CÓDIGO DE ÉTICA
Y CONDUCTA EMPRESARIAL

Revisado el 1 de octubre de 2012

Carta de bienvenida de nuestros Copresidentes

Estimados colegas:

American Sugar Holdings, Inc. y sus subsidiarias ("ASR Group") han servido a sus clientes proveyendo productos de calidad derivados del azúcar durante más de 100 años. En toda nuestra larga historia, ASRGroup siempre se ha dedicado a realizar sus negocios de manera legal y ética en todas sus operaciones. Por ello, hemos adoptado este Código de Ética y Conducta Empresarial, también conocido como el "Código". El Código se aplica a todos nosotros, inclusive a los empleados, funcionarios y directores de ASR Group, así como a nuestro personal contratado y, en algunos casos, a las personas que contratamos como agentes. Todos debemos leerlo detenidamente, firmarlo y consultarlo cuando tengamos alguna pregunta sobre lo que se espera de nosotros.

Buscamos el éxito en todos los emprendimientos de negocios. Sin embargo, solo podemos lograrlo si cumplimos con los más elevados estándares de conducta ética y con todas las leyes nacionales e internacionales que se aplican a nuestro trabajo. Al trabajar para ASR Group, cada uno de nosotros se compromete a cumplir atentamente con el Código y sus principios en todos los tratos de negocios. De este modo, confirmamos los compromisos que hemos asumido ante nuestros grupos de interés clave: clientes, proveedores, compañeros de trabajo y vecinos, así como los distintos organismos gubernamentales, financistas y accionistas.

Si bien es imposible anticipar o tratar todas las situaciones que puedan surgir, el Código contiene una síntesis de muchas de las principales políticas de ASR Group que establecen la conducta legal y ética que se espera de nosotros. El Código debe funcionar como una guía útil para cada uno de nosotros de modo de garantizar que nuestra conducta sea irreprochable. Si alguna vez se encuentra en una situación en la que no está seguro sobre cuál es camino ético o legal adecuado, evalúe el asunto con un supervisor, un miembro de nuestros departamentos de Recursos Humanos o Legal o con un director o funcionario ejecutivo de ASR Group o con su empleador directo. También puede llamar a nuestros números gratuitos de ética detallados en el Código en "Información de contacto" para plantear cualquier inquietud que tenga sobre violaciones del Código.

A medida que crece ASR Group, tratamos con una cantidad cada vez mayor de personas y gobiernos en todo el mundo. Para garantizar nuestro crecimiento y éxito continuo, cada uno de nosotros debe cumplir con este Código en todos los tratos comerciales sin descuidar la ética. Contamos con su plena cooperación para asegurar que la destacada reputación de integridad de ASR Group se mantenga y promueva en todo el mundo.

Atentamente,

Antonio L. Contreras, Jr.
Presidente de la Junta Directiva y Copresidente

Luis J. Fernández
Vicepresidente de la Junta Directiva y Copresidente

Índice

Carta de bienvenida de nuestros Copresidentes **2**
Índice **3**
Introducción **3**
Cumplir con el Código 4
Actuar como buenos ciudadanos corporativos 4
Presentar inquietudes y solicitar asesoramiento 5
Expectativas adicionales para gerentes 5
Hacer negocios con integridad... mutua **7**
Respeto Mutuo 7
Promover un lugar de trabajo sin discriminación ni acoso 7
Asegurar un lugar de trabajo saludable y seguro 7
Hacer negocios con integridad...para nuestros clientes y socios comerciales **9**
Cumplir con los estándares de calidad 9
Ofrecer y recibir cortesías empresariales 9
Evitar sobornos comerciales 9
Anticorrupción 10
Cumplir las leyes antimonopolio y de competencia 11
Respetar prácticas de compras leales 12
Respetar los derechos de terceros 12
Contratación ética 12
Hacer negocios con integridad... para ASR Group **14**
Evitar conflictos de intereses 14
Proteger los activos y la información de ASR Group 15
Uso de los sistemas de comunicaciones de ASR Group 16
Evitar operaciones bursátiles con información privilegiada 16
Llevar registros precisos 17
Responder a medios de comunicación y analistas 18
Hacer negocios con integridad... para nuestras comunidades **19**
Protección del medioambiente 19
Participar en actividades políticas 19
Cumplir con las leyes de otros países 20
Información de contacto **21**
Líneas de Ayuda Ética 21
Formulario de confirmación **22**

Introducción

Cada una de las compañías que conforman ASR Group tiene su propia historia y cada uno de nosotros está orgulloso de su legado y la cultura ética. Nos sentimos orgullosos de nuestro trabajo y del trabajo realizado por nuestros compañeros durante los últimos 100 años. Este orgullo nos impulsa en todo lo que hacemos y nos alienta a defender los elevados estándares éticos en la conducta en los negocios de ASR Group de modo de garantizar su éxito.

Cumplir con el Código

ASR Group ha establecido el Código con la firme convicción de que el hecho de que nosotros cumplamos con sus directrices, además de ser correcto, redunda en el mejor beneficio de ASR Group. El Código se aplica a cualquier persona que actúe en nombre de ASR Group en cualquier parte del mundo, inclusive a todos los funcionarios, directores, empleados, empleados contratados, empleados arrendados y agentes de terceros. Todos debemos conocer y cumplir con el Código.

El Código nos ayuda a comprender las conductas que se esperan de nosotros en los negocios. Nos muestra cómo cumplir con la ley y actuar siempre de acuerdo con los más elevados estándares éticos. También nos guía para tomar decisiones éticas e identificar conductas indebidas potenciales, ya sean legales o éticas.

Las violaciones del Código y de las políticas y procedimientos de ASR Group o de su empleador directo pueden dar lugar medidas disciplinarias para los individuos involucrados, y se incluye el despido. Asimismo, las violaciones pueden someter a ASR Group y a los individuos involucrados a acciones penales y/o civiles, multas y juicios por daños y perjuicios.

