Cabot公司

商业道德规范



首席执行官的来信

各位同事：

我们的《商业道德准则》是指导公司运营最重要的文件之一。它体现了我们诚信、尊重、卓越和责任的共同价值观，并强化了我们坚持每天做正确之事的承诺。这些原则构成了我们作为一家企业的立身之本，也是利益相关方对我们保持信任的基石。作为卡博特（Cabot）的一员，我们每个人都有责任理解并恪守本准则中规定的标准，并以此指导我们的行动与决策。

诚信经营与守法合规不仅是正确的行事方式，更是我们实现长期成功的关键。通过始终践行我们的价值观，我们能够巩固与客户、员工、业务合作伙伴、股东以及所在社区的关系。

此外，这也助力我们实现企业宗旨：为更完美的每一天创造材料并成就可持续的未来。我鼓励大家积极践行本准则中的各项原则，并将其融入日常工作中。

有时，正确的行进路径可能充满挑战，或者外部压力会让我们面临艰难抉择。在这些时刻，我希望大家能够坚守我们的价值观，并做出明智的判断。我们必须时刻准备着将道德操守置于短期利益或所谓的竞争优势之上。我们所做的每一个决定——无论大小——都在塑造着我们的企业文化与声誉，并影响着周围的人。

感谢大家对公司价值观的坚守， 共同助力卡博特持续树立诚信、担责并坚守商业道德准则的企业形象。
让我们携手坚持高标准的行为准则，践行公司使命，共同为公司及利益相关方创造更加坚实、美好的未来。

顺颂商祺，



麦瑞琳
总裁兼首席执行官



合规办公室的来信



“我们为 Cabot 优秀的合规文化和诚信经营的声誉感到自豪……为了建立这一声誉，我们一直辛勤工作，是否继续以合乎道德和负责任的方式开展业务，取决于我们每个人。”

各位同仁：

大家在工作中可能会遇到道德与合规问题，为提供相关指导，我们制定了本《商业道德规范》。它涵盖一系列主题，包括：相互尊重，以合乎道德的方式与客户和其他业务伙伴往来，保护 Cabot 资产，以及成为我们社区中负责任的成员。本规范也包括对 Cabot 其他政策的参考引用，以帮助指导您的决策，还包括针对棘手道德问题的解答。

虽然以正确方式做事可能往往是明显之举，但在很多情况下，做出"正确的选择"并不出自直觉。本规范规定的基本原则旨在用作您代表 Cabot 开展商业活动的指南，但它们不能代替您做出良好的判断。此外，您可能存在某些疑问，在本规范中没有找到答案。此时，您应该随时咨询您的经理、人力资源部门、法律部同事、合规办公室或拨打 Cabot 热线或使用在线举报工具。

作为 Cabot 合规办公室的成员，我们为 Cabot 优秀的合规文化和诚信经营的声誉感到自豪，如此好的名声是公司通过 140 多年的努力赢得的。为了建立这一声誉，我们一直辛勤工作，是否继续以合乎道德和负责任的方式开展业务，取决于我们每个人。感谢各位一直以来始终恪守本《商业道德规范》规定的原则。

谨致问候
Cabot 公司合规办公室

目 录

共同的责任
- 员工的责任 5
- 管理人员的责任 6

开放政策和举报问题
- 合规办公室 7
- 热线与在线举报工具 7
- 匿名举报 8
- 当地法律要求 8

员工对彼此的责任
- 多样化和平等机会 9
- 无骚扰和无工作场所暴力 9
- 安全和健康的工作场所 10
- 药物和酒精 10
- 隐私保护 11
- 劳工行为和人权 11

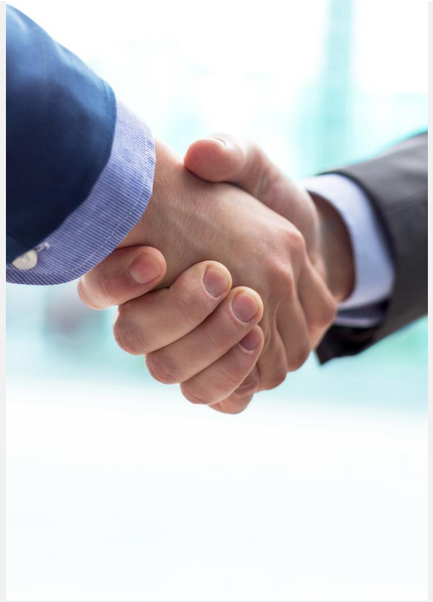
对客户的责任
- 质量 12
- 产品安全 12
- 合法竞争 12
- 收集/使用市场数据 13
- 国际贸易法 13

对股东的责任
- 创建和披露准确记录 14
- 欺诈和洗钱 14
- 记录和信息管理 14
- 公众传播 15
- 内幕交易 15
- 保护 Cabot 资产 16
- 避免利益冲突 18

对业务伙伴的责任
- 合乎道德的业务关系 20
- 采购实践 20
- 合理的礼品和招待 20
- 无贿赂或无非法付款 21

对社区的责任
- 改善社区的承诺 22
- 安全、健康和环境 22
- 可持续发展 22
- 企业政治活动 22
- 工作中的政治活动 23
- 政府要求 23

《商业道德规范》的使用说明
- 法律冲突和集体谈判协议 24
- 公司政策和程序 24
- 合规性 24
- 《商业道德规范》的豁免 24





共同的责任

本《商业道德规范》适用于 Cabot 董事会、所有员工及 Cabot 的顾问、供应商、承包商和业务合作伙伴，它依据的是一套基本原则：我们每个人在开展 Cabot 的业务时都应达到最高道德标准，遵守所有适用的法律法规，并按照 Cabot 的价值观行事。

作为 Cabot 员工……

我们崇尚诚信。我们希望通过个人诚信和遵守所有法律法规，坚持最高的道德标准。

我们崇尚尊重。我们开放、诚实、坦率、值得信赖。我们尊重别人，同样也希望得到别人的尊重。我们彼此之间、与客户和外界之间互相倾听、互相学习。我们相信团队精神和包容是合作、信任和尊重的终极体现。

我们崇尚卓越。我们做任何事情都追求卓越。我们通过积极进取和多样化的员工来超越客户和股东的期望，从而成就卓越。我们的激情使我们有别于竞争对手，并激励我们取得成果，共同获得成功。

