

# 企业行为准则



GRUPO SINDEC



ILSE JARA



2026年版

# 目录

致读者函	4
第一章 我们企业文化的基础	5
第二章 本准则的目的和范围	6
第三章 我们日常活动中的行为	8
第四章 我们以道德方式工作	10
第五章 会计和财务记录的责任	13
第六章 信息的适当管理	16
第七章 信息和通信技术	20
第八章 与利益相关方的关系	23
第九章 利益冲突	26
第十章 违规行为和举报系统	30
第十一章 Compliance系统的补充文件	
33	
术语表	36
按字母顺序排列的索引	41

# 创造价值和机会是我们的使命

## 致读者函

尊敬的读者：

我很荣幸向您呈上我们的《企业行为准则》，这份文件体现了定义我们组织的核心价值观，并指导我们的日常行为。

我们的组织致力于以负责任的方式创造价值，与可持续发展、社会包容和减少环境影响保持和谐。我们秉持长远的可持续发展和竞争力愿景，在面对股东、员工、客户、供应商和政府机构时追求透明运营。

在本版《行为准则》中，我们重申了这些价值观，遵守这些价值观定义了我们的企业身份，并为我们提供了关于我们是什么样的人、如何行事以及如何建立关系的基本指导。本准则的规定适用于股东、董事会成员、管理层、全体员工、客户、供应商，以及我们有权行使控制权的任何个人或部门。

我希望我们所有人都能以开放和尊重的方式合作，共同创建一个安全健康的工作环境。

最后，我要强调，集团各企业的管理者有责任确保这些规范得到执行，并及时向董事会和高级管理层报告执行情况。

此致敬礼，

Simón Jara

创始人

# 第一章 我们企业文化的基础

我们企业文化的实力取决于我们每个人对这些基本原则的个人承诺。

## 企业身份的基石

本章阐述了定义 GRUPO SINDEC 身份的基本支柱。我们的价值观、愿景和使命是指引集团各企业每一项决策、行动和关系的指南针。

作为一个致力于卓越和可持续发展的组织，我们建立了稳固的企业文化，在经济增长与社会和环境责任之间保持平衡。这些基石使我们能够为所有利益相关方创造共享价值，同时为我们所在社区的发展做出贡献。

以下内容经我们股东共同商定，构成 GRUPO SINDEC 所有成员不可放弃的承诺。

### 1. 企业核心价值观

我们的价值观是指导日常行为和商业方式的不可协商的原则：

#### 诚信

我们在所有内部和外部关系中以诚实、透明和一致的方式行事，履行承诺并在所有运营中保持道德标准。

#### 承诺

我们承担创造卓越成果和可持续价值的责任，专注于卓越并超越客户期望。

#### 尊重

我们重视每个人的尊严，促进协作环境，以礼貌对待所有人，尊重各种形式的多样性。

#### 卓越

我们在所做的一切中追求持续改进，建立卓越的质量标准，不断创新以保持领先地位。

### 2. 愿景

成为在各业务领域领先的企业集团，以创新提案著称，提升生活质量，尊重环境，使股东、员工和社区实现可持续繁荣。

### 3. 使命

我们通过提供改善人们生活并促进社区发展的高质量创新产品和服务，创造可持续价值。

在工作场所弘扬诚信

## 第二章 本准则的目的和范围

### 1. 重要性说明

GRUPO SINDEC 的《企业行为准则》（以下简称‘本准则’）包含价值宣言，在此框架下确定规范以及机构遵守和执行这些规范的承诺。

通过遵守道德行为和规范合规，我们可以巩固卓越声誉、加强内部控制、识别和分类风险并建立预防、管理、控制和应对机制。此外，还可以改善有助于实现目标的管理工作。

同时，有助于创造一个开放、慷慨和相互尊重的工作环境。

### 2. 适用范围

GRUPO SINDEC 各企业的所有管理人员、员工、高管和董事都有义务遵守本准则的规定。

此外，我们必须确保以我们名义或代表我们工作的代理人和承包商了解这些规范和规定。

不当行为会对我们、我们的企业和第三方产生后果，可能包括罚款、处罚和纪律处分。

如果当地法律与本准则发生冲突，我们将首先遵守法律，其次按照本准则行事。

### 3. 法律框架和冲突解决

#### 3.1 适用规范层级

当规范发生冲突时，将按以下顺序适用：

1. 国家宪法
2. 国家法律（民法典、劳动法典、内部规章）
3. 政府法令和决议
4. 监管机构的规定
5. 本行为准则的规定
6. 集团特定的内部政策和程序

#### 3.2 规范冲突解决程序

**一般原则：始终遵守为利益相关方提供更大保护的更严格规范。**

程序：

7. 识别：任何员工发现规范冲突
8. 强制咨询：立即向 Compliance 官员报告
9. 法律分析：必要时由专业法律顾问评估
10. 书面决定：附法律依据的书面决议
11. 沟通：向所有受影响部门传达决定
12. 跟进：监督决定的执行情况