Nuestro Código hace referencia a las siguientes políticas adicionales que se encuentran en la intranet de ASR Group (“SugarNet”) o se pueden solicitar al representante del Departamento de Recursos Humanos local:

- *Directrices antimonopolio*
- *Política sobre correos electrónicos*
- *Política de Internet*
- *Política de conservación de registros*
- *Política de cumplimiento anticorrupción*
- *Política de control de fraude*

Actuar como buenos ciudadanos corporativos

Nos comprometemos a proceder como buenos ciudadanos corporativos en los países y comunidades en los que hacemos negocios. En parte, esto significa que debemos obedecer todas las leyes y regulaciones aplicables. Para guiarnos, el Código plantea nuestras obligaciones de acuerdo con varias leyes que afectan directamente la manera en la que hacemos nuestros negocios todos los días. Sin embargo, tenga en cuenta que debemos obedecer todas las leyes que se aplican a nuestro trabajo en cualquier lugar donde hagamos negocios. Cada uno de nosotros tiene la responsabilidad de asegurarse de estar familiarizado con el Código, las políticas de ASR Group y de nuestro empleador directo y con todas las leyes locales que rigen nuestro trabajo.

Ser un buen ciudadano corporativo también requiere que impulsemos elevados estándares

haciendo negocios de una manera ética. Debemos tener cuidado de evitar incluso la apariencia de una falta de ética. La integridad es, y debe seguir siendo, la base de todas las relaciones corporativas.

Presentar inquietudes y solicitar asesoramiento

Cuando tenemos alguna duda sobre el Código, debemos solicitar asesoramiento. Si tiene alguna duda sobre cómo manejar una situación, antes de actuar, solicite asesoramiento a los recursos de ASR Group. Puede hablar con su supervisor o con cualquier otro contacto que figura en el Código. Estos contactos siempre estarán dispuestos a ayudarlo a interpretar y aplicar el Código.

Todos tenemos la responsabilidad de comunicar cualquier violación del Código, real o potencial. Si tiene conocimiento o sospecha de una violación real o potencial, debe comunicarlo. Si se siente seguro, informe el asunto a su supervisor. Si siente que no puede conversar sobre una situación específica con su supervisor, plantéesela a cualquiera de los siguientes recursos:

- Otro supervisor con quien se sienta seguro
- Un miembro de nuestro Departamento de Recursos Humanos
- Un miembro de nuestro Departamento Legal
- Cualquier director o funcionario ejecutivo de ASR Group o con su empleador directo
- Las Líneas de Ayuda Ética

La información de contacto de los departamentos de Recursos Humanos y Legal y de las Líneas de Ayuda Ética se encuentra en la sección "Información de contacto" al final del Código.

Si denuncia una violación real o potencial del Código, permanecerá en el anonimato en la medida que sea factible. Las Líneas de Ayuda Ética se establecieron para ofrecerle un método alternativo para plantear sus inquietudes. Están administradas por una organización externa que protegerá su identidad en la mayor medida posible. El prestador elaborará un registro sobre su inquietud y lo comunicará a nuestro Departamento de Recursos Humanos y Legal.

Protección contra represalias

Bajo ninguna circunstancia estará sujeto a ninguna medida disciplinaria ni a represalias por haber presentado de buena fe una denuncia de una violación real o potencial. Presentar una denuncia de buena fe significa que usted proporciona toda la información que tiene y que sinceramente cree que esta información es verdadera.

Aquella persona que tome represalias contra un compañero de trabajo por una denuncia presentada de buena fe estará sujeta a medidas disciplinarias, incluso el despido. Si piensa que usted u otra persona ha sido víctima de represalias, denuncie la situación inmediatamente.

Expectativas adicionales para gerentes

Si tiene responsabilidades de supervisión, debe cumplir con obligaciones adicionales que van más allá de cumplir con el Código. Estas obligaciones se aplican no solo a sus interacciones con los empleados bajo su dirección, sino también a las interacciones con consultores, prestadores de servicios, agentes y otros representantes con quienes trabaja. Se espera que continuamente destaque la importancia del Código. Además, debe garantizar que sus departamentos operen de acuerdo con los más elevados principios de ética en los negocios.

Como supervisor, también debe propiciar un entorno de trabajo que promueva la comunicación abierta sobre estos principios. Debe asegurarse de reforzar las líneas de comunicaciones disponibles para los empleados para resolver inquietudes relacionadas con el Código. Si una persona bajo su supervisión le plantea una inquietud y usted no está seguro de cómo asesorarla, consulte a los departamentos de Recursos Humanos o Legal. Si se entera de violaciones o problemas reales o supuestos, debe comunicar el asunto de inmediato a nuestros departamentos de Recursos Humanos o Legal.

Hacer negocios con integridad... mutua

Respeto Mutuo

ASR Group intenta mantener su reputación como destacado empleador y garantizar los elevados niveles de compromiso de los empleados. Esto significa que todos debemos comprometernos para promover un lugar de trabajo en el que todos sean tratados con respeto y dignidad.

Ninguno de nosotros puede interferir con, ni tomar represalias contra, un compañero de trabajo que intente hacer respetar sus derechos en virtud de las leyes que rigen las relaciones laborales y entre empleados. Si tiene alguna pregunta sobre las relaciones laborales y entre empleados, solicite asesoramiento a un miembro de nuestros departamentos de Recursos Humanos o Legal.

