



Tập đoàn Neogen Chính sách giao dịch nội gián

Là một công ty đại chúng, Tập đoàn Neogen (Sau đây gọi là "Tập đoàn") phải tuân theo luật chứng khoán liên bang và tiểu bang, bao gồm Quy tắc 10b-5 theo Đạo luật Giao dịch Chứng khoán năm 1934 ("Đạo luật Giao dịch"). Đạo luật này nghiêm cấm việc mua bán chứng khoán của một công ty bởi những người nắm được các thông tin trọng yếu chưa công khai về công ty đó, hoặc tiết lộ thông tin trọng yếu chưa công khai về một công ty cho những người khác để họ thực hiện giao dịch chứng khoán của công ty (được gọi chung trong chính sách này là "giao dịch nội gián"). Ủy ban Chứng khoán và Giao dịch ("SEC") và NASDAQ theo dõi quyết liệt và trừng phạt nghiêm khắc các vi phạm giao dịch nội gián. Luật chứng khoán quy định trách nhiệm pháp lý với các vi phạm không chỉ đối với các cá nhân thực hiện giao dịch của Công ty, người cung cấp thông tin nội bộ để người khác giao dịch, mà còn có thể đối với chính Công ty và "người kiểm soát" của Công ty nếu họ không thực hiện các bước hợp lý để ngăn chặn giao dịch nội gián của nhân viên Công ty.

Tập đoàn đã thông qua Tuyên bố Chính sách này để thực hiện nghĩa vụ của Tập đoàn trong việc ngăn chặn giao dịch nội gián, và để giúp nhân viên Tập đoàn tránh được những hậu quả nghiêm trọng liên quan đến vi phạm luật giao dịch nội gián. Tuyên bố Chính sách này cũng nhằm ngăn chặn cả sự xuất hiện của hành vi không đúng đắn từ phía bất kỳ ai được tuyển dụng bởi hoặc có liên quan với Tập đoàn (chứ không chỉ "người trong cuộc"). Một hành vi vi phạm pháp luật, hoặc thậm chí một cuộc điều tra của SEC không dẫn đến truy tố, có thể làm hoen ố danh tiếng và gây tổn hại không thể khắc phục cho sự nghiệp một cá nhân. Danh tiếng về sự chính trực và đạo đức của Tập đoàn đã được xây dựng sau nhiều năm, và tất cả chúng ta phải nỗ lực hết mình để bảo vệ danh tiếng đó.

Là một cán bộ hoặc nhân viên của Tập đoàn, hoặc thành viên Hội đồng quản trị, bạn có trách nhiệm đảm bảo tuân thủ luật chứng khoán liên bang và tiểu bang và tuyên bố chính sách này, để tránh các hậu quả nghiêm trọng có thể xảy ra.

Người thực hiện giao dịch và tuân thông tin. Nhân viên Tập đoàn giao dịch dựa trên thông tin nội bộ (hoặc người nhận thông tin sau đó thực hiện giao dịch) có thể phải chịu các hình phạt nghiêm khắc như:

- Một hình phạt dân sự lên đến ba lần mức lợi nhuận thu được hoặc mức lỗ tránh được;
- Phạt tiền hình sự lên đến 1.000.000 đô la (bất kể mức lợi nhuận nhỏ đến đâu); và
- Phạt tù lên đến 10 năm.

Một nhân viên tuân thông tin cho người khác để giao dịch phải chịu các hình phạt tương tự như người nhận thông tin, ngay cả khi nhân viên không thực hiện giao dịch và không thu lợi nhuận từ giao dịch của người được tuân thông tin.

Người kiểm soát. Tập đoàn và nhân viên giám sát của Tập đoàn, nếu không có các biện pháp cần thiết để ngăn chặn giao dịch nội gián bất hợp pháp, sẽ bị phạt dân sự và hình sự lên tới hơn 1.000.000 đô la.

