden persoon: een persoon die valt onder artikel 258 lid (1) tot en met (7), van de oude SEC ACT, welke normaal gesproken bestaat uit:

- 1) De echtgenoot van zo'n persoon;
- 2) Een minderjarig kind van zo'n persoon;
- 3) Een gewoon partnerschap waarin deze persoon of de persoon onder (1) of (2) een partner is;
- 4) Een commanditaire vennootschap waarin deze persoon of de persoon in (1) of (2) een commanditaire vennootschap is waarin deze persoon of de persoon in (1) of (2) een commanditaire vennootschap met onbeperkte aansprakelijkheid is of een commanditaire vennootschap die gezamenlijk een bijdrage bezit van meer dan 30 procent van de totale bijdrage van de commanditaire vennootschap;
- 5) een naamloze vennootschap of een naamloze vennootschap waarin deze persoon of de persoon in lid 1 of 2 of de maatschap onder lid 3 of lid 4 gezamenlijk een inbreng heeft van meer dan 30 procent van het totaal aantal verkochte aandelen van die vennootschap; of
- 6) Een naamloze vennootschap of een naamloze vennootschap waarin deze persoon of de persoon van lid 1 of 2 of de maatschap als bedoeld in lid 3 of 4 of de maatschap als bedoeld in lid 5 gezamenlijk meer dan 30 procent van het totale aantal verkochte aandelen van die maatschap aandelen houdt;
- 7) Een rechtspersoon waarover de personen die onder de afdelingen 246 en 247 van de SEC vallen, de bevoegdheid hebben om als vertegenwoordiger van het management op te treden.

Nauw verwant betekent personen die bloedverwant zijn of wettelijk geregistreerd zijn, zoals vader, moeder, echtgenoten, broers en zussen en kinderen, met inbegrip van de echtgenoten van de kinderen.

- Procedure voor Aangesloten Transacties

In het geval dat de Vennootschap zaken doet met de verbonden personen die een belangenconflict met de Vennootschap kunnen hebben, zal het

Auditcomité zijn mening geven over de noodzaak van dergelijke transacties. Het Auditcomité zal erop toezien dat de voorwaarden van deze transacties in overeenstemming zijn met de marktpraktijk en dat de prijzen die voor deze transacties worden aangerekend, worden geëvalueerd en vergeleken met de marktprijzen. Indien de marktprijs niet beschikbaar is, moet het Auditcomité ervoor zorgen dat deze prijzen redelijk zijn en dat de transacties in het belang van de Vennootschap en haar aandeelhouders worden uitgevoerd. Indien het Auditcomité door een gebrek aan expertise op bepaalde gebieden niet in staat is om de daarmee verband houdende transacties te beoordelen, zal de Vennootschap een onafhankelijke deskundige regelen om dergelijke transacties te evalueren en er advies over uit te brengen. De Raad van Bestuur, het Auditcomité of de aandeelhouders van de Vennootschap, naargelang het geval, zullen dit advies van de onafhankelijke expert als aanvulling gebruiken om hun eigen conclusie te vormen. De bestuurders die een belangenconflict met de Vennootschap kunnen hebben, mogen niet stemmen of deelnemen aan de vergadering over zaken die verband houden met de genoemde transacties. Openbaarmaking in het jaarverslag en de jaarlijkse registratieverklaring (formulier 56-1) zal plaatsvinden volgens de voorgeschreven regels.

- Soorten Aangesloten Transacties

- 1) Normale zakelijke transacties;

- (a) Met algemene handelsvoorwaarden

- (b) Zonder algemene handelsvoorwaarden

Normale Zakelijke Transacties zijn handelstransacties die normaal gesproken door een beursgenoteerde onderneming of een dochteronderneming worden uitgevoerd met het oog op de bedrijfsvoering.

- 2) Ondersteunen van normale zakelijke transacties;

- (a) Met algemene handelsvoorwaarden

- (b) Zonder algemene handelsvoorwaarden

Ondersteunen van Normale Zakelijke Transacties betekent handelstransacties die worden uitgevoerd door de algemene activiteiten van een beursgenoteerde- of een dochteronderneming met het oog op het ondersteunen van Normale Zakelijke Transacties van hun eigen bedrijf.