Promover un lugar de trabajo sin discriminación ni acoso

Todos debemos colaborar para promover un ambiente de trabajo libre de discriminación. Cada uno de nosotros debe poder trabajar en un ambiente que promueva la igualdad de oportunidades laborales y prohíba las prácticas discriminatorias. Por lo tanto, nuestra conducta en el lugar de trabajo debe ser profesional y sin favoritismos ni prejuicios ilegales. Debemos tomar todas las decisiones relacionadas con el empleo sin distinción de raza, color, credo, religión, sexo, edad, nacionalidad, discapacidad, condición de veterano o cualquier otra categoría protegida por la ley. Todos debemos cumplir con todas las leyes aplicables relacionadas con cuestiones laborales y de empleo.

También tenemos que trabajar juntos para asegurar que en nuestro lugar de trabajo no exista el acoso. "Acoso" es toda conducta no deseada que se basa en una característica protegida y tiene el propósito o el efecto de crear un ambiente de trabajo intimidante, ofensivo u hostil, o es un factor implícito en las decisiones relacionadas con el empleo. El acoso puede adoptar muchas formas, inclusive acciones físicas, chistes y observaciones verbales y escritas y videos o imágenes. El "acoso sexual" puede incluir avances sexuales no deseados, solicitudes de favores sexuales u otra conducta física o verbal de naturaleza sexual. Independientemente de la forma que adopte, el acoso afecta negativamente nuestro lugar de trabajo y no será tolerado.

Asegurar un lugar de trabajo saludable y seguro

ASR Group está comprometido a generar un lugar de trabajo seguro para todos nosotros. Varias leyes y regulaciones requieren que nosotros tomemos recaudos contra peligros a la seguridad y salud. Para cumplir con estas reglas y proteger la seguridad propia y la de los otros, debemos cumplir con todas las instrucciones y procedimientos de seguridad que adopte ASR Group. Si tiene alguna duda sobre posibles peligros para la salud y la seguridad en cualquiera de nuestras instalaciones, póngase en contacto con su supervisor inmediatamente.

El abuso de sustancias dentro y fuera del horario de trabajo es ilegal, inseguro y contraproducente. Puede poner en peligro a nuestros compañeros de trabajo y hasta a nuestros clientes. Para promover la seguridad, la salud y la productividad, debemos garantizar que en nuestro lugar de trabajo no se consuman drogas ni alcohol. Esto significa que no debemos trabajar en nombre de ASR Group (ya sea dentro o fuera de sus instalaciones) ni conducir sus vehículos bajo la influencia de drogas o alcohol. Además, no podemos poseer,

utilizar, vender ni distribuir drogas, implementos para drogas o alcohol cuando estemos desempeñando nuestro trabajo o en las instalaciones de ASR Group. Esta política no se aplica al consumo moderado y razonable de alcohol cuando esté aprobado en eventos patrocinados por la compañía o en otras funciones relacionadas con el negocio.

Mantener un lugar de trabajo seguro y saludable también requiere que evitemos actos de violencia en el lugar de trabajo. Esto incluye peleas, conductas desordenadas, incluso lenguaje abusivo o amenazante, o cualquier forma de violencia física o amenaza de violencia.

Hacer negocios con integridad...para nuestros clientes y socios comerciales

Cumplir con los estándares de calidad

El compromiso con la calidad es esencial para el continuo éxito de ASR Group y el valor de nuestras múltiples marcas. ASR Group se dedica al desarrollo, fabricación y distribución de productos de elevada calidad que cumplen con nuestros propios estándares de calidad y los requisitos de los clientes.

Además, todos los productos deben fabricarse de acuerdo con las leyes que se aplican a nuestro trabajo. Esto incluye los requisitos asociados con las buenas prácticas de fabricación. Para garantizar el cumplimiento de estas leyes, ASR Group ha implementado procedimientos de prueba y control de calidad. Todos tenemos la responsabilidad de cumplir con estos procedimientos y de hacer lo que nos corresponde para mantener la elevada calidad de nuestros productos. Si usted es testigo, o sospecha, de alguna falla en los procedimientos de prueba o de control de calidad, comunique el hecho a su supervisor inmediatamente. Si no se siente cómodo para plantearle el asunto a su supervisor o no está conforme con las medidas tomadas en respuesta a su denuncia, plantee el tema a cualquier contacto que figura en la sección "Plantear inquietudes y solicitar asesoramiento".

Ofrecer y recibir cortesías empresariales

El éxito de ASR Group en el mercado se basa en el valor que ofrecemos a nuestros clientes mediante la entrega de productos y servicios de calidad. Cuando nos encontramos con clientes, debemos hacerlo con sentido común y moderación. En ningún caso debemos intentar obtener una ventaja empresarial o un trato favorable indebido ofreciéndoles atenciones sociales, comidas, regalos u otras cortesías empresariales. Siempre debemos evitar ofrecer o aceptar tales cortesías empresariales si esto pudiera afectar o dar la apariencia de que afecta el criterio empresarial del destinatario. Asimismo, solo podemos ofrecer cortesías empresariales que sean:

- Legales
- Apropiadas y de acuerdo con costumbres empresariales razonables
- No solicitadas
- No en efectivo o equivalente

Algunos de nuestros clientes o proveedores tienen políticas que prohíben terminantemente aceptar cortesías empresariales de cualquier monto o tipo. Debemos conocer y cumplir esas políticas en forma estricta cuando tratamos con estos socios. De acuerdo con la legislación local, es ilegal para nosotros (o para los agentes que trabajan para nosotros) pagar o recibir cualquier cosa de valor de un sindicato.

Evitar sobornos comerciales

El "soborno comercial" cubre cualquier situación en la que se entrega algo de valor con la intención de influir en las conductas comerciales. Tampoco podemos ofrecer, autorizar, solicitar, recibir ni aceptar un soborno de cualquier tipo en forma directa o indirecta. Tampoco debemos

ofrecer, prometer o entregar (en forma directa o indirecta) nada de valor a un funcionario público para obtener o retener un negocio o una ventaja cuando se lleva a cabo un negocio, a menos que esté específicamente permitido de acuerdo con este Código o por la legislación escrita aplicable.