Các biện pháp trừng phạt do Tập đoàn áp đặt. Vi phạm chính sách giao dịch nội gián của Tập đoàn có thể dẫn đến các biện pháp trừng phạt do Tập đoàn áp đặt, bao gồm cả việc chấm dứt hợp đồng, bất kể việc nhân viên không tuân thủ có phải là vi phạm pháp luật hay không.



TUYÊN BỐ CHÍNH SÁCH

Chính sách này áp dụng cho mọi cán bộ và nhân viên khác của Tập đoàn, các công ty con, công ty hợp danh và liên doanh trên toàn thế giới, mọi thành viên Hội đồng quản trị và bất kỳ cổ vấn và tư vấn nào cho Tập đoàn, những người biết về thông tin trọng yếu chưa công khai liên quan đến Tập đoàn ("Người trong cuộc"). Không Người trong cuộc nào được phép, dù là trực tiếp hoặc thông qua các thành viên gia đình hoặc thông qua cá nhân hay tổ chức khác, (a) mua hoặc bán chứng khoán của Tập đoàn trong khi sở hữu thông tin trọng yếu chưa công khai, hoặc có hành vi trục lợi từ thông tin đó, hoặc (b) tiết lộ thông tin đó cho những người khác bên ngoài Tập đoàn, bao gồm cả gia đình và bạn bè.

Ngoài ra, trong quá trình làm việc cho Tập đoàn, không một Người trong cuộc nào, khi biết được thông tin trọng yếu chưa công khai về một công ty mà Tập đoàn thực hiện hoạt động kinh doanh cùng, bao gồm cả khách hàng hoặc nhà cung cấp của Tập đoàn, có thể giao dịch chứng khoán của công ty đó cho đến khi thông tin được công khai hoặc không còn quan trọng nữa.

Trong từng trường hợp, chính sách này áp dụng đối với cả các giao dịch nhỏ hoặc được cho là cần thiết hay hợp lý vì các lý do độc lập (chẳng hạn như nhu cầu quyền tiền cho trường hợp khẩn cấp cá nhân). Luật chứng khoán không công nhận các trường hợp ngoại lệ này, và hơn hết, việc tránh hết sức các giao dịch không phù hợp là cần thiết để bảo vệ danh tiếng của Tập đoàn trong việc tuân thủ các tiêu chuẩn hành vi cao nhất. Trong tuyên bố chính sách này, các thuật ngữ "giao dịch" liên quan đến "chứng khoán" sẽ bao gồm việc mua bán cổ phiếu Tập đoàn, quyền chọn, quyền chọn bán, quyền chọn mua, các lệnh chứng khoán khác, việc mua bán cổ phiếu có được bằng cách thực hiện quyền chọn của nhân viên và các giao dịch khác được thực hiện bằng cách đưa ra định hướng đầu tư theo Kế hoạch 401-K của Công ty và Kế hoạch mua cổ phiếu cho nhân viên, như được mô tả ở phần sau.

Tiết lộ thông tin cho người khác. Theo Quy định FD của luật chứng khoán liên bang, Tập đoàn phải tránh tiết lộ có chọn lọc các thông tin trọng yếu chưa công khai. Tập đoàn đã thiết lập các quy trình để các thông tin trọng yếu có thể được đưa tới công chúng một cách rộng rãi ngay sau khi phát hành. Các quy trình này quy định thời gian và cách thức công khai thông tin của Tập đoàn tới người ngoài hoặc công chúng, và chỉ cho phép những người phát ngôn của Tập đoàn được thảo luận về Tập đoàn với các phương tiện truyền thông, nhà phân tích chứng khoán và nhà đầu tư. Nhân viên Tập đoàn không được tiết lộ thông tin cho bất kỳ ai bên ngoài Tập đoàn, bao gồm các thành viên gia đình, bạn bè, các nhà cung cấp, và cũng không được thảo luận bất cứ điều gì liên quan đến Tập đoàn hoặc hoạt động kinh doanh của Tập đoàn trong "phòng chat" hoặc các diễn đàn tương tự trên Internet. Tuy nhiên, các quy định cấm này sẽ không hạn chế việc trao đổi thông tin nội bộ cần thiết với các nhân viên khác trên cơ sở "cần biết" khi bạn có cơ sở để tin rằng nhân viên khác sẽ không thực hiện giao dịch khi sở hữu thông tin.