我们崇尚责任。我们对员工和环境负责。我们致力于员工福祉和环境保护。我们开展业务活动时确保员工、承包商、网站访客、业务所在社区和环境的安全。

员工的责任

作为 Cabot 员工，您有责任确保自己知晓、理解并遵守本《商业道德规范》、Cabot 其他所有政策和约束您的活动的所有适用法律法规。不能以不知晓法律或法规为借口。

如果您有道德或合规方面的问题，或不确定谁负责遵守某项要求，您有责任寻求经理、主管、人力资源代表、Cabot 法律部或合规办公室成员的澄清。如果您不知道某件事情是否引发道德或法律问题，请问问您自己：

- 这样做是否合法，我是否获得了授权？
- 这是否与本规范及其他 Cabot 政策相一致？
- 这是否有损 Cabot 的声誉和我个人的声誉？
- 这是正确的做法吗？

如果上述任何一个问题的答案是否定的，您就不应该采取行动，而应与您的主管、人力资源代表、 Cabot 法律部或合规办公室成员商讨下一步的做法。



共同的责任

此外，您有责任完成 Cabot 为您指定的所有必要的合规培训，包括本《商业道德规范》的年度培训。

管理人员的责任

Cabot 管理 人员最重要的职责之一就是要以身作则，展现商业道德行为的最高标准。

Cabot管理 人员有责任创造和维持符合我们价值观的工作环境，员工、顾问、承包商和其他业务伙伴置 身其中时知道各自应采取哪些合乎道德和合法的行为，可以自如地谈论道德与合规问题。

除了上文所述的所有 Cabot 员工的责任，管理人员还必须：

- 以身作则，诚信行事；
- 举报疑似违反本规范、Cabot 政策及相关法律的行为；
- 鼓励员工提出问题和顾虑；
- 确保您的团队完成所有必需的合规培训；
- 公开支持 Cabot 的反报复政策（第 7 页有进一步的说明）；
- 在适当情况下采取迅速和有效的行动；及
- 在需要时寻求帮助。

头版测试

面对棘手的局面时，不妨进行一个好用又简单的测试，即问问自己，

“如果当地报纸头版上的一篇文章报道了您即将采取的行为，您觉得如何？”

如果这样的文章会让您或 Cabot 感到尴尬，您就不应该从事该行为。

您采取的措施、做出的决定和您的日常行为，无论是很重大还是看似不起眼，最终都会不同程度地影响他人的 行为和活动。





开放政策和举报问题

我们奉行开放政策，鼓励员工提问，提出顾虑，举报违反 Cabot 政策或法律的行为。如果您对与工作相关的道德或合规事项有任何问题或疑虑，我们强烈建议您向您的主管或通过下列其他资源寻求指导。如若目睹自己有理由认为违反本规范或适用法律的行为或行动，您有责任说出来。这对于 Cabot 管理层了解任何潜在的违规行为至关重要，以便及时采取纠正措施。通过举报问题，您就是在帮助公司制止和/或预防不当行为。

虽然我们希望所有员工能够与主管自在的讨论这类问题，但是有时候，讨论可能不那么轻松，或主管也无能为力。在这些情况下，您或许可以自如地与其他人讨论，包括：

- 更高一级主管；
- 当地或公司人力资源部门；
- 法律部；
- 合规办公室；或
- Cabot 热线或在线举报工具。

合规办公室

合规办公室监督 Cabot 对法律法规、本《商业道德规范》和其他 Cabot 政策的遵守情况。合规办公室通常也负责调查对不当行为或违规行为的指控，并向管理层提出行动建议，以解决任何不当行为或违规行为。合规办公室会尽可能妥善、保密处理向其举报的问题，并将及时彻查违反法律、本规范和 Cabot 政策的相关行为。 您可以随时向合规办公室提出合规问题或疑虑。

热线与在线举报工具

在某些情况下，您可能希望举报已知或涉嫌违反法律、本《商业道德规范》或 Cabot 其他政策的行为。Cabot 鼓励员工及其他相关人员及时提出疑虑，以便对相关事项进行审查并妥善处理。Cabot 提供了多种举报途径，包括使用 Cabot 的保密举报系统 EthicsPoint, 或联系合规办公室、人力资源部、法律部及其他可用渠道。举报可以通过在线提交、与专职受理人员沟通、发送电子邮件、邮寄信件或直接向相关 Cabot 人员反映等方式进行。有关举报方式及联系信息的更多详情，请参阅 Hub 上的合规办公室页面。

涉及会计事项的举报将直接提交给 Cabot 董事会审计委员会主席，并由审计委员会指导和监督进行调查。

联系合规办公室

您可以随时通过 EthicsPoint 在线提交报告。该服务面向全球提供，并支持在法律允许的情况下进行匿名举报。

您可以按照以下信息联系合规办公室。

电子邮件: office.of.compliance@cabotcorp.com

邮寄地址: Cabot Corporation
Attn (收件方): Office of Compliance
Two Seaport Lane, Suite 1400
Boston, MA 02210-2019, USA

关于如何及何时联系合规办公室的更多信息， 也可以访问 Cabot 的内部网，即 , the Hub.

开放政策和举报问题

匿名举报

我们认真对待关于涉嫌违规行为的所有举报，并把保密视为头等大事。不过，在某些情况下，如果您担心暴露自己的身份，您不妨匿名举报涉嫌违规的行为。如果当地法律允许匿名举报，举报时应就该嫌疑行为提供足够的细节，以便 Cabot 可以充分调查所举报的问题。在决定是否匿名举报时，您应该考虑到，通常情况下，亮明身份会使调查更容易进行，也更有可能找到适当的解决方案。当然，我们会尽最大可能尊重举报人的意愿。

当地法律要求

某些国家严格规范企业内部报告制度。在这些国家中，合规办公室和 Cabot 的热线被当作员工内部举报不当行为的其他渠道，作为 Cabot 常规的信息和报告渠道的补充，如直属主管、员工代表、生产线管理人员、质量控制人员，或受聘报告这些不当行为的内部审计人员。此外，某些国家限制可以匿名举报的情况。根据当地法律规定，员工将被告知他们已经成为举报和指控的对象。

如果本规范和当地政策之间出现冲突，您应该遵循当地政策所规定的指导方针。如果您有关于这些要求的细节或适用性的问题，请随时联系当地的人力资源代表或法律部。

反报复政策

在 Cabot，我们绝不容忍对诚实善意提出问题的任何员工进行打击报复。事实上，任何 Cabot 员工 如果以任何方式对善意举报涉嫌违规行为或可疑行为的员工进行惩罚，即违反了本《商业道德规范》。如若感觉遭到了报复或报复威胁，请立即上报。然而，任何 Cabot 员工如果明知或认为不当行为为不实时仍提出指控，也违反了本规范。





