

## I. MỤC ĐÍCH VÀ PHẠM VI ÁP DỤNG

### 1.1 Mục đích

- a) Chính sách liêm chính này (gọi tắt là “Chính sách”) thể hiện cam kết của Công ty Cổ phần Công nghệ Sao Bắc Đẩu cùng các Công ty con và Công ty liên kết – Công ty Cổ phần Công nghệ QI (gọi chung là “Công ty”) trong việc không khoan nhượng đối với mọi hành vi sai trái, đồng thời cam kết hoạt động kinh doanh theo cách có đạo đức, liêm chính, tuân thủ tất cả các quy định pháp luật hiện hành bất kể Công ty hoạt động tại quốc gia nào trên thế giới.
- b) Chính sách này đề ra những nguyên tắc và yêu cầu nhằm bảo đảm Công ty, Nhân viên của Công ty cũng như các Bên thứ ba đang tham gia hoặc sẽ tham gia vào mọi giao dịch với Công ty phải hành động một cách trung thực và đạo đức, đồng thời tuân thủ mọi quy tắc đạo đức trong kinh doanh, các quy định của pháp luật về phòng chống tham nhũng và hối lộ.
- c) Chính sách này thể hiện quan điểm của Công ty liên quan đến tính liêm chính, đạo đức kinh doanh và mọi hình thức hành vi sai trái (bao gồm: tham nhũng, hối lộ, gian lận, thông đồng và xung đột lợi ích trong kinh doanh). Tuy nhiên, Chính sách này không phải là cơ sở duy nhất thể hiện tất cả các quy tắc về hành vi đạo đức của Nhân viên Công ty và Bên thứ ba. Các tài liệu nội bộ khác sẽ được Công ty xây dựng và phát triển trên nguyên tắc không mâu thuẫn với Chính sách này, đề cập đến các vấn đề liên quan đến đạo đức kinh doanh ở mức độ mà Công ty cho là cần thiết và đủ để thực hiện Chính sách này, nhằm đảm bảo kinh doanh có đạo đức, trung thực, liêm chính, minh bạch và tuân thủ các quy định pháp luật.

### 1.2 Phạm vi áp dụng

- a) Chính sách này áp dụng cho tất cả Nhân viên của Công ty. Theo đó, mọi Nhân viên của Công ty đều có trách nhiệm tuân thủ Chính sách này, bảo đảm mọi hành động của cá nhân Nhân viên liên quan đến hoạt động của Công ty theo cách có đạo đức và tuân thủ pháp luật.
- b) Chính sách này còn áp dụng với các Bên thứ ba tham gia hoặc sẽ tham gia vào giao dịch với Công ty. Trong phạm vi yêu cầu tại Chính sách này, các nội dung chi tiết sẽ quy định trong những tài liệu riêng của Công ty đối với Bên thứ ba.

## II. ĐỊNH NGHĨA VÀ TỪ VIẾT TẮT

- 2.1 “**SBD**” là Công ty Cổ phần Công nghệ Sao Bắc Đẩu và các công ty con của Công ty Cổ phần Công nghệ Sao Bắc Đẩu.
- 2.2 “**QI**” là Công ty Cổ phần Công nghệ QI.
- 2.3 “**Công ty**” bao gồm SBD và QI.
- 2.4 “**Nhân viên**” / “**Nhân viên Công ty**” được hiểu là bất kỳ cá nhân nào làm việc ở bất kỳ cấp độ nào dưới sự quản lý, giám sát của Công ty (bao gồm mọi nhân viên (đã ký Hợp đồng lao động hoặc đang trong thời gian thử việc), quản lý, thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty).
- 2.5 “**Bên thứ ba**” được hiểu là bất cứ tổ chức (bao gồm quản lý, người lao động, nhà thầu, người có liên quan đến tổ chức), cá nhân, đối tác liên danh, nhà cung cấp, nhà thầu phụ, đại lý, các bên trung gian khác tham gia hoặc sẽ tham gia vào mọi hoạt động với Công ty bao gồm cung cấp hàng hóa, dịch vụ có liên quan đến dự án cung cấp hàng hóa/dịch vụ

cho khách hàng của Công ty.

