



One United
Approach
to Ethics

Richtlinien für ethisches
und rechtliches Verhalten

Lubrizol

Inhaltsverzeichnis

Die Unternehmensphilosophie von Lubrizol	3
Brief von J. L. Hambrick	5
Einleitung	6
Was heißt Ehrlichkeit?	6
Was heißt Integrität?	7
Unsere Verantwortung als Mitarbeiter	7
Unsere Verantwortung als Führungskräfte	7
Die Regel der Gegenseitigkeit	8
Ein einfacher Test für ethische Entscheidungen	10
Die grundlegende Politik	10
Umgang mit Mitarbeitern und Einstellung	10
Privatsphäre von Mitarbeitern	11
Umwelt, Gesundheit, Sicherheit (UGS)	11
Die Verpflichtung zum Schutz von	12
Gesellschaftsvermögen	12
Persönlicher Gebrauch von Gesellschaftsvermögen	12
Vertrauliche Informationen	12
Informationssysteme des Unternehmens	13
Internet	14
E-mail	14
Überwachung	14
Urheberrechtlich geschütztes Material	14
Geschäfts- und Finanzberichte	15
Mitteilung von Unternehmensinformationen	15
Bescheinigungen von Quartalsberichten	15
Geschäfts- und Finanzberichte und Buchhaltung	16
Spesenabrechnungen	16
Führung von Aufzeichnungen	16
Interessenkonflikte	17
Persönliche Beziehungen	17
Geschenke und Bewirtungen	17
Geschenke	17
Bewirtungskosten	18
Einkaufsentscheidungen und Beziehung zu Zulieferern	18
Familie und Freunde	19
Jährliche Offenlegungen	19
Beschäftigung außerhalb des Unternehmens	20
Eigentum an anderen Geschäften	20
Missbrauch von Geschäftsmöglichkeiten	21
Missbrauch vertraulicher Informationen	21
Insiderinformationen und Insiderhandel	21

Lubrizol's globale Verpflichtung gegenüber ethischen und rechtlichen Erfordernissen	21
Fairer Wettbewerb und Kartellgesetz	22
Umgang mit Kunden	22
Wettbewerbsverzerrende Preise/ Preise unterhalb der Selbstkosten	22
Preisdiskriminierung	22
Verunglimpfung anderer/ Beschreibung der eigenen Produkte	22
Kopplungsvereinbarungen	22
Wechselseitigkeit	23
Exklusivhandelsverträge	23
Umgang mit Wettbewerbern	23
Mitgliedschaft in Industrieverbänden	24
Beschaffung und Gebrauch von Geschäfts- und Wettbewerbsinformationen	24
Schutz unserer Wettbewerbsinformationen	27
Bestechungen und Schmiergelder	27
Das US-Gesetz zur Verhinderung der Bestechung ausländischer Regierungen (FCPA) und die Anti-Korruptions-Konvention der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD)	28
Vertreter ausländischer Regierungen	28
Erleichterungszahlungen	29
Prüfungsverfahren des Unternehmens	29
Buchführung	29
Geschenke und Bewirtungen an Vertreter von Regierungen	29
Außerhalb der Vereinigten Staaten von Amerika	29
Innerhalb der Vereinigten Staaten von Amerika	29
Einhaltung von Exportgesetzen	30
Internationale Boykotte	30
Lobbyarbeit und politische Unterstützung	30
Parteispenden und politische Aktivitäten	31
Verhalten von Personen, die im Namen von Lubrizol tätig sind	31
Hilfessuchen ... Ausdruck von Bedenken ... Klärungsbedarf ...	32
Konsequenzen	32
Ansprechpartner im Konzern	34
Regionale Ethik-Koordinatoren	34
Dank für Ihre Unterstützung	36
Bestätigung der Kenntnisnahme und Anerkennung	37

Zur Vereinfachung wurde in diesem Dokument oft nur die männliche Form verwendet, obwohl immer die weibliche und männliche Form gemeint sind.

Die Unternehmensphilosophie von Lubrizol

Die Stärke von Lubrizol liegt im Engagement der Mitarbeiter für ihr Unternehmen, seine Anteilseigner und seine Kunden.

Wir sind bestrebt:

Die Aktionäre mit guten Renditen zu belohnen

Unseren Kunden überragende Produkte und Serviceleistungen zu bieten.

In Forschung und Entwicklung zu investieren, um unseren technischen Stand zu wahren und zu verbessern.

Wir bestehen auf Ehrlichkeit und Integrität im Umgang mit unseren Kunden, mit Lieferanten, mit Dritten und mit einander.

Wir behandeln jeden Mitarbeiter mit Würde und Wertschätzung und unterstützen eine offene Kommunikation mit einander.

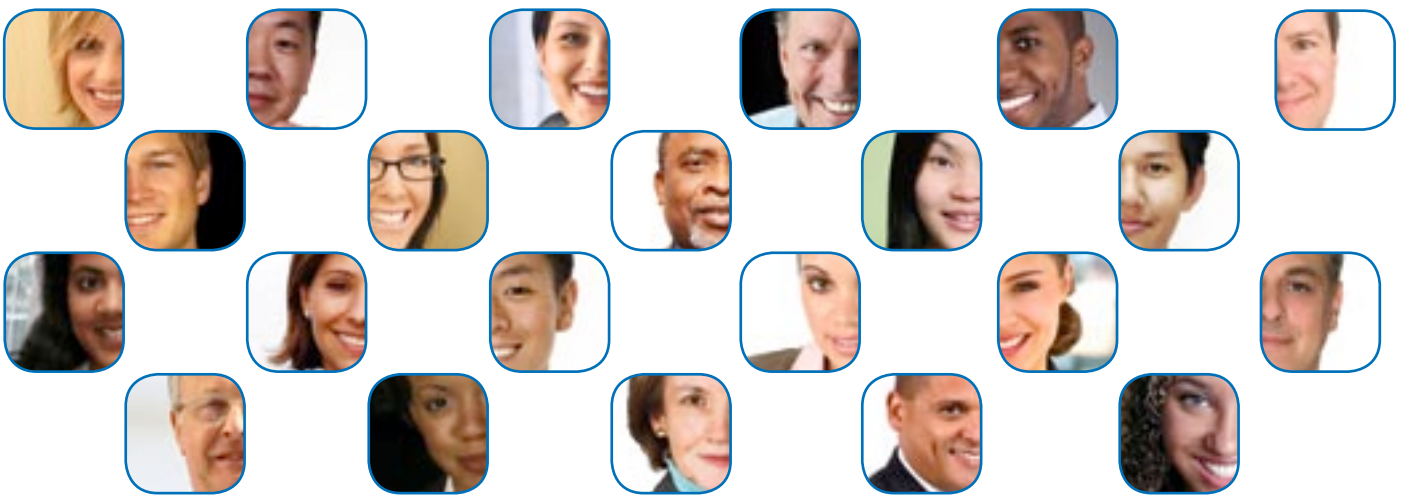
Wir fördern eigene Mitarbeiter auf der Basis ihrer individuellen Leistungen.

Wir belohnen die Bemühungen unserer Mitarbeiter durch ein leistungsorientiertes Vergütungsmodell.

Wir tragen Sorge für die Gesundheit und Sicherheit unserer Belegschaft, unserer Kunden und unserer Nachbarn, und wir schützen die Umwelt.

**AN DIESE WERTE GLAUBEN WIR,
UND NACH DIESEN WERTEN HANDELN WIR.**

Ehrlichkeit und Integrität...grundlegend für gestern, heute und morgen.



**Haben Sie Fragen oder Anregungen? Rufen Sie die Ethik-Hotline an.
Durchwahl 5000 oder
gebührenfrei: 866-347-5000**

An meine Kollegen

Bei meinen Besuchen der Lubrizol-Standorte in der ganzen Welt spreche ich über die Bedeutung unserer Unternehmensphilosophie und die Weisheit unserer Unternehmensgründer, die sie entwickelt haben. Diese Philosophie und die Pflichten, die sie festlegt, sind seit vielen Jahren für den Erfolg von Lubrizol wesentlich. Die in ihr ausgedrückten Grundsätze haben mir in meiner persönlichen und beruflichen Entwicklung sehr geholfen.

In unserer Unternehmensphilosophie wird klar zum Ausdruck gebracht, dass unsere Firmengründer entschlossen waren, allen Beteiligten – Anteilseignern, Kunden, Lieferanten, Standortgemeinden und vor allem auch den Mitarbeitern – mit Ehrlichkeit und Integrität zu begegnen. Diese Verpflichtung ist ein wichtiger Faktor auf dem Weg zum „Einen Unternehmen“, der Lubrizol Corporation, die wir aus unterschiedlichen Geschäftssegmenten bilden. Diese Verpflichtung leitet unseren Umgang mit einander. Sie fördert individuelle Führungsstärke und Selbstbestimmung. Sie definiert den Charakter von Lubrizol und des globalen Mitarbeiterstabes, und sie drückt aus, wofür wir alle gemeinsam stehen.

Unsere Welt ist komplex. Unsere Aufgaben sind enorm. Und unsere Möglichkeiten sind grenzenlos. Angesichts der unausweichlichen ethischen und rechtlichen Herausforderungen der Geschäftswelt von heute finden Sie Orientierung in diesen Richtlinien. Wenden Sie sich zudem jederzeit an Ihre Vorgesetzten und an die regionalen Ethikbeauftragten, die Sie in all diesen Fragen unterstützen werden.

Ehrlichkeit und Integrität waren für unsere Firmengründer unverzichtbare Werte, und sie sind nach wie vor für unseren Erfolg wesentlich. Ich bin überzeugt, wir alle wollen in einer Organisation arbeiten, die sich an diesen



Werten orientiert. Ich bin unserer globalen Ethik-Initiative persönlich verpflichtet. Dasselbe gilt für unsere leitenden Angestellten und die Vorstandsmitglieder. Und wir alle möchten Sie bitten, sich dafür einzusetzen, dass unsere ethischen und rechtlichen Richtlinien in der alltäglichen Arbeit umgesetzt werden.

A handwritten signature in black ink that reads "James L. Hambrick". The signature is written in a cursive, flowing style.

*James L. Hambrick
Chairman of the Board,
President und Chief Executive Officer*

Einleitung

Die Verpflichtung von Lubrizol auf die Durchführung der täglichen Geschäfte mit Ehrlichkeit und Integrität ist keine Reaktion auf behördliche Anordnungen oder auf die jüngsten Schlagzeilen über unternehmerisches Fehlverhalten. Wir bei Lubrizol orientieren uns schon seit 80 Jahren an den Werten Ehrlichkeit und Integrität. Wir tun das Richtige auf die richtige Art und Weise, weil wir wissen, dass dies langfristig im Interesse unserer Mitarbeiter, unserer Kunden und unserer Anteilseigner liegt.

Unsere ethischen und rechtlichen Verhaltensrichtlinien sind für unsere Identität als Mitarbeiter von Lubrizol in allen Ländern wichtig, in denen wir tätig sind. Sie halten die bei Lubrizol geltenden Standards vielleicht für strenger als die Gesetzgebung bestimmter Länder. In manchem Land mögen bestimmte Verhaltensweisen zulässig, ja sogar rechtmäßig sein; aber dies bedeutet



nicht, dass sie nach unseren Richtlinien auch akzeptabel sind. Auch wenn unsere Konkurrenten vielleicht anders handeln, ist das für uns kein Grund, den Erfordernissen unserer eigenen Richtlinien nicht zu genügen. Aufforderungen von Kunden oder Lieferanten sind gleichfalls keine Entschuldigung für die Nichtbeachtung unserer Richtlinien.

Für die Einhaltung der Richtlinien sind wir alle mit verantwortlich. Wir erwarten, dass unsere Richtlinien jederzeit eingehalten werden und verzichten auf Geschäftsmöglichkeiten, die für uns ethisch oder rechtlich nicht akzeptabel sind.

Auf den folgenden Seiten finden Sie Beschreibungen von Verhaltensweisen, die von Ihnen erwartet werden; diese Beschreibungen sollen Sie im Umgang mit möglichen ethischen Problemen unterstützen. Aber solche Beschreibungen sind ihrer Natur nach niemals erschöpfend und vollständig. Sie sollen lediglich Orientierung und Maßstäbe im allgemeinen Geschäftsumfeld liefern, und sie sollen Ihnen die Anwendung unserer Richtlinien auf Ihre jeweiligen eigenen Arbeits- und Verantwortungsbereiche erleichtern.

Haben Sie Fragen, oder stehen Sie vor Herausforderungen, für die Sie keine eindeutige Lösung sehen, bietet das Unternehmen Ihnen Anlaufstellen. Auf Seite 34 - 35 finden Sie ein Verzeichnis der Mitarbeiter, die speziell für Ihre Unterstützung in diesen Fragen geschult sind.

Worauf es ankommt, ist: Wir alle sind verantwortlich für die Wahrung des guten Rufs von Lubrizol. Dieser gute Ruf spiegelt unsere Identität als Unternehmen, als Gemeinschaft und als einzelne Individuen wider. Gefährdungen des Unternehmens durch Verletzung seiner Standards und Anforderungen werden nicht geduldet.

Wir danken Ihnen für Ihre weitere Unterstützung unserer Bemühungen.

Die neueste Fassung unserer Richtlinien finden Sie auf der Ethik-Seite des Lubrizol-Intranet oder unter www.lubrizol.com.

Was heißt Ehrlichkeit?

Ehrlichkeit hat zwei Dimensionen: Ehrlichkeit in der Kommunikation miteinander und Ehrlichkeit im Verhalten.

Ehrlichkeit in der Kommunikation

Voraussetzung der Ehrlichkeit in der Kommunikation sind guter Glaube und der Wille zu Wahrhaftigkeit, Korrektheit und Aufrichtigkeit, so dass die Menschen, mit denen wir umgehen, nicht irreführt oder getäuscht werden. Ehrlichkeit in der Kommunikation erfordert:

- **Wahrhaftigkeit**
Wahrhaftigkeit schließt bewusste Falschdarstellungen von Tatsachen, Absichten oder Meinungen (Unehrllichkeit) aus. Allerdings besteht ein Unterschied zwischen Wahrhaftigkeit und Wahrheit. Man kann sehr wohl wahrhaftig und damit ethisch gesinnt sein und dennoch etwas sagen, was nicht der Realität entspricht: Sich irren heißt noch nicht, unehrlich zu sein. Das ethische Prinzip der Wahrhaftigkeit verlangt nur den guten Glauben und den Willen, die Wahrheit zu sagen.

- **Lauterkeit**
Lauterkeit bedeutet, dass wir niemandem falsche Annahmen oder falsche, irreführende und täuschende Eindrücke vermitteln, auch nicht durch bewusste Auslassungen, Halbwahrheiten und aus dem Zusammenhang gerissene Äußerungen.

● **Freimütigkeit**

In Beziehungen, die auf Vertrauen und Ehrlichkeit gründen, kann auch Offenheit am Platz sein, sie können die Verpflichtung mit sich bringen, anderen Menschen freiwillig Informationen zu geben, die sie brauchen oder kennen wollen.

Ehrlichkeit im Verhalten

Ehrliches Verhalten schließt Stehlen, Mogeln, Betrügen, Täuschen und andere Formen von Unehrlichkeit und Tricks zum Zweck der Gewinnung eines Gutes (einschließlich Geld, Arbeitsstellen, Wettbewerbsinformationen oder Anerkennung durch andere) aus.

Was heißt Integrität?

Integrität ist für alle Aspekte ethischen Verhaltens wesentlich. Sie schließt Ehrlichkeit ein, bedeutet aber etwas Umfassenderes. Bei der Integrität geht es um die Übereinstimmung zwischen Prinzipien und praktischem Tun. Integrität verlangt von uns, dass wir unseren Glauben über das Richtige und Falsche zur Grundregel unseres Verhaltens und unserer Entscheidungen machen. Sie verlangt von uns, auch zu tun, wovon wir reden und Entscheidungen in Übereinstimmung mit unseren Werten, insbesondere mit unseren ethischen Werten, zu treffen. Integrität ist eine Sache des Charakters einer Person. Integrität hat zwei Aspekte: ethische Prinzipien und praktische Zivilcourage.

● **Prinzipien**

Prinzipien zu haben bedeutet, diese Prinzipien über Nützlichkeit und Eigennutz zu stellen und verlangt eine Übereinstimmung zwischen Worten und Taten. Man sagt nicht bloß, was man für ethisch richtig hält, man zeigt es auch praktisch.

● **Zivilcourage**

Zivilcourage verlangt von uns, das Richtige zu tun, auch wenn es uns mehr kostet, als wir eigentlich zahlen wollen und als wir für fair halten. Manchmal verlangt sie von uns, dass wir einfach aufstehen und unerschrocken für unsere Überzeugungen eintreten. Sozialer, wirtschaftlicher und politischer Druck können uns die Entscheidung für das Richtige erschweren, und deshalb verkörpert Integrität in schwierigen Situationen die Idee der moralischen Zivilcourage und stellt einen grundlegenden Maßstab für die Beurteilung des Charakters eines Menschen dar.

Unsere Verantwortung als Mitarbeiter

Von uns als Mitarbeitern wird im Berufsleben jederzeit Ehrlichkeit und Integrität erwartet. Wir sind verpflichtet, die ethischen und rechtlichen Verhaltensrichtlinien zu lesen und nachzuvollziehen, und wir sind gehalten, sie sowohl dem Wortlaut wie dem Geist nach zu befolgen und andere dabei zu unterstützen. Von entscheidender Bedeutung für den Erfolg unserer Bemühungen ist es, dass jeder einzelne von uns sich mit Fragen und Besorgnissen in Bezug auf ethische oder rechtliche Zwickmühlen an die entsprechenden Mitarbeiter wendet. Wenn wir aufgefordert werden, uns mit unseren Fachkenntnissen und Wissen beratend zu solchen Fragen und Besorgnissen zu äußern, sind wir zur uneingeschränkten und vertraulichen Kooperation nach bestem Wissen und Können verpflichtet.

Unsere Verantwortung als Führungskräfte

Obgleich alle Lubrizol-Mitarbeiter ehrlich und integer handeln sollen, wird von Führungskräften und Funktionsträgern erwartet, dass sie die höchsten Standards ethischer Geschäftsführung verkörpern und dass sie die Erörterung ethischer und rechtlicher Fragen bei Geschäftsentscheidungen fördern.