Esta regla también se aplica a toda persona que actúe en nombre de ASR Group, inclusive a los consultores, agentes de bolsa, intermediarios, agentes, representantes u otros intermediarios, agentes financieros, presentadores de clientes, cabilderos (de cualquier tipo), asesores impositivos, abogados, compañías de ventas y marketing y subcontratistas contratados por ASR Group.

Anticorrupción

Del mismo modo en que nos comprometemos diligentemente a evitar todo soborno comercial, también nos comprometemos a no participar en sobornos, ya sea en forma directa o indirecta, de ningún funcionario público en ninguna parte del mundo. A modo de recordatorio, "soborno" es el ofrecimiento, recepción o solicitud de Cualquier Cosa de Valor para influir en las acciones de alguien. "Cualquier cosa de valor" se interpreta en forma muy amplia e incluye no solo efectivo y equivalentes en efectivo, sino también regalos, servicios, gastos de viajes y beneficios, entre otras cosas. La determinación no se toma sobre la base de un valor monetario o del valor de venta al por menor. El término "Funcionarios públicos" incluye a los empleados de gobiernos federales, estatales, provinciales o locales; candidatos o partidos políticos y hasta a los empleados de compañías estatales o entidades creadas para desempeñar un deber o función en nombre del gobierno, tales como juntas, comisiones o corporaciones.

La prohibición se aplica no solo a las formas de soborno directas sino también a las indirectas tales como regalos, atenciones sociales corporativas u ofrecimientos de empleos. Esta prohibición se extiende a la prestación de beneficios prohibidos en forma indirecta al funcionario a través de terceros o del cónyuge, hijos o familiares del individuo. También existe el riesgo de que las contribuciones políticas, donaciones de caridad, patrocinios y actividades tales como el cabildeo sean alcanzadas por la legislación antisoborno aplicable.

También están terminantemente prohibidos los pagos de facilitación o "dádivas" que son realizados para facilitar o acelerar una acción por parte de un funcionario público; por ejemplo, el pago a un inspector de la aduana para acelerar el retiro de bienes de un depósito de la aduana en aquellos casos en los que los pagos están fuera del proceso habitual. Esta prohibición no se aplica a pagos como reembolso por servicios expresos específicamente permitidos por la legislación escrita aplicable.

Recuerde que no podemos contratar a terceros para que hagan algo que nosotros no podemos hacer. Podríamos ser culpables de violar las leyes anticorrupción aunque no supiéramos, pero deberíamos haber sabido por las circunstancias del entorno, que un soborno o comisión estaba dirigido directa o indirectamente a un funcionario público.

Las consecuencias por la violación de las leyes anticorrupción son graves tanto para ASR Group como para los individuos que participan. Además de la medida disciplinaria (que podría incluir el despido), el incumplimiento de las leyes antisoborno podría dar lugar a graves sanciones financieras y/o penales para ASR Group y a responsabilidades penales para las personas que participan o que tengan conocimiento del soborno.

Para proporcionar pautas adicionales para aquellos que posiblemente interactúen con funcionarios públicos, ASR Group ha elaborado una *Política anticorrupción.* Si es funcionario o director de ASR Group o un empleado que pueda tener trato con Funcionarios públicos, debe familiarizarse con esta *Política* y debe certificar que ha leído y comprende la *Política*, que se encuentra en SugarNet.

Cumplir las leyes antimonopolio y de competencia

ASR Group se compromete a competir en forma leal y legítima en el mercado y a cumplir con todas las leyes antimonopolio y de competencia aplicables. Estas leyes se implementaron para promover la competencia leal y para proteger a los consumidores y a las compañías. Dichas leyes rigen muchos aspectos de nuestra conducta empresarial.

Por lo general, las leyes antimonopolio y de competencia de nuestros países de origen y de muchos otros países prohíben los acuerdos y las actividades que puedan perjudicar a los consumidores a través de la reducción ilegal de la competencia. Entre los acuerdos y actividades prohibidas se incluyen:

- Acuerdos con competidores para establecer o controlar precios
- Acuerdos con competidores para asignar productos, mercados o territorios.
- Acuerdos para boicotear a ciertos clientes o proveedores
- Acuerdos para suspender o limitar la fabricación, venta o distribución de cualquier producto
- Políticas de precios discriminatorias
- Acuerdo de compras recíprocas o de productos promocionales

Para asegurarnos de evitar estos acuerdos ilegales, no debemos participar en conversaciones directas o indirectas ni involucrar a otros contactos con competidores sobre los siguientes temas:

- Los precios que cobrará ASR Group u otros o sobre otros términos y condiciones de venta
- Territorios o mercados en los que se venderán productos
- Personas o compañías a quienes no se le venderán productos
- Planes empresariales, de marketing o estratégicos

Las leyes antimonopolio y de competencia son complejas. Si surge alguna situación que pueda dar lugar a una violación de estas leyes, consulte a nuestro Departamento Legal. Además, como estas leyes se pueden aplicar a operaciones y transacciones internacionales, solicite asesoramiento a nuestro Departamento Legal si surge alguna pregunta sobre actividades internacionales.

Para ofrecer un mayor asesoramiento a aquellos de nosotros que posiblemente participemos en transacciones y relaciones sujetas a estas leyes, ASR Group ha elaborado las *Directrices antimonopolio y de competencia*. Si su trabajo lo pone en situaciones en las que surgen cuestiones antimonopolio, asegúrese de familiarizarse con estas *Directrices* y con todas las leyes aplicables. Si participa en la venta de nuestros productos, debe certificar que leyó y comprende las *Directrices*. Puede solicitar las *Directrices* al Departamento Legal o encontrarlas en SugarNet.