Thông tin "trọng yếu". Thông tin được coi là trọng yếu khi có nhiều khả năng một nhà đầu tư có coi thông tin đó là quan trọng trong việc ra quyết định mua, nắm giữ hoặc bán chứng khoán. Bất kỳ thông tin nào có thể ảnh hưởng đến giá cổ phiếu của Công ty, cho dù đó là tích cực hay tiêu cực, nên được coi là trọng yếu. Một số ví dụ về thông tin thường được coi là trọng yếu bao gồm:

Lợi nhuận hàng quý không nhất quán với kỳ vọng chung của cộng đồng đầu tư;

Dự báo lợi nhuận hoặc thua lỗ trong tương lai, hoặc hướng dẫn lợi nhuận khác, bao gồm xác nhận hướng dẫn hiện có;

Các dự báo tài chính, kế hoạch chiến lược, dự báo hoặc ngân sách và bất kỳ khoản phí suy giảm tài sản liên quan nào khác có tầm quan trọng;

- Một vụ sáp nhập sắp xảy ra hoặc được đề xuất, sự tái cơ cấu, chào thầu hoặc liên doanh lớn;
- Việc mua lại hoặc thanh lý một tài sản quan trọng sắp diễn ra;
- Thay đổi quyền kiểm soát Tập đoàn;
- Một khoản vay bất thường hoặc một sự thay đổi đáng kể trong các điều khoản của các thỏa thuận vay hiện có;
- Các sự kiện liên quan đến chứng khoán vốn chủ sở hữu của Tập đoàn, chẳng hạn như mua lại cổ phiếu phổ thông, thay đổi chính sách cổ tức, tuyên bố chia tách cổ phiếu hoặc chào bán thêm chứng khoán;
- Thay đổi nhân sự chủ chốt của Tập đoàn, bao gồm thành viên Hội đồng quản trị hoặc cán bộ điều hành cấp cao;
- Thông báo của kiểm toán viên rằng Tập đoàn có thể không còn dựa vào báo cáo của kiểm toán viên;
- Các thủ tục pháp lý quan trọng hoặc các vấn đề pháp lý thực tế, sắp xảy ra hay có nguy cơ xảy ra;
- Các sản phẩm, khám phá hoặc dịch vụ mới quan trọng hoặc việc thất thoát bất kỳ sản phẩm nào trong số này;
- Các yêu cầu thu hồi tự nguyện nợ hoặc phát hành cổ phiếu ưu đãi;
- Sắp phá sản hoặc sự tồn tại của các vấn đề thanh khoản nghiêm trọng;
- Lợi nhuận hoặc lỗ của một khách hàng hoặc nhà cung cấp quan trọng;
- Tin tức về việc trao hợp đồng quan trọng hoặc hủy bỏ hợp đồng hiện có;
- Thông tin về những sai sót hoặc thiếu sót đáng kể trong các tài liệu tiết lộ của Tập đoàn, dù cố ý hay vô ý.

Không có thử nghiệm "tuyệt đối" nào có thể xác định tính trọng yếu. Tiêu chí cốt yếu là liệu một nhà đầu tư sáng suốt có xem xét thông tin này là quan trọng trong việc đưa ra quyết định đầu tư hay không. Nhìn chung, bất kỳ thông tin hoặc sự kiện quan trọng nào nằm ngoài quá trình kinh doanh bình thường của Tập đoàn nên được xem xét cẩn thận để xác định xem đó có phải là thông tin trọng yếu hay không. Điều này đôi khi có thể đòi hỏi những quyết định khó khăn liên quan đến các sự kiện và hoàn cảnh của các trường hợp cụ thể. Nếu bạn có thắc mắc liên quan đến một thông tin cụ thể, vui lòng liên hệ với Giám đốc Tài chính của Tập đoàn.