Toelichting: Algemene Handelsvoorwaarden betekent handelsvoorwaarden waaronder de prijs en de voorwaarden eerlijk zijn en geen aanleiding geven tot misbruik van voordelen, met inbegrip van de handelsvoorwaarden waaronder de prijs en de voorwaarden als volgt zijn:

- (1) de prijs en voorwaarden die een beursgenoteerde onderneming of een dochteronderneming ontvangt van of aanbiedt aan algemene personen;
 - (2) de prijs en voorwaarden die een verbonden persoon aan algemene personen aanbiedt;
 - (3) de prijs en de voorwaarden die een beursgenoteerde onderneming kan aantonen dat het de prijs en de voorwaarden zijn die een exploitant van soortgelijke ondernemingen aan algemene personen aanbiedt
- 3) Verhuur of lease van onroerende goederen (niet langer dan 3 jaar) zonder vermelding van de algemene handelswijze.
 - 4) Transacties met betrekking tot activa of diensten.
 - 5) Aanbieding en/of ontvangst van financiële bijstand

Aanbod en/of ontvangst van financiële bijstand betekent een aanbod of een ontvangst van financiële bijstand, hetzij door het ontvangen of verlengen van een lening, hetzij door het verstrekken van een garantie, hetzij door het verstrekken van activa als onderpand, met inbegrip van andere soortgelijke wijzen van handelen.

- Goedkeuring van transacties volgens de SEC/SET-regelgeving

Soort transactie	Klein formaat	Middelgroot formaat	Groot formaat
1. Normale zakelijke transacties 1.1 Met algemene handelsvoorwaarden 1.2 Zonder algemene handelsvoorwaarden	Goedgekeurd door de directie Goedgekeurd door de directie	Goedgekeurd door de directie Goedgekeurd door de Raad van Bestuur en bekend gemaakt aan SET	Goedgekeurd door de directie Goedgekeurd door de aandeelhouders en de raad van bestuur en bekendgemaakt aan SET
2. Ondersteunende zakelijke transacties 2.1 Met algemene handelsvoorwaarden 2.2 Zonder algemene handelsvoorwaarden	Goedgekeurd door de directie Goedgekeurd door de directie	Goedgekeurd door de directie Goedgekeurd door de Raad van Bestuur en bekend gemaakt aan SET	Goedgekeurd door de directie Goedgekeurd door de aandeelhouders en de raad van bestuur en bekendgemaakt aan SET
3. Verhuur of lease van onroerende goederen (niet langer dan 3 jaar) zonder vermelding van de algemene handelsvoorwaarden	Goedgekeurd door de directie	Goedgekeurd door het management en bekend gemaakt aan SET	Goedgekeurd door de Raad van Bestuur en bekend gemaakt aan SET
4. Transacties met betrekking tot activa of diensten	Goedgekeurd door de directie	Goedgekeurd door de Raad van Bestuur en bekend gemaakt aan SET	Goedgekeurd door de aandeelhouders en de raad van bestuur en bekendgemaakt aan SET
5. Aanbieding en/of ontvangst van financiële bijstand 5.1 Aanbod van financiële bijstand a) Aan een verbonden rechtspersoon (i). waar IVL aandelen bezit \geq Verbonden Persoon	Goedgekeurd door de directie	Goedgekeurd door de Raad van Bestuur en bekend gemaakt aan SET	Goedgekeurd door de aandeelhouders en de raad van bestuur en bekendgemaakt aan SET
(ii). waar IVL aandelen bezit $<$ Verbonden Persoon		a) Een transactie die minder dan 100 miljoen Baht of minder dan 3% van NTA bedraagt, afhankelijk van wat het laagste is - moet worden goedgekeurd door de raad van bestuur en aan SET worden bekendgemaakt. b) Een transactie die gelijk/over 100 miljoen Baht of gelijk/over 3% van NTA is, afhankelijk van wat het laagste is - moet worden goedgekeurd door de Aandeelhouders en de Raad van Bestuur en moet worden bekendgemaakt aan SET.	
b) Naar een verbonden natuurlijk persoon		a) Een transactie die minder dan 100 miljoen Baht of minder dan 3% van NTA bedraagt, afhankelijk van wat het laagste is - moet worden goedgekeurd door de raad van bestuur en aan SET worden bekendgemaakt. b) Een transactie die gelijk/over 100 miljoen Baht of gelijk/over 3% van NTA is, afhankelijk van wat het laagste is - moet worden goedgekeurd door de Aandeelhouders en de Raad van Bestuur en moet worden bekendgemaakt aan SET.	