员工对彼此的责任

没有员工的努力，我们的事业无法成功。我们认为，如果想保持良好的工作环境，使员工能够充分发挥其潜力，并且打造让员工感觉受到重视的企业文化，所有的员工都必须享有尊严、得到诚实、正直、公平的对待和尊重。

多样化和平等机会

作为一家全球性公司，我们受益于多样化的员工、观点、背景和经验，使我们能够做出更好的决策，并取得更好的成果。多样化使我们的公司变得更好，我们为保持并不断发展和改善多样化的工作场所而付出的努力感到自豪。

我们承诺公开、公正和平等地对待所有员工和合格的求职者，并遵守我们开展业务所在的所有国家的就业法律。这意味着，做出雇用决定的依据必须始终是求职者的优势、资历和与工作相关的表现，并不考虑非工作相关的因素，如：

- 种族、肤色、民族或国籍；
- 宗教；
- 性别或性别认同；
- 性取向；
- 年龄；
- 残疾；
- 退伍军人身份；或
- 任何其他受法律保护的身份。

无骚扰和无工作场所暴力

作为 Cabot 员工，您有权在没有恐吓、骚扰和暴力的环境中工作。公司绝不容忍员工使用语言或肢体行为威胁或骚扰他人，或干扰他人的工作表现，或制造恐吓或令人反感的工作环境。骚扰指使工作环境具有胁迫、敌对、不包容或冒犯性质的一切不受欢迎的行为，包括口头言论、肢体挑逗、使用或散发冒犯性材料、采用污言秽语或其他不当言论。性骚扰是一种有害的不当行为，包括调情或性挑逗、性要求、对方不情愿的身体接触， 以及带有性意味的攻击性语言、视觉或身体行为。如果同事的行为或其他公司的员工的行为让您或别人不舒服，我们鼓励您说出来。

不允许任何人携带武器进入 Cabot 工厂，除非执法人员和专门指定的保安人员需要携带武器，为Cabot 工厂提供安全保障。

问答

我有位同事经常在会议期间讲不恰当的笑话，让我很不舒服。我该怎么办？

冒犯别人的行为，包括不恰当的笑话，是不能容忍的。 如果您不便直接向同事提出这个问题，或者提了也无济于事，您应该告诉您的经理或人力资源代表。



员工对彼此的责任

安全和健康的工作场所

我们的“削减至零”(Drive to Zero) 倡议，即零伤害、零溢漏和零违规，凸显了我们为所有员工提供安全和健康的工作环境的承诺。我们的文化建立在安全基础上。每个工厂必须制定安全计划，不仅要符合所有使用的健康和安全法律法规的字面含义和内在精神，而且要符合可能比这些法律法规还严格的 Cabot 自有标准。确保安全，人人有责。您有责任 (i) 遵守适用的安全和健康规则和做法，(ii) 采取必要的预防措施，保护自己和同事远离不安全的条件，以及 (iii) 看到事故、伤害和不安全的做法或条件时立即上报。对于任何已知的不安全条件，必须迅速采取行动纠正。我们会定期审查各项操作，努力地不断改善我们的安全和健康绩效。

药物和酒精

您上班时必须不受可能妨碍您安全有效地执行工作活动的任何物质的影响。禁止在工作中持有或使用非法药物或从事其他与药物有关的非法活动。禁止在 Cabot 的工作场所饮酒，除非在特殊场合且获得了工厂总经理的批准。

有时，您从事 Cabot 业务时可能会去远离 Cabot 工作场所的社交场合，那里可能供应酒类。您有责任确保自己在这样的场合中饮酒时 (i) 不会干扰您安全有效地开展工作，包括驾驶机动车辆或操作重型机械，及 (ii) 对您或他人不构成危险。

在法律允许的范围内，我们保留在确定酒精或药物测试有必要时，要求员工接受相关测试的权利。





问答

我将参加与工作有关的会议。在欢迎晚宴上会提供酒水。我是否可以在活动中饮用酒精饮料?

可以，但您饮酒应适可而止，以免喝醉，您是在代表Cabot，必须始终展现出专业的行为。

员工对彼此的责任

隐私保护

我们仅为业务目的并根据适用的有关隐私保护法律法规收集员工的个人信息或与我们有业务往来的个人的信息。个人信息指能据以识别出个人身份的任何信息，包括姓名、头衔、年龄和联系方式等。一些较敏感的信息，如身份号码、金融账户信息、健康数据和有关种族、宗教、性取向的信息，通常受适用法律和法规重点保护。员工务必按照Cabot《全球隐私政策》和其他地区的特定政策（可在 Hub 中获取）来处理个人数据。只有经授权的员工按照有效的与工作相关的要求才可以查阅 Cabot 员工的人事档案。我们承诺尊重员工的隐私，不会出售任何个人信息。在某些国家，员工可能有权查阅有关他们个人的数据，要求更正或删除不准确的数据，还能以正当理由反对对其数据的处理。员工可以行使此类权利，详见 Hub 上面的 Cabot 政策。

在法律允许的范围内，我们也保留检查 Cabot 提供的让员工在工作场所使用的设施和财产的权利。其中包括电脑、电子邮件、普通邮件、互联网的使用、电话记录、储物柜、商业文件、办公室、档案及其他类似的与工作相关的设施和财产。

劳工行为和人权

我们支持并重视人权，承诺遵守我们所有的经营场所内与劳工行为和人权相关的所有适用的法律法规和标准，其中包括关于童工和强迫劳动的法律。我们要求供应商和服务提供商遵守同样的人权标准。Cabot 致力于通过若干商业行为来确保员工、客户和所在社区的福祉，更多内容可参见《Cabot 人权政策》。





对客户的责任

客户信任我们产品的质量。我们认为，保持和加强客户的信任对我们公司的成功至关重要。我们有责任确保我们提供的产品符合我们相关质量和安全标准，而且我们公平竞争并遵守所有适用的法律。

质量

我们的客户都有权获得优质产品，其质量应符合该产品的规范要求。如果 Cabot 负责产品的员工知道产品不符合产品规范中确定的质量标准，则不允许这样的任何产品离开 Cabot 仓库或工厂，除非客户已经放弃这样的标准。如果您知道或有理由相信关于某种 Cabot 产品质量的声明是失实的，则您不应作出任何此类声明。