Một khía cạnh đặc biệt có thể đòi hỏi những quyết định khó khăn khi đánh giá tính trọng yếu là kết quả lợi nhuận và doanh thu hàng quý. Một số nhân viên có thể sở hữu các thông tin này do tính chất nhiệm vụ công việc của họ, hoặc thông qua báo cáo tài chính hàng tuần hoặc hàng tháng. Việc sở hữu kết quả lợi nhuận và doanh thu của Tập đoàn, hoặc dự báo không nhất quán với kỳ vọng chung của cộng đồng đầu tư đương nhiên được coi là trọng yếu. Phương án tốt nhất khi bạn có dữ liệu lợi nhuận hay doanh thu không công khai, nhưng bạn không chắc chắn liệu thông tin có là trọng yếu hay không, là hãy không giao dịch cổ phiếu Tập đoàn cho đến khi thông tin đó được công khai hoặc liên hệ với Giám đốc tài chính của Tập đoàn để thảo luận về tình hình trước khi giao dịch.

Lật lại vấn đề. Hãy nhớ rằng, bất cứ ai khi kiểm tra các giao dịch chứng khoán của bạn sẽ thực hiện việc này sau khi các sự kiện đã xảy ra, và có thể lật lại vấn đề với cái nhìn rõ ràng hơn. Do đó, trước khi tiến



hành bất cứ giao dịch nào, bạn cần cẩn trọng suy xét xem Tập đoàn, các cơ quan thực thi pháp luật và các bên khác sẽ lật lại vấn đề và xem xét các giao dịch này như thế nào.

Khi Thông tin đã được "Công khai". Nếu bạn nắm các thông tin trọng yếu chưa công khai, bạn không được phép giao dịch cho đến khi thông tin được công khai rộng rãi tới thị trường (chẳng hạn như bằng thông cáo báo chí hoặc hồ sơ SEC) và công chúng đầu tư đã có thời gian để tiếp thu thông tin. Theo nguyên tắc chung, thông tin không nên được coi là đã được thị trường tiếp thu cho tới 24 giờ sau khi thông tin được phát hành. Ví dụ: nếu Tập đoàn đưa ra thông báo liên quan đến lợi nhuận vào lúc 9:00 sáng thứ Hai, bạn không nên giao dịch chứng khoán của Tập đoàn trước khi thị trường mở cửa vào thứ Ba. Nếu thông báo được đưa ra lúc 9:00 sáng thứ Sáu, ngày đủ điều kiện giao dịch thường sẽ là thứ Hai.

Giao dịch của các thành viên gia đình. Chính sách giao dịch nội gián cũng áp dụng cho các thành viên gia đình chung sống với bạn, bất kỳ ai khác sống trong hộ gia đình bạn và bất kỳ thành viên gia đình nào không sống trong hộ gia đình của bạn nhưng có giao dịch chứng khoán Tập đoàn do bạn chỉ đạo, ảnh hưởng hoặc kiểm soát (chẳng hạn như cha mẹ hoặc con cái trưởng thành, những người thường tham khảo ý kiến của bạn trước khi họ giao dịch chứng khoán của Tập đoàn). Bạn chịu trách nhiệm về các giao dịch của những người này. Do đó, bạn cần đảm bảo họ nhận thức được sự cần thiết phải trao đổi với bạn trước khi họ giao dịch chứng khoán của Tập đoàn.

Section 16 và các yêu cầu báo cáo khác. Giám đốc, một số cán bộ cấp cao nhất định (theo chỉ định của Hội đồng quản trị) và bất kỳ thành viên nào khác của hội đồng quản lý phải thông báo cho Giám đốc tài chính của Tập đoàn ít nhất 24 giờ trước khi có bất kỳ giao dịch chứng khoán của Tập đoàn. Bất kỳ giao dịch được đề xuất nào trước tiên phải được ít nhất hai trong số những người sau đây chấp thuận: Giám đốc điều hành, Giám đốc tài chính, hoặc Chủ tịch Hội đồng quản trị. Ngay sau khi hoàn thành giao dịch, các thông tin chi tiết thực tế phải được chuyển cho Giám đốc Tài chính chuẩn bị các mẫu Section 16 thích hợp (Mẫu 3, 4 hoặc 5), nếu cần.