Zum Aufgabenbereich der Führungskräfte gehören die Schaffung und Erhaltung eines Arbeitsumfeldes, in dem Mitarbeiter, Geschäftspartner, Lieferanten, Auftragnehmer und Berater wissen, dass von ihnen ethisches und rechtliches Verhalten erwartet wird. Eine solche Umgebung erfordert offene und ehrliche beiderseitige Kommunikation und Wachsamkeit in Bezug auf Hinweise, dass es zu unethischem oder rechtswidrigem Verhalten gekommen ist.

Alle Führungspersönlichkeiten sind gehalten, in ethischer und rechtlicher Hinsicht jederzeit im Interesse von Lubrizol zu handeln. Hierzu gehört auch, dass Fragen zur Auslegung der Richtlinien gestellt, bei möglichen Verstößen gegen die Richtlinien die Ethik- und Rechtsbeauftragten hinzugezogen und im Fall tatsächlicher Verstöße die angemessenen Maßnahmen ergriffen werden.

Die Regel der Gegenseitigkeit

Ein Grundprinzip unserer Verpflichtung zu

Ehrlichkeit und Integrität ist die Regel der

Gegenseitigkeit oder die Goldene Regel. Ihre

einfache Prämisse findet sich in allen Religionen

und Philosophien: Wir behandeln andere so,

wie wir selbst behandelt werden wollen.

ZARATHUSTRISCH:

*Die Natur allein ist gut,
die dich anderen nicht tun
lässt, was für dich selbst
nicht gut ist.*

Dadistan-i-dinik 94:5

ISLAM:

*Keiner von euch ist ein
Gläubiger, der nicht für
seinen Bruder begehrt, was
er für sich selbst begehrt.*

**Forty Hadish von
an-Nawatwi 13**



TAOISMUS:

*Betrachte den Gewinn
deines Nachbarn als
deinen eigenen Gewinn
und den Verlust deines
Nachbarn als deinen
eigenen Verlust.*

**T'ai Shang Kan Ying
P'ien**



BUDDHISMUS:

Verletze andere nicht auf eine Weise, die du selbst verletzend fändest.

Uruana-Varga 5:18



CHRISTENTUM:

Alles nun, was ihr wollt, dass euch die Leute tun sollen, das tut ihnen auch!

Matthäus 7,12

ANTIKES GRIECHENLAND:

Wir sollten andere behandeln, wie wir von ihnen behandelt werden wollen.

Aristoteles, 325 v.Chr.



JUDENTUM:

Was du selber hasst, das tue deinem Nächsten nicht. Das ist das ganze Gesetz; alles andere ist Kommentar.

Talmud, Shabbat 31a



HINDUISMUS:

Man sollte sich anderen gegenüber nicht in einer Art und Weise benehmen, die für einen selbst unangenehm ist.

Mencius VII.A.4

KONFUZIANISMUS:

Dies ist sicher das höchste an liebender Freundlichkeit: Tue anderen nichts, wovon du nicht willst, dass sie es dir tun.

Analekten 15:23



Ein einfacher Test für ethische Entscheidungen

Wenn Sie nicht sicher sind, ob Ihr Handeln annehmbar ist, brauchen Sie sich nur folgende Fragen zu stellen:

- Wie würde ich mich fühlen, wenn meine Freunde und meine Familie von meinem Tun wüssten?
- Würde ich anders handeln, wenn ich wüsste, dass über mein Tun in den Abendnachrichten berichtet wird?
- Besteht mein Handeln vor dem Grundsatz, andere so zu behandeln, wie ich selber von ihnen behandelt werden möchte?

Zucken Sie beim Gedanken an öffentliche Aufmerksamkeit zusammen, dann sagt Ihnen Ihr Gewissen etwas Wichtiges, auf das Sie achten sollten: Sie spielen da mit einem Ruf, mit Ihrem eigenen und mit dem Ruf von Lubrizol.

Wenn Sie sich nicht sicher sind, was das Richtige ist und ob Sie richtig handeln, sprechen Sie mit Ihrem Vorgesetzten oder Ihrem regionalem Ethik-Koordinator.

Die grundlegende Politik

Die Mitarbeiter und Auftragnehmer von Lubrizol und der Tochterunternehmen von Lubrizol sowie die Mitglieder des Board of Directors der Lubrizol Corporation haben sich an die Gesetze, Bräuche und Traditionen der Länder zu halten, in denen sie tätig sind. Zugleich haben sie jedoch Handlungen zu unterlassen, die, obgleich legal, gebräuchlich und im betreffenden Land allgemein akzeptiert, möglicherweise gegen die ethischen und rechtlichen Verhaltensrichtlinien von Lubrizol verstoßen.

Die Beschreibungen der Richtlinien unter den jeweiligen Überschriften begrenzen nicht die Pflicht der betreffenden Personen zur Einhaltung der höchsten ethischen Standards der Ehrlichkeit und Integrität. Die Richtlinien bieten eine umfangreiche Anleitung in Hinblick auf die Standards von Ehrlichkeit und Integrität, aber kein solches Dokument kann jede Situation erfassen, in die Einzelne möglicherweise geraten, und auch die Verweise auf die Gesetze

beanspruchen keine Vollständigkeit. Jeder, für den diese Richtlinien gelten, ist für deren Einhaltung verantwortlich und sollte sich, wenn sich ethische und rechtliche Fragen stellen, um ein gutes Urteil sowie um Richtungsweisung zu angemessenen geschäftlichen Verhalten bemühen.

Diese ethischen und rechtlichen Verhaltensrichtlinien gelten für die Vorstandsmitglieder, die leitenden Angestellten und sämtliche Belegschaftsmitglieder und Auftragnehmer der Lubrizol Corporation und der Konzernunternehmen der Lubrizol Corporation.

Umgang mit Mitarbeitern und Einstellung

Lubrizol ist um eine Mitarbeiterschaft bemüht, in der sich die Verschiedenheit der Bewohner der Länder und Gemeinschaften, in denen wir arbeiten, widerspiegelt. Wir schätzen die Leistungen aller Mitarbeiter und

erwarten, dass jeder Mitarbeiter würdig und mit Wertschätzung behandelt wird. Wir werden nur Mitarbeiter einstellen, denen rechtlich aufgrund ihres Lebensalters die Ausübung einer solchen Tätigkeit erlaubt ist und die sich freiwillig um einen Arbeitsplatz bei uns beworben haben. Wir verlangen ein Arbeitsumfeld, das frei von Unterdrückung und Belästigungen aller Art ist und bemühen uns, die Opfer derartiger Praktiken zu schützen.

Auf der ganzen Welt sind wir Praktiken verpflichtet, die zur Integration aller Mitarbeiter führen und die gleiche Einstellungsmöglichkeiten für qualifizierte Personen - unabhängig von Rasse, Hautfarbe, Geschlecht, Alter, Religion, nationaler Herkunft, Abstammung, Staatsangehörigkeit, Behinderung, militärischem Status, sexueller Orientierung, sozialem oder wirtschaftlichem Status - fördern. Wir glauben und erkennen an, dass alle Menschen einzigartig und wertvoll sind und dass ihre individuellen Fähigkeiten und Beiträge Achtung verdienen. Auf der ganzen Welt belohnen wir unsere Mitarbeiter durch leistungsbezogene Vergütung und halten uns dabei an örtliche arbeitsrechtliche Praktiken. Wir bemühen uns um die Schaffung reizvoller, lohnender und sinnvoller Möglichkeiten zur persönlichen und beruflichen Weiterbildung und Fortentwicklung. Wir unterstützen durch fortwährende Bildungs- und Weiterbildungsangebote die berufsbezogenen Ziele der Mitarbeiter so weit als möglich.

Jeder hat die Bildung seines Charakters selbst in der Hand.

— Anne Frank, deutsch-jüdische Tagebuchautorin und Holocaustopfer (1929 - 1945)

Verlangen die Realitäten des unter hohem Wettbewerbsdruck stehenden globalen Marktes eine Neuordnung der Unternehmensstruktur, wird Lubrizol die Würde der betroffenen Mitarbeiter achten und dafür Sorge tragen, dass diese Mitarbeiter angemessen behandelt werden. Wir informieren die Mitarbeiter umgehend und umfassend über Belange, die sie betreffen, und hören uns ihre Ideen und Bedenken an, versuchen diese zu verstehen und in unsere Erörterungen einzubeziehen.

Privatsphäre von Mitarbeitern

Lubrizol achtet die Privatsphäre der Mitarbeiter und hat Verfahren niedergelegt, um die Vertraulichkeit von Daten und Aufzeichnungen über Mitarbeiter zu sichern. Erhebung, Speicherung, Nutzung und Weitergabe persönlicher Informationen entsprechen weltweiten Datenschutzgesetzen, einschließlich der EU-Richtlinie zum Datenschutz und nationalen Regulierungsvorschriften, sofern diese erforderlich sind oder Gültigkeit haben. Lubrizol nutzt persönliche Daten einzig und allein zur Sicherung der geschäftlichen Effektivität und verkauft weder persönliche Daten an andere Unternehmen, die keine Arbeiten im Namen von Lubrizol verrichten, noch gibt Lubrizol ohne Zustimmung des Mitarbeiters persönliche Daten an diese Unternehmen weiter.

Mitarbeiter, die im Rahmen ihrer Aufgaben mit personenbezogenen Daten umgehen, haben dafür Sorge zu tragen, dass diese Daten nicht verloren gehen oder gestohlen werden. Sind personenbezogene und vertrauliche Daten an Dritte zu übermitteln, sind diese Daten vor der Übermittlung mit Passwörtern zu schützen und/oder zu verschlüsseln.

Fragen bezüglich unserer Datenschutzverfahren sind an die örtlichen Daten-

schutzbeauftragten oder an die jeweiligen Ethik-Koordinatoren zu richten.

Umwelt, Gesundheit, Sicherheit (UGS)

Ein zentraler Grundsatz unserer Geschäftstätigkeit ist der Schutz unserer Mitarbeiter und Kunden, unserer Standortgemeinden und der Umwelt. Alle Mitarbeiter sind verantwortlich und rechenschaftspflichtig für verstärkte Anstrengungen zum Schutz von Gesundheit, Sicherheit und Umwelt in ihrer täglichen Arbeit.

Unser Unternehmen beachtet sämtliche gültigen Gesetze und Vorschriften in Hinblick auf Umweltschutz, Gesundheitsschutz, Sicherheit, Transport und Produktsicherheit (UGS) in den Ländern, in denen wir geschäftlich tätig sind. In diesem Rahmen sind alle Mitarbeiter zur Beachtung der Unternehmensrichtlinien und zur aktiven Sicherstellung der Einhaltung geltender Vorschriften sowie zur Meldung von Verstößen und schwer wiegenden UGS-Problemen an ihre Vorgesetzten oder die beauftragten Personen verpflichtet.

Unsere Mitarbeiter dürfen unter keinen Umständen wissentlich oder mutwillig gegen amtliche Vorschriften oder die Unternehmensrichtlinien verstoßen. Zu diesen untersagten Handlungsweisen gehören: 1) die vorsätzliche Zurückhaltung von Informationen sowie die Übermittlung falscher oder irreführender UGS-Angaben an die Geschäftsführung oder an Dritte wie beispielsweise Kunden oder Aufsichtsbehörden; 2) bewusste Verstöße gegen Gesetze, Vorschriften oder Richtlinien, Standards oder Verfahrensvorgaben von Lubrizol; und 3) Handlungen oder Unterlassungen mit schädlichen Auswirkungen auf Gesundheit oder Umwelt. Wenn Sie sich in Hinblick auf Gesetze, Vorschriften oder Richtlinien

von Lubrizol unsicher sind, wenn Sie gern über spezifische Fragen sprechen wollen oder wenn Sie mutmaßliche Verstöße melden möchten, wenden Sie sich bitte an die Rechtsabteilung oder das zuständige Geschäftsführungsmitglied im Bereich UGS.

Lubrizol führt seine Geschäfte in ethisch, rechtlich und sozial verantwortungsbewusster Weise nach Maßgabe der Prinzipien von Responsible Care®. Während des gesamten Produktlebenszyklus – von der Produkt- und Verfahrensgestaltung bis zur abschließenden Entsorgung durch den Kunden – integrieren wir vorausschauend Gesundheits-, Sicherheits- und Umweltschutzaspekte in unser Management und in unser Tagesgeschäft. Wir bemühen uns, alle Gefahren der Chemikalien in unseren Fertigungsanlagen und in den Produkten, die wir an unsere Kunden verkaufen, zu verstehen, und wir ergreifen die den gegebenen Risiken entsprechenden Maßnahmen. Wir legen Wert auf den effizienten Einsatz der natürlichen Ressourcen und auf die Einhaltung der Grundsätze einer nachhaltigen Entwicklung, was bedeutet, dass wir den gegenwärtigen Erfordernissen gerecht werden möchten, ohne die Möglichkeiten künftiger Generationen zu beschränken. Wir minimieren die Risiken unseres Tagesgeschäftes und die Risiken der Gestaltung neuartiger Chemikalien und Produkte, die für den Verkauf an unsere Kunden vorgesehen sind. Wir verzichten auf Verfahren und Substanzen, deren zugehörige Risiken sich nicht zuverlässig kontrollieren lassen.

Ferner arbeitet unser Unternehmen mit seinen Nachbarn, Kunden und Lieferanten, mit Bildungseinrichtungen, Interessenvertretungen, Branchenverbänden und Regierungen weltweit zusammen, um UGS-Fragen zu klären. Lubrizol unterstützt finanziell Untersuchungen über die Auswirkungen unserer Produkte und Verfahren.

Der Schlüssel zu kontinuierlicher Verbesserung liegt im Beitrag und im Engagement jedes einzelnen Mitarbeiters. Wie unsere Mitarbeiter ihre Aufgaben erledigen, beeinflusst die Umwelt, ihre eigene Gesundheit und Sicherheit und die Gesundheit und Sicherheit anderer Mitarbeiter, unserer Kunden und der Gemeinden, in denen wir tätig sind. Von allen Mitarbeitern wird erwartet, dass sie ihre Aufgaben unter Beachtung von Sicherheitsfragen und unter Einhaltung der Erfordernisse hinsichtlich Umweltschutz, Gesundheitsschutz, Transport und Produktsicherheitsvorschriften ausführen und ihre Kollegen zu gleichem Verhalten ermuntern.

Die Verpflichtung zum Schutz von:

Gesellschaftsvermögen

Lubrizols Anlagen, Maschinen, Materialien, Grundbesitz und sonstige Vermögenswerte wurden durch harte Arbeit und durch die Investitionen vieler Beteiligter erworben: Mitarbeiter, Aktionäre, Kunden, Zulieferer, Subunternehmer und andere. Diese Vermögenswerte sollen den Fortschritt der umfangreichen Interessen des Unternehmens sichern. Das größte und direkteste Interesse am Erfolg des Unternehmens dürften seine Mitarbeiter haben; sie tragen auch die größte Verantwortung zum Schutz der

Vermögenswerte, die zum Erfolg des Unternehmens gebraucht werden. Auch wenn es nicht zu ihrer eigentlichen Arbeit gehört, auf den Erhalt von Ausrüstung, Materialien und anderen Vermögenswerten zu achten, sollten Sie Ihrem Vorgesetzten oder dem Sicherheitspersonal Umstände melden, die die Sicherheit oder den einwandfreien Zustand von Firmeneigentum des Unternehmens gefährden. Unsere weltweiten Anlagen unterliegen Regeln für die interne Sicherheit, die unbedingt notwendig sind für die ordnungsgemäße Durchführung unserer Geschäfte. Wir tragen gemeinsam die Verantwortung für die Einhaltung von Bestimmungen, die die Anlagen, Computer, sensible Daten und Maschinen sowie Werkzeuge schützen sollen, die uns anvertraut sind.

Persönlicher Gebrauch von Gesellschaftsvermögen

Wir müssen außerdem Lubrizol's Eigentum schützen, indem wir hiervon angemessenen Gebrauch machen. Unseren Mitarbeitern ist es gestattet, gelegentlich während der Arbeit wichtige, dringende private Dinge zu erledigen, wie etwa einen raschen Anruf zu Hause, um festzustellen, ob mit den Kindern alles in Ordnung ist, das Versenden einer E-Mail oder eine Fotokopie zu privaten Zwecken anzufertigen; die Nutzung von Arbeitszeit, Vermögen oder Ausrüstung über Gebühr und/oder zu hohen Kosten ist dabei jedoch nicht gestattet. Jede Nutzung von Unternehmensressourcen für persönliche oder

wohltätige Zwecke oder für Zwecke der Gemeinde bedarf der vorherigen Zustimmung Ihres Vorgesetzten.

Vertrauliche Informationen

Informationen sind für viele Unternehmen ein wichtiger Wert, auch für Lubrizol. Um unsere Geschäftstätigkeit durchzuführen und den Bedürfnissen unserer Mitarbeiter zu entsprechen, müssen wir Informationen teilen. Alle Mitarbeiter tragen die Verantwortung für den Schutz von Informationen, die Eigentum des Unternehmens sind oder ihm von dritten Parteien anvertraut wurden. Der Missbrauch vertraulicher Informationen ist heutzutage mit dem Internet, der Telekommunikation und der Leichtigkeit weltweiter Reisen leichter als je zuvor. Wenn Lubrizol seine starke Position als weltweit führendes Unternehmen verteidigen soll, müssen wir diese wichtigen immateriellen Vermögenswerte achten und schützen: Patente, Urheberrechte, Markenzeichen, Geschäftsgeheimnisse und alle anderen Arten von geistigem Eigentum wie technische Informationen, Preispolitik, strategische Geschäftspläne, Kundendateien und -profile, Etats, Personalinformationen, Organigramme, Herstellungskosten, Produkteigenschaften, Software, Informationen bezüglich Rechtsstreitigkeiten und weitere Informationen, die Lubrizol von dritten Parteien anvertraut werden. Vertrauliche Informationen des Unternehmens sind nicht immer als solche kenntlich gemacht; fragen Sie also im Zweifelsfall Ihren Vorgesetzten. Zugang zu vertraulichen Informationen sollten nur Mitarbeiter erhalten, die solche Informationen zur Erfüllung ihrer Aufgaben wirklich benötigen. Die Freigabe solcher Informationen außerhalb des Unternehmens muss zuvor korrekt genehmigt werden. Die Mitarbeiter sollten bei der Erörterung von Geschäftsfragen sehr vorsichtig sein; das gilt etwa für Gespräche in Restaurants, Flugzeugen, an öffentlichen Telefonzellen oder übers Handy.