#### 4. 机构承诺声明

遵守本行为准则不是可选的；这是所有 GRUPO SINDEC 成员的基本且不可协商的责任。我们对道德、诚信和遵守巴拉圭法律的坚定承诺定义了我们作为组织的身份，并决定了我们在巴拉圭市场的长期可持续成功。



## 第三章 我们日常活动中的行为

### 1. 礼貌与尊重

我们与工作同事和接触的人保持友好关系，以协作、团队合作和对集团企业的忠诚精神为主导。

我们尊重同事及其家人的信仰和意识形态，不在 GRUPO SINDEC 内推广宗教信仰或政治参与。

### 2. 我们避免任何形式的腐败

- a) 不接受任何形式的好处、金钱或利益，无论是直接还是通过第三方，以获得集团任何企业的优惠待遇或利益；
- b) 同样，不向任何个人、企业或政府机构直接或间接提供或承诺任何形式的好处以获取优势；
- c) 不直接或通过中间人向任何个人或政府机构提供或承诺任何形式的好处，以获取业务、授权或任何其他类型的优势；
- d) 不参与任何可能导致支付或接受贿赂的活动。

### 3. 尊重法律、规范和法规

我们尊重适用于所有类型活动、商品贸易、进出口的法律、规范和法规，并要求供应商采取同样的行为。

我们与供应商、承包商和商业伙伴的协议包含明确的机制，允许审计税务、海关和外汇法律的遵守情况。

### 4. 我们公平竞争

公平竞争对所有人都有利，因为它使市场更加活跃，提供更多选择、更好的价值和更多创新；GRUPO SINDEC 可以在这样的市场中继续成功竞争：

- a) 不参与任何与竞争对手的反竞争协议。不与竞争对手讨论任何涉及客户、成本、价格、市场、区域、分销系统或类似事项的话题；
- b) 在任何时候和任何地点，避免分享 GRUPO SINDEC 的任何机密信息，或传播允许其他竞争对手了解或推断我们集团在合同、定价、数量、市场扩张或客户特征分析等方面所建立程序的信息。

## 5. 特定合规领域

- 商业：营销、广告和消费者保护法规
- 海关：商品进出口法规
- 税务：税务义务和财务报告
- 劳动：劳动立法、社会保障和劳动权利
- 环境：环境保护法规

## 6. 企业社会责任

作为企业社会责任(RSE)的一部分，GRUPO SINDEC 承诺遵循 RSE 的四大基本支柱：体面的劳动条件、环境保护、社区承诺和商业道德。

我们理解环境与可持续性和可持续发展的概念密切相关，以实现更美好的未来。我们寻求与所有企业保持运营和业务关系，无论是供应商、客户、承包商、商业伙伴还是个人，只要他们与我们一样关注和致力于环境保护。

我们提出的行为准则(Compliance)概念与企业社会责任直接相关，即维护对我们所在社区的承诺，以乐观的态度展望未来，遵守法律和道德标准。

这也与改善我们的形象和长期可持续性的目标一致，成为一家优秀的公司。

通过 Fundación Ivo Josué，我们通过为癫痫患者提供全面支持计划来传递企业社会责任承诺，始终寻求创造共享价值并为社区的可持续发展做出贡献，包括：

- 综合医疗援助和抗癫痫药物获取
- 教育和就业包容计划
- 对患者和家庭的社会心理支持
- 意识提升和去污名化运动
- 癫痫治疗最佳实践的研究和开发



我们在每日互动中以诚信、尊重和承诺行事, 为所有人创造共享价值和可持续的未来

## 第四章 我们以道德方式工作

商业道德是我们所有运营和商业关系的基础。在 *GRUPO SINDEC*, 以道德方式工作意味着在每一项决策和行动中保持最高的诚信标准。

### 1. 商业道德规范

- a) 任何员工不得担任供应商、客户或竞争对手企业的董事、管理人员或成为其合伙人、职员、代理人或顾问;
- b) 任何员工不得购买和转售 *GRUPO SINDEC* 的产品、资本货物、商品和服务、不动产、财产或牲畜;
- c) 如果员工购买或对商品或资本货物的购买有影响力, 不得将其转化为私人业务或投机交易;
- d) 如有涉嫌违反本准则规定的情况, 应通过第十章中提及的任何'在线'资源或向 Compliance 官员报告, 由其向审计委员会提交报告以做出决定;
- e) Compliance 官员还负责回答组织关于本准则使用的疑问或咨询, 并处理可疑案件。Compliance 官员根据区域标准和最佳实践实施风险分析(due diligence)。

