covestro



# VERHALTENS-KODEX

compliance
beginnt bei mir

# INHALT


**VORWORT** S. 3
**ALLGEMEINES** S. 4-5




## SOZIALES.


**Arbeit und Beschäftigung** S. 6
**Gesundheit und Sicherheit** S. 7
**Datenschutz** S. 8


## ÖKOLOGIE.


**Umwelt und Produktverantwortung** S. 9
**Kreislaufwirtschaft** S. 10


## ÖKONOMIE.


**Wettbewerb und Kartellrecht** S. 11
**Korruptionsprävention** S. 12
**Rechte an geistigem Eigentum** S. 13
**IT-, OT- und Informationssicherheit** S. 14
**Außenwirtschaftsrecht** S. 15
**Vermeidung von Insiderhandel** S. 16
**Buchführung & Berichterstattung** S. 17
**Interessenkonflikte** S. 18




# VORWORT

**Unser Daseinszweck, „die Welt lebenswerter machen", leitet unsere Entscheidungsfindung und unser Handeln.**

Unser unternehmerisches Handeln ist geprägt von Verantwortungsbewusstsein sowie ethischen Grundsätzen, basierend auf unserem Bekenntnis zur Allgemeinen Erklärung der Menschenrechte, den grundlegenden Konventionen der Internationalen Arbeitsorganisation, dem Global Compact der Vereinten Nationen (UNGC), den Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte der Vereinten Nationen sowie den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und der Einhaltung geltender Gesetze.

Dieser Verhaltenskodex legt den grundlegenden Standard fest, wie wir im Geschäftsverkehr und im Umgang miteinander im Covestro-Konzern zu handeln haben. Diese Standards sind in den Abschnitten „Unsere Regeln" zum Ausdruck gebracht. In den Rubriken „Ihre Verantwortung" formulieren und erläutern die Experten ihre Erwartungen an unsere Mitarbeitenden weltweit. Der Kodex gilt weltweit an allen Standorten des Covestro-Konzerns und für alle Geschäftsbereiche. Er kann durch lokale Compliance Programme erweitert werden, soweit lokale Gesetze dies erfordern.

Darüber hinaus ist es selbstverständlich, dass der Verhaltenskodex für alle gleichermaßen gilt – für Vorstände, Führungskräfte und jeden Mitarbeitenden. Er erscheint mit dem Ziel, das gegenseitige Verständnis für rechtmäßiges, ethisches und nachhaltiges Verhalten zu stärken und gibt Orientierung für die tägliche Praxis. Covestro verzichtet auf alle Geschäfte, die nur durch Verstöße gegen Gesetze, Unternehmensregeln oder Verpflichtungen möglich wären. Keine Führungskraft darf eine gegenteilige Anweisung erteilen.

Die erläuterten Prinzipien werden über unseren Verhaltenskodex für Lieferanten in unserem globalen Lieferantennetzwerk weitergegeben.[1]

Wenn Sie Zweifel haben, was das korrekte berufliche Verhalten betrifft, sollten Sie Hilfe und Rat suchen und diese Themen offen besprechen.

Unser Leitsatz „Compliance beginnt bei mir" unterstreicht die Verantwortung, die jede und jeder von uns hat, wenn es um das Thema Compliance geht. Ich bitte Sie daher im Namen des Vorstands, sich mit den Inhalten unseres Verhaltenskodex vertraut zu machen und ihn zu einem Teil Ihres täglichen Verhaltens und Ihrer Entscheidungen zu machen.

Dr. Markus Steilemann



[1] www.covestro.com



# ALLGEMEINES

**Warum haben wir einen Verhaltenskodex und was bedeutet dieser für mich?**
Dieser Verhaltenskodex legt die grundlegenden Standards fest, wie wir im Geschäftsverkehr und im Umgang miteinander im Covestro-Konzern zu handeln haben.

Er soll Covestro, seine Mitarbeitenden sowie Mitglieder des Vorstands vor Fehlverhalten schützen.

Alle Vorstandsmitglieder, Führungskräfte und Mitarbeitenden von Covestro müssen sich an den Verhaltenskodex halten.

**Was sind die Konsequenzen bei Fehlverhalten?**
Compliance-bezogenes Fehlverhalten kann schwerwiegende Auswirkungen haben.