产品安全

我们积极推动对产品进行安全和负责任的处理。我们为客户提供材料安全数据表，尽我们所知，根据所有适用规定描述已知的健康和安全风险。作为美国化学理事会(ACC) 的成员，我们也致力于采用责任关怀 (Responsible Care®) 等计划，促进健康、安全和环境绩效的持续改进。

我们拥有的产品信息越多越好。因此，如果您意识到某种 Cabot 产品在健康或安全影响方面有潜在的问题，您有责任立即将您的顾虑提请管理层关注。

合法竞争

在 Cabot，我们引以自豪的是，我们赢得业务凭借的是我们产品的性能和标新立异、领先的技术、质量、 可靠性、出色的客户服务、公道的价格和诚实的广告行为，而不是通过虚假、误导或非法的销售行为。

我们开展业务所在的很多国家都制定了竞争法或“反垄断”法。这些法律通常禁止竞争对手之间达成正式或非正式的协议，包括统一定价；分配生产和销售区域、产品、客户或供应商；或以其他方式干扰竞争。

有关这些法律的更多信息，请参阅我们的全球反垄断/竞争合规政策手册。任何员工不得参与违反任何此类法律的任何协议、谅解或活动。

在处理与竞争对手的关系时，您应该宁可谨慎些。您不应与竞争对手讨论价格、销售做法、客户、产品开发、供应商的使用，或本公司的计划或活动。在某些有限的情况下，客户、合作伙伴或供应商也可能是 Cabot 的竞争对手。在这些情况下，您应该与法律部讨论相关事项，以确定哪些沟通是适当的。

在本规范中尽述反垄断或竞争法所施加的全部限制和约束是不可能的。如果您对某项讨论、决定或行动潜在的反垄断或竞争力影响存有疑问，您应提前咨询法律部。

问答

您在参加行业协会会议，此时 Cabot 的一个竞争对手开始讨论价格。您应该怎么做?

如果您在参加任何行业协会会议，有竞争对手提出价格方面的话题，您应该立即反对，并要求不得讨论该事项。如果这样的讨论不顾您的反对仍在继续，您应该要求在会议纪要中记录您的异议，然后离开会场并立即向 Cabot 法律 部汇报此事。



对客户的责任

收集/使用市场数据

您可以自由地从公开资料中收集各公司的情报，如网站、公开演讲和客户交谈时主动提供的信息。此外，在某些情况下，您可以在法律部的协助下与外部供应商签订合同，收集业务信息。您收集（直接收集或通过第三方，如顾问收集）的任何业务信息只能以合乎道德的方式收集和使用，且不违反任何法律或保密义务。禁止从他人处窃取保密的专有信息，禁止诱导竞争对手曾经雇佣或正在雇佣的员工披露保密的专有信息。

国际贸易法

在我们开展业务所在的国家，有一些法律管辖着本国产品、技术、服务和资金的流入流出。这些法律适用于和第三方的业务往来，也适用于 Cabot 各附属公司内部和相互之间的往来。它们可以影响我们各种各样的日常活动，包括销售、采购和研发。我们的政策是遵守所有适用的国际贸易法律。这些法律经常变动，所以必须了解并使用我们当前版本的出口管制、贸易制裁和反抵制政策。如果该政策无法解决您的疑问或问题，您应该向法律部寻求建议和帮助。其中一些法律描述如下。

出口管制和贸易制裁

有关出口管制和贸易制裁的法律禁止或控制以下行为：

- 某些敏感产品的出口或敏感技术的转移；
- 涉及某些受限制国家的交易；
- 被视为支持恐怖主义活动扩散的交易；或
- 涉及由美国或其他政府当局指定的个人或实体的交易。

我们将只从事合法进行或获得相关政府监管机构适当授权的交易。

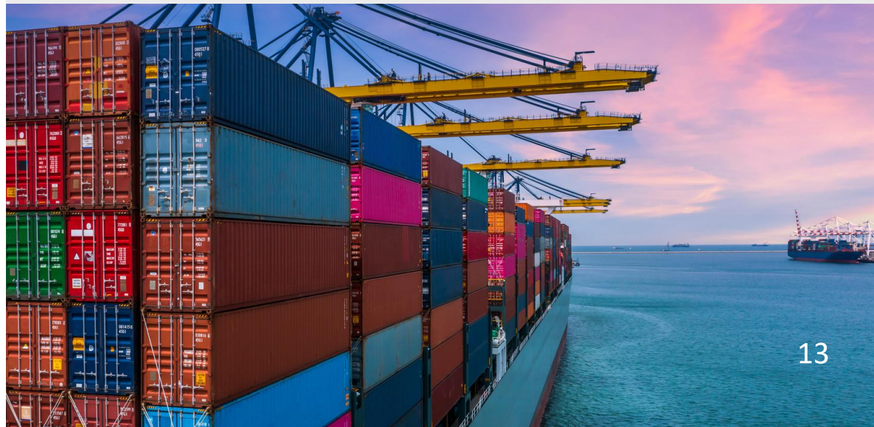
反抵制

美国法律禁止任何人参与或配合擅自进行的对外抵制美国友好国家的活动，并（通过不利的美国税收后果）处罚被认为参与了这种活动的公司。与抵制有关的请求可能会出现在合同投标文件、定购单或其他协议中。 任何抵制请求都必须提交给法律部门。

问答

有位客户向您提供了竞争对手一些有价值的信息。您是否可以自由使用这些信息?

如果该信息为合法取得，您可以接收来自客户、分析师、顾问或公开发布的竞争对手情报。要始终记录竞争对手情报的来源（例如，网站、客户），以避免引发非法交换的问题。



对股东的责任

我们的股东希望我们负责任地行事，以增加其在 Cabot 的投资价值。我们认为，在我们的业务记录及关于我们的经营和绩效的沟通中保持诚实和坦率，使用企业资产时小心谨慎，以符合 Cabot 及股东最大利益的方式行事，这些都很重要。

创建和披露准确记录

我们每位员工都有责任准确和正确地编制财务及其他业务记录。这包括费用报告、Cabot 或代表 Cabot 做出的付款、采购订单、工资单、账单、提交给政府机构的备案和报告，以及其他报告、账簿和记录。此外，Cabot 的财务状况和经营业绩应以完整、公正、准确、及时和可理解的方式披露。这很重要，因为准确的信息记录和报告对于负责任地管理 Cabot 的业务必不可少。管理人员依靠准确的业务记录作出战略性的业务决策，投资者和分析师则依靠 Cabot 提供的业务信息作出投资决定。