### 2. 正确使用集团资产和财产

我们所有人都有责任确保 *GRUPO SINDEC* 的资产和资源得到适当使用并用于预定目的:

- a) 任何员工不得将 *GRUPO SINDEC* 任何企业的资金、设施、人员或其他资源用于个人或第三方利益;
- b) 不要浪费, 不要挥霍, 不要不必要地滥用集团企业的财产;
- c) 不得允许或参与任何损害集团资产并构成欺诈的行为。请参阅我们企业内网上的《反欺诈政策》;
- d) 企业资产包括但不限于:
  - 不动产、建筑物和设施
  - 车辆
  - 资金(现金、账户、投资)
  - 时间
  - 知识产权和记录

- 企业计划和战略
- 商品和库存材料
- 董事、股东和员工信息
- 客户信息
- 机密信息
- 设备和工具
- 硬件和软件
- 电子邮件和互联网访问
- 设备、文具和办公用品

### 3. 知识产权

我们有责任保护集团的知识产权资产并维护我们的权利。

知识产权包括无形资产，如专利、商标、设计权和版权、标识和品牌。

在法律允许的范围内，我们可以在工作范围内访问 GRUPO SINDEC 的知识产权。

如果我们获得授权访问其他企业、客户或供应商的知识产权，我们必须像保护自己的信息一样保护它。同样，我们不得使用非法或未经许可的软件，因为这可能使我们个人或集团面临法律诉讼。

### 4. 礼品和招待

**我们只提供和接受适当的礼品和商务招待：**

- 任何员工不得接受与 GRUPO SINDEC 有商业关系的供应商或其他方的礼品、贷款或好处，除非是象征性价值的机构礼品；
- 促销物品不得超过50美元或具有较低的名义价值。可接受的礼品可包括笔、日程本、杯子或磁铁等物品，或类似物品、节日贺卡、特殊场合的象征性礼品等。

### 5. 家庭关系

根据我们企业内网上的《招聘政策》，家庭成员不得被集团企业雇用。当招聘决定与我们的职位相关时，我们必须申明回避，并将合同决定委托给上级官员。

同样，我们不能与作为客户、供应商、顾问或竞争对手合伙人的家庭成员（如同任何申请人一样）签订合同，且该成员在相应公司拥有决策权。

‘家庭成员’包括但不限于配偶、子女、继子女、父母、继父母、兄弟姐妹、公婆、姻亲、叔叔阿姨、堂表兄弟姐妹、祖父母、孙子女以及任何其他直系亲属或家庭成员。

可能的家庭关系违规情况应使用第十章中提及的资源进行报告。

## 6. 政治活动责任

员工和管理人员有权参与政治进程，前提是他们依法进行，在业余时间进行，且不得以 GRUPO SINDEC 任何公司的名义使用财产或资源。

因此，他们可以参加活动，只要他们的政治参与不影响在集团企业内的工作。

## 7. 非法活动

不得参与或推动任何可能涉及腐败行为的非法活动，如洗钱、资助恐怖主义等。

如果在与拒绝提供交易或业务详情或其身份信息的一方谈判时存有疑虑，请不要进行任何商业交易。

## 8. 毒品和酒精

工作场所禁止管制物质或酒精，以及非法药物使用。同样禁止购买或销售此类产品或在其影响下工作。

如果您偶尔处于强烈的药物反应下（无论是否受控），这可能危及您的安全或影响您的工作能力，请告知您的主管或通过本准则中提到的其他资源（包括直接热线）联系我们。



我们必须遵守本准则的相关政策

## 第五章 会计和财务记录的责任

我们会计和财务记录的完整性、准确性和透明度是企业信誉的基本支柱，也是战略决策的必要条件。

### 基本原则

GRUPO SINDEC 的所有员工都有责任保持会计和财务记录的最高质量，确保它们真实反映我们运营的经济现实，并符合所有适用法规。

#### 1. 具体合规规范

- a) **绝对禁止伪造：**不得对会计或财务文件进行任何形式的篡改、伪造或不当销毁。任何违反适用法律的非法行为均构成欺诈，将根据现行法规受到处罚；
- b) **记录真实性：**不得以误导性方式记录任何交易。所有文件必须反映交易的真实性质；
- c) **支持性文件：**确保所有交易都有适当的支持性文件，记录完整、准确、及时；
- d) **欺诈预防：**不得允许或参与任何损害集团资产并构成欺诈的行为。详情请参阅企业内网上的《反欺诈政策》；
- e) **健全的内部控制：**确保财务和会计内部控制充分，获得适当的管理层授权，并允许按照公认会计原则编制财务报表。