GIAO DỊCH THEO KẾ HOẠCH CỦA TẬP ĐOÀN

Thực hiện quyền chọn cổ phiếu. Chính sách giao dịch nội gián của Tập đoàn không áp dụng cho việc thực hiện quyền chọn cổ phiếu dành cho nhân viên, mà ở đó việc thực hiện quyền được thanh toán bằng tiền mặt. Tuy nhiên, chính sách này áp dụng cho tất cả hoạt động bán hoặc hoán đổi cổ phiếu liên quan đến việc thực hiện quyền chọn, bao gồm cả việc thực hiện quyền không dùng tiền mặt thông qua môi giới, hoặc các mua bán trên thị trường và tín dụng hoán đổi nhằm tạo ra tiền, hay tín dụng hoán đổi nhằm chi trả cho việc thực hiện quyền. Do nhân viên thực hiện quyền hay hoán đổi không dùng tiền mặt để thực hiện quyền mua của Tập đoàn, họ không được thực hiện quyền tại thời điểm họ nắm giữ thông tin trọng yếu chưa công khai.

Kế hoạch 401-K của Neogen. Chính sách giao dịch nội gián của Tập đoàn áp dụng cho các giao dịch theo Kế hoạch 401(k) của Tập đoàn. Chính sách giao dịch nội gián không áp dụng cho việc mua cổ phiếu định kỳ tự động theo Kế hoạch 401-(k) của Tập đoàn thông qua khấu trừ lương. Tuy nhiên, chính sách này áp dụng cho các lựa chọn tự nguyện liên quan đến Kế hoạch 401-(k) của Tập đoàn, bao gồm: (a) lựa chọn sơ bộ ghi danh vào Kế hoạch 401-(k), (b) lựa chọn tăng hoặc giảm tỷ lệ đóng góp định kỳ phân bổ cho Quỹ Cổ phiếu Tập đoàn, (c) lựa chọn thực hiện chuyển tiền nội bộ từ một tài khoản hiện có vào hoặc ra khỏi Kế hoạch 401-(k) của Tập đoàn, (d) lựa chọn vay tiền vào tài khoản kế hoạch nếu khoản vay dẫn đến việc thanh lý cổ phiếu của Tập đoàn. Tất cả các lựa chọn này chỉ được thực hiện khi nhân viên không nắm giữ thông tin trọng yếu chưa công khai. Cán bộ phụ trách Mục 16 (ví dụ như các cán bộ điều hành chuyên



nộp mẫu 3 và 4 cho Ủy ban Chứng khoán và Giao dịch), không được phép mua cổ phiếu Neogen trong Kế hoạch 401-K bằng tính năng Mua định kỳ tự động.

Kế hoạch Mua Cổ phiếu của Nhân viên. Chính sách giao dịch nội gián của Tập đoàn không áp dụng cho các giao dịch mua định kỳ tự động thông qua khấu trừ tiền lương theo Kế hoạch Mua Cổ phiếu của Nhân viên (ESPP). Tuy nhiên, chính sách này áp dụng cho các quyết định bắt đầu tham gia vào kế hoạch hoặc thay đổi mức độ tham gia của một cá nhân và đối với việc bán cổ phiếu của Công ty đã được mua theo ESPP.

CÁC GIAO DỊCH ĐẶC BIỆT VÀ BỊ CẤM

Không Người trong cuộc nào được tham gia vào các giao dịch ngắn hạn hoặc có tính đầu cơ chứng khoán của Tập đoàn. Các giao dịch này có thể gây ra các vấn đề đặc biệt do cách thức chúng được thực hiện. Bạn nên tuân thủ các quy tắc đặc biệt được mô tả dưới đây đối với các giao dịch sau:

Bán khống. Bán khống là việc bán chứng khoán mà người bán không sở hữu tại thời điểm đặt lệnh bán. Bán khống thường được thị trường hiểu là người bán kỳ vọng chứng khoán sẽ giảm giá trị, và do đó người bán không tin tưởng vào Tập đoàn hoặc triển vọng ngắn hạn của Tập đoàn. Ngoài ra, việc bán khống của Người trong cuộc có thể làm giảm động lực cải thiện hiệu suất của Tập đoàn ở người bán. Vì những lý do này, việc bán khống chứng khoán của Tập đoàn bị nghiêm cấm. Ngoài ra, việc bán khống của các cán bộ điều hành Tập đoàn và các thành viên Hội đồng quản trị Tập đoàn sẽ vi phạm Mục 16 (c) của Đạo luật Giao dịch.

Quyền chọn giao dịch công khai. Một giao dịch quyền chọn công khai trong thực tế thể hiện sự tin tưởng vào xu hướng ngắn hạn của cổ phiếu. Nếu do người trong cuộc thực hiện, giao dịch sẽ tạo cảm giác đây là giao dịch thực hiện dựa trên thông tin nội bộ. Các giao dịch quyền chọn cũng có thể tập trung sự chú ý của Người trong cuộc vào hiệu suất ngắn hạn của Tập đoàn, thay vì các mục tiêu dài hạn. Do đó, các giao dịch quyền đặt, lệnh gọi hoặc phái sinh khác đối với chứng khoán của Công ty trên sàn giao dịch hoặc các thị trường có tổ chức nào khác đều bị cấm. (Các quyền chọn phát sinh từ một số loại giao dịch phòng ngừa rủi ro nhất định được quy định ở phần "Giao dịch phòng ngừa rủi ro").

Giao dịch phòng ngừa rủi ro (Hedging). Một số hình thức giao dịch phòng ngừa rủi ro hoặc nhằm kiếm tiền, chẳng hạn như giao dịch cân bằng không chi phí (Zero-cost Collar) và hợp đồng bán kỳ hạn, cho phép một người có thể chốt phần lớn giá trị cổ phiếu nắm giữ, thường để đổi lấy tất cả hoặc một phần tiềm năng tăng giá cổ phiếu. Các giao dịch này cho phép một nhân viên hoặc thành viên Hội đồng quản trị tiếp tục sở hữu chứng khoán được bảo hiểm, nhưng không có phải chịu rủi ro hay hưởng quyền lợi sở hữu đầy đủ. Khi điều đó xảy ra, Người trong cuộc có thể không còn có các mục tiêu giống như các cổ đông khác của Tập đoàn. Do đó, các loại giao dịch này bị cấm theo chính sách của Tập đoàn.

Tài khoản ký quỹ và cầm cố. Chứng khoán được giữ trong tài khoản ký quỹ có thể được bán bởi nhà môi giới mà không cần sự đồng ý của khách hàng nếu khách hàng không đáp ứng được lệnh gọi ký quỹ. Tương tự, chứng khoán được cầm cố làm tài sản thế chấp cho khoản vay có thể bị bán do bị tịch thu nếu người vay không trả được nợ. Bởi vì việc bán ký quỹ hoặc bán tịch thu có thể xảy ra tại thời điểm bên cầm cố nhận thức được thông tin trọng yếu chưa công khai, hoặc không được phép giao dịch chứng khoán của Công ty, Người trong cuộc không nên đặt chứng khoán của Tập đoàn vào tài khoản ký quỹ. Người trong cuộc nên tránh việc phụ thuộc quá mức vào giá trị chứng khoán của Tập đoàn. Bất kỳ Người trong cuộc nào muốn đặt chứng khoán Tập đoàn vào tài khoản ký quỹ hoặc cầm cố chứng khoán Tập



đoàn làm tài sản thế chấp cho khoản vay phải gửi yêu cầu phê duyệt cho Giám đốc Tài chính và Chủ tịch Hội đồng quản trị ít nhất hai tuần trước khi tiến hành làm giấy tờ cầm cố.