记录任何信息时，您应该尽可能确保清楚、简洁、真实、准确。此外，创建业务记录时，您应该避免对员工和他们的动机给出法律结论、推测、夸大和贬损。在创建业务记录时，想一想如果当地报纸头版正好报道了这些业务记录，会产生什么样的后果。如果您有理由怀疑公司的账簿和记录不准确或不符合上述要求，务必立即上报。

欺诈和洗钱

确保准确记录是防止欺诈的一种方法。Cabot 致力于开展合法商业活动，杜绝欺诈（包括但不限于逃税、 贪污、伪造、洗钱和其他金融犯罪）。我们遵守所有适用的反洗钱和反恐融资法律法规。员工必须遵守公司的所有付款程序，必须立即上报任何异常支付或请求、异常支付方式、退款请求或其他可疑交易。

记录和信息管理

良好的记录管理可以帮助我们达到业务目标，遵守重要的法律及监管要求。您有责任对您掌管的记录采用 Cabot 的记录保留政策，不论记录是否是您创建的。这既适用于达成 Cabot 业务目的所必需的记录的维护， 也适用于不再需要的信息的废弃。

记录的类型多种多样，取决于您所做工作的类型，但可以是纸质或电子文档、音频或视频录制、电子邮件甚或是您的预约日历。重要的是要知道，记录放在何处（无论是在办公室、您的车上还是在家里）都不会改变您的记录保留义务。

在预期会出现或正在进行法律诉讼、审计或政府调查的情况下，Cabot可能需要保留某些记录。在这类情况下，法律部可能会通知您保留这些记录(称为“依法保留”)，您不得毁坏任何相关记录。如果您不知道如何处理某份特定文件，您应该向法律部成员求助。

问答

我给同事发了一封或许本不该发的电子邮件。如果我的同事删除了这封电子邮件，我也从“已发邮件”文件夹中删掉了，这样很可能不会留下这封电子邮件的任何记录，对吧?

不对，有可能在其他地方还有副本。您工作时发送的电子邮件常常可以检索到，甚至在多年以后。这甚至适用于 “已删除” 邮件。所以，发电子邮件前请仔细想想 — 您的每一字每一句可能会存在非常长的时间。



对股东的责任

公众传播
当 Cabot 希望以公司身份公开传播信息时 (无论面向市场还是普通大众)，其自身已经拥有完善传播手段。只有Cabot官方指定的人员才获准代表公司发言。如果您对获准可以公开代表 Cabot 发言的人员有任何疑问，请查阅 Cabot 的披露政策。

社交媒体
您在个人博客、维基或任何其他形式的社交媒体上发表的内容由您自行负责。重要的是，您不得以任何方式声称自己代表了 Cabot 的观点，除非您获得了官方正式授权。如果您提及 Cabot 的任何产品和服务，或不仅仅简要描述您在 Cabot 的职位的事实信息，您应该注明自己的身份以及您与 Cabot 的雇佣关系或关联，明确您的言论仅代表自己而非代表公司。如果您表明自己是 Cabot 的员工，确保您的个人资料和相关内容与您想在同事和客户面前展示的一致。通过表明自己是 Cabot 的员工，您其实正在影响外界对您的专业知识、Cabot 和您的同事的看法。如果您对社交媒体的使用有任何疑问，请查阅 Cabot 的社交媒体政策。

投资者、分析师和媒体传播
美国监管股票和其他证券的特别规则适用于 Cabot 提供给新闻媒体、证券分析师和股东的信息。为确保遵守这些规则，如果您收到来自财务分析师、投资者或媒体关于 Cabot 活动、成果、计划或其在公开问题上的立场等方面的问询，您应该将此类请求转给 Cabot 的投资者关系部。

内幕交易
如果您知道“内幕消息”，即重大非公开信息，则您不得买卖 Cabot 或任何其他公司（包括客户、供应商和其他业务伙伴）的证券。您也不能向其他任何人（包括您的亲属和同事）提供内幕消息，以便他们进行交易(称为“透露”)。不论您住在哪里也不论信息接收人住在哪里，上述要求均适用。利用尚未向公众提供的重大内幕信息交易股票或其他证券是非法的，因为这损害了交易另一方的利益——可能您卖他买，可能他卖您买，但对方却不知道您已知道的信息——还会损害投资者信心。

Cabot 董事 、高管、以及董事会、首席执行官、首席财务官或总法律顾问特别指定的某些员工，都要受到进一步的交易限制，详见 Cabot 的证券交易政策。如有关于该政策或拟定交易是否可能须遵从这些限制的任何问题，应事先由 Cabot 总法律顾问或公司秘书进行审查。

重大信息是指投资者可能合理地认为对其是否购买、出售或持有某公司证券的决定而言十分重要的任何信息（利好或利空消息）。重大信息的一些例子包括财务业绩、财务预测、股息变化、股票分割或新证券发行、可能的兼并、收购、合资企业，或购买或出售其他公司的重要资产或投资，获得或失去重要合同或客户，重要的产品开发，重大诉讼进展或调查，重大网络安全违规事件，以及业务方向上的重大变化。

如果信息未向公众充分披露，则被视为非公开信息。只有符合以下条件的信息才会被视为公开信息：已经通过某种方式（如，向证券交易委员会备案、发布新闻稿或公开电话会议等）在市场上广泛传播，并且已经过了足够长的时间，能够为投资大众所掌握和评估。

问答

如果您作为某个团队的成员，参与 Cabot 一项新的重大交易。您知道，在此信息未公开期间，您不能交易 Cabot股票。但是，如果走露了风声，关于此交易的谣言在新闻报道中广泛传播时，该怎么办？届时您会购买 Cabot 股票吗？您能否购买参与此交易的对方公司的股票?