- 2.6 **“Đạo đức kinh doanh”** là các chuẩn mực, thông lệ đạo đức nhằm hướng dẫn, đánh giá, kiểm soát và điều chỉnh các hành vi của Công ty trong quá trình hoạt động để bảo đảm Công ty kinh doanh tuân theo nguyên tắc công bằng, trung thực, minh bạch, liêm chính, tuân thủ mọi chính sách và quy trình của Công ty và pháp luật hiện hành. Mọi hành động không phù hợp với các chuẩn mực, đạo đức kinh doanh, sự liêm chính (mặc dù hành động đó có thể là thông lệ, hoặc được nhiều cá nhân/tổ chức thực hiện, hoặc vì lợi ích của Công ty) thì đều được xem là hành vi phi đạo đức và không được Công ty chấp nhận. Ví dụ các hành vi phi đạo đức: sử dụng lao động trẻ em, lạm dụng thời gian công ty, quảng cáo sai sự thật, môi trường làm việc thù địch.
- 2.7 **“Liêm chính”** được hiểu là sự ngay thẳng và trong sạch. Điều này có nghĩa là Công ty và Nhân viên Công ty phải làm điều đúng đắn ngay cả trong trường hợp không có bất kỳ ai giám sát.
- 2.8 **“Hành vi sai trái”** bao gồm bất kỳ hành vi nào không phù hợp hoặc vi phạm Chính sách/ Bộ Quy tắc/ Quy trình/ Quy định của Công ty, quy định pháp luật. Hành vi sai trái bao gồm nhưng không giới hạn các hành vi sau: tham nhũng, đưa hoặc nhận hối lộ, gian lận, thông đồng, hành vi cưỡng chế, hành vi cản trở, và hành vi phi đạo đức, hành động bất hợp pháp, không trung thực, và/hoặc hành vi có khả năng gây mất uy tín, hoặc gây ra thiệt hại tài chính/phi tài chính cho Công ty.
- 2.9 **“Tham nhũng”** là việc một người sử dụng không đúng hoặc lạm dụng vị trí, nhiệm vụ và/hoặc quyền hạn mình được giao để đạt được một số lợi ích cá nhân hoặc lợi ích riêng tư (cho chính mình hoặc cho người khác).
- 2.10 **“Hối lộ”** được hiểu là hành vi hứa hẹn, cam kết, đề nghị, yêu cầu, gạ gẫm, đưa hoặc đồng ý đưa, nhận khoản tiền, tài sản, quà tặng, trích thưởng, vật phẩm có giá trị hoặc (những) lợi ích vật chất/tinh thần cho bất kỳ người nào theo cách không phù hợp ảnh hưởng đến hành động hoặc quyết định nhằm đạt được hoặc duy trì lợi thế không công bằng/không minh bạch.
- Hành vi Hối lộ được thực hiện dưới bất kỳ hình thức nào đều là vi phạm, ngay cả khi việc chuyển giao tiền, tài sản, quà tặng, trích thưởng, vật phẩm có giá trị không xảy ra hoặc chưa nhận được lợi ích vật chất/tinh thần hoặc mục đích của hành vi Hối lộ không (hoặc chưa) được thực hiện.
- 2.11 **“Xung đột lợi ích”** là tình huống xảy ra khi có sự mâu thuẫn giữa nghĩa vụ chính thức và lợi ích cá nhân của một nhân viên, trong đó lợi ích cá nhân có thể ảnh hưởng không đúng đắn đến việc thực hiện các nhiệm vụ và trách nhiệm chính thức của nhân viên đó. Xung đột lợi ích không phải là hành vi vi phạm Chính sách này, việc không công khai xung đột lợi ích mới bị xem là hành vi vi phạm.
- 2.12 **“Gian lận”** là bất kỳ hành động hoặc sự bỏ sót nào, bao gồm việc cố tình bày sai sự thật và/hoặc hành vi lừa dối một cách liêu lĩnh hoặc cố gắng lừa dối một bên để đạt được lợi ích tài chính hoặc lợi ích khác, hoặc để tránh né một nghĩa vụ.
- 2.13 **“Thông đồng”** là sự sắp xếp giữa hai hay nhiều bên nhằm đạt được mục đích không đúng đắn, bao gồm cả việc tác động không đúng đến hành động của Bên còn lại.
- 2.14 **“Công chức Nhà nước”** bao gồm bất kỳ công chức, viên chức, người làm việc tại (hoặc cho) một cơ quan quản lý Nhà nước bất kể cấp bậc, hoặc người đang giữ chức danh quản lý tại một Doanh nghiệp Nhà nước (gồm có: Chủ tịch Hội đồng thành viên, Chủ tịch Hội đồng quản trị, Chủ tịch công ty, thành viên Hội đồng thành viên, thành viên Hội đồng

quản trị, Kiểm soát viên, Tổng giám đốc, Phó Tổng giám đốc, Giám đốc, Phó Giám đốc, Kế toán trưởng). Công chức Nhà nước cũng bao gồm bất kỳ cá nhân nào có trách nhiệm hoặc thực hiện trách nhiệm của công chức hoặc hành động với tư cách là công chức.

2.15 **“Thanh toán bôi trơn”** là một khoản thanh toán bất hợp pháp hoặc không chính thức được thực hiện để đổi lấy các dịch vụ mà Công ty có quyền nhận hợp pháp ngay cả khi không phải thực hiện thanh toán đó. Thông thường, đây là một khoản thanh toán tương đối nhỏ được thực hiện cho một Công chức Nhà nước hoặc người thực hiện chức năng chứng nhận để bảo đảm hoặc đẩy nhanh việc thực hiện một hành động thông thường hoặc cần thiết như cấp thị thực, giấy phép lao động hoặc thông quan.

2.16 **“Hành vi cưỡng chế”** là hành vi làm suy yếu, hoặc gây tổn hại hoặc đe dọa gây tổn hại, trực tiếp hoặc gián tiếp, đến bất kỳ cá nhân/tổ chức nào hoặc tài sản của cá nhân/tổ chức đó để ảnh hưởng không đúng đến hành động của một bên.