Menschen mit Charakter bemühen sich ebenso sehr um das Richtige wie andere um das Einträgliche.

— Konfuzius, chinesischer Philosoph (551 - 479 v. Chr.)

Besondere Vorsichtsmaßnahmen sind erforderlich, wenn vertrauliches Material per Fax, E-Mail oder Handy übermittelt wird. Eine öffentliche Weitergabe vertraulicher Informationen übers Internet (z. B. in Chat-Rooms) ist nicht angebracht, kann rechtswidrig sein und stellt einen Verstoß gegen diese Richtlinien dar. Die elektronische Versendung vertraulicher Dokumente an Kunden, Zulieferer, Lubrizol-Mitarbeiter und andere autorisierte Empfänger sollte als vertraulich gekennzeichnet werden. Schützen Sie diese Informationen dabei mit einem Passwort und wenden Sie, sofern verfügbar, zugelassene Tools mit dem jeweils angemessenen Verschlüsselungsgrad an.

Eigentumsrechtlich geschützte Informationen anderer Unternehmen, gleich ob sie als vertraulich oder anderweitig geschützt markiert sind oder nicht, sind vor unbefugter Weitergabe zu schützen und nach Maßgabe der spezifischen Verpflichtungen zu verwenden, denen Lubrizol bei Erhalt dieser Informationen zugestimmt hat. Bestehen keine spezifischen Verpflichtungen, sind eigentumsrechtlich geschützte Informationen Dritter in gleicher Weise vor unbefugter Weitergabe zu schützen, wie wir unsere eigenen Informationen schützen. Die unsachgemäße Handhabung dieser Informationen kann zu Vertrauensverlust von Kunden, Auftragnehmern und Lieferanten führen und für das Unternehmen zu Schadensersatzforderungen führen.

Es kann sein, dass sie im Rahmen früherer Tätigkeiten Zugang zu geschützten Informationen hatten, die Ihrem damaligen Arbeitgeber, seinen Kunden oder Zulieferern gehören. Eventuell sind Sie weiterhin zum Schutz dieser im Rahmen ihrer früheren Tätigkeit erhaltenen geschützten Informationen verpflichtet. Um Lubrizol beim Ermessen des Ausmaßes Ihrer Verpflichtung gegenüber Ihrem früheren

Arbeitgeber oder gegenüber Dritten zu unterstützen, sind Ihrem Geschäftsführer und der Rechtsabteilung von Lubrizol Kopien sämtlicher Wettbewerbsverbots-, Abwerbungsverbots- oder ähnlicher Vereinbarungen mit Ihren früheren Arbeitgebern abzugeben.

Jeder Mitarbeiter von Lubrizol ist verpflichtet, eigentumsrechtlich geschützte und vertrauliche Informationen von Lubrizol und von Dritten zu schützen, auch nachdem er oder sie das Unternehmen verlassen hat, und jeder Mitarbeiter ist verpflichtet, solche Informationen vertraulich zu behandeln und nicht an künftige Arbeitgeber weiterzugeben oder zu persönlichen Zwecken zu verwenden.

Informationssysteme des Unternehmens

Der Einsatz von Informationstechnologien wie Internet, Intranet, Extranet, eRoom, E-Mail, Instant Messaging, Voicemail, Computerarbeitsplätzen, Laptops, Blackberries, Personal Digital Assistants (PDAs), Mobiltelefonen, Videotelefonen, Faxgeräten und Telefonkonferenzeinrichtungen ermöglicht den Austausch von Ideen und die offene Problemdiskussion auf neuen Ebenen.

Um die Sicherheit, Integrität und den Geschäftszweck unserer vielfältigen Informationstechnologien zu wahren, sind die Mitarbeiter gehalten, ihre Nutzerkonten und ihre Passwörter nicht an andere weiterzugeben; die Mitarbeiter haben alle erforderlichen Schritte zu unternehmen, um ihre Passwörter und Identifikationscodes sowie die Informationssysteme des Unternehmens vor unbefugtem Zugriff zu schützen.

Das Unternehmen fördert die Nutzung seiner Informationstechnologien als strategische Geschäfts- und Lern-Tools. Bei der Nutzung dieser Systeme ist zu beachten, dass wir als Mitarbeiter des

Es besteht ein großer Unterschied zwischen „das Recht haben, etwas zu tun“ und „das Rechte tun“.

— Potter Stewart, Richter am amerikanischen Supreme Court (1915-1985)

Unternehmens erkennbar und sichtbar sind. Diese Erkennbarkeit ist zu vergleichen mit dem Tragen eines Abzeichens von Lubrizol in der Öffentlichkeit oder mit der Versendung von Informationen auf Briefpapier des Unternehmens. Das bedeutet, wir alle sind gehalten, die Werte des Unternehmens, Ehrlichkeit und Integrität, zu achten und zu wahren und andere mit Würde und Wertschätzung zu behandeln.

Die Mitarbeiter sind gehalten, das Internet und die zugehörigen Technologien unter Einhaltung derselben Grundregeln zu nutzen, wie sie für frühere Formen der schriftlichen Kommunikation galten. Bei der Verwendung der Systeme und Geräte von Lubrizol während und nach der Arbeitszeit haben wir die Standards von Professionalität und Höflichkeit zu beachten.

Internet

Die Geräte von Lubrizol, gleich ob physisch oder anderweitig mit dem Netzwerk von Lubrizol verbunden, dürfen nicht verwendet werden, um Internetseiten mit herabsetzenden, pornographischen, sexuell anzüglichen, diskriminierenden, beleidigenden oder anderweitig inakzeptablen Daten oder Informationen zu besuchen oder zu speichern. Unbeabsichtigte Kontakte mit solchen Internetseiten bringen für den Nutzer die Pflicht mit sich, die betreffenden Inhalte unverzüglich von seinem Computer zu löschen und andere vor diesen Inhalten zu schützen.

E-mail

Das E-Mail-System des Unternehmens ist ein wichtiges Kommunikationsmittel zur Förderung und Erweiterung der Geschäftsinteressen von Lubrizol. E-Mail-Nachrichten sind mit derselben Sorgfalt zu verfassen wie Unternehmensmitteilungen. Gelegentliche persönliche Verwendungen sind zulässig, jedoch dürfen Mitarbeiter das E-Mail-System nicht zur Speicherung oder Übertragung pornographischer,

sexuell anzüglicher oder beleidigender Mitteilungen sowie von Scherzen oder sonstiger Materialien verwenden; unter sagt sind ferner Kettenbriefe, persönliche Aktivitäten wie die Förderung politischer Anliegen, Nebengeschäfte und persönliche Mitteleinwerbungen. Streng verboten ist die Verwendung herabsetzender Bemerkungen, diskriminierender oder beleidigender Kommentare, versteckter Anspielungen und Bedrohungen.

Ferner dürfen lizenzierte oder urheberrechtlich geschützte Inhalte und Materialien wie Musikdateien oder Softwareprogramme nicht über das E-Mail-System versendet werden (weitere Einzelheiten im Abschnitt Urheberrechtlich geschütztes Material).

Überwachung

Lubrizol behält sich das Recht vor, beleidigende, rechtswidrige und nicht geschäftsbezogene Seiten zu blockieren und die Inhalte von über die Systeme des Unternehmens übertragenen, gespeicherten oder gelöschten Mitteilungen zu überwachen und deren

Weiterleitung zu unterbrechen. Wie die übrige Geschäftskorrespondenz, so unterliegen sämtliche über die Informationstechnologien übermittelte Informationen und Mitteilungen dieser Kontrolle. Bei Überwachungsmaßnahmen werden die entsprechenden Vorschriften eingehalten.

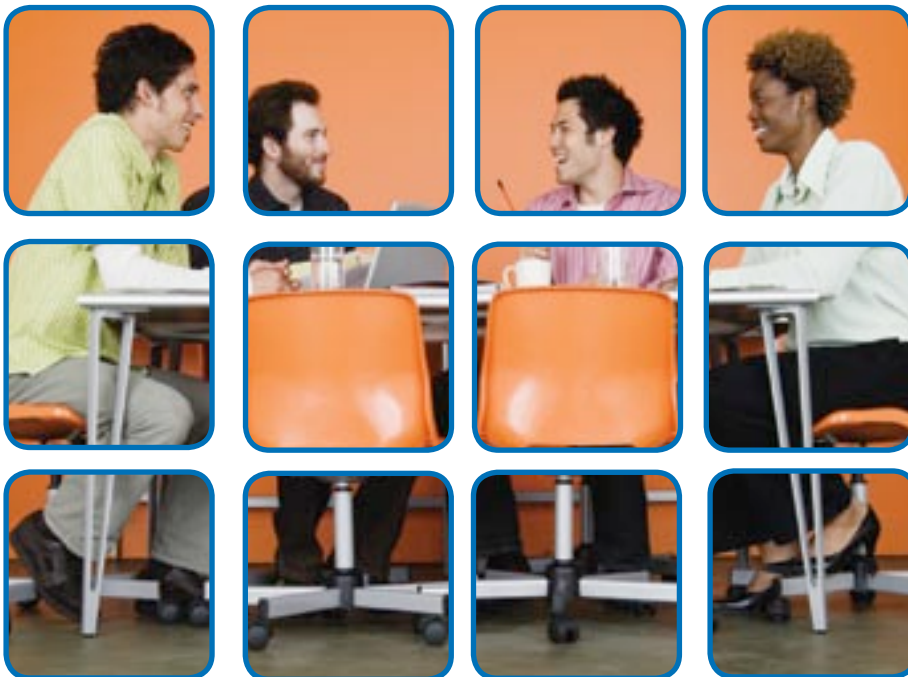
Versuche, das Überwachungssystem von Lubrizol oder Sicherheitsvorkehrungen der Systeme von Lubrizol zu umgehen, verstoßen gegen die Richtlinien.

Mitarbeiter sind gehalten, ihnen über die Systeme von Lubrizol zugehende unangemessene Mitteilungen zu löschen. Lassen sich diese Mitteilungen nicht löschen oder hält die Zusendung dieser Mitteilungen an, wenden Sie sich bitte unverzüglich an Ihren Vorgesetzten, die Ethikstelle des Konzerns oder an ihren regionalen Ethikbeauftragten.

Weitere Informationen zu diesem Thema finden Sie auf der Ethikseite des Intranet von Lubrizol und in dem jährlich erscheinenden Informationsschreiben zur angemessenen Nutzung der Informationstechnologien.

Urheberrechtlich geschütztes Material

Bei Lubrizol respektieren wir die Rechte anderer (und behandeln andere, wie wir selbst behandelt werden wollen); wir schützen konsequent unser eigenes geistiges Eigentum, unsere Patente, unsere Markenzeichen und unsere Urheberrechte. Das Urheberrecht sieht vor, dass der Autor eines Werks das alleinige Recht zur Vervielfältigung, zum Vertrieb, zur Anpassung, zum Verkauf und zur Realisierung seines Werkes besitzt. Das Urheberrecht schützt die Form und die Präsentation von Gedanken und Daten und nicht diese Gedanken und Daten selbst. Solche Gesetze bestehen in verschiedenem Umfang in der ganzen Welt. Viele Materialien,



die von Mitarbeitern von Lubrizol im Rahmen ihrer Arbeit verwendet werden, sind urheberrechtlich geschützt. Dazu gehören beispielsweise Computersoftware, CD-ROMs, Bücher, Audioaufnahmen, Videos, DVDs, Musikaufzeichnungen, Branchenzeitschriften, Magazine und Web-Seiten. Unglücklicherweise ist das Risiko der Verletzung von Urheberschutzrechten durch die leichte Zugänglichkeit von Kopiergeräten und Computern inzwischen weit verbreitet. Die Reproduktion, die Weiterleitung und die Veränderung von urheberrechtlich geschützten Materialien ohne entsprechende Lizenz oder Genehmigung des Inhabers der betreffenden Urheberrechte oder seiner befugten Vertreter sind unzulässig.

So darf beispielsweise von Lubrizol lizenzierte Computersoftware nicht rechtswidrig für persönliche Zwecke oder zur Nutzung durch das Unternehmen oder durch Kunden vervielfältigt werden. Auch die Vervielfältigung von Auszügen aus urheberrechtlich geschützten Materialien zur Verwendung in Publikationen oder zu Forschungszwecken ohne die vorherige Einwilligung des Eigentümers des Urheberrechts oder ohne Lizenz ist unzulässig. Ferner ist das Kopieren von auf Webseiten enthaltenen Materialien untersagt, sofern auf einer Webseite nicht ausdrücklich angegeben ist, dass Kopien gestattet sind. Überdies sind das Herunterladen von Musikdateien oder MP3-Dateien und die Übertragung von Musik unzulässig, soweit dies nicht zu geschäftlichen Zwecken erforderlich ist und eine diesbezügliche Genehmigung und Lizenz erteilt wurde.

Lubrizol verfügt möglicherweise über Genehmigungen zur begrenzten Kopie von Materialien für seine Mitarbeiter und Auftragnehmer, sofern für diese Materialien Folgendes vorliegt:

- Eine Lizenz des Copyright Clearance Center für die Vereinigten Staaten und den überwiegenden Teil der Welt, wo Lubrizol geschäftlich aktiv ist, oder die Genehmigung durch eine Copyright-Lizenzbehörde für Großbritannien;
- Eine Subskription, die die Anfertigung von Kopien gestattet; oder
- Ein Vertrag mit Dritten, der ausdrücklich Kopien oder Nutzungen von Materialien vorsieht.

Um festzustellen, ob Materialien Urheberschutzrechten oder Verträgen unterliegen, sollten sich Mitarbeiter von Lubrizol an die Lubrizol Library wenden oder deren Intranet-Seite konsultieren, sofern die zu kopierenden Materialien in Zeitschriften, Branchenmagazinen oder ähnlichen Publikationen enthalten sind. Um Genehmigungen zur Nutzung urheberrechtlich geschützter Materialien Dritter oder zur Nutzung urheberrechtlich geschützter Materialien von Lubrizol durch Dritte zu erhalten, wenden Sie sich bitte an die Rechtsabteilung von Lubrizol.

Geschäfts- und Finanzberichte

Lubrizol bemüht sich, angemessenen Informationsanforderungen nachzukommen. Wir veröffentlichen freiwillig Berichte über unsere Aktivitäten und Leistungen in den Bereichen Gesundheit, Sicherheit und Umweltschutz, und wir informieren über unsere Richtlinien zu ethischem und rechtllichem Verhalten. Wir unterhalten enge und vertrauensvolle Beziehungen mit der Finanzwelt und den Medien und unterrichten diese regelmäßig und bereitwillig über bedeutende Neuentwicklungen. Hierfür und zur effektiven Führung

Einen guten Ruf erwirbt man sich, indem man strebt, so zu sein, wie man erscheinen möchte.

Sokrates, griechischer Philosoph (469-400 v. Chr.)

von Lubrizol sind vollständige, richtige und rechtzeitige Berichtserstellungen erforderlich.

Mitteilung von Unternehmensinformationen

Als Aktiengesellschaft ist die Lubrizol Corporation zur Vorlage verschiedener Berichte bei der U.S. Securities and Exchange Commission (SEC) verpflichtet. Lubrizol legt Wert auf die Vorlage vollständiger, fairer, genauer, pünktlicher und nachvollziehbarer Informationen in Berichten und Dokumenten, die der SEC vorgelegt werden, so wie in sonstigen öffentlichen Mitteilungen des Unternehmens. Der Chief Executive Officer (CEO), der Chief Financial Officer (CFO), der Corporate Controller und sämtliche anderen Vertreter von Lubrizol sind gehalten, auf die Einhaltung dieser Unternehmenspolitik durch alle Mitarbeiter und auf die Einhaltung der diesbezüglichen Standards, der Unternehmenspolitik und der Verfahren von Lubrizol zu achten.

Bescheinigungen von Quartalsberichten

Im Jahr 2002 trat in den vereinigten Staaten der Sarbanes-Oxley Act (SOX) zur Finanz- und Rechnungslegungsreform in Kraft. Dieses Gesetz war eine Reaktion auf Bilanzskandale amerikanischer Unternehmen; es soll verstärkt für wahrheitsgemäße Quartalsberichte sorgen. Lubrizol hat seine Verfahren entsprechend angepasst. Der CEO und der CFO sind gehalten,

die Richtigkeit der Finanzangaben von Lubrizol sowie die Angemessenheit der internen Kontrollen mit jeder Einreichung des SEC persönlich zu bescheinigen.

Wir holen in jedem Quartal Gewährleistungsschreiben von allen Geschäftsführern und Finanzvorständen sowie von allen Finanzdirektoren, Vizepräsidenten und sonstigen Geschäftsführungsmitgliedern von Lubrizol ein, um uns die Erstellung der Quartalsabschlüsse und Jahresabschlüsse zu erleichtern und die Unterschriften des CEO und es CFO gegenüber der SEC abzusichern.

Geschäfts- und Finanzberichte und Buchhaltung

Im Rahmen bestimmter rechtlicher Meldepflichten wie beispielsweise der SOX ist ferner vorgeschrieben, dass die Bücher und Aufzeichnungen von Lubrizol ein adäquates Bild der Transaktionen des Unternehmens widerzuspiegeln haben. Im Rahmen der SOX wurden zahlreiche interne Kontrollverfahren gesetzlich geregelt, die Lubrizol unternehmensintern bereits anwendete. Die SOX ging noch weiter und sah detailliertere Dokumentationen und verschärfte Einhaltungsvorschriften vor.

Die Finanzabteilung übernimmt die Führungsrolle in Verbindung mit der Einrichtung und Überprüfung interner Kontrollverfahren; jedoch ist jeder Mitarbeiter von Lubrizol verpflichtet, dafür Sorge zu tragen, dass unsere internen Kontrollverfahren effektiv und konsistent befolgt werden.