不能。在交易正式由 Cabot 公开宣布且市场已经吸收该公告之前，您掌握的就是内幕消息。根据证券法，在重大信息公开前，根据该信息买卖股票是非法的。这既适用于 Cabot 股票，也适用于参与此交易的对方公司的证券。针对内幕交易的处罚非常严厉，可能包括巨额罚款，甚至入狱监禁。



对股东的责任

保护 CABOT 资产

您受托照看众多 Cabot 资产，并负责保护它们并将它们用于正当目的。这其中不仅包括现金或 Cabot的财务资产。Cabot 资产还包括：

- 设施；
- 设备；
- 库存；
- 商标；
- 商业秘密；
- 计算机软件及耗材；
- 版权；
- 研发成果；
- 技术数据和知识；
- 专利和支持信息；
- 其他机密信息，如员工数据。

使用 Cabot 的设备、数据、应用程序和支持网络基础设施须遵守 Cabot 数字政策，包括 Hub 上面的 《数字资源可接受用途政策》。Cabot 的资源只应该用于开展合法的 Cabot 业务。盗窃或挪用 Cabot 资产的任何员工将被解雇，并受到起诉。

保护机密信息

机密的商业和技术信息是我们最重要的资产之一。这类信息的例子包括：

- 商业秘密；
- 财务信息（如利润率、收入和成本）；
- 新产品开发和营销计划；
- 研发思路或信息；
- 制造工艺；
- 客户和供应商名单；
- 定价；及
- 有关潜在收购、资产剥离和投资的信息。

正如我们致力于保护 Cabot 的信息，我们也致力于保护我们可能拥有的客户、供应商或业务伙伴的任何机密的商业和技术信息。

为了保护 Cabot 和其他方的此类信息，我们必须采取适当的措施，以避免其被擅自使用、披露或传播。例如：

- 不在公共场所（如酒店大堂、电梯、机场、火车、公共汽车和飞机上）讨论机密信息。
- 将机密材料存储在安全的地方，并明确标注该材料属于机密。
- 不要将机密信息发送到无人值守的传真机或打印机。

问答

我是否可以使用 Cabot 的电子邮件系统进行个人通信?

您偶尔可以为了个人目的使用 Cabot 的资源，如电子邮件、 电话和互联网接入，只要这种使用不干扰您的工作或您计算机的功能，不给 Cabot 带来额外费用或不违反任何法律或 Cabot 政策。不容许以冒犯他人的方式使用任何 Cabot 系统。

我在做保密的 Cabot 项目。我从公司的电子邮件地址向个人电子邮件帐户发送了机密材料，以便可以在家继续开展该项目。这样做可以吗?

不可以。您个人的电子邮件帐户无论是接收还是存储 Cabot 的机密信息都不够安全。当您通过电子邮件将机密 信息发送到个人帐户时，您就使 Cabot 的资产面临不必要 的风险。

对股东的责任

- 不要将前雇主的任何机密材料带至 Cabot。
- 不要向其他公司的现任或前任员工、客户或供应商索取机密信息。

将机密信息披露给其他 Cabot 员工和 Cabot 以外的接收者，只有在能促进您的工作职责和 Cabot的合法业务需求时才适宜。在这类情况下，您只能在采取适当的保护措施防止擅自使用或披露后才可披露机密信息，包括与 Cabot 以外的接收者签订书面保密协议。

在任何情况下，您均不得为了个人私利或经济利益而披露或使用任何机密信息。我们始终有义务保护Cabot 的机密信息以及将机密信息委托交给我们的其他方的此类信息，并在任职结束后继续履行保密义务。

保护知识产权

创新是我们公司成功的关键。凭借创新，我们力求互相启发，尝试新的可能性，以便为 Cabot 创造价值。我们使用的方法之一是通过研发计划进行创新。您创造或开发的任何知识产权，如与 Cabot 的业务、您在 Cabot 的工作或其设施的使用有关，则属于 Cabot 的独有财产。该知识产权必须在法律允许的范围内转让给 Cabot。

您有责任尊重其他方的合法知识产权。故意侵犯其他方的任何有效专利或其他知识产权，是违反 Cabot 的政策和法律的行为。如果某项专利或其他知识产权可能影响 Cabot 制造、使用或出售任何现有或未来产品的能力，您应就该等知识产权的有效性或范围寻求 Cabot 法律部的法律意见。此外，如果您有理由相信第三方正在以不当或未经授权的方式使用 Cabot 的商标、专利、版权或商业秘密之一，您应将此类使用报告给 Cabot 的法律部。

Cabot 政策 禁止擅自非法使用或复制受版权保护的计算机程序、书籍、期刊文章、音乐或其他材料。您有责任获得必要的许可证或其他授权，以确保合法使用或复制此类材料。知识产权的例子包括：

- 专利；
- 发明；
- 研发思路和信息；
- 制造工艺的改进；
- 新的或改进的工艺；
- 计算机程序；
- 受版权保护的材料；
- 商标；以及
- 商业秘密。

问答

我的团队正在寻找一个工艺问题的解决方案。在我以前的公司，也是 Cabot 的竞争对手之一，我们用过一种专有工艺来解决 Cabot 正面临的相同问题。我能否在Cabot执行前任公司的解决方案，但不告诉团队我是从何处得到这个点子的?

不能。不管您是否告诉 Cabot 团队您的点子源自何处，您都不得使用或披露前雇主的机密或专有信息，如专有工艺。此外，您可能已经与前雇主签署了保密协议或其他协议，禁止您与未来的雇主 (如 Cabot) 共享这些信息。



对股东的责任

避免利益冲突

当您的财务、个人或家庭利益有可能妨碍或看似会妨碍您以符合 Cabot 最大利益的方式行事，此时就产生了潜在的利益冲突。利益冲突可能影响商业判断力，威胁您或 Cabot 的声誉，并导致不必要的法律风险。甚至看似冲突的情形都有可能导致您的行动受到质疑。

避免利益冲突最好的方法是披露出来，让其他人决定如何处理。实际或潜在的利益冲突一经确定，您应该立即告知您的主管。主管视情况与他人商议后，评估这种情况，并决定应采取哪些措施，以确保 Cabot的利益 不受损害。

以下是可能会造成利益冲突的几种类型的活动，尽管并未详尽列出。

所有者权益和公司机会

作为 Cabot 员工，我们有责任根据 Cabot 的最大利益而非个人考虑或关系做出决定。如果您在与 Cabot 竞争或有业务往来的公司拥有所有者权益，可能会导致您做出的决定并非符合 Cabot 的最大利益，而是符合该公司的最大利益。因此，如果您在与 Cabot 竞争或与 Cabot 有业务往来或试图建立业务往来的任何企业内直接或间接地拥有重大权益，则必须 (i) 将该等所有者权益告知您的经理或合规办公室，以及 (ii) 在涉及该等公司的业务方面，不代表 Cabot 作出任何决定或采取其他行动。 “重大权益”包括直接和/或通过一名家人拥有某公司 5% 以上的已发行证券，或拥有的权益约占您和/或家人总资产的 5% 以上。

您也被禁止 (i) 直接或间接地购买、租赁或以其他方式获得您有理由相信 Cabot 也可能有兴趣获得的任何财产或材料的权利，(ii) 利用通过您在 Cabot 的职位发现的机会为个人谋利，或 (iii) 使用 Cabot 的财产、信息或地位为个人谋利。

个人关系

您不得把与您有亲密个人关系的人员作为下属，比如您的家人或同住者或者与您现在或过去存在恋爱关系的任何人，除非您已经将这类关系告知了您的经理或合规办公室并收到了书面批准。同样，如果与 Cabot有业务往来的某个公司雇用了与您有上述亲密个人关系的人员，您必须先获得您的经理或合规办公室的书面批准，方可参与筛选过程或监督 Cabot 与该公司的关系。

问答

我与同事存在恋爱关系，最近得知我将晋升为团队主管。我是否必须公开我们的关系?