Giao dịch trong ngắn hạn (Short Swing Trades). Tất cả các cán bộ điều hành và giám đốc của Tập đoàn phụ trách nộp báo cáo theo Mục 16 của Đạo luật Giao dịch Chứng khoán phải tuân thủ các quy tắc hiện hành của SEC và phải báo cáo tất cả các giao dịch liên quan đến cổ phiếu của Tập đoàn trên Mẫu 4 hoặc 5, nếu có. Việc nộp các mẫu này phải được hoàn thành dưới sự chỉ đạo của Giám đốc Tài chính. Các Cán bộ và Giám đốc có trách nhiệm cung cấp thông tin cho Giám đốc Tài chính để hoàn thành hồ sơ trong vòng hai ngày làm việc kể từ ngày giao dịch. Mặc dù nhân viên có thể hỗ trợ việc chuẩn bị và nộp các biểu mẫu được yêu cầu, những người báo cáo vẫn chịu trách nhiệm theo Mục 16. Các Giám đốc cần yêu cầu các môi giới phụ trách các giao dịch bán nộp Mẫu 144. Tất cả các Cán bộ và Giám đốc có trách nhiệm báo cáo cần nắm rõ các quy tắc giao dịch "ngắn hạn" và tránh mọi giao dịch "đi ngược lại" quy tắc trong khoảng thời gian sáu tháng. Bất kỳ giao dịch ngược lại nào cũng phải được thông qua trước với Giám đốc tài chính. Hình phạt cho các hành vi vi phạm các quy tắc Short Swing có thể rất nghiêm trọng và cần tránh. Để biết thêm chi tiết về vấn đề này, vui lòng liên hệ Giám đốc Tài chính của Tập đoàn.

KHOẢNG THỜI GIAN GIAO DỊCH

Các quý tài chính của Tập đoàn kết thúc vào ngày cuối cùng của các tháng Tám, tháng Mười Một, tháng Hai và tháng Năm, và kết quả lợi nhuận hàng quý cho các quý thường (nhưng không phải luôn) được công bố vào cuối tháng Chín, tháng Ba và tháng Bảy và đầu tháng Một. Các thông báo kết quả tài chính theo quý của Tập đoàn có thể có ảnh hưởng một cách trọng yếu đến chứng khoán của Tập đoàn trên thị trường. Ngoài việc cấm giao dịch nội gián, các cán bộ, giám đốc và những người có thể biết về kết quả tài chính hàng quý của Tập đoàn không được giao dịch chứng khoán của Tập đoàn trong một khoảng thời gian. Khoảng thời gian này bắt đầu khi họ có thể biết tương đối chắc chắn về kết quả tài chính của quý, không muộn hơn bảy ngày trước khi kết thúc quý tài chính của Tập đoàn, và kết thúc 24 giờ sau khi Tập đoàn công bố báo cáo lợi nhuận hàng quý. Ví dụ: nếu quý II kết thúc vào ngày 30/11 và bản báo cáo lợi nhuận quý II được công bố lúc 8:30 sáng ngày 6/1, các cán bộ, giám đốc và những người có thể biết về kết quả tài chính hàng quý của Tập đoàn sẽ bị cấm giao dịch trong toàn bộ thời gian từ ngày 23/11 (bảy ngày trước khi kết thúc quý tài chính), cho đến hết ngày 6/1.

Khoảng thời gian hạn chế giao dịch theo sự kiện cụ thể. Đôi khi, một sự kiện quan trọng đối với Tập đoàn có thể xảy ra, và chỉ được biết bởi một vài thành viên của Hội đồng quản trị hoặc giám đốc điều hành. Chứng nào sự kiện vẫn còn có tính trọng yếu và chưa công khai, Giám đốc, cán bộ điều hành và những người khác do Chủ tịch Hội đồng quản trị chỉ định không được giao dịch chứng khoán của Tập đoàn. Khoảng thời gian hạn chế giao dịch theo sự kiện cụ thể này sẽ không được công bố, ngoại trừ tới những người biết về sự kiện làm phát sinh hạn chế. Bất kỳ người nào biết về sự khoảng thời gian hạn chế này không được giao dịch chứng khoán của Tập đoàn và không được tiết lộ cho bất kỳ người nào khác về khoảng thời gian này. Kể cả khi Chủ tịch Hội đồng quản trị không chỉ đích danh một người là đối tượng của khoảng thời gian hạn chế giao dịch, người này vẫn có nghĩa vụ đảm bảo mình sẽ không giao dịch khi biết được các thông tin trọng yếu không công khai. Sẽ không có bất cứ ngoại lệ nào đối với khoảng thời gian hạn chế giao dịch theo sự kiện cụ thể.