Informationen müssen mit Ehrlichkeit und Integrität gemeldet werden. Hierzu gehören

- wahrheitsgemäße Angaben der geleisteten Arbeitszeiten;
- Geschäftsaufwendungen;

- Nachweise über Transaktionen in unseren Quartalsabschlüssen und Jahresabschlüssen;
- Forschungsergebnisse, Ergebnisse von Anlagenprüfungen und sonstige Testresultate;
- Produktionsdaten;
- Umweltemissionen; und alle sonstigen geschäftsbezogenen Aktivitäten.

Wahrheitsgemäße und zuverlässige interne Aufzeichnungen und Berichte sind für den Entscheidungsprozess im Unternehmen und für die Einhaltung der Berichtspflichten von Lubrizol in den Bereichen Finanzen, Recht und andere Meldeverpflichtungen von entscheidender Bedeutung. Die Finanzaufzeichnungen müssen die abgewickelten Transaktionen adäquat widerspiegeln und den allgemeinen anerkannten Bilanzierungsvorschriften sowie der Finanzpolitik von Lubrizol entsprechen. Darüber hinaus haben die Mitarbeiter die örtlich geltenden Berichtspflichten zu beachten. In den Büchern und Aufzeichnungen des Unternehmens dürfen keine Buchhaltungseinträge vorgenommen werden, die vorsätzlich die wahre Natur von Transaktionen verbergen oder irreführend darstellen. Werden unbeabsichtigte Irrtümer festgestellt, sind diese offen und unverzüglich zu korrigieren. Die Mitarbeiter sind gehalten, die finanziellen Transaktionen in den Büchern und Aufzeichnungen von Lubrizol unter Einhaltung aller geltenden Fristen vorzunehmen.

Alle Erstattungen und Auszahlungen an Dritte sind mit den entsprechenden Rechnungen, Quittungen, Ausgabenberichten, Verträgen oder sonstigen zugehörigen Dokumenten zu belegen. Es dürfen keine verborgenen oder in den Aufzeichnungen nicht sichtbaren Mittel oder Vermögenswerte eingeri-

chtet werden. Überhöhte Rechnungsstellungen an Kunden oder Vertriebspartner zum Zweck der Schaffung von Finanzmitteln zur rechtswidrigen oder unrichtigen Verwendung oder zu anderen Zwecken sind untersagt. Ebenso untersagt ist die Ausstellung zu niedriger Rechnungen an Kunden oder Vertriebspartner zum Zweck der Vermeidung von Zöllen oder Umsatzsteuern.

Spesenabrechnungen

In Bezug auf Spesenabrechnungen haben die Mitarbeiter die Vorschriften der separat veröffentlichten Richtlinien über Spesenabrechnungen zu befolgen. Bei Fragen hierzu wenden Sie sich bitte an die Finanzabteilung oder konsultieren Sie im Lubrizol Intranet unter Policies die Richtlinien über Spesenabrechnungen. Sämtliche Ausgaben sind mit den entsprechenden, gültigen Quittungen zu belegen. Die Ausgabenposten müssen den Dienstleistungen oder Gütern entsprechen, deren Erstattung beantragt wird.

Führung von Aufzeichnungen

Auch die ordnungsgemäße Führung der Unternehmensaufzeichnungen ist von großer Bedeutung. Diesbezüglich wurden Kontrollen eingeführt, um sicherzustellen, dass Aufzeichnungen für die erforderlichen Zeiträume geführt werden und dass nicht mehr benötigte Aufzeichnungen fristgerecht vernichtet werden. Fristen für die Aufbewahrung von Aufzeichnungen sind regelmäßig zu überprüfen und konsistent einzuhalten. Bei Fragen zur Handhabung von Aufzeichnungen konsultieren Sie bitte die entsprechende Intranet-Seite (Records Management) oder wenden Sie sich an den zuständigen Beauftragten für Records Management in Wickliffe.

Menschen mit Charakter tun das Rechte nicht, weil sie die Welt verändern wollen, sondern weil sie sich von der Welt nicht verändern lassen wollen.

- Michael Josephson

Interessenkonflikte

Ein Interessenkonflikt entsteht, wenn die persönlichen Interessen oder Aktivitäten eines Mitarbeiters dessen Fähigkeit zum Handeln im wohlverstandenen Interesse von Lubrizol tatsächlich oder für andere dem Anschein nach beeinträchtigen. Wir haben die gemeinsame Verantwortung, allein im besten Interesse von Lubrizol zu handeln ohne Rücksicht auf persönliche Vorlieben und privaten Gewinn zu nehmen. Eine solche Situation des Interessenkonflikts kann sich zum Beispiel ergeben, wenn wir Einkaufsentscheidungen eher auf Grundlage eigener Interessen als im Interesse Lubrizols treffen, wenn wir Arbeit außerhalb des Unternehmens annehmen, die uns die objektive und wirkungsvolle Arbeit für Lubrizol erschwert oder wenn wir Beziehungen eingehen (sei es romantischer oder persönlicher Art), die unsere Unabhängigkeit und unsere Urteilsvermögen nachteilig beeinträchtigen. Interessenkonflikte entstehen auch, wenn wir selbst oder Familienangehörige aufgrund unserer Stellung im Unternehmen persönliche, nicht durch Arbeit gerechtfertigte Sonderzahlungen erhalten. Man kann gar nicht alle Situationen aufzählen, aus denen sich solche Interessenkonflikte ergeben könnten, aber die folgenden Richtlinien mögen Ihnen entscheiden helfen, ob gewisse Handlungen Interessenkonflikte enthalten oder nicht. Diese Richtlinien wollen Beschränkungen nennen.

Jede Handlung oder Beziehung, die zu einem Interessenskonflikt führen könnte, muss dem Vorgesetzten, den Ethikbeauftragten des Konzerns oder einem der regionalen Ethikbeauftragten offengelegt werden.

Persönliche Beziehungen

Wir bei Lubrizol legen großen Wert auf Teamwork. Starke Teams setzen eine faire und konsistente Umgangsweise voraus; andernfalls leidet die Moral eines Teams.

Bestehen zwischen einem Vorgesetzten und einem Mitarbeiter oder einer Mitarbeiterin persönliche Bindungen, kann dies den Eindruck erwecken, dass einzelne Mitarbeiter oder Mitarbeiterinnen bevorzugt behandelt werden.

Da Beziehungen dieser Art die Objektivität und Angemessenheit geschäftlicher oder persönliche Entscheidungen beeinträchtigen können, möchten wir nicht, dass Vorgesetzte Liebesbeziehungen zu ihren Untergebenen unterhalten, auch wenn eine solche Beziehung auf freiwilliger und gewollter Basis eingegangen wird. Sollte sich dennoch eine solche Beziehung entwickeln oder entstehen, bitten wir die Vorgesetzten dies ihrem unmittelbaren Vorgesetzten gegenüber offenzulegen.

Geschenke und Bewirtungen

Die Richtlinien von Lubrizol bezüglich Geschenke und Bewirtungen gelten für alles, was aufgrund einer Geschäftsbeziehung vergeben wird, ohne dass der Empfänger dafür den angemessenen Marktpreis zu zahlen hat. Eingeschlossen sind dabei z.B. Reisen, Unterbringung, Waren, Dienstleistungen und Freizeitaktivitäten. Die Richtlinien gelten jederzeit, auch in Zeitabschnitten, in denen Geschenke üblich sind, in der Ferienzeit und während der Vorbereitung von Firmenfeierlichkeiten. Gute Geschäftsbeziehungen mit Kun-

den und Lieferanten aufzubauen, ist ein wichtiger Aspekt der Geschäftstätigkeit. Einander privat kennen zu lernen, kann ein wichtiger Teil des Prozesses sein.

Geschäftsgeschenke und Bewirtungen gehören zur Schaffung einer Atmosphäre der Höflichkeit und Liebenswürdigkeit; sie sollen das Verständnis und den guten Willen zwischen Geschäftspartnern stärken. In einigen Kulturen spielen sie in geschäftlichen Beziehungen eine ganz entscheidende Rolle. Problematisch wird es allerdings, wenn solche Akte der Freundlichkeit uns wirklich - oder auch nur dem Anschein nach - daran hindern, unsere Geschäftsentscheidungen in objektiver und fairer Weise zu treffen. Sobald Sie ein derartiges Geschenk oder Angebot machen oder annehmen, dass in den Augen anderer Ihre geschäftliche Objektivität beeinträchtigen könnte, geraten Sie in einen Interessenkonflikt.

Aus diesem Grund verlangt Lubrizol in diesen Fragen Augenmaß und Urteilskraft. Geschenke, Bewirtungen etc. sollten nur angeboten oder angenommen werden, soweit sie einen angemessenen und vernünftigen Rahmen nicht überschreiten; keinesfalls angeboten oder angenommen werden dürfen sie, wo das Gesetz, die politische Praxis oder Vorschriften sie verbieten oder wo der Eindruck einer Unregelmäßigkeit entstehen könnte. Alle Mitarbeiter sind verpflichtet, sich bei ihren geschäftlichen Aktivitäten an einen hohen Standard der Ethik und Schicklichkeit zu halten; sie sind verpflichtet, im Umgang mit Geschäftspartnern ausschließlich zum Wohl des Unternehmens zu handeln.

Geschenke

Lubrizol unterstützt im Allgemeinen nicht die Vergabe und Annahme von Geschenken; es wird jedoch anerkannt, dass diese Praxis unter bestimmten Umständen angemessen sein kann.

Geschenke von geringem Wert oder normale Merchandising-Produkte im Rahmen der üblichen Geschäftstätigkeit dürfen jedoch angeboten oder angenommen werden, soweit es sich dabei um branchenübliche Geschenke handelt, die für den Geber oder Nehmer nicht zu Verlegenheitssituationen oder Verpflichtungen führen. Zu Zwecken dieser Richtlinien gelten als Geschenke von geringem Wert solche Geschenke, die insgesamt den Verkaufswert von 100 Euro je Schenkendem (Individuum oder Unternehmen) und je Kalenderjahr nicht übersteigen. Ist es aufgrund örtlicher Gepflogenheiten oder sonstiger Gegebenheiten für einen Mitarbeiter beschämend, Geschenke in höheren Wert nicht anzubieten oder anzunehmen, hat der betreffende Mitarbeiter das Angebot oder die Annahme eines solchen Geschenks seinem unmittelbaren Vorgesetzten anzuzeigen. Dies gilt insbesondere, wenn Sie Gast in einem anderen Land sind und es sich bei dem betreffenden Geschenk um eine landestypische Gabe im Rahmen eines öffentlichen Anlasses handelt. Ferner kann es unter bestimmten Umständen sein, dass Lubrizol Geschenke bei öffentlichen Anlässen anbietet. Solche Geschenke sind zuvor zu genehmigen und wahrheitsgemäß und vollständig abzurechnen und in den Büchern und Aufzeichnungen des Unternehmens auszuweisen. Je nach Wert des angenommenen Geschenks und der Begleitumstände geht das Geschenk möglicherweise in das Eigentum des Unternehmens über.

Geschenke, die ein Mitarbeiter im Rahmen der Teilnahme an einer Veranstaltung als Repräsentant des Unternehmens empfängt oder gewinnt, unterliegen gleichfalls diesen Richtlinien. Geschenke an Ehegatten, Partner oder Familienmitglieder von Beschäftigten gelten gleichfalls als Geschäftsgeschenke im Sinne unserer Richtlinien. Geschenke von geringem Wert sollten

nicht am privaten Wohnsitz angenommen werden oder an den privaten Wohnsitz gesandt werden. Persönliche Preisnachlässe und Rabatte, die ansonsten nicht gewährt werden, gelten gleichfalls als Geschenke. Unter keinen Umständen dürfen Mitarbeiter persönliche Geschenke, Bargeld, bargeldähnliche Gaben, Darlehen, Rabatte bei Reisen oder persönliche Preisnachlässe von Geschäftspartnern von Lubrizol fordern.

Sämtliche Standorte und Mitarbeiter von Lubrizol sind gehalten, keine Geschenke an andere Standorte oder Mitarbeiter von Lubrizol zu senden, um sich für geleistete Dienste oder Unterstützungen zu bedanken. Ferner ist es Standorten und Mitarbeitern von Lubrizol nicht gestattet, solche Geschenke als Aufwendungen geltend zu machen. Geschenke im Rahmen großer Abteilungsversammlungen oder Konferenzen, für Projekt-Teams oder in vergleichbaren Zusammenhängen gekaufte Geschenke unterliegen nicht diesen Beschränkungen.

Bewirtungskosten

Geschäftliche Bewirtungskosten (einschließlich Mahlzeiten, Golf, Unterkünfte und Reisekosten) müssen zweckdienlich und der Gelegenheit entsprechend sein. In dieser Hinsicht ist auf ein gutes Urteilsvermögen zu achten, und Bewirtungskosten dürfen im Urteil Dritter nicht als außergewöhnlich ihrer Art und ihren Kosten nach erscheinen. Für sämtliche Bewirtungskosten muss ein angemessener Geschäftszweck bestehen; ist vom Mitarbeiter eine Spesenabrechnung einzureichen, sind die getätigten Aufwendungen angemessen zu belegen.

Wenn Eintrittskarten für Theater, Konzerte oder Sportveranstaltungen angeboten werden, müssen bei der betreffenden Veranstaltung sowohl der Mitarbeiter wie der Anbieter anwesend

sein, um den Eindruck einer Verpflichtung oder einer ungebührlichen Einflussnahme zu vermeiden.

Das Angebot und die Annahme von Einladungen, die mit Reisen und einem Gaststatus verbunden sind, wie beispielsweise Golfspiel, Skiaufenthalte, Sportveranstaltungen, Angeln oder Jagdausflüge sind in der Regel nicht angebracht. Ausnahmen können unter besonderen Umständen von der betreffenden Sparten- oder Bereichsleitung genehmigt werden. Reisen zu einer Veranstaltung sowie Unterbringungen und Verpflegung, die nicht in direktem Zusammenhang mit dem betreffenden Ereignis stehen, sind Lubrizol vom betreffenden Mitarbeiter zu erstatten.

Einkaufsentscheidungen und Beziehung zu Zulieferern

Im Rahmen von Einkaufsentscheidungen sind persönliche Interessenkonflikte zu vermeiden. Gleich ob Sie Bürobedarf, Produktionsausrüstung oder Rohstoffe einkaufen oder Vorbereitungen bezüglich Reise oder Hotelunterbringung treffen, müssen dergleichen Entscheidungen im Sinne der besten Interessen von Lubrizol und ohne einen tatsächlichen oder potentiell möglichen Interessenskonflikt getroffen werden.

Bei der Beeinflussung und dem Treffen von Zulieferern betreffenden Entscheidungen müssen die Mitarbeiter darauf achten, nicht unabsichtlich sich selbst oder das Unternehmen gegenüber diesen Geschäftspartnern zu verpflichten. Von den Mitarbeitern wird jederzeit ein fairer und objektiver Umgang mit den Zulieferern im besten Interesse von Lubrizol erwartet. Wir verpflichten uns, Einkaufsentscheidungen auf der Grundlage von Bedarf, Preis, Qualität, Service und Liefermöglichkeiten zu treffen. Praktisch heißt das, dass kein Mitarbeiter von einem Zulieferer oder potentiellen Zulieferer Begüns-

tigungen fordert oder annimmt, die seine objektive Einschätzung des angebotenen Erzeugnisses und Preises beeinträchtigen oder auch nur zu beeinträchtigen scheinen könnten. Derartige Begünstigungen schließen ein: persönliche Geschenke, Bargeld, Bargeldäquivalente, Darlehen, Reisen, persönliche Preisnachlässe, Stellenangebote für Familienmitglieder oder Freunde sowie andere Dinge bzw. Leistungen mit einem anderen als nur nominellen Wert. Alle Lieferantenrechnungen müssen schriftlich samt der genauen Beschreibung aller gelieferten Dienste und den geltenden Preisen und Gebühren ausgestellt werden. Kein Mitarbeiter wird von einem Zulieferer verlangen, die Geschäftsbeziehung mit unseren Konkurrenten einzustellen oder unsere Erzeugnisse zu kaufen, wenn er seine Lieferverträge mit uns nicht verlieren will. Kein Mitarbeiter wird Druck auf einen anderen Mitarbeiter ausüben, damit er oder sie eine Einkaufsentscheidung im Sinne des persönlichen Interesses des Mitarbeiters trifft. Um schon den bloßen Anschein von Druck auf die Zulieferer zu vermeiden, nimmt kein Mitarbeiter von Lubrizol Waren- oder Dienstleistungsgeschenke von Zulieferern für Firmenereignisse oder Wohltätigkeitszwecke des Unternehmens an.

Die Mitarbeiter von Lubrizol sind unbedingt gehalten, vertrauliche und geschützte Informationen, die ein Zulieferer uns offen legt, zu respektieren und zu wahren. Wir sollten auch nicht zögern, das gleiche von unseren Zulieferern zu verlangen.

Familie und Freunde

Die Richtlinien zu Interessenkonflikten sollen nicht das persönliche und Familienleben der Mitarbeiter beeinträchtigen, aber in gewissen Situationen kann das Handeln von Familienangehörigen und engen persönlichen Freunden für einen Mitarbeiter zum Interessenkonflikt führen. Ein Interessenkonflikt

könnte sich ergeben, wenn Sie -oder Ihr Ehepartner, ein Angehöriger, ein früherer oder derzeitiger Kollege oder ein enger persönlicher Freund - ein persönliches Interesse an einem Unternehmen haben, das Lubrizol Güter oder Dienstleistungen liefert oder liefern will oder ein Kunde oder Konkurrent von Lubrizol ist. Besteht eine solche Situation, sollten Sie sich an die folgenden Verhaltensstandards halten:

● Sind Sie selbst oder Ihr Ehepartner, ein Familienangehöriger, ein früherer oder derzeitiger Kollege oder ein enger persönlicher Freund Mitarbeiter eines Unternehmens oder in irgendeiner Form an einem Unternehmen beteiligt, das Lubrizol Güter oder Dienstleistungen liefert oder liefern will, dürfen Sie auf keine Weise versuchen, Ihre Position bei Lubrizol zur Beeinflussung eines Angebotsverfahrens oder eines Verhandlungsprozesses zu benutzen. Sind Sie direkt an der Auswahl von Zulieferern oder am Einkauf beteiligt, müssen Sie Ihrem Vorgesetzten diesen Interessenkonflikt unverzüglich offen legen und werden von der Entscheidungsfindung ausgeschlossen werden. Ebenso dürfen Sie keine persönlichen Beziehungen einsetzen, um Verhandlungen mit einem Kunden oder potentiellen Kunden unangemessen zu beeinflussen.