是的，除非当地法律另有规定，您应告知上级管理人员，因为这种情况可能会造成利益冲突。无论您被晋升为该同事的直属经理还是职位关系经理，这种做法均适用，且适用于不同职能和地域。如果您与您的任何下属有恋爱关系，您应将这种关系告知上级管理人员。



对股东的责任

外部受雇和志愿者活动

如果您为另一商业实体工作或为其提供服务而接收报酬，您应该确定此类活动不会产生利益冲突或给人以利益冲突的印象。特别要说明的是，在 Cabot 任何客户、竞争对手或供应商的董事会中任职、从事志愿活动或 服务，均须获得 Cabot 合规办公室的批准。

外部受雇或志愿者活动出现下列情况时，会存在利益冲突：

- 使 Cabot 陷入窘境或者败坏 Cabot 名声；
- 会影响您履行职责时的客观性；
- 涉及使用、可能使用或披露 Cabot 或其商业伙伴的专利、机密或非公开信息；
- 在您的正常工作时间开展，或与正常工作时间有冲突，或以其他方式干扰您履行自己在 Cabot 的职责；
- 以任何方式与 Cabot 提供的工作、产品或服务存在冲突或竞争；或
- 给人以不适当的印象。

问答

我想聘请一个亲戚为 Cabot 做一些工作。这是个需要完成的合法项目，而且我的亲戚接受过培训，胜任这类工作，如果我聘用她，是否合适?

虽然工作是合法的，但这种情况会给人以冲突的印象，因为看起来就像您的亲戚由于你们之间的关系而得到了优惠待遇。您应向您的经理或合规办公室说明这种情况，以便在公开聘用该亲戚之前进行独立性审查。这样一来，在对您亲戚的选择出现问题时，将有助于保护您、您的亲戚和 Cabot。

如果您对您的外部活动是否造成利益冲突存在任何疑问，我们鼓励您与主管或 Cabot 合规办公室讨论这些活动，如有必要，获得批准后方可开展此类活动。

对业务伙伴的责任

如果没有与客户、供应商和其他业务伙伴建立牢固的合作关系，我们的业务无法取得成功。作为Cabot 员工，我们每个人都有责任建立和加强这种关系。

合乎道德的业务关系

我们信仰与展现出高标准商业道德行为的客户、供应商、承包商、合资伙伴、代理商、销售代表、分销商、顾问和其他人进行业务往来。我们实行《供应商行为准则》，其中概述了本《商业道德规范》的主要原则。

采购实践

我们的采购决策根据为 Cabot 获得最大价值这一原则而做出。我们有责任确保个人或家庭关系不影响或看似会影响这些决策。为公司采购产品和服务时，应遵循 Cabot 的采购政策，包括《全球采购政策》。

合理的礼品和招待

礼品和招待可以用来加强与客户、供应商和其他业务伙伴的关系。但是，您必须谨慎对待送礼和招待事宜。您仅可以提供或接受符合以下要求的礼品或招待：

- 根据当地法律合法，并且不违反提供者或接收者所在公司的政策（视情而定）；
- 符合当地商业习俗；
- 不要过量；
- 不常有；和
- 适合当时的场合。

不允许给予或接受现金或现金等价物（包括礼品卡和礼品券）形式的礼物。

有关礼品和招待的更多详细信息，可参阅Cabot 礼品和招待程序以及 Cabot 礼品和执行程序亚太区实施细则。

注意：任何礼品或招待，不管价值多么微小，如果根据合理的预期会影响商业交易的结果、授予 Cabot 任何其他优势或以其他方式给人以不适当的印象，均不得提供或接受。您绝对不能要求或索取个人礼品、好处、招待或服务，或利用您的职位设法让 Cabot 供货商单独提供优惠待遇。

本标准也适用于政府官员。

作为 Cabot 员工，我们可能会经常与政府和政府官员相互往来并开展业务。政府官员是指您可能传统上所认为的政府官员，如监管人员或民选官员，但他们也包括政党以及政府拥有或控制的公司和准政府组织（如世界银行）的雇员。您应该假定，任何国有或关联企业的所有官员、代理人和管理人员都是政府官员。如果有问题出现，而您不能确定某个人是否属于Cabot政策规定的“政府官员”，您应该向法律部征求意见。

对业务伙伴的责任

无贿赂或无非法付款

禁止向政府官员、公务员、政党或候选人或 Cabot 与其有业务往来或寻求业务合作的其他任何人提供贿赂、回扣或其他不当付款，其中包括直接或间接提供或承诺付款。如果在某个特定的地方或与特定的客户开展业务时，贿赂是一种实际需要，我们将不在那个地方或不与该客户进行业务合作。除了当地法律外，所有员工还必须遵守我们公司的国际反腐败合规手册。

在以下几种情况下要保持警惕：

- 在有腐败名声的国家开展业务；
- 要求支付过高或过多的费用；
- 要求使用不寻常的付款方式，如要求现金付款
- 开支或会计记录缺乏透明度；
- 交付条件听起来好得难以置信。





问答

我最近发现忘了申请一份完成商业交易所需的许可证，而且当地政府许可机构不允许加急服务。该机构一名雇员表示，他会给我帮忙，加急办理许可证，但我要付给他少量的现金，约合 20 美元。我能否支付这笔疏通费？

不能。您不得为了在正常审批程序之外加快办理许可证，而向政府工作人员支付现金，不管金额多么微小，或提供其他任何有价值的东西。

对社区的责任

作为一家公司，我们努力成为我们开展业务所在的社区中负责任的成员。我们认为，通过支持我们办事机构所在的社区，尽量减少我们对环境的影响，并与政府机构合作，从而表现出公司的领导力是很重要的事情。