Neben negativen Auswirkungen auf Mensch und Umwelt können diese auch strafrechtliche Sanktionen für das Unternehmen, seine Vertreter und Mitarbeitenden, erhebliche Bußgelder und finanzielle Schäden, Reputationsschäden und die Erosion der Kultur und des Vertrauens der Mitarbeitenden von Covestro umfassen.

Je nach Schwere des Fehlverhaltens können disziplinarische Maßnahmen gegen beteiligte Mitarbeitende die Folge sein. Die Art der Disziplinarmaßnahmen hängt von den Umständen ab.

**Muss ich mutmaßliche Compliance-Verstöße melden?**
Alle Mitarbeitenden und Vorstandsmitglieder von Covestro sind verpflichtet, mutmaßliche Compliance-Verstöße unverzüglich nach Kenntniserlangung zu melden. Dies schließt mutmaßliche Verstöße von Menschenrechten und umweltbezogenen Pflichten ein. Ebenso besteht eine Meldepflicht über mutmaßliche Verstöße von Menschenrechten und umweltbezogenen Pflichten bei unseren direkten und indirekten Lieferanten.

Das Versäumnis, Compliance-Verstöße zu melden, ordnungsgemäß zu untersuchen und zu beheben, kann, wie oben beschrieben, schwerwiegende Auswirkungen haben.
Interne Meldekanäle stehen zur Verfügung, um – offen oder anonym – Hinweise auf vermutete Compliance-Verstöße entgegenzunehmen:

- die lokalen Compliance Officers,
- die Mitarbeitenden des Global Compliance Office,
- die Covestro SpeakUp! Line (Hinweisgebersystem) und
- der Chief Compliance Officer.

Zudem können Hinweise auch an die Führungskraft gerichtet werden.

Jede Form von Vergeltung oder Einschüchterung wegen der Meldung eines mutmaßlichen Compliance-Verstoßes in gutem Glauben oder für die Teilnahme an einer Ermittlung ist verboten.

**Covestro SpeakUp! Line (Hinweisgebersystem)**
Wenn Sie einen mutmaßlichen Compliance-Verstoß melden möchten, bietet Covestro eine Telefon-Hotline und ein Web-Meldetool (24/7 verfügbar) an – offen oder anonym.

Über diese Meldekanäle können auch Hinweise auf vermutete Risiken oder Verstöße von Menschenrechten und umweltbezogenen Pflichten in der Lieferkette (d.h. bei unseren unmittelbaren und mittelbaren Lieferanten) gemeldet werden.

**Telefon:**
China: 400-120-0203
Deutschland: 0800-181-8850
Niederlande: 0800-351-0054
USA: 1-833-373-1003

**Andere Länder:** Die Telefonnummern für alle Länder finden Sie unter covestro.ethicspoint.com oder im CovestroNet.

**Web Reporting:** covestro.ethicspoint.com



**Ich bin Führungskraft. Was muss ich beachten?**
Sie müssen als Vorbild dienen und sich entsprechend verhalten. Denken Sie stets daran, dass Ihr Verhalten und Auftreten entscheidend sein können.

Sie müssen Ihren Verantwortungsbereich so organisieren, dass die Einhaltung dieses Verhaltenskodex und der geltenden Gesetze sichergestellt ist.

Insbesondere müssen Sie die in Ihrem Verantwortungsbereich geltenden Regeln kommunizieren sowie deren Einhaltung und Durchsetzung überwachen.

Sie müssen Probleme aktiv ansprechen und lösen.

**Compliance Management System**
Covestro unterhält ein umfassendes, weltweit implementiertes Compliance Management System zur Unterstützung und Stärkung der Compliance beim Handeln seiner Mitarbeitenden.

Die Elemente dieses Compliance-Management-Systems (CMS) sollen weltweit eine positive Compliance-Kultur im Unternehmen fördern und allen Mitarbeitenden helfen, bei ihrer beruflichen Tätigkeit integer zu handeln.

Das CMS von Covestro besteht aus den Elementen Compliance-Kultur, Compliance-Ziele, Compliance-Risiken, Compliance-Programm, Compliance-Organisation, Compliance-Kommunikation sowie Compliance-Überwachung und -Verbesserung.

**Compliance Organisation**
Der Vorstand der Covestro AG bestellt den General Counsel der Covestro AG zum Chief Compliance Officer. In dieser Funktion berichtet er oder sie direkt an den Vorstand, kann sich aus Anlass einer Compliance-Untersuchung jedoch auch direkt an den Vorsitzenden des Aufsichtsrats oder den Vorsitzenden des Prüfungsausschusses des Aufsichtsrats wenden.