Respetar prácticas de compras leales

Es esencial para nuestro negocio manejar todas las relaciones empresariales en forma leal y ética. ASR Group ofrecerá una oportunidad competitiva para que los proveedores obtengan una participación en sus compras, excepto en circunstancias excepcionales. Solo podemos tomar decisiones para contratar a subcontratistas, o adquirir materias primas a un abastecedor o proveedor específico, sobre la base de criterios objetivos. Tales criterios pueden incluir calidad, confiabilidad, excelencia técnica, experiencia, precio, entrega, servicio y mantenimiento de fuentes adecuadas de suministro. Tal como se analiza más adelante en "Conflictos de intereses", esto significa en parte que no podemos tomar decisiones de compras en base a relaciones personales y amistades o a la oportunidad de ganancias financieras a nivel personal.

Respetar los derechos de terceros

En nuestros tratos con otras compañías, tenemos acceso a su información confidencial. Por lo general, este acceso se lleva a cabo en virtud de un acuerdo de confidencialidad firmado entre ASR Group y la otra compañía. Debemos tratar esa información en forma confidencial y no debemos revelarla a terceros ni a nuestros compañeros de trabajo por ninguna razón, excepto que ello estuviera permitido por cualquier acuerdo de confidencialidad suscrito aplicable. Para obtener información sobre lo que puede considerarse información confidencial, vea "Proteger los activos y la información de ASR Group".

Asimismo, debemos respetar los derechos sobre la propiedad intelectual de otros. El uso de la marca registrada o marca de servicio de otra compañía, aunque sea uno de nuestros socios comerciales, siempre requiere la autorización o aprobación del Departamento Legal. Esto garantiza que la estemos usando en la forma adecuada y legal. Además, debemos evitar el uso no autorizado de materiales protegidos por derecho de autor. Esto puede incluir fotocopiar, extraer pasajes, copiar electrónicamente o de alguna manera utilizar materiales protegidos por derecho de autor. Recuerde, el simple hecho de que el material esté disponible para ser copiado no significa que automáticamente tiene permitido copiarlo o distribuirlo. Por ejemplo, es posible que no sea ético o legal enviar por correo electrónico o publicar material descargado por Internet.

Contratación ética

ASR Group se compromete a comprender los temas sobre salud y seguridad, medio ambiente, trabajo y derechos humanos asociados con nuestras cadenas de suministro. La política de ASR Group consiste en comprar bienes y servicios que: se produzcan y entreguen bajo condiciones que respeten los derechos humanos fundamentales, no involucren el abuso o la explotación de personas, se cultiven, produzcan, fabriquen y vendan de acuerdo con las leyes del país de origen y minimicen los impactos negativos sobre el medio ambiente.

Al celebrar acuerdos con ASR Group, los proveedores deben expresar su compromiso de cumplir con todas las leyes de sus países o de los países en los que hacen negocios aplicables a los bienes comprados o a los servicios recibidos, inclusive las leyes relacionadas con: medio ambiente, derechos de los empleados a la libertad de asociación, salarios, beneficios y horarios de trabajo, seguridad en el lugar de trabajo y discriminación en virtud del sexo, raza, edad, nacionalidad, discapacidad, ciudadanía, estado de veterano, estado civil, orientación sexual o creencias religiosas.

ASR Group también exige que sus proveedores certifiquen el cumplimiento de todas las leyes relacionadas con el trabajo forzoso, el trabajo de menores, la esclavitud y el tráfico de personas.

Si nos enteramos de que un proveedor no puede cumplir con estos requisitos, trabajaremos con el proveedor para mejorar aquellos aspectos que no cumplan con sus expectativas o tomaremos la determinación de dar por finalizados todos los contratos con el proveedor. Debemos estar atentos en nuestros tratos con nuestros proveedores para detectar toda práctica que no cumpla con nuestras expectativas de modo que se tomen las medidas correctivas correspondientes.

Hacer negocios con integridad... para ASR Group

Evitar conflictos de intereses

ASR Group respeta el derecho a manejar nuestros asuntos personales e inversiones y no desea inmiscuirse en nuestra vida personal. Al mismo tiempo, tenemos la obligación de evitar conflictos potenciales entre nuestros intereses personales y los intereses de ASR Group. Debemos ser leales con ASR Group y evitar toda inversión o relación que interfiera con nuestra capacidad de aplicar un criterio empresarial legítimo e imparcial. Por lo tanto, debemos evitar situaciones en las que nuestros intereses personales entren en conflicto o parezcan entrar en conflicto con los intereses de ASR Group.

Los conflictos de intereses potenciales pueden surgir en muchas situaciones empresariales. Ejemplos más comunes:

- Poseer intereses financieros personales o familiares en la compañía de un competidor, proveedor o cliente (la posesión de menos del 1% en una compañía que cotiza en bolsa no viola esta disposición)
- Aceptar cualquier empleo en la compañía de un competidor
- Hacer negocios con una compañía que administra o le pertenece a usted, a un familiar o a un amigo cercano
- Desempeñarse como consultor de un cliente, proveedor o competidor
- Aceptar invitaciones sociales, regalos, pagos, servicios o viajes que posean un valor superior al nominal de aquellos que hagan negocios o intenten hacer negocios con ASR Group (tal como se describe en "Ofrecer y recibir cortesías empresariales")
- Negociar contratos futuros de azúcar refinada o sin refinar

Tenga en cuenta que las circunstancias que pueden dar lugar a conflictos de intereses no siempre son obvias. ASR Group comprende que existen muchas áreas de incertidumbre y que los conflictos pueden surgir a pesar de nuestras mejores intenciones. Si se enfrenta a un conflicto de intereses, debe comunicar el asunto inmediatamente a su supervisor. Incluya todos los hechos y circunstancias que puedan formar parte, o dar la apariencia de formar parte, del conflicto potencial o real para que podamos trabajar juntos para resolver el asunto. El hecho de revelarlo puede ayudarlo a resolver dudas honestas relacionadas con la corrección de una conducta determinada. Tiene el deber de resolver el tema de una manera satisfactoria para ASR Group.