#### 2. 记录管理和保存

- a) **分类和归档：**按照内部政策和法律要求，对所有会计和财务记录进行适当的识别、分类和归档；
- b) **文件保留：**任何记录的销毁只能按照适用的巴拉圭法律和每种文件类型的具体法规进行；
- c) **访问控制：**对财务记录的访问保持适当控制，只允许授权人员查阅和修改；
- d) **备份和安全：**按照 GRUPO SINDEC 《TIC 手册》，实施适当的备份系统，保护会计和财务信息免受损失、损坏或未经授权的访问。

#### 3. 法规遵从

- a) **会计原则：**会计和财务记录必须公平、真实地反映集团各企业的经济状况和财务业绩，遵守：
  - 财务信息准则
  - 公认会计原则
  - 适用的当地法规
  - GRUPO SINDEC 全球政策

- b) 及时报告：确保所有财务报告按照法规和内部政策规定的期限准备和提交；
- c) 透明度：根据第八章（与利益相关方的关系），对授权的利益相关方保持适当水平的财务信息透明度。

#### 4. 财务风险分析

- a) 持续评估：定期对会计和财务流程进行风险分析，以识别漏洞和改进机会；
- b) 交易对手验证：在进行重大交易前，根据 GRUPO SINDEC《采购手册》，对客户、供应商和商业伙伴进行适当的风险分析；
- c) 指标监控：建立和监督关键指标，以检测财务流程中的异常或偏差；
- d) 应收账款管理：有关应收账款管理和信用评估，请参阅企业内网上的《信用和催收政策》。

#### 5. 各级具体责任

##### 审计委员会：

- 监督财务内部控制的有效性
- 在向董事会提交前审查财务报表
- 评估外部审计的独立性和有效性
- 批准重大会计政策

##### Compliance 官员：

- 监控集团财务政策的遵守情况
- 调查与会计违规相关的投诉
- 向审计委员会报告财务风险情况
- 在 Compliance 事务上与外部审计协调

##### 高级管理层和董事：

- 监督有效内部控制的实施
- 证明财务报表的真实性
- 立即报告发现的任何违规行为
- 确保会计和财务职能有足够的资源

##### 所有员工：

- 及时、准确地记录交易
- 报告任何违规行为或欺诈嫌疑
- 对敏感财务信息保密
- 遵守既定的内部控制程序

## 6. 外部审计

GRUPO SINDEC 聘请独立外部审计服务，以：

- 验证会计和财务记录的完整性
- 评估内部控制的有效性
- 按照专业标准对财务报表发表意见
- 为持续改进提供专业建议

财务透明是我们作为组织诚信的体现

## 第六章 信息的适当管理

### 基本原则

高管和员工必须对托付给他们的信息保密，除非披露是经授权的或法律要求的。这些信息涉及 GRUPO SINDEC 或其客户、供应商、承包商、合作伙伴和代理商。

信息是我们组织最宝贵的资产之一，不当处理可能导致经济损失、声誉损害和法律责任。

### 1. 机密信息处理规范

#### 1.1 信息的定义和分类

a) 机密信息：提供基本知识且非公开的任何信息。包括但不限于：

- 管理团队变动
- 战略商业计划
- 未发布的财务结果
- 流程、方法论和专有技术
- 客户、供应商和员工信息
- 技术数据、专利和开发

b) 特权信息：尚未公开实现的事实或行动的知识，例如：

- 重要合同谈判
- 不动产收购或出售
- 企业合并、收购或重组
- 公司结构的重大变化

#### 1.2 义务和限制

a) 禁止个人使用：任何员工不得利用机密信息或在履行职责过程中产生的商业机会谋取私利。

b) 披露限制：

- 不得向第三方（包括家人和朋友）透露数据或机密信息，除非法律要求或授权的商业目的
- 不得向 GRUPO SINDEC 其他员工透露此类信息，除非因特定工作原因必要且经过适当授权

c) 合法分享信息：只有在出于合法商业目的且获得明确授权的情况下，才可以分享机密信息。

### 1.3 实际保护措施

#### a) 物理和数字安全:

- 用安全密码保护您的电脑，离开时锁定
- 将机密文件保存在安全的地方
- 不要在办公桌或公共区域留下敏感材料

#### b) 谨慎沟通:

- 避免在公共场所讨论机密信息
- 有关电子邮件、消息和视频通话的指南，请参阅《企业沟通政策》（内网）
- 在分享信息前核实对方身份
- 使用安全和授权的沟通渠道