5.2 Ontvangst van financiële bijstand	Goedgekeurd door de directie	Goedgekeurd door de Raad van Bestuur en bekend gemaakt aan SET	Goedgekeurd door de aandeelhouders en de raad van bestuur en bekendgemaakt aan SET
---------------------------------------	------------------------------	--	--

- Transactiewaarde

- 1) Kleine transactie betekent dat een transactie niet meer dan 1 miljoen Baht ($X \leq 1 \text{ MB}$) of niet meer dan 0,03 procent van de netto materiële activa ($X \leq 0,03\%$ van NTA) bedraagt, afhankelijk van wat het hoogste is.
- 2) Middelgrote transactie betekent dat een transactie meer dan 1 miljoen Baht en minder dan 20 miljoen Baht ($1 \text{ MB} < X < 20 \text{ MB}$) of meer dan 0,03% van de netto materiële activa en minder dan 3% van de netto materiële activa ($0,03\% < X < 3\%$ van de NTA) bedraagt, afhankelijk van wat hoger is.
- 3) Large Size Transaction betekent dat een transactie gelijk/over Baht 20 miljoen ($X \geq 20 \text{ MB}$) of gelijk/over 3% van de netto materiële activa ($X \geq 3\%$ van NTA) is, afhankelijk van wat het hoogste is.

Opmerkingen: NTA = Netto Materiële Activa (Totaal Activa - Immateriële Activa - Totaal Verplichtingen - Minderheidsaandeelhouders)

- Nieuwe Aangesloten Transacties

Voor elke nieuwe transactie die hiermee verband houdt, dient de betrokken eenheid contact op te nemen met de Secretaris van het Auditcomité en de Secretaris van het Auditcomité te informeren over de voorgestelde transactie, de reden, de waarde van de transactie, de prijsstelling, de modaliteiten en de voorwaarden, zodat de Secretaris van het Auditcomité kan bepalen in welke categorie van verbonden transacties het zou vallen en de nodige goedkeuring van het Beheerscomité/Auditcomité/de Raad van Bestuur/aandeelhouder kan verkrijgen, naargelang de vereisten. Bovendien zal de Vennootschap ervoor zorgen dat dergelijke transacties worden uitgevoerd in overeenstemming met de SEC-wet, regels, kennisgevingen en reglementen van de Raad van Commissarissen van de Kapitaalmarkt, de SEC en de SET. Daarnaast moet de Vennootschap zich ook houden aan de openbaarmakingsregels met betrekking tot verbonden transacties en het beleid van de Vennootschap.

Wanneer de Vennootschap voorstelt om zaken te doen met een verbonden persoon, zal de Vennootschap bovendien het advies van het Auditcomité inwinnen over de redelijkheid van dergelijke transacties. Indien het Auditcomité door een gebrek aan expertise op bepaalde gebieden niet in staat is de daarmee verband houdende transacties te evalueren, kan het Auditcomité een onafhankelijke deskundige, zoals een onafhankelijke expert, laten evalueren en adviseren. Het advies van het Auditcomité of de onafhankelijke expert zal door de Raad van Bestuur van de Vennootschap of de aandeelhouders, naargelang het geval, worden gebruikt om een beslissing te nemen om ervoor te zorgen dat deze verbonden transacties eerlijk en in het belang van alle aandeelhouders zijn.

Het is de bedoeling van de Vennootschap en haar dochtervennootschappen om geen enkele daarmee verband houdende transactie aan te gaan met hun bestuurders of kaderleden.

De Vennootschap en haar dochterondernemingen kunnen echter wel transacties hebben uitgevoerd met hun bestuurders, kaderleden of potentiële verbonden personen. Bijgevolg keurt de Raad van Bestuur in principe goed dat het management gemachtigd is om dergelijke transacties goed te keuren onder de redelijke, transparante en ononderbroken voorwaarden, op voorwaarde dat dergelijke transacties worden gecategoriseerd als een transactie met dezelfde commerciële voorwaarden als deze die een gewoon persoon zou overeenkomen met een niet-verbonden tegenpartij onder gelijkaardige omstandigheden, op basis van commerciële onderhandelingen (algemene handelsvoorwaarden) en zonder dat er een afhankelijk belang voortvloeit uit de hoedanigheid van bestuurder, uitvoerend of verbonden persoon, al naargelang het geval.