Negocios con familiares y amigos

Las relaciones de negocios con familiares y amigos cercanos pueden dar lugar a conflictos de intereses o a la apariencia de tales conflictos. Por ello, nunca debe participar ni intentar influir en una oferta, proceso de negociación o contratación entre ASR Group y usted, un familiar o amigo cercano. Esta norma se aplica incluso a situaciones directas en las que usted, su familiar o amigo cercano sea el propietario o trabaje en nombre de otra compañía con la que ASR Group hace (o esté considerando hacer) negocios. Si se encuentra en una situación de este tipo, retírese del proceso de selección y dé a conocer la situación inmediatamente.

Empleo externo

También debemos tener cuidado cuando tomemos empleos externos, incluso empleos independientes. Esto puede interferir con nuestras obligaciones laborales, cronogramas de trabajo y desempeño laboral en ASR Group. Trabajar como empleado o consultor en un competidor de ASR Group definitivamente da lugar a un conflicto de intereses; trabajar para uno de nuestros proveedores u otros socios comerciales potencialmente presenta un conflicto de intereses. Si ese fuera su caso, revele la situación inmediatamente.

No utilice las instalaciones, el equipo y otros recursos de ASR Group para realizar trabajos externos.

Proteger los activos y la información de ASR Group

Activos físicos

Al trabajar para ASR Group, todos hemos aceptado la responsabilidad de proteger sus activos físicos. Tales activos pueden incluir sus bienes, plantas, computadoras, dispositivos móviles, equipos, suministros y recursos. Si bien está permitido el uso limitado de ciertos activos de ASR Group, como computadoras y teléfonos, no podemos utilizarlos en forma indebida o excesiva para fines personales. En caso de que un activo físico sea dañado, perdido o robado, informe inmediatamente a su supervisor y al Departamento de Tecnología de la Información, según corresponda. Por otro lado, en ningún caso podemos hacer uso de los servicios de compañeros de trabajo de ASR Group para fines ajenos a la compañía, excepto en horarios que no sean de trabajo y sujeto a las condiciones de compensación acordadas entre las partes.

Información confidencial y propiedad intelectual de ASR Group

La preservación de los activos de ASR Group también requiere que protejamos su información confidencial y registrada. Los conocimientos comerciales, científicos y técnicos, el *know-how* y la experiencia desarrollada durante el curso de las actividades de ASR Group constituyen activos valiosos. Esta información es esencial para nuestro continuo éxito y es altamente confidencial. Entre los ejemplos de información confidencial o registrada se encuentran:

- Datos financieros no publicados, inclusive cifras de ventas, costos y ganancias
- Planes de investigación y desarrollo de productos
- Planes y estrategias de marketing, inversiones y otras áreas empresariales
- Procesos, registros, archivos y datos empresariales
- Software de procesos

Debemos proteger esta información cuidadosamente y nunca revelarla a otros, inclusive inadvertidamente. Tenga especial cuidado cuando hable sobre información confidencial de ASR Group en áreas públicas tales como aeropuertos o en áreas abiertas dentro de ASR Group. La pérdida de información confidencial por la divulgación accidental o indebida de esa información podría afectar en gran medida a ASR Group. También debemos seguir todas las instrucciones y políticas de nuestro Departamento de Tecnología de la información con respecto a la selección y la seguridad de las contraseñas utilizadas para acceder a los recursos de información electrónicos, incluidas computadoras, computadoras portátiles, teléfonos inteligentes, dispositivos móviles y teléfonos celulares y fijos. Asimismo debemos respetar las recomendaciones del Departamento de Tecnología de la Información cuando se viaja al

extranjero con tales dispositivos. Además, en caso de pérdida o robo de un dispositivo, debe informar inmediatamente al Departamento de Tecnología de la Información.

Todos los empleados asalariados deben firmar acuerdos que les recuerden su obligación de no divulgar información confidencial de ASR Group. Estos acuerdos son obligatorios aún después de que deje de trabajar para ASR Group.

Las marcas registradas y los logotipos de ASR Group también forman parte de sus activos más valiosos. Debemos tener sumo cuidado de cómo los usamos y tratamos. No podemos usar ni negociar o celebrar un acuerdo relacionado con las marcas registradas o los logotipos de ASR Group sin consultar previamente con el Departamento Legal.

Uso de los sistemas de comunicaciones de ASR Group

Todos tenemos la responsabilidad de utilizar los sistemas de comunicación de ASR Group en forma apropiada y de acuerdo con sus políticas. Éstas incluyen nuestros teléfonos de oficina, teléfonos celulares, correos electrónicos y sistemas de computación. Debemos tener cuidado de nunca usar estos sistemas de manera tal que resulte en un conflicto de intereses con ASR Group. ASR Group comprende que es posible que necesitemos utilizar sus equipos para comunicaciones personales ocasionales. Sin embargo, ese uso personal solo está permitido si es moderado y no interfiere con nuestra capacidad de desempeñar las obligaciones laborales.

Además, las comunicaciones a través de los sistemas de ASR Group deben ser profesionales. Recuerde, las comunicaciones electrónicas crean un registro de nuestras acciones que es permanente y se puede reenviar. Todos debemos leer y firmar las *Políticas sobre correos electrónicos e Internet* de ASR Group. Éstas contienen requisitos detallados sobre el uso de los sistemas de computación de ASR Group y puede solicitarlas al Departamento de Recursos Humanos local o encontrarlas en SugarNet.