● Arbeitet ein Familienangehöriger oder Freund von Ihnen für einen Konkurrenten, sollten Sie Ihren Vorgesetzten darauf aufmerksam machen. Mögliche Probleme können dann besprochen werden.

Jährliche Offenlegungen

Lubrizol verlangt von seinen Mitarbeitern jährlich Zusicherungen hinsichtlich potentieller Interessenkonflikte. Als

Unternehmen haben wir sicherzustellen, dass sämtliche Transaktionen auf rein geschäftlicher Basis abgewickelt werden und dass alle potentiellen Parteien einer Transaktion im geschäftlichen Umgang mit Lubrizol gleichberechtigt sind.

In diesem Rahmen wird zugesichert, dass das Unternehmen (Firma/Tochtergesellschaft/Abteilung) keine Güter oder Leistungen von Dritten käuflich erworben hat und keine Transaktionen mit Dritten durchgeführt hat, die entweder mit dem Entscheidungsträger oder mit einem Angehörigen der Geschäftsführung des Unternehmens verwandt oder verbunden sind. Als verbundene Partei werden Personen (oder Firmen im Eigentum solcher Personen oder Firmen bei denen die betreffenden Personen angestellt sind) definiert, die: (1) derzeitige oder vormalige Mitarbeiter von Lubrizol oder von Tochtergesellschaften von Lubrizol; (2) mit derzeitigen oder vormaligen Mitarbeitern von Lubrizol oder von Tochtergesellschaften von Lubrizol verwandt, verheiratet oder verschwägert sind; oder (3) als Vorstandsmitglied von Lubrizol oder von Tochtergesellschaften von Lubrizol tätig sind oder tätig waren.

Sämtliche Transaktionen, die diesen Kriterien entsprechen, müssen in jedem Fall offengelegt werden. Die Offenlegung bedeutet nicht notwendigerweise, dass eine unangemessene Geschäftsbeziehung oder eine unangemessene

**Kein Kissen ist so weich
wie ein gutes Gewissen.**
— Französisches Sprichwort

Offenlegung Interessenkonflikte festgestellt, werden zweckdienliche Maßnahmen zur Einhaltung der Richtlinien ergriffen. Entsteht nach einer jährlichen Offenlegung ein neuer Interessenkonflikt, hat der betreffende Mitarbeiter dem Ethikbüro des Unternehmens diesbezüglich Meldung zu machen.

Beschäftigung außerhalb des Unternehmens

Lubrizol will sich nicht unnötigerweise in die persönlichen Angelegenheiten seiner Mitarbeiter einmischen, aber bestimmte Beschäftigungsverhältnisse außerhalb von Lubrizol können zu Interessenkonflikten führen. In einigen Fällen können Mitarbeiter von Lubrizol an Geschäften beteiligt sein, die nicht Konkurrenten oder Zulieferer von Lubrizol sind, oder Sie können politische Ämter innehaben oder für Ihre Gemeinde tätig sein. Daraus ergeben sich nicht notwendig Interessenkonflikte, aber die Mitarbeiter von Lubrizol haben dafür Sorge zu tragen, dass Ihre Tätigkeit nicht in Konflikt mit den Interessen von Lubrizol gerät. Dazu müssen Sie beide Tätigkeiten strikt voneinander getrennt halten, und zwar durch folgende Maßnahmen:

- Verrichten Sie während Ihrer Arbeitszeit bei Lubrizol keine Tätigkeiten für eine andere Organisation.
- Benutzen Sie für Ihre sonstigen Tätigkeiten keine eigentumsrechtlich geschützten Informationen, keine Einrichtungen von Lubrizol, und nehmen Sie keine Arbeitszeit eines Mitarbeiters von Lubrizol in Anspruch.
- Werben Sie nicht während Ihrer Arbeitszeit bei Mitarbeitern von Lubrizol für Güter oder Dienstleistungen eines anderen Unternehmens.

- Versuchen Sie nicht, unter Ausnutzung Ihrer Stellung im Unternehmen, Lubrizol Güter oder Dienstleistungen eines anderen Unternehmens zu verkaufen, und nutzen Sie Ihre Stellung bei Lubrizol nicht zur Unterstützung eines anderen Unternehmens.

Andere Beschäftigungsverhältnisse führen ganz klar zu Interessenkonflikten und sollten vermieden werden. Eingeschlossen sind dabei Aufforderungen, Geschäftsführer oder leitender Angestellter von gewinnorientierten Unternehmen oder Berater oder Mitarbeiter einer Organisation zu werden, die Güter oder Dienstleistungen an Lubrizol liefert, Güter oder Dienstleistungen von Lubrizol kauft oder mit Lubrizol im Wettbewerb steht. Solche Arbeitsangebote dürfen nicht ohne entsprechende Zustimmung der Geschäftsleitung angenommen werden. Wenn leitende Angestellte Aufsichtsratsmandate für gewinnorientierte Unternehmen annehmen möchten, bedarf dies der vorherigen Genehmigung durch den CEO bzw. den Vorstand. Überdies dürfen Mitarbeiter auf Anfrage dritter Parteien nicht ohne Genehmigung durch Lubrizols Rechtsabteilung als Berater oder Sachverständige auftreten.

Eigentum an anderen Geschäften

Mitarbeiter von Lubrizol sollten ohne vorherige schriftliche Zustimmung des Aufsichtsrats weder direkt noch indirekt bedeutenden finanziellen Anteil an anderen Unternehmen haben, die Geschäftsbeziehungen mit Lubrizol unterhalten oder anstreben oder mit Lubrizol in Wettbewerb stehen. Als Richtlinie wird ein bedeutender finanzieller Anteil definiert als Eigentum eines Mitarbeiters und/oder eines Familienangehörigen in Höhe von mehr als 1% der Aktien/des Kapitalwertes des fraglichen Unternehmens.

Missbrauch von Geschäftsmöglichkeiten

In manchen Fällen kann Lubrizol Interesse an von Mitarbeitern eröffneten Geschäfts- oder Investmentmöglichkeiten oder an Geschäfts- oder Investitionsmöglichkeiten haben, die Mitarbeitern im Rahmen ihrer Kontakte zu Kunden oder Lieferanten bekannt werden. In diesen Fällen wird von den betreffenden Mitarbeitern erwartet, dass sie die Geschäftsführung über diese Geschäftsmöglichkeiten oder Investitionsmöglichkeiten informieren, bevor sie diesbezüglich privat tätig werden.

Die Geschäftsführung hat im Falle solcher Geschäftsmöglichkeiten oder Investmentmöglichkeiten den entsprechenden Angehörigen des Executive Council zu konsultieren, um die Sachlage zu prüfen und eine Genehmigung für den betreffenden Mitarbeiter zur Wahrnehmung der jeweiligen Geschäfts- oder Investitionsmöglichkeiten einzuholen.

Missbrauch vertraulicher Informationen

Als Mitarbeiter haben Sie sehr wahrscheinlich Zugang zu Informationen, die von Lubrizol als eigentumsrechtlich geschützt betrachtet werden. Da Dritte sich möglicherweise Vorteile von Ihrem Zugang zu diesen Informationen verschaffen wollen, ist es wichtig, eigentumsrechtlich geschützte Informa-

tionen ausschließlich im Rahmen der Genehmigung durch das Unternehmen und unter Einhaltung angemessener Sicherheitsmaßnahmen weiterzugeben, um Verluste dieser Informationen zu verhindern. Zur Förderung eigener, persönlicher Interessen eingesetzte eigentumsrechtlich geschützte vertrauliche Informationen von Lubrizol würden einen Interessenkonflikt darstellen, auch wenn die betreffenden Informationen von einem Mitarbeiter selbst im Rahmen seiner Zuständigkeiten oder außerhalb dieses Rahmens entwickelt wurden.

Insiderinformationen und Insiderhandel

Die Mitarbeiter von Lubrizol haben Zugang zu Informationen, über die Investoren außerhalb des Unternehmens nicht verfügen. Mitarbeiter dürfen, solange sie im Besitz von wichtigen Insiderinformationen sind, keine Investitionsentscheidungen treffen oder die Investitionsentscheidungen anderer bezüglich Aktien von Lubrizol oder bezüglich Aktien anderer Gesellschaften, mit denen unser Unternehmen geschäftliche Beziehungen unterhält, beeinflussen. Zu Investitionsentscheidungen zählt der Transfer in und aus den Lubrizol-Aktiefonds im Erfolgsbeteiligungs- und Prämienplan. Mit Insiderhandel ist der Kauf oder Verkauf von Aktien oder anderer Wertpapiere unter Nutzung vertraulicher wesentlicher Informationen über Lubrizol, über seine Kunden oder

Zulieferer gemeint. Wesentliche Informationen sind Informationen, die für die Entscheidung eines Anlegers wichtig wären, Aktien entweder zu kaufen, zu verkaufen oder zu halten, dazu gehören Informationen über Erträge, neue Produkte, anstehende Fusionen oder Akquisitionen, Allianzen, Partnerschaften oder Geschäftsgewinne bzw. -verluste von Lubrizol.

Insiderhandel ist sowohl unethisch wie rechtswidrig. Es ist unethisch und kann gesetzwidrig sein, nicht-öffentliche Unterlagen weiterzugeben, von denen Sie während Ihrer Beschäftigung Kenntnis erhalten, soweit dies nicht der normale Geschäftsverlauf erfordert. Jeder einzelne Mitarbeiter sollte sorgfältig darauf achten, keine nicht-öffentlichen Informationen an Familienangehörige oder Freunde weiterzugeben. Mitarbeiter, die sich an Insiderhandel beteiligen (entweder, indem sie selbst Geschäfte machen oder durch Weitergabe vertraulichen Materials an andere) werden unverzüglich entlassen und können gerichtlich belangt werden.

Lubrizols globale Verpflichtung gegenüber ethischen und rechtlichen Erfordernissen

Lubrizol will seine Geschäftstätigkeit auf die Grundlage des überragenden Wertes, den es durch seine Leistungen, Erzeugnisse und wettbewerbsfähigen Preise erzielt, stellen und unangemessene, unethische oder fragwürdige Geschäftspraktiken strikt vermeiden. Als weltweit tätiges Unternehmen hat Lubrizol eine ehrwürdige Tradition ethischer und rechtschaffener Geschäftstätigkeit. Weltweit aktiv zu sein bedeutet, die rechtlichen Erfordernisse in verschiedenen Ländern zu verstehen und zu befolgen, wobei alle unsere Aktivitäten, ganz gleich, in welchem Land sie durchgeführt werden, mit unserer

Einen Menschen misst man letzten Endes nicht an dem, was er in Zeiten der Ruhe und Zufriedenheit erreicht hat, sondern an dem, was er in Zeiten der Herausforderung tut.

— Dr. Martin Luther King, Jr., amerikanischer Bürgerrechtler (1929–1968)

Unternehmensphilosophie in Einklang stehen müssen, die ortsunabhängig auf Ehrlichkeit und Integrität im Umgang mit Kunden, Zulieferern und allen dritten Parteien und im Umgang miteinander besteht.

Von den Mitarbeitern von Lubrizol, die im internationalen Rahmen Geschäfte abwickeln, wird erwartet, dass sie sich strikt an alle anwendbaren Gesetze und Vorschriften halten. Wir erwarten die Befolgung der Gesetze und die Einhaltung unserer Verhaltensrichtlinien in ethischen und rechtlichen Fragen auch dann, wenn damit von weltweiten Praktiken abgewichen wird und das Unternehmen dadurch anscheinend Wettbewerbsnachteile in Kauf nehmen muss. Die Tatsache, dass unsere Mitarbeiter sich evtl. anders verhalten, ist keine Entschuldigung für Verstöße gegen diese Richtlinien. Darüber hinaus ist die Anfrage eines Kunden oder Lieferanten kein akzeptabler Grund, unsere Richtlinien zu umgehen.

Fairer Wettbewerb und Kartellgesetz

Umgang mit Kunden

Lubrizol entscheidet selbst und unabhängig darüber, welche Produkte und Dienstleistungen angeboten werden, wo und wie diese hergestellt werden und wie viel für sie in Rechnung gestellt

In Gewissensfragen gibt es keine Mehrheitsentscheidungen.

— Mahatma Gandhi, indischer Menschenrechts- und Unabhängigkeitskämpfer (1869 - 1948)

wird; Lubrizol trifft diese Entscheidungen ohne Absprache oder Mitteilungen an Kunden. Erörterungen der Preisgestaltung für einen Kunden mit Wettbewerbern des betreffenden Kunden sind ebenso unangebracht wie Einflussnahmen einzelner Kunden auf Preisgestaltungen für andere Kunden.

Einige Aktivitäten im Hinblick auf Kunden, z. B. Preise unterhalb der Selbstkosten, Preisdiskriminierung, Exklusivhandel, Kopplungsgeschäfte oder Verunglimpfung der Produkte oder Dienstleistungen eines Wettbewerbers können zu ernsthaften Kollisionen mit dem Kartellgesetz führen. Der vorliegende Abschnitt beschreibt diese Praktiken im Allgemeinen und zeigt Situationen auf, in denen vor der Einleitung von Schritten eine Konsultation der Rechtsabteilung in Wickliffe wichtig ist.

Wettbewerbsverzerrende Preise/Preise unterhalb der Selbstkosten

Wettbewerbsverzerrende Preise liegen dann vor, wenn Preise unterhalb der Selbstkosten zur Verdrängung kleinerer Wettbewerber dienen und die Firma damit die Kontrolle der Preisgebung auf dem Markt für ihre Produkte erlangt. Die kartell- bzw. wettbewerbsrechtliche Gesetzeslage auf diesem Gebiet ist sehr kompliziert. Im Falle von Fragen bezüglich Preisen unterhalb der Selbstkosten wenden Sie sich bitte an die Rechtsabteilung.

Preisdiskriminierung

Ein anderes Preisfestsetzungsverfahren, das zu kartell- bzw. wettbewerbsrechtlichen oder regulierungsbedingten Schwierigkeiten führen kann, sind Diskriminierungen durch den Preis, Werbenachlässe oder Dienstleistungen, die für verschiedene Käufer derselben oder ähnlicher Güter oder Angebote variieren. Unter gewissen Umständen

kann ein Gericht, nach Abzug des Wertes von Kaufanreizen, Preisnachlässen, Rabatten und anderen Dienstleistungen, den Netto-Preis eines Produkts vergleichen, das an verschiedene Käufer verkauft wurde. Auf der anderen Seite bietet das Gesetz jedoch die Rechtfertigung für Preisdiskriminierungen, die für den Wettbewerb notwendig sind. Überdies gibt es viele Situationen, in denen ein unterschiedlicher Preis für verschiedene Kunden rechtlich zulässig ist, z. B., wenn die Verkaufsmenge deutlich variiert oder das Produkt oder der Kunde bzw. die Kunden auf einem anderen Markt tätig sind oder ein anderes Geschäft betreiben. Auch auf dem Gebiet der Preisdiskriminierung ist die Rechtslage jedoch sehr kompliziert und Sie sollten sich, sofern unsere Preise als diskriminierend gelten könnten, an die Rechtsabteilung wenden.

Verunglimpfung anderer/ Beschreibung der eigenen Produkte

Ogleich wir unsere Produkte und Dienstleistungen mit denen unserer Wettbewerber vergleichen können, müssen wir uns im Rahmen unserer täglichen Kundenkontakte davor hüten, unwahre Bemerkungen über Produkte oder Dienstleistungen unserer Konkurrenten zu machen oder unzutreffende Vergleiche mit diesen Produkten oder Dienstleistungen anzustellen. Es ist rechtlich zulässig, Kunden die negativen Seiten der Produkte und Dienstleistungen eines Wettbewerbers zu erläutern, solange die Erläuterungen nicht irreführend sind und für die besondere Verkaufssituation relevant sind. Es versteht sich in diesem Zusammenhang von selbst, dass unsere eigenen Produkte unseren Kunden immer zutreffend vorgestellt und erläutert werden müssen.

Kopplungsvereinbarungen

Kopplungsvereinbarungen liegen vor, wenn ein Verkäufer als Kaufbedingung

für ein bestimmtes Produkt oder eine bestimmte Dienstleistung von einem Käufer, der dieses Produkt (oder diese Dienstleistung) – das sog. Kopplungsprodukt – nachfragt, verlangt, ein bestimmtes zweites Produkt (oder eine bestimmte Dienstleistung) zu kaufen, die der Käufer nicht nachfragt – das sogenannte gekoppelte Produkt. Verfügt der Verkäufer über eine sehr starke Stellung auf dem Markt für das Kopplungsprodukt (oder für das gewünschte Produkt) und könnte er somit einen nachteiligen Wettbewerbseinfluss auf den Markt für das gekoppelte Produkt ausüben, riskiert der Verkäufer eine Anklage aufgrund einer rechtswidrigen Kopplungsvereinbarung. Andererseits ist es im Allgemeinen zulässig, im Rahmen eines Verkaufsangebotes eine Kombination von Produkten und Dienstleistungen anzubieten, um so für den Kunden zusätzlichen Wert zu schaffen und das Angebot insgesamt attraktiver zu machen. Es wird nachdrücklich empfohlen, vor Abgabe derartiger Angebote die Rechtsabteilung zu konsultieren, um mögliche Vereinbarungen, die sich als rechtswidrig herausstellen könnten, vorab zu erörtern.