Voor elke daarmee verband houdende transactie, anders dan het aanbieden en/of ontvangen van financiële bijstand, kan het management echter één enkele transactie van maximaal USD 50.000,- en in totaal niet meer dan USD 100.000,- goedkeuren voor dergelijke transacties in een belastingjaar. Dergelijke transacties worden elk kwartaal afzonderlijk door de interne accountantsdienst aan de auditcommissie/raad van bestuur gerapporteerd. De transactiewaarden boven deze voorgeschreven grenswaarde zullen het normale goedkeuringsproces volgen.

- Afdeling Interne Audit

De Interne Accountantsdienst zal elk kwartaal een controle uitvoeren op de lopende en nieuwe transacties om na te gaan of deze in overeenstemming zijn met de goedgekeurde principes. De interne accountantsdienst brengt verslag uit aan de secretaris van het auditcomité, die op zijn beurt verslag uitbrengt aan het auditcomité/de raad van bestuur.

- Openbaarmakingen

De nog steeds lopende, daarmee verband houdende transacties worden elk kwartaal aan het auditcomité/de raad van bestuur gerapporteerd.

Met elkaar verband houdende transacties moeten worden gerapporteerd in de driemaandelijke en jaarlijkse gecontroleerde jaarrekeningen en worden vermeld in ons jaarverslag of onze jaarlijkse registratieverklaring (Form 56-1), overeenkomstig de statuten.

Opmerking: Transacties met verbonden partijen zoals gerapporteerd door de accountants in de jaarrekening omvatten niet alleen de gerelateerde transacties zoals hierboven gedefinieerd, maar ook transacties tussen gelieerde ondernemingen onder de IVL-paraplu. De Auditcommissie en de Interne Accountants Dienst richten zich echter alleen op de daarmee samenhangende transacties.

Bijlage 2 Gedragscode voor leveranciers

Indorama Ventures Public Company Limited en haar dochtermaatschappijen/filialen (gezamenlijk aangeduid als het bedrijf) zet zich in om haar activiteiten uit te voeren in overeenstemming met alle van toepassing zijnde wetten, voorschriften en de hoogste ethische normen, en met de nadruk op maatschappelijk verantwoord ondernemen. Om ervoor te zorgen dat de toeleveringsketen op één lijn ligt, verwacht de onderneming van haar leveranciers dat zij vergelijkbare principes hanteren.

Daarom willen wij, in lijn met deze visie voor onze leveranciers, onze toeleveringsketen actief betrekken en de naleving van de gedragscode voor leveranciers (gezamenlijk de Code genoemd) door alle leveranciers bevorderen.

- **Toepassingsgebied**

De bepalingen van deze Code beschrijven de verwachtingen van het bedrijf van alle leveranciers met wie wij zaken doen of samenwerken of diensten verlenen. De Code is van toepassing op hun werknemers, moedermaatschappijen, dochterondernemingen of verbonden entiteiten en onderaannemers. Het scala aan relevante partijen omvat, maar is niet beperkt tot, leveranciers, externe medewerkers, dienstverleners en commerciële partners.

De Code is ook van toepassing op alle ondergeschikte onderaannemers. De leverancier is verantwoordelijk voor het toezicht op de naleving door deze onderaannemer(s) alsof het de leverancier zelf betreft. IVL verwacht van haar leveranciers dat zij passende managementsystemen met betrekking tot de inhoud van deze Code opstellen en onderhouden en dat zij hun managementprocessen en bedrijfsactiviteiten actief controleren en monitoren om ervoor te zorgen dat deze in overeenstemming zijn met de principes van deze Code. Om leveranciers en onderaannemers te controleren, kan IVL verschillende initiatieven nemen, waaronder het aanvragen van zelf certificeringen waaruit blijkt dat zij zich aan de regels houden, en in sommige gevallen het uitvoeren van evaluaties en inspecties ter plaatse van de faciliteiten van leveranciers en hun onderaannemers. Als een audit een overtreding aan het licht brengt, moeten de leveranciers onmiddellijk actie ondernemen om IVL tevreden te stellen. Als zij dit niet doen, kan dit hun toekomstige zakelijke relatie met IVL in gevaar brengen.