Tenga en cuenta que no debe tener ninguna expectativa de privacidad de todo lo que cree, almacene, descargue, envíe o reciba en los sistemas de computación de ASR Group, excepto cuando la privacidad esté protegida por la ley. ASR Group tiene derecho a monitorear cada uno y todos los aspectos de sus sistemas de computación por cualquier razón y sin su permiso. Esto incluye el derecho, entre otros, a revisar los documentos creados y almacenados en sus sistemas de computación, borrar cualquier asunto almacenado en su sistema, monitorear sitios visitados por sus empleados en Internet, monitorear grupos de chat y de noticias, revisar materiales descargados o cargados por los usuarios a través de Internet y revisar todos los correos electrónicos enviados y recibidos por los usuarios.

Evitar operaciones bursátiles con información privilegiada

Durante el desempeño de nuestros trabajos para ASR Group, podemos recibir información material no pública sobre nuestros clientes, proveedores y otros socios empresariales. La información es "material” si un inversor razonable la consideraría importante para decidir si desea comprar, vender o retener valores. La información es "no pública" hasta que se da a conocer públicamente y una vez transcurrido el período correspondiente para que los mercados de valores asimilen la información.

Ninguno de nosotros debe comprar o vender títulos de una compañía de la cual tengamos información material no pública. Esto viola las leyes de títulos y acciones y leyes similares

vigentes en nuestros países de origen y en muchos otros países. Tenga en cuenta que la violación de estas leyes puede someter a ASR Group y a los individuos involucrados a procesos civiles y/o penales.

Asimismo, de acuerdo con las leyes de títulos y valores, es ilegal participar en la “divulgación de información confidencial”. Para evitar la "divulgación de información confidencial", no divulgue información material no pública de la que tome conocimiento a través de su trabajo en ASR Group. Esto incluye a sus familiares y amigos. Recuerde que las operaciones se consideran retrospectivamente. Tenga cuidado y plantee cualquier pregunta al Departamento Legal.

Llevar registros precisos

Informes financieros

Mantener la integridad y transparencia de los registros financieros de ASR Group es esencial para su éxito. Nuestras declaraciones financieras siempre deben reflejar en forma leal y exacta la condición financiera y el resultado de las operaciones de ASR Group. La información que cada uno genera diariamente produce un impacto en los registros financieros de ASR Group. Por lo tanto, debemos asegurarnos de proporcionar únicamente información exacta, honesta, completa y oportuna en todos los registros financieros que elaboremos, inclusive los informes de gastos y tarjetas de registros horarios.

Todos los fondos y activos de ASR Group deben registrarse en nuestros registros de cuentas. Por ninguna razón, podemos ocultar fondos o activos ni realizar asientos falsos ni artificiales en los registros de ASR Group. Ninguno de nosotros puede aprobar pago alguno en nombre de ASR Group con la intención, o a sabiendas, de que parte del pago se utilizará para otra cosa que no sea el fin especificado.

Si sospecha o tiene conocimiento de alguna violación de estas políticas, informe el asunto inmediatamente al Director Financiero de ASR Group o al Departamento Legal.

Conservación de registros

La *Política de conservación de registros* de ASR Group ofrece información y una guía sobre la destrucción de registros. Antes de eliminar un documento, debemos consultar esta *Política* que se encuentra en SugarNet. Si después de revisar la *Política* no está seguro si debe conservar ciertos documentos y necesita asesoramiento adicional, consulte a su supervisor.

Si advierte que se requerirán documentos de ASR Group de cualquier tipo para un juicio o investigación de gobierno, debe conservar todos los documentos que considere pertinentes. Esta norma tiene prioridad sobre la *Política.* Cuando los documentos formen parte de un litigio o investigación de un organismo, el Departamento Legal emitirá una "Orden de retención legal" solicitándole a los empleados que no destruyan ni alteren ningún documento o registro electrónico que se relacione de alguna manera con el objeto de la demanda o investigación. En ese momento, las fechas establecidas en las Directrices para la conservación de registros sobre la destrucción de registros electrónicos e impresos quedarán suspendidas hasta nuevo aviso. Solo el Departamento Legal puede permitir la reanudación de la destrucción de documentos después de la emisión de una orden de retención legal. Si no está seguro si los documentos bajo su control deben ser preservados porque pueden estar relacionadas con un juicio o investigación, póngase en contacto con el Departamento Legal

Investigaciones y auditorías

Si se le solicita que coopere con ASR Group o con sus auditores en una auditoría interna o externa, tiene la obligación de cooperar plenamente.

Si se le solicite participar en una investigación de gobierno, infórmelo inmediatamente al Departamento Legal. El Departamento Legal le informará si debe cooperar con la investigación en virtud de la legislación local aplicable.

Responder a medios de comunicación y analistas

Para proteger las marcas y la reputación de ASR Group, debemos comunicarnos con terceros con una opinión única. Esto significa que las comunicaciones corporativas solo las pueden efectuar representantes de ASR Group designados para tal efecto. Para garantizar que todas las comunicaciones externas sean consistentes y exactas, traslade todas las preguntas de terceros externos, inclusive las de analistas de la industria y miembros de los medios de comunicación, al Presidente de la compañía específica para la que trabaja o al Departamento Legal.

Hacer negocios con integridad... para nuestras comunidades

ASR Group se ha comprometido firmemente a proceder como un buen ciudadano corporativo. Reconocemos que la interacción constructiva y las relaciones positivas con las comunidades en las que hacemos negocios son importantes para nuestro éxito en los negocios. También consideramos que estas interacciones son maneras de retribuir a las comunidades que sostienen nuestras operaciones.

Para lograr estos objetivos, debemos realizar negocios de una manera que contribuya a la vitalidad económica general de nuestras comunidades, siempre que sea posible. En parte, esto significa que debemos manejar nuestras instalaciones de acuerdo con las leyes aplicables. Además, apoyamos y promovemos las políticas públicas que mejoran las operaciones empresariales correctas y que tienen en cuenta los intereses legítimos de la comunidad.