### 1.4 义务的持续性

关于机密信息的义务即使在与集团的合同关系终止后仍然有效。对于某些类型的战略信息，这一责任是永久性的。

### 1.5 强制性保密协议

所有服务提供者或合同方必须签署保密协议，作为其合同的组成部分，确认其有权访问 GRUPO SINDEC 的机密信息。

### 1.6 数字保护特定禁令

明确禁止以下行为:

13. 在未经授权的个人服务中存储机密信息
14. 在公共或免费 AI 工具中输入机密信息、客户数据或战略信息
15. 未经双重授权使用外部存储设备
16. 通过个人电子邮件或未经授权的渠道发送机密信息

## 2. 公共关系和对外沟通

我们的主要目标是创造信任形象并巩固我们在公共环境中的声誉。

## 3. 升级和咨询程序

如对机密信息处理有疑问:

17. 第一级: 直属主管
18. 第二级: Compliance 官员
19. 第三级: 内部审计委员会

## 5. 处罚和后果

违反这些规范可能导致:



- 内部纪律处分
- 终止劳动关系
- 民事和刑事责任
- 对员工和集团的声誉损害



本规范补充但不取代数据保护和保密方面的适用法律义务

# 第七章 信息和通信技术 – TIC、数据和数字媒体

## 基本原则

我们以与 *GRUPO SINDEC* 的价值观、使命和愿景相一致的方式表达对集团的热情。因此，我们不得参与任何可能损害其声誉的在线活动。

### 1. 技术的适当使用

*GRUPO SINDEC* 的所有员工必须：

- a) 有意识地使用技术资源，包括电子邮件系统、互联网访问、移动设备和配有官方许可证的计算机；
- b) 专业使用但有限制：互联网和电子邮件访问主要用于 *GRUPO SINDEC* 企业的官方用途；
- c) 集团财产：这些资产和资源始终是集团的财产；
- d) 责任声明、TIC 指南和标准：包含在我们的《信息和通信技术（TIC）手册》中；
- e) 谨慎沟通：撰写电子邮件时要特别小心；
- f) 技术安全：要特别注意有关备份、防病毒防护、加密、访问代码和系统技术支持的说明。

### 2. 数据的保护、保存和隐私

- a) 关于我们客户、供应商和第三方以及现任和前任员工收到的数据和信息必须按照法律和集团指南正确存储、使用和传输。
- b) *GRUPO SINDEC* 保留监控其系统中传输或存储的消息的权利。

### 3. 通信和数字媒体

#### 3.1 企业通信

*GRUPO SINDEC* 制定了《企业沟通政策》，该政策为专业使用沟通工具建立了最佳实践和安全协议。

#### 3.2 人工智能和自动化工具

- a) 机密信息：禁止在免费 AI 工具中输入集团机密数据、客户或供应商信息；
- b) 验证责任：员工有责任在专业使用前验证人工智能生成的任何内容的准确性和所有权。

## 4. 升级和咨询程序

如对技术的适当使用或信息处理有任何疑问，请咨询：

- a) 直属主管：操作咨询的第一级；
- b) Compliance 官员：关于保密性和法规的问题；
- c) 技术部门：具体技术方面。

信息安全是每个人的责任

## 第八章 与利益相关方的关系

### 1. 股东

在 GRUPO SINDEC，我们理解企业成功取决于与所有利益相关方保持稳固、透明和互利的关系。我们的责任超越法规遵从；我们寻求创造有助于社会可持续发展的共享价值。

我们是 GRUPO SINDEC 所有股东投资的尽职管理者。我们承诺：

- **负责任的管理：**将所有企业活动引向可持续和长期盈利能力的方向
- **权利平等：**在平等条件下遵守和尊重股东的权利
- **财务透明：**提供关于我们企业财务和运营绩效的真实、及时和完整的信息
- **公司治理：**保持健全的治理结构，确保道德决策和有效的管理监督

### 2. 员工

我们的员工是 GRUPO SINDEC 最宝贵的资产。因此，我们承诺：

- **尊重人权和劳动权利：**确保遵守所有现行劳动法规，促进有尊严和安全的工作环境
- **机会平等：**根据才能、能力和绩效提供专业发展机会，不歧视任何人
- **多元化和包容：**重视和庆祝团队的多样性，促进一个包容的环境
- **公平报酬：**确保公平和有竞争力的薪酬体系，认可每位员工的贡献
- **积极的工作环境：**营造一个没有歧视、骚扰和暴力的环境
- **职业发展：**提供培训和职业成长机会
- **职业健康与安全：**实施和维护最高的职业安全标准

### 3. 商业伙伴

商业伙伴包括销售代理、经销商、顾问、咨询师和有助于我们商业扩张的中介。我们与他们保持：

- **严格的选择流程：**应用详尽的风险分析(due diligence)来评估潜在合作伙伴
- **共同的道德标准：**要求我们的商业伙伴分享和应用我们的道德和社会责任原则
- **透明的合同：**建立明确的合同协议，反映道德商业标准
- **持续监督：**定期监控商业伙伴的绩效和合规情况