- **Wettelijke naleving**

De Code beschrijft het standaard zakelijke gedrag dat van onze leveranciers wordt verwacht. Van hen wordt verwacht dat zij zich ethisch, verantwoordelijk en in overeenstemming met de toepasselijke wet- en regelgeving gedragen. Wanneer er verschillen zijn tussen de normen van de Code en nationale wetten of andere toepasselijke normen, moeten leveranciers zich aan de strengere eisen houden.

- **Ethiek en wettelijke vereisten**

- o **Het vermijden van belangenconflicten:**

Leveranciers moeten zich houden aan de toepasselijke wetten en regels met betrekking tot omkoping, corruptie, fraude en andere verboden zakelijke praktijken. Leveranciers mogen onder geen enkele omstandigheid een illegale betaling aan iemand doen of goedkeuren. Dit geldt ongeacht of het onrechtmatige voordeel rechtstreeks of via een tussenpersoon wordt aangeboden.

- o **Geschenken, gastvrijheid en uitgaven:**

Leveranciers van het bedrijf mogen geen geschenken of gunsten aan onze medewerkers aanbieden, direct of indirect, die kunnen worden gezien als een poging om zakelijke beslissingen te beïnvloeden. Gastvrijheid, zoals sociale evenementen, maaltijden of entertainment kunnen worden aangeboden als er een zakelijk doel mee gemoeid is en als de kosten binnen redelijke grenzen worden gehouden (minder dan of gelijk aan 3.000 baht¹¹). Reiskosten voor een persoon die het bedrijf vertegenwoordigt, moeten door het bedrijf worden betaald. Gastvrijheid, onkosten of geschenken mogen niet worden aangeboden of ontvangen in situaties van contractonderhandelingen, offertes of gunningen.

- o **Nauwkeurige boekhouding en bedrijfsadministratie:**

Leveranciers moeten een nauwkeurige administratie bijhouden over alle zaken die verband houden met hun zaken met het bedrijf en deze op verzoek verstrekken.

- o **Concurrentie:**

Leveranciers mogen onder geen enkele omstandigheid een inbreuk op algemene of bijzondere mededingingsregels veroorzaken of er deel van uitmaken, zoals illegale samenwerking op het gebied van prijzen, illegale marktverdeling of ander gedrag dat in strijd is met de toepasselijke wetgeving.

- **Mensenrechtennormen**

Het bedrijf zet zich in voor zowel de bescherming als de omarming van de rechten van de mens, zoals vastgelegd in de Universele Verklaring van de Rechten van de Mens en de twee bijbehorende convenanten, het Internationaal Verdrag inzake Burger- en Politieke Rechten en het Internationaal Verdrag inzake Economische, Sociale en Culturele Rechten. Van leveranciers wordt verwacht dat zij dezelfde of gelijkwaardige normen in

¹¹ De lokale wisselkoers moet naar behoefte worden toegepast.

acht nemen bij de behandeling van hun werknemers en hun interacties met de gemeenschap. Minimum eisen zijn:

o **Diversiteit en gelijkheid:**

Leveranciers moeten ernaar streven gelijke kansen en behandeling te bieden, ongeacht ras, huidskleur, geslacht, godsdienst, geslacht, seksuele geaardheid, nationale afkomst, leeftijd, handicap of een status die als een mensenrecht wordt beschouwd. Van leveranciers wordt verwacht dat zij gelijke beloning voor gelijkwaardig werk ondersteunen. Leveranciers moeten zich verzetten tegen discriminatie of intimidatie van werknemers in welke vorm dan ook, inclusief dreiging met fysiek en psychisch misbruik.

o **Passende werktijden en beloning:**

Leveranciers houden zich aan alle toepasselijke wetten inzake werktijden en overwerk, evenals alle toepasselijke wetten inzake lonen en uitkeringen.