Neben dem Chief Compliance Officer wird in jeder Landesorganisation, in der Covestro durch eine eigene rechtliche Einheit vertreten ist, ein Compliance Officer benannt. Weitere Details zur Compliance-Organisation in den Gesellschaften und Ländern finden Sie in unserem CovestroNet.

Die Ziele der Compliance-Organisation von Covestro sind:

- das Verhalten gemäß den Compliance-Anforderungen zu fördern und zu stärken,
- Risiken für mögliche Verstöße zu identifizieren,
- vorbeugende Maßnahmen zu ergreifen,
- Compliance-Verstöße aufzudecken, zu beheben und proaktiv ein erneutes Auftreten von Verstößen zu verhindern, und
- eine kontinuierliche Verbesserung des Compliance-Management-Systems von Covestro zu erreichen.

# SOZIALES.



## ARBEIT UND BESCHÄFTIGUNG

Unser Grundsatz:

**Wir bieten und ermöglichen faire und respektvolle Arbeitsbedingungen.**



## Unsere Regeln

Wir bei Covestro bieten und ermöglichen ein Arbeitsumfeld, das dem Menschenrecht auf faire Arbeitsbedingungen gerecht wird, welches unter anderem die Einhaltung des Verbots von Kinderarbeit, den Schutz von Personen unter 18 Jahren („Young Workers"), das Verbot von Zwangsarbeit, faire Bezahlung, das Recht auf Ruhepausen, den Schutz von Eltern, die Achtung der körperlichen Unversehrtheit und die Freiheit von Diskriminierung sowie Belästigung umfasst. Wir wahren die Vereinigungsfreiheit einschließlich des Rechts, einer Vereinigung nicht beizutreten.

Wir schaffen ein inklusives Arbeitsumfeld, das auf Würde, Respekt und Vertrauen basiert. Wir respektieren die Bedürfnisse und Überzeugungen unserer Kolleginnen und Kollegen und schätzen Inklusion und Zugehörigkeit, wie sie in unserer Personalstrategie festgelegt sind.

Wir orientieren uns bei Einstellungsentscheidungen ausschließlich an den beruflichen Anforderungen und an der Qualifikation des Einzelnen. Alle Aspekte der Beschäftigung, einschließlich Einstellung, Beförderung, Vergütung und Sozialleistungen, werden frei von Diskriminierung oder Belästigung etwa wegen nationaler, ethnischer oder sozialer Herkunft, Rasse oder Hautfarbe, Religion oder Weltanschauung, Alter, Gesundheitszustand oder Behinderung, genetischen Informationen, Veteranenstatus, Geschlecht (einschließlich Schwangerschaft), sexueller Orientierung, Geschlechtsidentität, Geschlechtsausdruck oder anderen rechtswidrigen Kriterien durchgeführt, die nach geltendem Recht bestehen.[2]

## Ihre Verantwortung

**Achten Sie auf sich selbst und andere:**
Tragen Sie zum Aufbau und zur Aufrechterhaltung eines Arbeitsumfelds bei, das frei von Diskriminierung und anderem respektlosen Verhalten ist, indem Sie alle Personen mit Würde, Respekt und Fairness behandeln.

**Seien Sie offen und wissen Sie Vielfalt wertzuschätzen:**
Schaffen Sie ein Umfeld, in dem alle Personen ermutigt werden, ihre Ideen zu teilen und gehört zu werden.

**Helfen Sie einander zu wachsen:**
Berücksichtigen Sie den Bildungs- und Trainingsbedarf.

**Seien Sie mutig:**
Melden Sie sich, wenn Sie Belästigungen jeglicher Art, Mobbing oder andere respektlosen oder schädlichen Verhaltensweisen durch eine Person beobachten. Melden Sie sich zu Wort, wenn die Umstände nicht mit unserem Engagement für Menschen- und Arbeitsrechte übereinstimmen.

## Was Sie wissen sollten

Die Personalstrategie von Covestro beschreibt Covestros Ansatz zur Gewinnung, Einstellung, Schulung und Bindung unserer Mitarbeitenden. Wir sind davon überzeugt, dass die Umsetzung unserer Covestro-Grundwerte eine Voraussetzung für den künftigen Erfolg unserer Geschäftsstrategien ist.

**Zur Klarstellung einige Definitionen:**
**Diskriminierung:** Unterschiedliche Behandlung einer Person aufgrund von Kriterien, die nicht arbeitsbezogen sind.