改善社区的承诺

我们强烈支持我们每家工厂赞助和参与社区改善计划，以及以其他方式融入当地社区。我们鼓励和支持想花时间志愿参与这些计划的员工。在某些情况下，Cabot 或 Cabot 公司基金会可以向 Cabot 员工支持的社区计划提供财务支持。然而，Cabot 任何员工不可以向其他员工施加不应有的压力，迫使其向慈善组织捐助。

安全、健康和环境

我们致力于通过负责任地开展我们的活动，以尽量减少我们的运营对员工、公众、环境和后代的影响，成为安全、健康和环境方面的行业领导者。我们认为，除了成为优秀的企业外，以可持续的方式经营是应该做的事情。我们将满足并努力超越在所有业务活动中适用的环境法律法规的要求。

可持续发展

推进可持续发展是我们继续体现和保持行业领先地位的重要途径之一。我们承诺将以负责任的态度运营、节约资源和开发创新性能材料，从而持续推进可持续发展目标。有关 Cabot 可持续发展承诺的更多信息，包括我们的年度可持续发展报告和我们的安全、健康、环境（SHE）与可持续发展承诺，请访问我们网站的“可持续发展”版块。

企业政治活动

法律往往限制企业的政治献金和游说。因此，除非获得合规办公室批准，Cabot 不会提供政治献金。这种限制既包括直接的财务支持，还包括 (i) 在政治竞选活动中使用 Cabot 拥有或租赁的设备，或 (iii) 承担支持候选人或政党选举的任何费用 (如邮资)。如果事先未与 Cabot 法律部成员联系，以确认代表 Cabot 游说任何政府官员的活动完全符合法律且 Cabot 的游说工作得到协调，您不应该进行此类游说活动。

问答

我是否可以既担任民选职位，同时又为 Cabot 工作?

也许可以。如果这样的外部活动占用很多精力，以至于干扰您履行自己在 Cabot 的职责，那么您不可以担任此类民选职位。担任政治职务的任何员工不得在自己的政治工作中使用 Cabot 的资源，而且在任何时候都必须清楚地表明他们的观点仅代表自己，与 Cabot 无关。

我捐了一些钱，支持我所在社区的政治候选人。公司会不会报销我的捐款?

不会。任何员工个人向政治候选人、活动或政党捐款，Cabot 均不予报销，其中包括晚宴、集会或其他活动的花费。

对社区的责任

工作中的政治活动

许多员工以个人身份寻求参与政治进程，从事政治活动。如果您选择参加这类活动，除非当地法律另有规定，您务必利用私人时间在 Cabot 工厂之外自费参与。作为 Cabot 的员工，您应该清楚地表明您的观点和行为仅代表自己，与 Cabot 无关。此外，您应确保任何社交媒体活动都符合 Cabot 的社交媒体政策。有关Cabot 政治参与政策的更多指导，请参阅 Cabot 政治关系和宣传政策。

政府要求

我们的政策是，配合有责任监督我们业务的政府机构和部门的所有合理要求。如果某个政府官员要求您提供 Cabot 的信息（无论是书面或口头形式）且属于非例行要求、审计或调查，或者如果某个政府代表前往您的工作场所要求提供公司记录、文件或其他信息，应尽快通知法律部。如果可能，在回应任何此类要求之前，应先获得法律部的指导。

向政府调查人员提供的所有信息应真实、准确。您绝不应该误导调查人员，或者销毁、伪造或更改与政府要求、调查或法律诉讼相关的业务记录或文件。此外，Cabot 办公地点的员工必须遵守政府调查响应政策。



《商业道德规范》的使用说明

法律冲突和集体谈判协议

如果本《商业道德规范》或 Cabot 政策的任何规定与任何适用的法律或法规冲突，以法律或法规为准。如果本《商业道德规范》或 Cabot 政策的任何规定与任何集体谈判协议冲突，则该规定将仅不适用于 该集体谈判协议涉及的员工。

公司政策和程序

我们可能会不时地采用与《商业道德规范》涵盖的某些方面和本规范未提及的其他事项有关的更详细的政策和程序。我们希望您遵守这些政策，否则将被视为违反本规范。Hub上提供这些政策与程序，以便查询。

本《商业道德规范》是关于个人和商业行为的政策声明，不以任何方式构成雇佣合同或保证继续雇用。本政策的任何内容不会也不应以任何方式修改或修订 Cabot 和其任何员工之间的雇佣协议的条款。

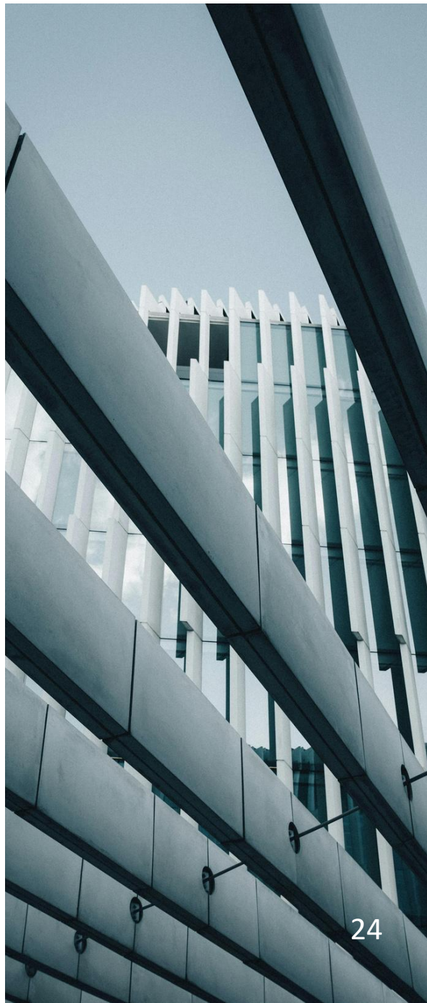
合规性

不遵守本《商业道德规范》及 Cabot 任何相关政策可能会受到纪律处分，严重者可被解雇。

《商业道德规范》的豁免

如果您认为免于遵守本《商业道德规范》是有必要或适当的，您应将自己的申请提交给合规办公室。合规 办公室必须书面批准任何豁免申请使其生效。此外，如果 Cabot 任何执行官或董事申请免于遵守本规范的任何规定，Cabot 董事会下属的审计委员会也必须书面批准该申请，且该等豁免必须及时向 Cabot 的股东披露。在批准有关免于遵守本规范的任何申请时，合规办公室或审计委员会应根据具体情况考虑是否应该制定任何管制措施或其他程序，以确保 Cabot 的利益得到充分保障。







© 十月 2026 Cabot Corporation