o **Respecteer de vrijheid van vereniging en collectieve onderhandelingen:**

Leveranciers respecteren het wettige recht van werknemers om zich vrij te verenigen, alsmede hun wettige recht om zich al dan niet aan te sluiten bij een vakbond of om zich al dan niet aan te sluiten bij een vakbond of op andere wijze deel te nemen aan collectieve onderhandelingen.

o **Kinderarbeid:**

Leveranciers zullen direct of indirect, met inbegrip van onderaannemers, klanten of anderszins, naar hun beste weten geen gebruik maken van kinderarbeid. Onder kind wordt iedereen verstaan die jonger is dan 15 jaar, tenzij de nationale of lokale wetgeving een hogere leerplicht of een minimumleeftijd voor het verlaten van de school of de arbeidsmarkt voorschrijft, in welk geval de hogere leeftijd van toepassing zal zijn. Kinderarbeid betekent alle arbeid dat door een kind of jongere wordt verricht, tenzij beschouwd onder de ILO Minimum Age Convention 1973 (C 138).

o **Gedwongen en verplichte arbeid:**

Leveranciers zullen geen gebruik maken, direct of indirect, met inbegrip van onderaannemers, klanten of anderszins, naar hun beste weten, van gedwongen of onvrijwillige arbeid, met inbegrip van arbeid in loondienst, of slavenarbeid.

• **Milieu, gezondheid en veiligheid**

Leveranciers moeten alle toepasselijke milieuwetten, -regels en -normen naleven. Leveranciers moeten voorzorgsmaatregelen nemen ten aanzien van

de uitdagingen op milieugebied, initiatieven nemen om meer verantwoordelijkheid voor het milieu te bevorderen en de ontwikkeling en het gebruik van milieuvriendelijke technologieën aan te moedigen. Leveranciers zullen ernaar streven om de impact van hun activiteiten en producten op het milieu en de werkplek te verminderen.

Leveranciers zullen de nodige voorzieningen treffen voor de gezondheid, veiligheid en het welzijn van hun werknemers, bezoekers, aannemers en degenen in de gemeenschap die door hun activiteiten kunnen worden getroffen. Naast het bevorderen van de veiligheid op de werkplek moet er een veilige en hygiënische werkomgeving worden gecreëerd. Leveranciers worden sterk aangemoedigd om een gezondheids- en veiligheidsbeheersysteem in te voeren.

De risico's voor het milieu, de gezondheid en de veiligheid zullen worden beoordeeld en er moeten passende controles worden ingevoerd om te waarborgen dat de beginselen van de code worden nageleefd.

- **Eigen informatie**

Alle informatie, schriftelijk of mondeling, die de leveranciers ontvangen via zakelijke transacties met het bedrijf moet vertrouwelijk worden behandeld en mag nooit worden gebruikt voor persoonlijk gewin of worden bekendgemaakt aan derden.

In het geval dat leveranciers door een bevoegde regelgevende instantie, de toepasselijke wet- of regelgeving, verplicht zijn om vertrouwelijke informatie bekend te maken, moet de leverancier het bedrijf onmiddellijk schriftelijk op de hoogte brengen, als de omstandigheden dit toelaten, zodat IVL een beschermend bevel of een ander passend rechtsmiddel kan vragen en/of kan afzien van de naleving van deze vereiste. In het geval dat een dergelijk beschermend bevel of ander rechtsmiddel niet wordt verkregen, of het Bedrijf niet heeft afgezien van de naleving van de toepasselijke voorwaarden, dan mag de leverancier slechts zo veel van de vertrouwelijke informatie bekendmaken als door zijn juridisch adviseur is geadviseerd, en zal hij een kopie van alle vertrouwelijke informatie die op deze wijze aan het Bedrijf wordt bekendgemaakt, verstrekken. In verband met deze bekendmaking zal de leverancier alles in het werk stellen om de vertrouwelijkheid van dergelijke informatie, met inbegrip van zowel commerciële als technische informatie, te waarborgen. Passende geheimhoudings- of vertrouwelijkheidsovereenkomsten worden gebruikt en zullen ook in de toekomst worden gebruikt om het proces van bescherming van eigendomsinformatie te formaliseren.