### 4. 供应商、承包商和代理商

我们认识到供应商、承包商和代理商对我们运营成功至关重要。因此：

- **共同的道德承诺：**我们期望他们与我们一样坚定地承诺道德实践
- **质量和创新：**我们寻求关心质量、创新高效的合作伙伴
- **透明的采购流程：**我们遵循《采购政策》执行竞争性和透明的流程
- **保密性：**我们保护从供应商处收到的信息的保密性
- **定期审计：**合同由我们的审计员和内部控制机构定期审计

## 5. 客户

我们企业战略的成功取决于客户的支持和信任。我们承诺：

- 基于信任的关系：建立和维护基于公正、诚实和透明的积极商业关系
- 交易诚信：在所有商业运营中诚信和诚实
- 客户满意：关注客户满意度，提供公平待遇和满足其需求的解决方案
- 绝对保密：对所有与客户相关的信息保持最严格的保密
- 服务卓越：提供超越客户期望的最高质量产品和服务

## 6. 社区

我们认识到我们的社会责任以及对我们运营所在社区可持续发展的承诺：

- 社会福祉：通过遵守道德规范和负责任的行为准则，促进社区福祉
- 环境影响：我们意识到需要减轻我们活动对社区的影响
- 社会包容：我们推广社会包容政策，开展企业志愿服务活动
- 可持续性：我们将可持续性标准融入运营
- 共享价值：我们与其他组织合作创造共享价值

## 7. 政府机构

我们与政府机构保持尊重和合作的关系：

- 法律合规：严格按照适用的法律法规行事
- 法律机制：在需要捍卫合法利益时，仅使用法律规定的法律机制
- 审计诚信：不向审计官员施压
- 合作：主动配合主管机关的合法调查
- 透明度：保持准确完整的记录

## 8. Fundación Ivo Josué 受益人

我们认识到对癫痫患者及其家庭的特殊责任：

- 尊严和尊重：以尊严对待所有受益人，尊重他们的隐私和自主权
- 公平获取：确保基金会服务的获取不受歧视
- 医疗保密：严格保护受益人的医疗和个人信息
- 积极参与：让受益人及其家庭参与项目设计
- 透明度：清楚告知可用服务和资格标准



我们基于信任、透明和相互尊重，与所有利益相关方建立稳固的关系

## 第九章 利益冲突

我们期望 GRUPO SINDEC 各企业的管理人员、高管和员工遵守最高水平的职业道德。

### 1. 利益冲突何时产生？

当您有可能干扰您以公正和公平的方式为集团利益行事的义务的财务、个人或关系利益时，就会产生利益冲突。

### 2. 产生利益冲突的情况：

- a) 不当使用职位或影响力：当您利用自己的影响力或职位为第三方或个人利益服务时。
- b) 与亲近人员的关系：当您的‘亲近人员’是集团的供应商、客户或竞争对手，或此类企业的员工。
- c) 财务利益冲突：如果您或亲近人员与竞争对手或与我们有业务往来的企业有财务或其他利益关系。
- d) 工作场所恋爱关系：如果您与同事或供应商、客户、承包商保持恋爱关系，同时对商业关系有决策权。
- e) 利用商业机会：如果您从 GRUPO SINDEC 企业面前出现的业务或商业机会中获取个人利益。

### 3. 预防利益冲突的行动

**基本原则：**管理层成员、董事、员工、代理人、承包商或顾问不得从事任何可能直接或间接与其在 GRUPO SINDEC 的职责发生冲突或干扰的活动。

**具体禁令：**

- a) 参与相关企业：不得成为供应商、客户或竞争对手的合伙人、董事、员工、代理人或顾问。
- b) 不当利用信息：不得利用因履行职责而获得的商业机会或机密信息。
- c) 不正当竞争：不得参与竞争对手的业务。
- d) 礼品和利益：不得接受与我们有商业关系的供应商或其他方的礼品、贷款或好处。
- e) 滥用资源：不得将集团企业的资金、设施、员工或其他资源用于个人利益。