Cada uno de nosotros actúa como representante de ASR Group en las comunidades en las que vivimos y trabajamos. Por lo tanto, cada uno de nosotros debe actuar de una manera que mejore las relaciones de ASR Group con estas comunidades en todo momento.

Protección del medioambiente

El cumplimento estricto de todas las leyes nacionales e internacionales aplicables para proteger el medioambiente es una prioridad de ASR Group. El incumplimiento de esas leyes puede dañar gravemente la reputación de ASR Group, lo que afecta directamente el éxito en los negocios y el valor de nuestras marcas y puede dar lugar a responsabilidades civiles y penales (tales como multas y/o condenas a prisión).

Todos tenemos la responsabilidad de colaborar para garantizar el total cumplimiento de dichas leyes. Si bien el uso de materiales peligrosos a veces no se puede evitar, tenemos la obligación de utilizar y almacenar estos materiales correctamente para garantizar que el contacto con el medioambiente sea mínimo y de acuerdo con las normas aceptadas. Todos los desechos generados a través de nuestras operaciones deben ser almacenados, reciclados o eliminados según lo establecido en la legislación aplicable.

De acuerdo con las políticas aplicables de ASR Group, debe denunciar toda circunstancia en la que materiales o desechos peligrosos entren en contacto con el medioambiente o no se los maneje o elimine de la forma adecuada. Si tiene conocimiento o sospecha de una violación potencial de las leyes del medioambiente, informe el asunto inmediatamente al gerente de medioambiente de las instalaciones.

ASR Group constantemente busca mejorar la sustentabilidad de sus métodos y operaciones de producción. Le solicitamos que identifique maneras para que la compañía reduzca el uso de electricidad, agua y otros recursos naturales y disminuya la producción de desechos.

Participar en actividades políticas

ASR Group nos estimula como ciudadanos individuales a participar en asuntos públicos y en actividades políticas. Sin embargo, cada uno de nosotros debe reconocer que la participación sea individual, en nuestros tiempo libre y a nuestro costo. ASR Group no nos reembolsará los aportes

que hagamos a la campaña de un candidato para un cargo oficial o a un partido político.

Si bien cada uno de nosotros puede contribuir con las campañas elegidas, existen restricciones con respecto a las contribuciones que ASR Group puede realizar a los candidatos y partidos políticos, ya sean nacionales o extranjeros. Antes de realizar cualquier contribución política en nombre de ASR Group (o en nombre de cualquiera de nuestras compañías), verifique que dicha contribución esté permitida de acuerdo con la legislación aplicable. Asimismo, consulte la sección denominada "Leyes anticorrupción".

Cumplir con las leyes de otros países

Todos debemos respaldar diligentemente la integridad del ASR Group cuando se hacen negocios en otros países. Debido a las diferencias en las leyes y costumbres locales, esto puede resultar difícil. Sin embargo, cuando se realizan negocios en otros países, es imperativo que tengamos en cuenta los requisitos legales del exterior así como las leyes de nuestros países de origen que se aplican fuera de éstos. Si tiene alguna pregunta sobre una situación específica, *antes* de tomar alguna medida, póngase en contacto con el Departamento Legal.

Información de contacto

Recuerde, todos tenemos la obligación de denunciar cualquier violación real o potencial del Código. Tenga la certeza de que si denuncia una violación real o potencial del Código, permanecerá en el anonimato en la medida que sea factible. Además, bajo ninguna circunstancia estará sujeto a ninguna medida disciplinaria ni a represalias por haber presentado de buena fe una denuncia de una violación real o potencial.

Diríjase a su supervisor, a otro supervisor con quien se sienta cómodo, a un funcionario ejecutivo o a un miembro de los departamentos de Recursos Humanos o Legales locales o corporativos. Además, es posible llamar a las Líneas de Ayuda Ética. Para más información relacionada a la Línea de Ayuda sobre Ética, favor de ver la versión del Código que esta disponible en su Departamento de Recursos Humanos o también la podrá encontrar en SugarNet.

Líneas de Ayuda Ética

Los números gratuitos se establecieron para ofrecerle un método alternativo para plantear sus inquietudes. Están administradas por terceros que protegerán su identidad en la mayor medida posible.

Formulario de confirmación

ASR Group
Código de Ética y Conducta Empresarial

Este formulario debe ser firmado y devuelto dentro de los 10 días a partir de su recepción*

Por la presente certifico haber leído y comprendido el Código de Ética y Conducta Empresarial (Revisado el 1 de octubre de 2012) de ASR Group y me comprometo a cumplir con las políticas y directrices establecidas y a denunciar cualquier violación real o supuesta del Código de Ética y Conducta Empresarial a mi supervisor, a cualquiera de los funcionarios ejecutivos de ASR Group o a los departamentos de Recursos Humanos o Legal o a la Línea de Ayuda Ética. Comprendo que en caso de no cumplir con las políticas establecidas en el Código de Ética y Conducta Empresarial podría estar sujeto a medidas disciplinarias, incluso al despido, de acuerdo con la legislación aplicable.

Nombre (en letra de imprenta)	Cargo / Puesto
Firma	Fecha

Empleador (Marque uno):
[ ] American Sugar Refining, Inc.
[ ] C&H Sugar Company, Inc.
[ ] Domino Comercio, S.A. de C.V.
[ ] Domino Foods, Inc.
[ ] Ingenio San Nicolas S.A. de C. V.
[ ] Redpath Sugar, Ltd.
[ ] Sidul Açùcares, Unipessoal Lda.
[ ] Streamline Foods Inc.
[ ] T & L Sugars Limited
[ ] T & L Process Technology Limited

***** Entregue el Formulario de confirmación firmado a su Departamento de Recursos Humanos local.

Rev. 1 de octubre de 2012