Wechselseitigkeit

Unter Wechselseitigkeit versteht man Vereinbarungen, die Produkte oder Dienstleistungen eines Zulieferers unter der Bedingung zu kaufen, dass der Zulieferer seinerseits ebenfalls Produkte von Lubrizol kauft. Ein Unternehmen mit großer Kaufkraft auf einem bestimmten Markt sollte insbesondere darauf achten, einen Einsatz seiner Kaufkraft, bei der die Zulieferer zum Kauf der Produkte und Dienstleistungen dieses Unternehmens gezwungen werden, zu vermeiden. In vielen Fällen sind jedoch wechselseitige Vereinbarungen rechtlich zulässig, da sie beiden Parteien nützen und von beiden Parteien gewünscht werden. Vor Abschluss wechselseitiger Vereinbarungen sollte die Rechtsabteilung konsultiert werden.

Exklusivhandelsverträge

Zu Exklusivhandelsverträgen zählen Verträge, in denen ein Käufer zusichert, seinen gesamten Bedarf für ein bestimmtes Produkt oder eine bestimmte Dienstleistung von einem einzigen Zulieferer zu kaufen. Oft können derartige Vereinbarungen nach Kartell- bzw. Wettbewerbsrecht zulässig sein und die Gerichte haben anerkannt, dass sie wettbewerbsfördernd sein können – so zum Beispiel, wenn der Vertrag von angemessener Dauer ist und der Käufer dadurch profitiert, dass er den zu zahlenden Preis festlegt oder sich die Verfügbarkeit zusichert. Bei Fragen hinsichtlich der Rechtmäßigkeit von Exklusivhandelsvereinbarungen sollten diese zuvor mit der Rechtsabteilung geklärt werden, da derartige Vereinbarungen unter gewissen Umständen zu einer unangemessenen Beeinträchtigung des Wettbewerbs führen können.

Umgang mit Wettbewerbern

Die amerikanischen Antitrustgesetze, das europäische Wettbewerbsrecht und die Gesetze vieler anderer Staaten sollen dem Erhalt einer auf Wettbewerb gründender Wirtschaft dienen und einen fairen und lebhaften Wettbewerb sichern. Personen oder Unternehmen, die Güter auf dem Markt kaufen, sollten aus einer Vielzahl von Produkten auswählen können, und zwar zu konkurrierenden Preisen, die nicht durch künstliche Beschränkungen wie Festpreise, illegale Monopole und Kartelle, Kopplungsbindungen und Preissperren gebunden sind. Lubrizol glaubt an den offenen und fairen Wettbewerb und ist in seiner weltweiten Geschäftstätigkeit der Einhaltung entsprechender Gesetze verpflichtet.

Es gehört zu den Unternehmensrichtlinien von Lubrizol, Entscheidungen hinsichtlich der Fragen, welche Produkte und Dienstleistungen anzubieten sind, wo und wie sie angeboten und hergestellt werden sollen und wie viel für sie

berechnet werden soll, unabhängig von Wettbewerbern zu treffen; und Lubrizol trifft diese Entscheidungen ohne Beratung mit oder Mitteilungen an Wettbewerber. In dieser Hinsicht sind Absprachen mit Wettbewerbern über die nachstehenden Punkte (direkter Art oder über eine mögliche Mittelsperson), ob über die Erzeugnisse von Lubrizol oder diejenigen des Wettbewerbers, ohne ausdrückliche vorherige Zustimmung der Rechtsabteilung untersagt:

- frühere, derzeitige oder zukünftige Preise
- Preispolitik
- Angebote
- Preisnachlässe
- Werbung
- Gewinne
- Kosten
- Verkaufsbedingungen
- Abgaben
- Garantien
- Kundenauswahl
- Territoriale Märkte
- Produktionskapazitäten oder – pläne
- Lagerbestände

Obenstehendes gilt nicht für Gespräche mit einem Wettbewerber, die alleinig dem Zweck von Koproduktionsverkäufen oder -käufen dienen. Es ist jedoch in diesen Gesprächen darauf zu achten, Erörterungen bezüglich der Aufteilung der Verkaufs- und Produktionsgebiete zu vermeiden.

Wie bereits vorab erläutert, ist es überdies niemals angemessen, Preise für einen Kunden mit einem Wettbewerber dieses Kunden zu erörtern oder sich von einem Kunden bezüglich unseres Angebotspreises für einen anderen Kunden beeinflussen zu lassen.

Gute Taten hält man am besten durch neue gute Taten in Erinnerung.

— Francis Bacon, englischer Philosoph und Staatsmann (1561 - 1626)

Ein Verstoß gegen das Kartellgesetz bzw. Wettbewerbsrecht kann, auch im Falle kleinerer Transaktionen, für Einzelpersonen Konsequenzen bis hin zu Gefängnis haben und für Lubrizol große Geldstrafen und Rufschädigung nach sich ziehen. Da die Kartellgesetze und das Wettbewerbsrecht fachlich kompliziert sind und sich in den einzelnen Ländern stark voneinander unterscheiden, sollten Sie sich mit Fragen hinsichtlich der Rechtslage an die Rechtsabteilung in Wickliffe wenden.

Mitgliedschaft in Industrieverbänden

Lubrizol gehört einer Reihe von Industrie- und Handelsverbänden an. Da in solchen Verbänden Wett-



bewerber zusammenkommen, um unseren Wirtschaftszweig betreffende Fragen zu erörtern, ist der Kontakt mit Konkurrenten in diesem Rahmen unvermeidlich. Solche Kontakte sind zwar in vieler Hinsicht konstruktiv, sind aber nicht von den Kartellgesetzen ausgenommen. Tatsächlich wurde eine Vielzahl von Verstößen gegen die Kartellgesetze festgestellt, die im Rahmen von Aktivitäten der Industrieverbände auftraten. Mitarbeiter sollten die folgenden Richtlinien beachten und sicherstellen, dass der entsprechende Industrie- oder Handelsverband:

- eindeutige, konstruktive Ziele und Programme besitzt, die dem Gesamtinteresse des Wirtschaftszweiges und der Öffentlichkeit dienen;
- vor allem aus ständigen Ausschüssen mit spezifischen und beschränkten Funktionen besteht; Aktivitäten in Bezug auf die Preisgestaltung oder Vermarktung der Produkte, Dienstleistungen oder Ausstattung von Lubrizol oder seiner Tochtergesellschaften sind strikt zu vermeiden;
- Verfahren zur Absicherung der Struktur und der Arbeit von Ausschüssen vorsieht;
- Beratungen zur vollständigen Befolgung seiner Politik und Verfahren, sowie Hilfestellung und Rechtsberatung bezüglich der Kartellgesetzgebung bietet;
- die Kontakte auf Situationen beschränkt, die nicht gegen Kartellgesetze verstoßen oder auch nur diesen Anschein erwecken können.

Sollten Sie bei einer Versammlung eines Handelsverbandes auf formelle oder informelle Erörterungen in Bezug auf Preise, Nachlässe, den Ausschluss von Mitgliedern, Verkaufsbedingungen,

die Verweigerung einer Neuaufnahme von Mitgliedern oder eines Kundenkontaktes oder auf Angleichungen zwischen Mitgliedern bezüglich Verkaufsbedingungen aufmerksam werden, dann sollten Sie die Versammlung umgehend verlassen und der Rechtsabteilung in Wickliffe Mitteilung machen, so dass Lubrizols einwandfreies Verhalten dokumentiert werden kann.

Mitarbeiter, die als Ausschussmitglieder dienen oder bei Industrieverbänden mitarbeiten, sollten über die Kartellgesetzgebung hinreichend informiert sein, um fragwürdige Handlungen oder Erörterungen vermeiden zu können. Sollten Sie hierzu Fragen haben, kontaktieren Sie bitte immer Lubrizols Rechtsabteilung.

Beschaffung und Gebrauch von Geschäfts- und Wettbewerbsinformationen

Dieser Abschnitt der Richtlinien für ethisches und rechtliches Verhalten behandelt die Suche, die Entgegennahme und die Nutzung von Informationen über die Wettbewerber von Lubrizol, die uns durch Kunden, Agenten, Zulieferer oder andere Marktteilnehmer oder durch Regierungsvertreter zuteil werden können. Achten Sie bitte darauf, dass dieser Abschnitt sich nicht auf direkte Kontakte oder direkten Informationsaustausch mit Wettbewerbern bezieht. Viele dieser Kontakte und Austauschbeziehungen sind per Gesetz und aufgrund unserer ethischen Richtlinien ausdrücklich verboten. Dies wird im Abschnitt „Umgang mit Wettbewerbern“ gesondert behandelt.

Im Allgemeinen . . .

Unser Unternehmen benötigt genaue Informationen über die Aktivitäten unserer Wettbewerber und es gehört zur Aufgabe unserer Mitarbeiter, sich diese Informationen zu beschaffen. Diese Richtlinien sollen nicht dazu dienen, Sie vom Sammeln dieser Informationen abzuhalten. Das Sammeln dieser Informationen wird Ihnen im Gegenteil nahe gelegt. Dies gilt insbesondere für die Mitarbeiter in den kaufmännischen Abteilungen unseres Unternehmens.

Gleichzeitig ist der Diebstahl vertraulicher Geschäftsinformationen und Betriebsgeheimnisse in vielen Ländern gesetzlich verboten. Einige Methoden des Sammelns von Informationen sind spezifisch verboten und andere Methoden, obgleich technisch gesehen nicht illegal, sind im Sinne der Standards von Lubrizol eindeutig unethisch (z. B. Abhören, Bestechung, die Suche nach weggeworfenen Dokumenten in Mülleimern, geheimes Mitschneiden von Kundengesprächen, Mitnahme von Dokumenten oder Informationen aus den Geschäftsräumen Dritter usw.).

Es gibt jedoch viele legale, ethische und von uns begrüßte Methoden, um Informationen über Wettbewerber zu sammeln und zu erhalten. Diese Richtlinien sollen Ihnen angesichts der sich bietenden Möglichkeit, Informationen zu erhalten, helfen, die richtigen Entscheidungen zu treffen. Sofern Sie in einer Position beschäftigt sind, in der sie in Kontakt mit Kunden, Zulieferern, Agenten oder anderen Marktteilnehmern stehen, die über Informationen bezüglich unserer Wettbewerber verfügen, werden Sie dringend gebeten, diese Richtlinien häufig wieder zu lesen.

Da hier nicht jede eventuell auftretende Situation vorweg genommen werden kann, ist es evtl. notwendig vor der Aufbewahrung von Informationen, vor der Weitergabe von Informationen an Personen innerhalb unseres Unterneh-

mens und vor der Nutzung entsprechender Informationen, die Rechtsabteilung oder die entsprechenden Ethik-Koordinatoren zu konsultieren.

Die Botschaft lautet: Sammeln Sie Informationen bezüglich Wettbewerbern (jedoch nicht von den Wettbewerbern selbst). Beachten Sie dabei stets diese Richtlinien.

Im Besonderen . . .

Es ist angemessen und ratsam, Kunden um zur Weitergabe freigegebene Informationen über Wettbewerber zu bitten. Gleichzeitig ist es jedoch wichtig, im Rahmen dieser Bitte darauf hinzuweisen, dass es Lubrizol nicht um eine Herausgabe von Informationen geht, die mit der Verletzung möglicher vertraglicher Pflichten des Kunden oder Zulieferers einherginge oder die im Falle einer Herausgabe die Position der anbietenden Partei gefährden würde.

Bietet ein Dritter (oft ein Kunde oder Zulieferer) Informationen über die Aktivitäten eines Wettbewerbers von Lubrizol an, einschließlich Informationen über den Preis eines Produktes des Wettbewerbers, Produktprospekte oder Sicherheitsdatenblätter (MSDS), so können die Informationen innerhalb unseres Unternehmens ohne Klärung seitens der Rechtsabteilung oder der zuständigen Ethik-Koordinatoren entgegen genommen und weitergegeben werden, sofern Folgendes nicht zutrifft:

1. Die anbietende Partei deutet an oder bittet darum, dass sie für die Informationen ein Entgelt erhält. Unter „Entgelt“ fallen das Ersuchen um Bargeld, Geschenke, Preisnachlässe auf Einkäufe, Stellenangebote, Reise- und Bewirtungskosten oder entsprechende Aktivitäten usw. Steht eine derartige Andeutung oder Bitte im Raum, müssen die Informationen abgelehnt werden.

2. Die Informationen werden im Kontext von Gesprächen oder Interviews angeboten, die sich auf die möglichen Einstellungen der anbietenden Person oder von Familienmitgliedern, Verwandten oder Freunden der anbietenden Person durch Lubrizol beziehen. Deutet – mit anderen Worten – die Person an, dass sie die Informationen im Tausch gegen die Einstellung anbietet, müssen die Informationen abgelehnt werden.

3. Die anbietende Partei erklärt oder deutet an, dass die Weitergabe der Informationen an uns einen Verstoß gegen die Richtlinien des Unternehmens der weitergebenden Person darstellen würde. Obgleich wir nicht für die ethischen Standards anderer verantwortlich sind, ermutigen wir nicht wissentlich einen Verstoß gegen die Richtlinien eines anderen Unternehmens bzw. partizipieren nicht wissentlich an einem solchen Verstoß. Sollte dies der Fall sein, müssen die Informationen abgelehnt werden.

Was heute falsch ist, wird morgen nicht richtig sein.
– Niederländisches Sprichwort

4. Die Informationen befinden sich in einem Dokument, das den Vermerk oder den Stempel „vertraulich“ trägt. In diesem Fall muss ein Lubrizol-Mitarbeiter, dem das Dokument angeboten wird, vor der Verwendung oder Weitergabe des Dokuments zweierlei tun:

● Unser Mitarbeiter muss bei der anbietenden Partei nachfragen, ob nach dem Wissen der anbietenden Partei das Dokument unter eine Geheimhaltungsvereinbarung zwischen dem Wettbewerber und dem Unternehmen der anbietenden Partei fällt. Ist die anbietende Partei unsicher oder erklärt, dass dies der Fall sei oder wahrscheinlich sei, muss das Dokument abgelehnt werden. Und zwar weil die Annahme des Dokuments in diesem Wissen sowohl als Diebstahl als auch als Verstoß gegen unsere eigenen ethischen Richtlinien gegen den Aufruf zum oder die Teilnahme am Verstoß gegen schriftliche Verträge, die zwischen Dritten bestehen, ausgelegt werden könnte.

● Fällt nach Wissen der anbietenden Partei das Dokument nicht unter eine Geheimhaltungsvereinbarung, kann das Dokument entgegen genommen werden, muss jedoch vor dem Kopieren oder der Weitergabe seines Inhalts an andere Lubrizol-Mitarbeiter einem Rechtsanwalt aus der Rechtsabteilung zur Überprüfung, Klärung oder Planung des weiteren Vorgehens vorgelegt werden.

5. Die Informationen sind in einem Dokument enthalten (ob mit dem Zeichen „vertraulich“ versehen oder nicht), in dem technische Details über chemische Zusammensetzungen, technische Zeichnungen, Entwürfe oder Prozesse oder Leistungstestdaten enthalten sind und das darauf schließen lässt, dass das Dokument nicht zu den Dokumenten gehört, die üblicherweise Außenstehenden zugänglich gemacht werden. In diesem Falle sind die beiden Vorgehensweisen aus Ziffer 4 oben zu wählen. Und zwar, weil, anders als Informationen bezüglich des Preises oder anderer kaufmännischer Aspekte von Wettbewerbsprodukten, technische Details durch Gesetze in Bezug auf Betriebsgeheimnisse gesondert geschützt sind und mit größerer Wahrscheinlichkeit unter Geheimhaltungsvereinbarungen fallen. Vor dem Kopieren, der Weitergabe oder der Nutzung ist eine Rechtsprüfung unerlässlich.



Schutz unserer Wettbewerbsinformationen

Ebenso wie die Gewinnung von Wettbewerbsinformationen für den Erfolg unseres Unternehmens wichtig ist, müssen wir unsere eigenen geistigen Vermögenswerte schützen. Für den Wettbewerb und den Erfolg auf dem globalen Markt ist jeder Mitarbeiter von Lubrizol für den Schutz von Unternehmensinformationen mitverantwortlich. Zu diesem Zweck sollten Sie folgendes beachten:

- Entfernen Sie sich möglichst nicht mit sensiblen Unterlagen von Lubrizol vom Firmengelände. Haben Sie keine andere Möglichkeit, dann achten Sie darauf, dass Sie die fraglichen Papiere immer bei sich haben, damit sie nicht in falsche Hände gelangen oder gestohlen werden können.
- Kennzeichnen Sie vertrauliche Dokumente als „vertraulich“, wenn Sie diese elektronisch an Kunden, Zulieferer, Lubrizol-Mitarbeiter und andere befugte Empfänger versenden und wenden Sie Passwortschutz und/oder, sofern verfügbar, zugelassene Tools mit dem jeweils angemessenen Verschlüsselungsgrad an.
- Achten Sie sorgfältig darauf, was Sie am Telefon in der Öffentlichkeit oder an Mobiltelefonen sagen. Gehen Sie immer davon aus, dass eine dritte Partei mithört.
- Schützen Sie Ihren tragbaren Computer. Der Diebstahl von Laptops ist ein gebräuchliches Mittel, um an Geschäftsgeheimnisse zu gelangen.

- Achten Sie darauf, was Sie im Gespräch mit „freundlichen“ Fremden sagen. Vergessen Sie nicht, dass Umstehende oder Tischnachbarn ein Geschäftsgespräch belauschen könnten.
- Denken Sie daran: weggeworfene Papiere, Disketten, Bänder und ähnliches können für unautorisierte Personen mit Interesse an Informationen über Lubrizol von großem Wert sein. Entsorgen Sie sensibles Material angemessen (Shredding, sichere Container, etc.)
- Passen Sie auf Ihre Aktentasche auf. Diebstahl ist nicht ungewöhnlich. Vermeiden Sie es, Computer, Aktentaschen oder anderes sensibles Material in unbewachten Fahrzeugen liegen zu lassen. Wenn dies nicht vermieden werden kann, sollten diese Dinge außer Sicht weggeschlossen werden.

Für mehr Informationen über das Sammeln oder den Schutz von Geschäfts- und Wettbewerbsinformationen, nehmen Sie bitte Kontakt zur Rechtsabteilung oder Ihrem regionalen Ethik-Beauftragten auf.