### 4. 出现利益冲突时我们怎么做

**披露和管理流程：**



#### 4.1 识别和立即报告

当我们面临利益冲突或可能产生利益冲突的情况时，应立即向 Compliance 官员、直属上级或内部审计委员会成员披露。

#### 4.2 股东和董事的特殊责任

股东或董事会成员必须向 Compliance 官员和内部审计委员会披露任何可能导致利益冲突的交易或情况。

#### 4.3 案件处理

所有情况将按照第十章的指导方针处理，确保：

- 过程保密
- 客观分析情况
- 采取适当的纠正措施
- 后续跟进

### 5. 家族协议

对于与家族企业管理相关的特定情况，GRUPO SINDEC 制定了《家族协议》，补充本行为准则的规定。该协议具体涉及：

- 家族所有者成员的雇用政策
- 家族评估和晋升标准
- 企业环境中家族成员之间冲突的解决
- 所有权、家族和企业的分离
- 特定的家族治理机构

#### 联系和咨询

如需咨询利益冲突或本准则未涵盖的情况，请联系 Compliance 官员：

- 电子邮件：oficial.cumplimiento@gruposindec.com.py
- 电话/WhatsApp：021 319 1000 / 0985 860 351
- 当面：总部办公室（保密）



避免利益冲突，警惕涉嫌欺诈并立即举报



# 第十章 违规行为和举报系统

报告不当行为是加强组织文化的共同责任。

## 1. 报告关切事项的重要性

违反道德和法律的行为可能对企业及其员工产生毁灭性影响。为保护 GRUPO SINDEC 的声誉和卓越记录，需要全体员工团队的持续支持。

本准则不能涵盖日常活动中的所有可能情况。维护最高诚信标准并报告违反负责任商业行为的事项取决于我们每个人。

## 2. 应报告的行为类型

应立即报告以下任何情况：

### a) 直接违反准则

- 任何不当行为、违反道德或违反本准则的行为
- 违反 GRUPO SINDEC 内部政策
- 滥用公司资源或资产

### b) 非法或可疑活动

- 腐败、贿赂或不当支付
- 洗钱或资助非法活动
- 会计、财务或商业欺诈
- 任何形式的歧视或骚扰

### c) 利益冲突

- 个人利益干扰集团利益的情况
- 与供应商、客户或竞争对手的未申报商业关系

### d) 安全和环境风险

- 违反职业安全规范
- 环境损害或违反环境法规

## 3. 报告和举报渠道

### a) 开门政策

作为员工，您的直属上级和主管保持开门政策，可以回答问题并提供指导。

### b) Compliance 官员

- 电子邮件: [oficial.cumplimiento@gruposindec.com.py](mailto:oficial.cumplimiento@gruposindec.com.py)

- 电话/WhatsApp: 021 319 1000 / 0985 860 351
- 当面: 总部办公室 (保密)

### c) 内部审计委员会

需要升级或额外风险分析 (due diligence) 的案件。

## 4. 举报人保护

### a) 基本保障

- 保密性: 我们尽最大可能保护举报人的身份
- 匿名: 所有报告渠道均可选择匿名
- 禁止报复: 绝对禁止对善意举报人进行报复

### b) 善意的定义

善意是指在传递我们基于合理证据或有根据的怀疑认为是真实的信息时的诚实。

## 5. 后果和纪律措施

### a) 处罚类型

违规行为可能导致:

- 口头或书面警告
- 临时停职
- 终止劳动合同
- 民事或刑事法律诉讼
- 追偿经济损失

## 6. 联系我们

### 6.1 唯一响应时间

- 收到确认: 最长48小时
- 初步评估: 最长48小时
- 进展沟通: 每15个日历日
- 最终解决: 30天 (简单案件) / 60天 (复杂案件)

### 6.2 唯一举报渠道

- 电子邮件: [oficial.cumplimiento@gruposindec.com.py](mailto:oficial.cumplimiento@gruposindec.com.py)
- 电话/WhatsApp: 021 319 1000 / 0985 860 351
- 当面: 总部办公室 (保密)