- **Wederzijds vertrouwen en respect**

Het bedrijf verwacht van onze leveranciers dat zij onze Code respecteren en promoten. We erkennen dat het onafhankelijke bedrijven zijn, maar de acties van onze zakenpartners kunnen worden toegeschreven aan IVL, wat de reputatie die we van anderen hebben verdiend, beïnvloedt. Daarom eisen wij

dat alle leveranciers aan deze normen voldoen en de principes van deze Code promoten en deze als onderdeel van hun routinematige verbeteringsactiviteiten integreren.

- **Wangedrag melden**

Als zich onethische of illegale nalevingsproblemen voordoen, hebben leveranciers de verantwoordelijkheid om hun zorgen onmiddellijk onder onze aandacht te brengen. Leveranciers kunnen eventuele problemen of zorgen signaleren:

De Commissie Klokkeluidersregeling
c/o Mr. Richard Jones
Indorama Ventures PCL.
75/102 Ocean Tower 2, 28e verdieping,
Soi Sukhumvit 19, Asoke Road,
Klongtoey Nua, Wattana,
Bangkok 10110, Thailand
Tel: +662 661-6661 +662 661-6661 Ext. 556
E-mail: ethics@indorama.net

De relatie van een leverancier met IVL wordt niet beïnvloed door het melden van mogelijk wangedrag.

Bedrijfsnaam:

Geregistreerd adres:

Contactpersoon:

Datum:

Bevestigingsbrief - Aanvaarding van de naleving van de voorschriften -

Indorama Ventures Supplier Code of Conduct

Indorama Ventures - met inbegrip van, en handelend namens, alle Indorama Ventures filialen en dochterondernemingen - (samen gedefinieerd als "het bedrijf"), zet zich in voor een duurzame ontwikkeling die respect voor erkende normen voor het milieu, mensenrechten, arbeid en ethiek omvat.

Daarom streeft het bedrijf ernaar om ervoor te zorgen dat alle leveranciers van het bedrijf handelen in overeenstemming met de normen van onze Gedragscode voor leveranciers (de "Code"), zoals bijgevoegd. Zie de Code voor meer informatie over de specifieke normen.

Wij verzoeken u deze brief te ondertekenen en daarmee de normen van de Code te erkennen en ermee in te stemmen dat uw bedrijf zich hieraan zal houden.

Verder willen we graag dat u de informatie in de Code verspreidt via uw onderaannemer(s) en dat u de Onderaannemer Verificatieformulier(en) verzamelt voor de onderaannemer(s) die betrokken is (zijn) bij de productie van de producten die aan het bedrijf zijn geleverd. Deze documenten zullen worden bewaard en op verzoek toegankelijk worden gemaakt voor vertegenwoordigers van het bedrijf. Leveranciers stemmen er ook mee in om het bedrijf op de hoogte te stellen van eventuele veranderingen in de toeleveringsketen en zullen ervoor zorgen dat deze toeleveringsketen voldoet aan of verder gaat dan de Code.

Als u vragen heeft over deze brief of de Code, neem dan contact op met het bedrijf via uw ondergetekende contactpersoon.

Vriendelijke groeten,

Wij, de ondergetekenden, erkennen en gaan akkoord met de normen van de Code en aanvaarden hierbij de naleving ervan.

Plaats:

Datum:

.....

Handtekening

Naam in blokletters

.....

Titel

Onderaannemer Verificatie van de naleving van de voorschriften door de onderaannemer

Directe bedrijfsnaam van de leverancier:	
Bedrijfsnaam onderaannemer:	
Geregistreerd adres:	
Contactpersoon:	
E-mail:	
Telefoonnummer:	
Faxnummer:	

Productnaam	Aard van niet-naleving van de voorschriften	Stappen die in de richting van naleving worden genomen

Namens zijn de voorwaarden van de Code gelezen en aanvaard. is, voor zover bekend, niet op de hoogte van enige punten waarop de Code niet wordt nageleefd. stemt ermee in om binnen een kort tijdsbestek te melden of er zich problemen voordoen die de omstandigheden zouden veranderen en die erop wijzen dat de onderneming de Code niet naleeft.