Kế hoạch giao dịch định trước. Chính sách chống giao dịch nội gián không được áp dụng cho các giao dịch mua cổ phiếu định trước hoặc tự động (được gọi là "Kế hoạch định trước"), được quy định theo SEC 10b5-1. Theo đó, một cá nhân có thể sắp xếp trước kế hoạch giao dịch chứng khoán của Tập đoàn, miễn là đáp ứng một số tiêu chí, và kế hoạch này được Giám đốc Tài chính của Tập đoàn thông qua. Kế hoạch



định trước cho phép một người vẫn có thể giao dịch chứng khoán của Tập đoàn dù đang trong thời gian ngừng giao dịch. Điều này là bởi các quyết định giao dịch được đưa ra bởi một bên thứ ba độc lập, theo các tiêu chí định trước đã được xác lập bằng văn bản. Các hợp đồng, hướng dẫn hoặc kế hoạch bằng văn bản phải được ký một cách thiện chí và được thông qua tại thời điểm cá nhân thực hiện giao dịch không nắm giữ thông tin trọng yếu chưa công khai. Một Kế hoạch định trước phải bao gồm các điều khoản và điều kiện cụ thể cho việc mua hoặc bán chứng khoán của Tập đoàn, đồng thời quy định rằng việc mua định trước sẽ diễn ra kể cả khi một cá nhân có nắm giữ các thông tin trọng yếu chưa công khai hay không. Các kế hoạch có thể được lên với các nhà môi giới, nhưng giao dịch có thể được thực hiện bởi bất cứ ai ngoài cá nhân thiết lập kế hoạch. Kế hoạch phải xác định rõ ràng số tiền (theo số lượng cổ phiếu hoặc chứng khoán khác, hoặc giá trị tiền mặt cụ thể của chứng khoán), giá và ngày giao dịch, hoặc được chỉ định sao cho cá nhân không thể có quyết định tiếp theo về cách thức, thời điểm hay lựa chọn mua bán (ví dụ: sử dụng chương trình máy tính, thuật toán hoặc công thức khác). Quy định ở phần này cũng áp dụng với việc tham gia vào chương trình tái đầu tư cổ tức tự động. Cụ thể, cổ tức sau khi nhận được sẽ tự động được tái đầu tư vào chứng khoán của Tập đoàn.

GIAO DỊCH SAU KHI CHẤM DỨT HỢP ĐỒNG

Tuyên bố Chính sách này vẫn sẽ được tiếp tục áp dụng cho các giao dịch chứng khoán của Tập đoàn ngay cả sau khi đã chấm dứt hợp đồng với tư cách là thành viên Hội đồng quản trị hoặc nhân viên của Tập đoàn. Các cá nhân không được giao dịch chứng khoán của Tập đoàn nếu biết các thông tin trọng yếu chưa công khai cho đến khi thông tin đó được công khai hoặc không còn là trọng yếu nữa. Các quy định hạn chế sẽ không được áp dụng đối với các trường hợp khác.

TRÁCH NHIỆM CÁ NHÂN VÀ HỖ TRỢ CỦA TẬP ĐOÀN

Các câu hỏi về Tuyên bố Chính sách này hoặc việc áp dụng các chính sách đối với bất kỳ giao dịch được đề xuất nào nên được chuyển đến Giám đốc Tài chính và/hoặc Cố vấn SEC của Tập đoàn. Tuy nhiên, trách nhiệm cuối cùng trong việc tuân thủ Tuyên bố chính sách này và tránh các giao dịch bất hợp pháp vẫn thuộc về từng cá nhân.