Bestechungen und Schmiergelder

Lubrizol ist im Umgang mit seinen Kunden, Subunternehmen, Zulieferern und Konkurrenten strikt den Prinzipien von Ehrlichkeit, Integrität und ethischem Verhalten verpflichtet. Daher ist das Angebot, die Gabe, die Forderung oder der Empfang von Bestechungen und Schmiergeldern in jeglicher Form für das Unternehmen unannehmbar. Dieses Prinzip gilt ohne Ausnahme für unsere gesamte weltweite Geschäftstätigkeit.

Was ist der Unterschied zwischen Bestechung und Schmiergeld?

- Bestechungen sind Gelder oder Gefälligkeiten, die in unethischer oder gesetzwidriger Weise (wie z.B. unter dem FCPA oder der Anti-Korruptions-Konvention der OECD, die unten weiter erläutert werden) eingesetzt werden, um die Entscheidung oder das Verhalten eines Beamten oder Unternehmensvertreters zu beeinflussen, oder um ein gewünschtes Ergebnis einer Handlung zu erreichen.
- Schmiergeld ist eine besondere Art von Bestechung. Man versteht darunter die Rückzahlung eines Teils einer Summe, die aufgrund eines rechtsgültigen Vertrages bereits gezahlt oder aber fällig ist. Schmiergeld ist eine Belohnung für die Durchführung oder Förderung von Geschäften zugunsten der Partei, die Schmiergeld bezahlt.

Das US-Gesetz zur Verhinderung der Bestechung ausländischer Regierungen (FCPA) und die Anti-Korruptions-Konvention der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD)

Wie bereits an anderer Stelle ausgeführt, möchte Lubrizol sein Geschäft auf der Grundlage von erstklassigen Dienstleistungen, Qualitätsprodukten und wettbewerbsbedingten Preisen führen. Unangemessene, unethische oder fragwürdige Geschäftspraktiken scheiden für uns aus. Das unten näher ausgeführte Gesetz zur Verhinderung der Bestechung ausländischer Regierungen (FCPA) und die Anti-Korruptions-Konvention der OECD unterstützen diesen Wunsch und stehen ihm nicht entgegen.

In vielen Teilen der Welt haben sowohl Unternehmen als auch Regierungen erkannt, dass Korruption die Kosten und Risiken des Geschäftslebens erhöht. Korruption schreckt Investitionen ab, erstickt das wirtschaftliche Wachstum und die dauerhafte Entwicklung, verzerrt die Preise und unterminiert das Rechtssystem und die Gerichte.

Im Jahre 1977 wurde das FCPA in den USA verabschiedet. Es untersagt Lubrizol oder seinen weltweiten Tochtergesellschaften oder verbundenen Unternehmen, ausländische Regierungs- und Behördenvertreter zu bestechen, ihnen irgendetwas von Wert zu geben oder anzubieten, um sich damit Geschäftsmöglichkeiten zu sichern oder zu erhalten.

Im Jahre 1999 wurde die Anti-Korruptions-Konvention der OECD erlassen und bis heute von 36 Ländern ratifiziert.

Dies stellt eine dramatische Neuerung im Kampf gegen die Korruption dar. Die Konvention verpflichtet die unterzeichneten Parteien zur Kriminalisierung der Bestechung ausländischer Regierungs- und Behördenvertreter im Rahmen internationaler Geschäftsbeziehungen. Alle 36 Länder, einschließlich vieler der Länder, in denen Lubrizol seine größten weltweiten Beteiligungen hat, haben zur Durchführung der Konvention Gesetze ähnlich dem FCPA erlassen oder sind in entsprechenden Gesetzgebungsverfahren.

Lubrizols ausgesprochenes Verbot von Bestechungen und Schmiergeldern gilt gleichermaßen für die Mitarbeiter und beauftragten Vertreter sowie für die Verkaufsrepräsentanten des Unternehmens und für Berater im Dienst des Unternehmens. Lubrizol, seinen Mitarbeitern und Vertretern ist es auch untersagt, indirekt zu tun, was das FCPA und die Anti-Korruptions-Konvention der OECD direkt zu tun verbietet: Alle Zahlungen an eine dritte Partei sind unzulässig, wenn ein Teil oder die gesamte Zahlung an eine Person geleistet wird, an die solche Zahlungen untersagt sind. Wir können für jede solche Zahlung zur Rechenschaft gezogen werden, auch wenn uns nicht bewusst ist, wenn wir aber hätten wissen müssen, dass die Zahlung an eine Person geht, an die solche Zahlungen untersagt sind.

Um gegen das FCPA oder die Anti-Korruptions-Konvention der OECD zu verstoßen, müssen Sie gar keine faktische Zahlung leisten. Schon das entsprechende Angebot, das Versprechen oder die Genehmigung reicht aus. Eine gesetzwidrige Bestechung ist jedes Gut von Wert, nicht nur Geld. Verschwenderische Freizeitangebote und die Zahlung überhöhter Preise für Eigentum oder Leistungen eines ausländischen Beamten sind hier nur als Beispiele für illegale Bestechungen zu nennen.

Vertreter ausländischer Regierungen

Für diese Richtlinien fallen unter den Begriff „Vertreter ausländischer Regierungen“ folgende Personen und Personengruppen:

-  Beamte, Angestellte oder Beauftragte des Bundes, der Länder oder der Gemeinden
-  Angehörige des Militärs
-  Mitglieder der Exekutive, Legislative und Judikative von Bundes- und Länderregierungen, sowie von Gemeindeverwaltungen
-  Bewerber um politische Ämter oder für politische Parteien sowie Vertreter politischer Parteien
-  Geschäftsangestellte und Vertreter von Wirtschaftsunternehmen und sonstiger Unternehmen im Besitz oder unter der Kontrolle von Bundes- oder Länderregierungen oder von Gemeinden.

Erleichterungszahlungen

Trotz seiner strengen Verbote erlaubt das FCPA gewisse begrenzte Ausnahmen. In einigen Fällen sind kleine Erleichterungszahlungen oder Trinkgelder zulässig, wenn sie dazu dienen, eine normale Geschäftsdienstleistung sicherzustellen und an untergeordnete ausländische Beamte gehen, um normale Verwaltungshandlungen zu bewirken oder zu beschleunigen und wenn diese in den jeweiligen Ländern legal sind. Beispiele für solche normalen Verwaltungshandlungen sind etwa die Ausstellung von Visa und Arbeitserlaubnissen, die Einrichtung von Post- und Telefonanschlüssen oder die Beschleunigung der Zollabfertigung von Frachten. Jede solche Zahlung muss deutlich und wahrheitsgemäß als Geschäftsaufwendung in den Büchern des Unternehmens verzeichnet werden.

Sie müssen jedoch wissen, dass in einigen Ländern sämtliche Zahlungen dieser Art gesetzwidrig sind und unter keinen Umständen geleistet werden dürfen. Bevor Sie solche Zahlungen vornehmen oder auch nur genehmigen, sollten Sie Ihren Vorgesetzten, Ihren regionalen Ethik-Koordinator oder die Rechtsabteilung in Wickliffe konsultieren.

Prüfungsverfahren des Unternehmens

Um sicherzustellen, dass beauftragte Vertreter, Verkaufsrepräsentanten und Berater, die bei der Förderung oder dem Verkauf von Lubrizol's Waren unterstützen, Bestechungen oder Schmiergelder weder anbieten noch entgegennehmen, müssen alle Vereinbarungen mit ihnen in schriftlicher Vertragsform in Übereinstimmung mit ethischen Geschäftsstandards und geltendem Recht, sowie in Übereinstimmung mit den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung festgehalten und dokumentiert werden. Lubrizol-

Niederlassungen oder Tochtergesellschaften, die die Beschäftigung oder die Überprüfung einer Beschäftigung dieser Personen erwägen, müssen sich an den Vertreter ihrer Rechtsabteilung wenden, der sie bei der Durchführung des unternehmensinternen Prüfungsprozesses unterstützt. Alle in einem Vertrag mit Lubrizol festgesetzten Vergütungen für beauftragte Vertreter, Verkaufsrepräsentanten und Berater, die bei der Förderung oder dem Verkauf von Lubrizol's Waren unterstützen, müssen klar und deutlich den für das Unternehmen erbrachten Leistungen entsprechen. Nach den Prüfungsvorschriften von Lubrizol müssen alle Vereinbarungen mit solchen Personen von der Geschäftsführung genehmigt werden, und ihr Bestehen ist davon abhängig, dass eine solche Person den festgesetzten Kriterien entspricht. In seiner Grundform ist dieses Verfahren eine Überprüfung, mit der sichergestellt werden soll, dass im Namen unseres Unternehmens handelnde Personen sich an unsere geschäftlichen und ethischen Vorgaben halten.

Buchführung

Das FCPA und diese Richtlinien verlangen von Lubrizol auch die ordnungsgemäße Führung von Büchern und Aufzeichnungen. Alle Buchungen müssen wahrheitsgemäß Art, Summe und Zweck des ausgegebenen Geldes widerspiegeln. Das bedeutet, dass kein Mitarbeiter von Lubrizol und niemand, der im Namen von Lubrizol tätig ist, Schmiergeldkonten oder ähnliche Reserven einrichten darf, die in den Büchern und Aufzeichnungen des Unternehmens nicht erscheinen.

Geschenke und Bewirtungen an Vertreter von Regierungen

Außerhalb der Vereinigten Staaten von Amerika

In einigen Ländern sind bestimmte Firmen ganz oder teilweise staatliches Eigentum. Je nach Land kann der Fall gegeben sein, dass die Geschäftsführer und/oder Mitarbeiter dieser Unternehmen als Staatsbedienstete gelten. Unter diesen Umständen sind die oben im Abschnitt „Interessenkonflikte – Geschenke und Bewirtungen“ definierten normalen und angemessenen und im jeweiligen Umfeld rechtmäßigen und nicht außergewöhnlichen Bewirtungen oder Geschenke erlaubt. Überdies können angemessene Aufwendungen in gutem Glauben etwa für Reisen und Unterbringung gestattet sein, soweit sie in direktem Zusammenhang mit Werbe- oder Demonstrationsmaßnahmen für Erzeugnisse oder Dienstleistungen von Lubrizol stehen. Lubrizol ist bemüht, schon den bloßen Anschein von Unregelmäßigkeiten zu vermeiden; wenden Sie sich also zur zusätzlichen Orientierung an die Rechtsabteilung in Wickliffe.

Innerhalb der Vereinigten Staaten von Amerika

Lubrizol gestattet keinerlei Geschenke, auch keine von bloß nominellem Wert, an Regierungsvertreter oder -angestellte der Vereinigten Staaten. Angemessene Bewirtungen - nicht jedoch Aufwendungen für Unterhaltungsangebote - sind zulässig, solange klar ist, dass die gemeinsame Mahlzeit mit dem entsprechenden Beamten Geschäftszwecken dient.

Einhaltung von Exportgesetzen

Die US-Regierung besitzt ein System von Ausfuhrgesetzen, die festlegen, wie und welche US-Güter international verkauft werden dürfen. Diese Vorschriften wurden in den vergangenen Jahren abgeändert, um Transaktionen zu unterbinden, mit denen terroristische Aktivitäten unterstützt werden könnten. Lubrizol beachtet sämtliche Exportkontrollgesetze und Ausfuhrbestimmungen der Vereinigten Staaten. Dem entsprechend haben wir für alle verbindliche Ausfuhrkontrollverfahren eingeführt.

Nach dem Gesetz müssen wir wissen, wer unsere Kunden sind, wie unsere Produkte verwendet werden und wo unsere Produkte letztendlich verbraucht werden. Wir haben insbesondere die Pflicht sicherzustellen, dass wir kein Geschäft mit bestimmten Personen oder Unternehmen tätigen, die von der Regierung als Personen, die keine Exportgüter erhalten dürfen, identifiziert wurden. Wir müssen unablässig daran arbeiten, sicherzustellen, dass wir kein Geschäft mit diesen verbotenen Parteien tätigen. Wir müssen außerdem sicherstellen, dass unsere Produkte nur zum angemessenen Gebrauch verwendet werden und nicht in Länder verkauft werden, gegen die US-Sanktionen bestehen. Es ist die Verantwortung von allen bei Lubrizol uns zu helfen, sicherzustellen, dass wir diese Gesetze einhalten.

Wenn Sie Fragen haben bezüglich der Art eines Verkaufs, kontaktieren Sie bitte die Rechtsabteilung in Wickliffe.

Internationale Boykotte

Ein Boykott ist gegeben, wenn sich eine Person, eine Gruppe oder ein Land weigert, Geschäfte mit bestimmten anderen Personen oder Ländern zu machen. Die Anti-Boykott-Gesetze der Vereinigten Staaten untersagen amerikanischen Unternehmen und ihren Tochterunternehmen prinzipiell, sich an internationalen Boykotten zu beteiligen, wenn ein solcher Boykott nicht durch die Regierung der Vereinigten Staaten gutgeheißen wurde. Lubrizol und seine amerikanischen und außeramerikanischen Tochterunternehmen sind gehalten, sich nicht an Boykotten zu beteiligen, die nicht durch die Regierung der USA unterstützt werden.

Andererseits sind von der US-Regierung verhängte oder unterstützte Wirtschaftssanktionen oder Handelsembargos zulässige Boykotte, an die wir uns halten müssen. Die amerikanischen Vorschriften verlangen auch, dass Aufforderungen zur Teilnahme an nicht durch die US-Regierung unterstützen Boykotten oder Verlangen nach Informationen zur Unterstützung solcher Boykotte der Regierung der Vereinigten Staaten gemeldet werden, auch wenn solche Ansinnen abgewiesen werden. Mitarbeiter, die solche Ersuchen erhalten, sollten sich umgehend an die Rechtsabteilung in Wickliffe wenden.

Zur Unterstützung unserer Mitarbeiter in diesem komplexen Bereich liegen die Antiboykott-Richtlinien von Lubrizol bei der Rechtsabteilung vor; einzusehen sind diese auch im Intranet des Unternehmens unter Corporate Services/Legal Services/Anti Boycott. Überdies werden diese Richtlinien jährlich von der Rechtsabteilung zusammen mit dem internationalen Boykottbericht allen Managern und allen Personen bekannt gegeben, die möglicherweise über Boykotte informiert sein müssen.

Im Rahmen dieser Praxis werden jeweils aktuelle Informationen über unserer laufenden Antiboykott-Richtlinien mitgeteilt, und es wird bekannt gegeben, an welche Person oder Stelle sie sich wenden müssen, wenn ihnen ein Aufruf zu einem internationalen Boykott zugeht.

Die Anwendung amerikanischer und ausländischer Gesetze kann u. U. sehr schwierig sein. In einigen Fällen widersprechen sich amerikanische Gesetze und Gesetze anderer Länder. Sollten Sie in Ihrer Geschäftstätigkeit mit solchen Konflikten konfrontiert werden, nehmen Sie bitte unverzüglich Kontakt mit der Rechtsabteilung in Wickliffe auf.

Lobbyarbeit und politische Unterstützung

Lubrizol unterstützt die gesetzgeberischen und politischen Verfahren in den Ländern in denen das Unternehmen geschäftlich tätig ist. An diesen Standorten haben die jeweiligen Länder akzeptierte Methoden entwickelt, um die politischen Entscheidungsträger über Fragen zu unterrichten, die für Lubrizol und andere Unternehmen von besonderer Bedeutung sind. Hierzu gehören Lobbyaktivitäten, Rechtsberatungsaktivitäten und sonstige politische/unternehmerische Interaktionen zum Zweck der Unterrichtung öffentlicher Stellen über Rechtsfragen von besonderer Bedeutung, einschließlich Fragen in Verbindung mit Produkten, Betriebsabläufen und Mitarbeitern. Jeder in diese Aktivitäten für das Unternehmen einbezogene Mitarbeiter ist gehalten, hierbei sämtliche anwendbaren Gesetze und Vorschriften einzuhalten. Die bei Lubrizol für Behördenbeziehungen und Öffentlichkeitsarbeit zuständigen Mitarbeiter sind über erfolgte Kontakte mit offiziellen Stellen fortlaufend zu unterrichten.

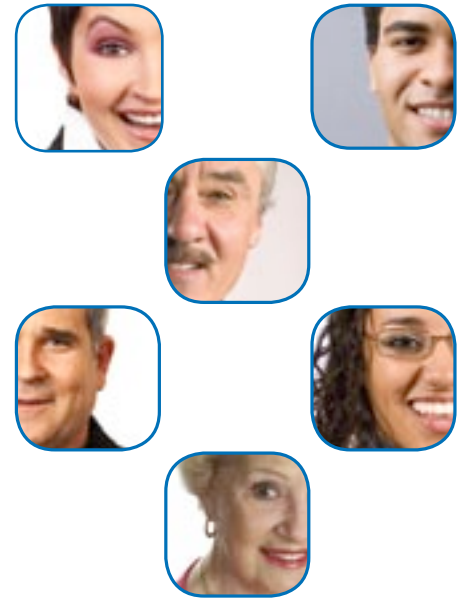
Parteispenden und politische Aktivitäten

Lubrizol und die Tochtergesellschaften von Lubrizol spenden nicht an politische Parteien, Kandidaten oder Amtsinhaber, außer im Rahmen der anwendbaren Gesetze auf Bundes-, Landes- und Gemeindeebene innerhalb und außerhalb der Vereinigten Staaten.

Das Unternehmen ermuntert seine Mitarbeiter zur aktiven Teilnahme am politischen Prozess. Jedoch gestattet das Unternehmen nicht die Nutzung von Arbeitszeit oder Unternehmensressourcen zu politischen Zwecken. Persönliche Angelegenheiten sind von den Mitarbeitern in ihrer Freizeit und auf eigene Kosten zu regeln. Unter gewissen Umständen kann das Unternehmen Mitarbeiter jedoch zur Kontaktaufnahme zu Amtsinhabern auffordern. Die Gesetze bestimmter Länder, das Recht der Vereinigten Staaten und die Unternehmensrichtlinien verbieten die Nutzung von Geldern oder Dienstleistungen oder Vermögenswerten des Unternehmens zum Zweck der Unterstützung politischer Kandidaturen gleich welcher Amtsebene.