Handtekening eigenaar/exploitant Handtekening:

Naam eigenaar/exploitant (blokletters):

Datum:

Bijlage 3 Privacy statement in relatie tot Klokkenluidersregeling

- **Hoe wij uw informatie gebruiken**

- o **Informatie die we verzamelen**

Door melding onder de klokkenluidersregeling kunnen wij (of een door ons geïnstrueerde derde partij) persoonlijke gegevens over u verzamelen¹². Deze informatie kan contactgegevens, professionele informatie en andere verdere informatie omvatten die u besluit met ons te delen. Wanneer persoonsgegevens worden verwerkt, nemen we maatregelen om dit te doen op een manier die eerlijk en transparant is en die de informatierechten van individuen beschermt.

- o **Waarom we uw persoonlijke gegevens nodig hebben**

Wij verzamelen uw persoonlijke gegevens om de informatie die u ons in het kader van het klokkenluidersbeleid verstrekt, te verwerken. Als zodanig verwerken wij uw persoonsgegevens indien nodig voor de uitvoering van een taak die wordt uitgevoerd in het kader van interne en externe compliance-procedures.

- o **Wat we met uw persoonlijke gegevens doen**

De bescherming van uw persoonlijke gegevens is belangrijk voor ons. Wij zetten ons in voor informatiebeveiliging en gebruiken een reeks gelaagde informatiebeveiligingsmaatregelen. Persoonsgegevens worden in een beveiligde inlichtingendatabank met beperkte toegangsregelingen opgeslagen. Meldingen worden duidelijk gemarkeerd als betrekking hebbend op de openbaarmaking van vertrouwelijke en gevoelige meldingen door een klokkenluider. De klokkenluider kan al dan niet geïdentificeerd worden in de melding; hij kan anoniem melden. Dit beschermende waarderingssysteem benadrukt het feit dat noch de informatie, noch de identiteit van de klokkenluider, intern of extern openbaar moet worden gemaakt zonder verwijzing naar de klokkenluiderscommissie.

We kunnen deze informatie in vertrouwen delen met regelgevers zoals de Financial Conduct Authority, of wetshandhavinginstanties zoals de politie. Bij de naleving van de toepasselijke wetgeving en voor wetshandavingdoeleinden kunnen we ook gegevens in vertrouwen openbaar maken (bijvoorbeeld aan een relevante overheidsinstantie of regelgevende instantie). Dit kan betekenen dat persoonsgegevens buiten de Europese Economische Ruimte worden doorgegeven.

¹² Houd er rekening mee dat elke verwijzing naar "wij" in deze privacyverklaring ook een dergelijke derde partij omvat die volgens onze instructies werkt en gebonden is aan strikte vertrouwelijkheid door een overeenkomst inzake gegevensbescherming.

Wij bewaren uw persoonlijke gegevens zo lang als we nodig hebben om te voldoen aan onze verplichting met betrekking tot uw klokkenluidersregeling.

- **Uw rechten**

U heeft een aantal rechten op grond van de wetgeving inzake gegevensbescherming. U heeft bijvoorbeeld het recht om een kopie te vragen van de persoonlijke gegevens die wij over u hebben. Dit staat bekend als een 'Subject Access Request'. U kunt ons vragen om de manier waarop wij uw persoonlijke gegevens verwerken of behandelen te wijzigen, en u kunt ook het recht hebben om in bepaalde omstandigheden uw persoonlijke gegevens te laten wijzigen of verwijderen. Houd er rekening mee dat uw recht op toegang kan worden uitgesteld als dit in het belang is van het onderzoek.

Om contact met ons op te nemen over deze rechten, met inbegrip van het indienen van een verzoek om de persoonlijke gegevens die wij over u hebben of om een klacht in te dienen, kunt u ons schrijven op ethics@indorama.net.

Indien u niet tevreden bent met ons antwoord of van mening bent dat wij uw persoonlijke gegevens niet in overeenstemming met de (lokale) wetgeving verwerken, kunt u een klacht indienen bij de voorzitter van de Klokkenluider/ethische commissie, die de functionaris voor gegevensbescherming (DPO) voor klokkenluiderszaken is:

De heer Richard Jones
Indorama Ventures Limited
Ocean Tower 2, 28e floor
Soi Sukhumvit 19, Asoke Road
Klongtoey Nua, Wattana
Bangkok 10110, Thailand.

- **Meer informatie**

U kunt ook meer te weten komen over hoe wij met uw persoonlijke gegevens omgaan via de Klokkenluidersregeling:

<http://www.indoramaventures.com/en/our-company/governance/policies>