报告不当行为是组织所有成员的责任

# 第十一章 Compliance 系统的补充文件

GRUPO SINDEC 拥有一套政策、手册和规章制度，使本行为准则在组织日常活动中得以实际实施。

所有这些政策、手册和规章制度均可在企业内网上查阅。

## I. 特定政策

### 1. 反欺诈政策

建立控制和程序，用于预防、检测和调查任何可能损害集团资产的欺诈行为。

### 2. 信用和催收政策

向客户授信和管理付款回收的规范，包括风险分析(duediligence)、分级审批矩阵和预防性催收管理。

### 3. 外部审计政策

规定我们如何与独立外部审计师合作，审查财务报表和流程。

### 4. 信息和通信技术(TIC)政策

以 SAP Business One 为核心平台的数字系统适当使用规则，确保信息安全和法规遵从。

### 5. 公共关系政策

处理媒体和公众沟通的指南，保护和加强我们的企业声誉。

### 6. 企业社会责任(RSE)政策

建立 GRUPO SINDEC 社会承诺的框架，通过 Fundación Ivo Josué 运营，为巴拉圭癫痫患者提供全面支持。

### 7. 企业沟通政策

企业沟通工具的专业和安全使用指南。

## II. 操作手册

### 1. 人力资源管理手册

人力资源管理综合指南，分为两部分：人才发展和福利，以及行政和合规职能。

### 2. 采购手册

定义采购供应商、承包商和代理商的透明程序，包括风险分析(duediligence)和利益冲突预防。

### 3. 危机管理手册

定义如何快速有效地应对可能影响我们的紧急情况或危机。

#### 4. 内部审计手册

建立独立客观的评估系统，用于验证法规遵从、识别风险并推动持续改进。

#### 5. 组织和方法 (O&M) 审计员手册

定义内部审计员分析组织结构、工作流程和行政程序的能力、责任和方法。

### III. 规章

#### 内部工作规章

规定所有员工的日常工作规则、工作时间、纪律和劳动权利。该文件已在劳动、就业和社会保障部正式备案。

全面的 *Compliance* 系统加强我们的企业卓越并确保所有运营中的道德合规

## 术语表

**股东 (Accionista):** 持有 GRUPO SINDEC 各企业股份的自然人或法人，根据其持股比例享有经济和政治权利。

**集团资产 (Activos del Grupo):** GRUPO SINDEC 各企业所有的有形和无形资产，包括不动产、设备、资金、机密信息、知识产权和工作时间。

**管理人员 (Administradores):** 在 GRUPO SINDEC 各企业中担任行政职务的任何人员。

**代理人 (Agente):** 根据既定合同关系，代表 GRUPO SINDEC 从事特定商业活动的自然人或法人。

**高级管理层 (Alta Gerencia):** GRUPO SINDEC 的最高管理层级，负责战略方向和高影响决策。

**风险分析 (Due Diligence):** 系统性的全面评估流程，用于在建立商业关系前核实第三方的背景。

**审计委员会 (Comité de Auditoría):** 负责监督内部和外部审计流程、内部控制评估的合议机构。

**Compliance:** 包括政策、程序、控制和组织文化的综合合规系统。

**利益冲突 (Conflicto de Interés):** 个人、财务或关系利益可能干扰公正行为义务的情况。

**机密信息 (Información Confidencial):** 提供基本知识且非公开的任何信息。

**特权信息 (Información Privilegiada):** 尚未公开实现的事实或行动的知识。

**诚信 (Integridad):** 在所有关系中诚实、透明、一致地行事的企业价值观。

**Compliance 官员 (Oficial de Cumplimiento):** 负责监督行为准则遵守、调查投诉的负责人。

**企业社会责任 (RSE):** GRUPO SINDEC 自愿承诺通过道德商业实践为可持续发展做出贡献。

**利益相关方 (Grupos de Interés):** 所有可能影响或受 GRUPO SINDEC 活动影响的各方。

**可持续性 (Sostenibilidad):** 在经济增长与社会和环境责任之间取得平衡的商业方法。

**企业价值观 (Valores Corporativos):** 指导 GRUPO SINDEC 行为的基本原则：诚信、承诺、尊重和卓越。

我们企业文化的实力取决于我们每个人对这些基本原则的个人承诺。

## 按字母顺序排列的索引

- 报告关切事项的重要性 - 第30页
- 报告和举报渠道 - 第30页
- Compliance 系统补充文件 - 第33页
- 毒品和酒精 - 第12页
- 法规遵从 - 第13页
- 反欺诈政策 - 第33页
- 公共关系和对外沟通 - 第18页
- 股东 - 第23页
- 各级具体责任 - 第14页
- 后果和纪律措施 - 第31页
- 机密信息处理规范 - 第16页
- 举报人保护 - 第31页
- 家族协议 - 第28页
- 家庭关系 - 第11页
- 客户 - 第24页
- 利益冲突 - 第26页
- 利益相关方关系 - 第23页
- 礼品和招待 - 第11页
- 礼貌与尊重 - 第8页
- 内部工作规章 - 第35页
- 企业社会责任 - 第9页
- 企业核心价值观 - 第5页
- 商业伙伴 - 第23页
- 商业道德规范 - 第10页
- 社区 - 第24页
- 升级和咨询程序 - 第18页
- 使命 - 第5页
- 适用规范层级 - 第6页
- 特定合规领域 - 第8页
- 通信和数字媒体 - 第21页
- 违规行为和举报系统 - 第30页
- 唯一响应时间 - 第31页
- 唯一举报渠道 - 第32页
- 信息的适当管理 - 第16页
- 信息和通信技术 - 第20页

- 员工 - 第23页
- 愿景 - 第5页
- 应报告的行为类型 - 第30页
- 政府机构 - 第25页
- 政治活动责任 - 第11页
- 知识产权 - 第11页
- 尊重法律、规范和法规 - 第8页