Verhalten von Personen, die im Namen von Lubrizol tätig sind

Diese Richtlinien gelten in gleichem Maß für Personen, die mit der Unterstützung oder Bereitstellung von Dienstleistungen für Lubrizol beauftragt sind. Zu diesen Personen zählen Anwälte, Unternehmensberater, Gutachter, externe Mitarbeiter, Vertreter, Lieferanten und andere. Es widerspricht dem Geist unserer Richtlinien, eine Person mit einer Handlung in unserem Namen zu beauftragen, die gegen unsere Richtlinien verstoßen würde und die uns selbst untersagt ist.



Ich fragte mich, warum nicht jemand etwas unternahm; da wurde mir klar, dass auch ich jemand bin.

Unbekannt

Hilfeersuchen ... Ausdruck von Bedenken ... Klärungsbedarf ...

Die Richtlinien von Lubrizol für ethische und rechtliche Fragen verdeutlichen unsere gemeinsame Verantwortung für Ehrlichkeit und Integrität in unserem geschäftlichen Handeln.

Das vorliegende Material soll Sie in Ihren ethischen und rechtlichen Entscheidungen unterstützen. Sind Ihnen nach Lektüre der Richtlinien noch Punkte unklar, oder haben Sie Fragen, oder stehen Sie vor Situationen, die hier nicht ausdrücklich angesprochen werden, dann lassen Sie dies bitte eine der auf den Seiten 34-35 aufgeführten Personen wissen. Die aktuelle Liste der Mitarbeiter in der Ethikabteilung des Konzerns sowie der regionalen Ethikbeauftragten finden Sie unter Ethics Contacts auf der Ethikseite in Lubrizols Intranet oder auf www.lubrizol.com/About Us/An Ethical Company unter Updated Listing-Regional Ethics Leaders. Vielen der Aussagen in diesen Richtlinien entsprechen detaillierte Handlungsanweisungen und Verfahren, die Sie dem Intranet von Lubrizol entnehmen können.

Auf dem heutigen globalen Markt ist es nicht immer leicht, auf dem neuesten Stand in Bezug auf Herausforderungen zu sein, denen sich unser Unternehmen gegenüber sieht, und es ist auch nicht immer einfach, mit allen schwierigen Situationen zurechtzukommen. Niemand hat alle Antworten parat. Aber wir wissen, dass die besten Antworten in einer Organisation gefunden werden, deren Leitwerte bekannt sind, und die ein Umfeld bietet, das ethisch korrektes Verhalten unterstützt.

Zögern Sie nie, Fragen zu stellen oder Dinge, über die Sie besorgt sind, mit uns zu diskutieren. Treffen Sie auf eine Situation, von der Sie annehmen, dass

gegen die ethischen und rechtlichen Richtlinien von Lubrizol verstoßen wird, oder haben Sie das Gefühl, unter Druck gesetzt zu werden, oder haben Sie den Eindruck, dass von Ihnen verlangt wird, gegen unsere Wertvorstellungen zu verstoßen, dann liegt es in Ihrer Verantwortung, das Unternehmen davon in Kenntnis zu setzen. Sie müssen wissen, dass Sie dafür nicht bestraft werden, dass Sie Ihre Stelle nicht verlieren und dass Sie in keiner Form Vergeltung zu fürchten haben, wenn Sie Fragen stellen oder Bedenken äußern, die unsere ethischen und rechtlichen Verpflichtungen betreffen, solange Sie in gutem Glauben handeln. Guter Glaube heißt dabei nicht etwa, dass Sie auch Recht haben müssen - es heißt aber, dass Sie Ihre Informationen für wahrheitsgemäß halten.

Im Unternehmen gibt es eine Reihe von Personen, an die Sie sich mit Fragen und Sorgen wenden können. An erster Stelle steht dabei Ihr Vorgesetzter. Sie oder er verfügt möglicherweise über die Informationen, die Sie benötigen, oder kann Ihre Frage an eine andere zuständige Stelle weiterleiten. Es mag jedoch Fälle geben, in denen Sie sich lieber nicht an Ihren Vorgesetzten wenden möchten, weil dieser nicht über die von Ihnen benötigten Informationen verfügt oder weil Sie einen vertraulichen Rat in einem Sie betreffenden ethischen oder rechtlichen Dilemma suchen, steht Ihnen ein Netzwerk von regionalen Ethik-Koordinatoren zur Verfügung. Sie können auch den gebührenfreien Ethikinformativdienst in den Vereinigten Staaten über 866-347-5000 wählen. Außerhalb der USA sollten Sie den AT&T Zugangs-Code Ihres Landes (für Deutschland ist dies 001) und anschließend die gebührenfreie Nummer wählen. Der Ethikinformativdienst wird von Mitarbeitern der Ethikstelle des Konzerns beantwortet. Sollte niemand erreichbar sein, können Sie eine

Nachricht auf dem Anrufbeantworter hinterlassen und Ihre Nachricht wird umgehend beantwortet. Sie können Ihren Namen und Ihre Telefonnummer hinterlassen, damit sie Sie eventuell um weitere Informationen bitten können, aber Sie müssen das nicht tun.

In einigen Ländern ist der Gebrauch einer Ethik-Hotline rechtlich auf bestimmte Zwecke beschränkt. Lubrizol wird die lokalen Gesetze bei der Anwendung der Hotline in diesen Ländern befolgen.

Jeder Bericht oder jegliche Bedenken bezüglich der Buchhaltung, des internen Controllings, Vorfällen oder Tatsachen mit Bezug zu internen und externen Unternehmensprüfungen oder Betrugs, die Mitglieder der Geschäftsführung betreffen werden sofort an den Vorsitzenden des Audit-Komitees des Board of Directors gemeldet. Dies trifft auch auf Meldungen den Chief Executive Officer oder einen der Direktoren betreffend zu.

Konsequenzen

Wird eine Untersuchung eingeleitet, wird von den Mitarbeitern die wahrheitsgemäße Beantwortung aller Fragen nach bestem Wissen erwartet. Das Verbergen oder Vertuschen eines Verstoßes gegen die ethischen oder rechtlichen Prinzipien stellt selbst einen schwerwiegenden Verstoß gegen unsere Richtlinien dar. Beteiligt sich eine Person an der Verbergung oder Vertuschung solcher Verstöße, ohne dass dafür schwerwiegende und ernsthafte mildernde Umstände vorliegen, hat dies die unverzügliche Kündigung zur Folge. Es wird auch erwartet, dass die Mitarbeiter auf Ersuchen in vollem Umfang bei einer Untersuchung mitwirken. Die Weigerung zur Kooperation könnte als Verstrickung in eine Verbergung oder Vertuschung ausgelegt werden. Wir wissen Ihre Mitarbeit zu würdigen.

Das Unternehmen reagiert auf Verstöße gegen diese Richtlinien mit Konsequenzen, die zu Disziplinarmaßnahmen bis hin zur Kündigung führen können. Verzichte auf die Anwendungen dieser Richtlinien gegenüber Mitgliedern der Geschäftsführung oder Vorstandsmitgliedern von Lubrizol sind vom Board of Directors zu genehmigen. Der Board of Directors beabsichtigt nicht, Mitgliedern der Geschäftsführung oder Vorstandsmitgliedern von Lubrizol von der Befolgung dieser Richtlinien freizustellen.



Wenn Sie die gebührenfreie Hotline, 866-347-5000 oder die Durchwahl 5000 wählen, können Sie folgendes erwarten:

- Ihr Bericht oder Ihre Bedenken werden ernst genommen.
- Die Richtigkeit und Vollständigkeit Ihres Berichts wird von Personen untersucht, die nicht zu Ihren Vorgesetzten gehören. Jeder Bericht wird einer sorgfältigen Bewertung unterzogen, bevor er zur Untersuchung oder Aufklärung weitergeleitet wird.
- Ihr Bericht wird umgehend, diskret und professionell behandelt. Gespräche und Untersuchungen bleiben strikt vertraulich, soweit das Gesetz dies zulässt oder vorschreibt.
- Wenn Sie wollen, können Sie sich darüber informieren, wie das Unternehmen auf Ihren Bericht reagiert hat.

Die Hotline ist mit keiner Vorrichtung ausgestattet, die die Identifikation des Apparates ermöglicht, von dem aus angerufen wird. Ähnliche Leitungen wurden weltweit an vielen anderen unserer Standorte geschaltet. Nähere Auskunft erhalten Sie bei Ihrem regionalen Ethik-Koordinator.

Ansprechpartner im Konzern

Chief Ethics Officer

Mark Meister (MWM)
440-347-5641

Ethics Managers

Carolyn Cheverine (CCHE)
Noveon-Specialty Chemicals
440-347-5753

Cathy Engel (CWE)
Lubrizol-Lubricant Additives
440-347-5634

Rechtsabteilung

Joe Bauer (JWB)
General Counsel
440-347-5668

Greg Lewis
General Counsel-Noveon
216-447-6646

Bill Manson
General Counsel-LZA
440-347-5917

Hotline: Durchwahl 5000 / Gebührenfrei: 866-347-5000

Regionale Ethik-Koordinatoren

Standort	Name	Telefon-Nr.
Australien	Edmund Chan	(61 2) 9648-5122
Belgien Brüssel & Louvain-la-Neuve Kallo (Antwerpen), Oevel & Vilvoorde	Philippe Cornet Martine Van Meyvis	(32 2) 678 1981 (32 3) 570-9463
Brasilien	Wagner Sa	(55 21) 2276-7014
China	Yvonne Yeo	(65) 6663-8612
Deutschland	Birte Schwanemann	(49 421) 69 33 428
Frankreich	Nadia George	(33 235) 58 1515
Hong Kong	Yvonne Yeo	(65) 6663-8612
Indien Chennai, Kolkata, Mumbai (Lubrizol India Pvt. Offices) & New Delhi Mumbai (Indiamalt) & Vadodara	P. V. Shimpi Prashant Shah	(91 22) 767 2252 (Direct) (91 22) 767 2568 ext. 424 (91) 2667 264368
Indonesien	Yvonne Yeo	(65) 6663-8612
Italien	Didac Martinez	(34 93) 590 29 46
Japan	Shozo Mio	(81 3) 5434-2635
Kanada	Brenda McKenzie	(905) 358-5778, ext. 105
Korea	Yvonne Yeo	(65) 6663-8612
Luxemburg	Philippe Cornet	(32 2) 678 1981
Malaysia	Yvonne Yeo	(65) 6663-8612

Standort	Name	Telefon-Nr.
Mexiko	Jose Antonio Rivera (JARV)	(52 81) 8386-0300 (52 81) 8386-0900
Niederlande	Grainne Barsema-O'Connor	(31 596) 648701
Österreich	Regina Fichtenbauer	(43 1) 597-3570
Russland	Regina Fichtenbauer	(43 1) 597-3570
Saudi Arabien	Saleem Al-Ahmad	(966 2) 691-8341/691-8835
Singapur	Yvonne Yeo	(65) 6663-8612
Spainien	Didac Martinez	(34 93) 590 29 46
Südafrika	Devashni Sewlall	(27 31) 913 5800 (27 31) 913-5811 (direct)
Thailand	Yvonne Yeo	(65) 6663-8612
Venezuela	Wagner Sa	(55 21) 2276-7014
Vereinigte Arabische Emirate	Saleem Al-Ahmad	(966 2) 691-8341/691-8835
Vereinigtes Königreich		
Barnsley, Blackley, Grangemouth, Hazelwood & Huddersfield	Nathan Beddoe	(44 1332) 845435
London (Zone 2 Sales)	David Hamilton	(44 20) 8 939-2824
Vereinigte Staaten von Amerika (USA)		
California	Mike Mannino	(216) 447-7454 (Brecksville)
Georgia	Cliff Labbe	(216) 447-5703 (Brecksville)
Illinois	Royce Mathews	(708) 579-8000
Kentucky	Alice Simpson	(502) 772-5710
Massachusetts	Jerry Descoteaux	(978) 642-5037 (Wilmington) (978) 975-0045 x448 (Lawrence)
Michigan	John Zaremba	(989) 496-3780
New Jersey	Larry Swetland	(856) 351-2116
North Carolina	Judy Kearse	(704) 915-4181
Ohio		
<i>Avon Lake</i>	Mark Ackerman	(440) 933-1868
<i>Bowling Green</i>	Mike Mannino	(440) 933-1741 (Avon Lake) (216) 447-7454 (Brecksville)
<i>Brecksville</i>	Carolyn Cheverine	(440) 347-5753
<i>Chagrin Falls</i>	Tom Guerriero	(216) 447-5938 (Brecksville)
<i>Painsville</i>	Mark Mullins	(440) 347-3717
<i>Wickliffe</i>	Cathy Engel	(440) 347-5634
South Carolina		
<i>Spartanburg (Lubrizol Additives)</i>	Chris Ollinger	(864) 578-8966 x 33
<i>Spartanburg (Lubrizol Advanced Materials)</i>	Tom Guerriero	(216) 447-5938 (Brecksville)
Texas	Dale Thorp	(832) 260-7960

Bitte besuchen Sie die Ethik-Seite auf Lubrizol's Intranet oder www.lubrizol.com für die aktuelle und umfassende Auflistung der regionalen Ethik Koordinatoren.

Dank für Ihre Unterstützung

Bei der Überarbeitung haben wir unsere Richtlinien mit einer Reihe anderer Unternehmen und Verbände abgestimmt, unter ihnen The Josephson Institute, The Ethics and Compliance Officer Association, PricewaterhouseCoopers, Marathon Oil, Kraft, Waste Management, Wendy's, Shell, Honda of America, United Technologies, Olin, Texaco, Bell South, Nationwide, Sara Lee, Weyerhaeuser, EDS, Raytheon, The U.S. Department of State, American Electric Power, Hercules and Texas Instruments.

Wir danken diesen und anderen Organisationen, die ihre Arbeit auf diesem Gebiet großzügig mit uns geteilt haben. Wir freuen uns unsererseits, wenn andere von unserer Arbeit profitieren können.

Wir möchten auch den vielen Mitarbeitern von Lubrizol in der ganzen Welt für ihre Beiträge zu dieser Überarbeitung in Sitzungen und für ihre Fragen, Bedenken und Kommentare an die Ethik-Koordinatoren danken. Auch in Zukunft sind uns für Aktualisierungen Beiträge unserer Mitarbeiter sehr willkommen.

Diese Veröffentlichung ersetzt „Lubrizols Richtlinien für ethisches und rechtliches Verhalten“ vom Oktober 2003.

Bestätigung der Kenntnisnahme und Anerkennung

Bitte lesen, unterzeichnen und an Ihren regionalen Ethik-Koordinator zurückschicken

Ich bestätige, dass ich Lubrizols Richtlinien für ethisches und rechtliches Verhalten erhalten und gelesen habe. Mir ist bekannt, dass ich mich mit Fragen bezüglich der Richtlinien an meine Vorgesetzten, die regionalen Ethik-Koordinatoren oder die Ethikabteilung des Konzerns wenden kann. Ich verstehe meine Verantwortung in Bezug auf die Richtlinien, die für mich selbst die Verpflichtung einschließt, Fragen zu stellen, meine Bedenken zu äußern und dem Unternehmen vermutete Verstöße gegen die Richtlinien zu melden, sowie auf Aufforderung bei Untersuchungen zu kooperieren.

Name (Bitte in Druckschrift)

Standort / Abteilung

Personalnummer

Unterschrift

Datum

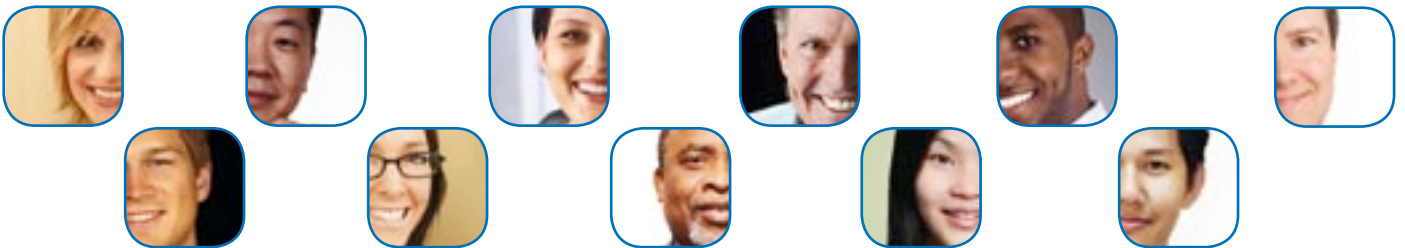


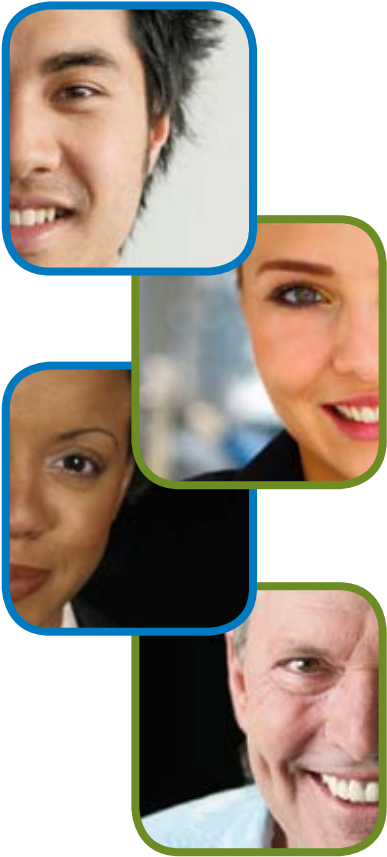
Ein Unternehmen – ein Ehtikprogramm

*Rufen Sie uns an. Vertraulich. Diskret.
Keine Repressalien. Keine Schuldzuweisungen.*

Haben Sie Fragen oder Anregungen? Einfach die Ethik-Hotline anrufen.

**Ethik-Hotline: 866 - 347 - 5000 (gebührenfrei)
oder Wickliffe x 5000**





The Lubrizol Corporation
29400 Lakeland Boulevard
Wickliffe, Ohio 44092-2298
Telephone: 440.943.4200

www.lubrizol.com



© 2008 The Lubrizol Corporation
ISSUED: 03/2008