2.17 **“Hành vi cản trở”** được hiểu là:

- Hành vi cố ý phá hủy làm sai lệch, thay đổi hoặc che giấu tài liệu/chứng cứ cho cuộc điều tra hoặc khai báo sai sự thật để cản trở cuộc điều tra về báo cáo (các) hành vi sai trái; và/hoặc
- Hành vi quấy rối, đe dọa bất kỳ cá nhân/tổ chức nào nhằm ngăn chặn cá nhân/tổ chức đó tiết lộ thông tin mà mình biết được về các vấn đề liên quan đến cuộc điều tra.

### III. NỘI DUNG CHÍNH SÁCH

3.1 Công ty cam kết giữ vững các chuẩn mực đạo đức kinh doanh ở mức cao nhất khi tiến hành hoạt động kinh doanh. Công ty không chấp nhận và không khoan nhượng bất kỳ hành vi sai trái nào được thực hiện dưới bất kỳ hình thức nào. Công ty không tham gia và cũng không chấp nhận bất kỳ hoạt động nào không tuân thủ Chính sách này và các quy định pháp luật hiện hành có liên quan. Theo đó:

- a) Công ty hoạt động kinh doanh với các tiêu chuẩn đạo đức kinh doanh phù hợp, liêm chính, minh bạch nhằm tạo môi trường kinh doanh công bằng, tuân thủ pháp luật.
- b) Công ty nghiêm cấm thực hiện hành vi sai trái, dù trực tiếp hay gián tiếp, dưới bất kỳ hình thức nào (bao gồm: tham nhũng, đưa hoặc nhận hối lộ, gian lận, không công khai xung đột lợi ích, thông đồng, hành vi cưỡng chế hoặc bất kỳ hành vi phi đạo đức khác và/hoặc hành vi lừa dối dưới bất kỳ hình thức nào), bao gồm cả việc thực hiện hành vi sai trái thông qua (các) trung gian khác.
- c) Không xúi giục hay cho phép Bên thứ ba thay mặt Công ty thực hiện bất kỳ hành vi sai trái nào, đưa hoặc nhận hối lộ cho Công chức Nhà nước, khách hàng (hoặc các bên khác) tại khu vực tư nhân, trong tất cả các tương tác kể cả giao dịch thương mại.
- d) Công ty không khoan nhượng với bất kỳ hành động nào, dù trực tiếp hoặc gián tiếp, dẫn đến một trong các hành vi sau:
  - Tham nhũng.
  - Đưa và/hoặc nhận hối lộ.
  - Gian lận.
  - Không công khai xung đột lợi ích.
  - Thông đồng hoặc cưỡng chế trong kinh doanh.

- Thanh toán bồi trơn
- Bất kỳ hình thức của hành vi sai trái nào

## 3.2 Trách nhiệm của Nhân viên và Công ty

- a) Báo cáo ngay lập tức theo các kênh thích hợp được nêu tại Bộ Quy tắc ứng xử của Công ty về tất cả các hành vi sai trái hoặc trường hợp nghi ngờ là hành vi sai trái. Nếu Nhân viên nào không thực hiện trách nhiệm này đều được xem là vi phạm Chính sách này.
- b) Tất cả Nhân viên phải thực hiện theo quy định tại Quy trình đào tạo của Công ty về việc tuân thủ Chính sách này, Bộ Quy tắc ứng xử và tất cả Quy trình/ Quy định khác liên quan đến Hệ thống quản lý tuân thủ. Điều này bao gồm phải vượt qua (các) bài kiểm tra về nhận thức tính liêm chính trong kinh doanh và khả năng nhận diện hành vi sai trái (dựa trên các tiêu chuẩn đạo đức kinh doanh và Quy trình/ Quy định nội bộ của Công ty).
- c) Ngoài việc tuân thủ Chính sách này, Nhân viên phải tuân thủ các quy định tại các tài liệu khác được Công ty ban hành nhằm thực hiện Chính sách này vào từng thời điểm, bao gồm nhưng không giới hạn:
  - Bộ quy tắc ứng xử, bao gồm cả Quy tắc ứng xử của Bên thứ ba.
  - Các quy định liên quan về quà tặng, chiêu đãi, giải trí, đóng góp chính trị, tài trợ, từ thiện.
  - Quy trình thẩm định Bên thứ ba/ nhà cung cấp.
  - Các chính sách, quy định, quy trình liên quan đến vận hành kinh doanh hàng ngày của Công ty.

Bất kỳ Nhân viên nào vi phạm bất kỳ quy định nào tại Chính sách này đều có thể bị kỷ luật, bao gồm cả việc sa thải. Tùy vào mức độ vi phạm, Nhân viên còn có thể bị xử lý hình sự, cấm đảm nhiệm chức vụ tại một số vị trí.

Lần ban hành: 03

Ngày ban hành 9/4/2025

Tổ trưởng Tổ Quản lý và Giám sát – Tổ Công tác – Hệ thống quản lý tuân thủ

**Đỗ Văn Hào**

(đã ký)