**Belästigung:** Bezieht sich auf ein Verhalten, das nicht erwünscht und einschüchternd, beleidigend oder feindselig ist, ein negatives Arbeitsumfeld schafft, jemandem das Gefühl gibt, bedroht zu werden, oder sich negativ auf eine Person auswirkt.

**Kinderarbeit:** Beschäftigung einer Person unter 15 Jahren oder unter dem Alter für den Abschluss der Schulpflicht oder unter dem Mindestalter für die Beschäftigung im Beschäftigungsland, je nachdem, welches Alter höher ist.

**Junge Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen:** Personen unter 18 Jahren, deren seelische, geistige und körperliche Entwicklung besonderen Schutz verdient, um ihre persönliche Entwicklung nicht zu gefährden.



**Kontakt:**
Human Resources

[2] Unter Beteiligung der Arbeitnehmervertretung, wenn rechtlich erforderlich.

# SOZIALES.



## GESUNDHEIT UND SICHERHEIT

Unser Grundsatz:

**Wir kümmern uns um uns selbst und andere, indem wir der Sicherheit und Gesundheit jederzeit Priorität einräumen.**

## Unsere Regeln

Wir bei Covestro sorgen für ein sicheres Arbeitsumfeld, das dem Menschenrecht auf sichere Arbeitsbedingungen gerecht wird.

Wir identifizieren, bewerten und mindern potenzielle Gefahren für Gesundheit und Sicherheit in unseren Betrieben, indem wir potenzielle Gefahrenquellen berücksichtigen und die erforderlichen Prozesse und Verfahren festlegen.

Wir achten auf potenzielle Gefahren für die Gesundheit und Sicherheit von Menschen, die von unseren Produkten während ihres gesamten Lebenszyklus ausgehen, sowie von unserer Geschäftstätigkeit, und ergreifen geeignete Maßnahmen. Wir beschaffen Materialien und Dienstleistungen verantwortungsbewusst und in Übereinstimmung mit allen geltenden Gesetzen.

Wir stellen sicher, dass alle Mitarbeitenden angemessen geschult sind, um Gefahren im Zusammenhang mit ihren Arbeitsaufgaben zu vermeiden.

Wir stellen die notwendige und ausreichende persönliche Schutzausrüstung sowie andere unterstützende Ausrüstung zur Verfügung, um eine optimale Sicherheit zu erreichen.

Wir etablieren, erhalten und schulen Notfallreaktion sowie Verfahren zur Meldung und Behebung von Vorfällen.

Wir erhalten unsere Betriebsgenehmigung aufrecht, indem wir einen sicheren und zuverlässigen Betrieb sowie die Beseitigung und Minderung von Prozesssicherheitsrisiken gewährleisten. Dies wird durch unsere iterativen Prozess-, Anlagen- und Maschinensicherheitsprüfungen, ein rigoroses Änderungsmanagement und risikobasierte Arbeitsgenehmigungen erreicht.

Wir gewähren Zugang zu sauberen Sanitäranlagen, Trinkwasser und Essmöglichkeiten und sorgen für eine sichere und angemessene Temperatur, ausreichende Beleuchtung und Belüftung.

## Ihre Verantwortung

**Achten Sie auf sich selbst und andere:**
Stellen Sie sicher, dass Sie und Ihr Team die geltenden Sicherheitsverfahren kennen und einhalten. Sprechen Sie mit potenziell betroffenen Kolleginnen und Kollegen darüber.

**Treiben Sie Innovation und Wandel voran:**
Achten Sie auf potenzielle neue Gefahren und Gesundheitsprobleme, die sich aus geänderten Prozessen, Geschäftspraktiken und anderen Umständen ergeben können. Helfen Sie mit, Ereignisse zu vermeiden, indem Sie sich ständig an veränderte Situationen anpassen.

**Vernetzen Sie sich und arbeiten Sie zusammen:**
Sprechen Sie mit Kolleginnen und Kollegen über Ihre Beobachtungen und Erfahrungen zur Aufrechterhaltung von Gesundheit und Sicherheit. Sprechen Sie jede Abweichung von unserem Engagement für sicheres Arbeiten an. Seien Sie aufmerksam, jeden Tag.

**Lösen Sie Probleme und gehen Sie die richtigen Dinge an:**
Wenn Sie eine potenzielle Gefahr erkennen, sprechen Sie diese bei Ihrer Führungskraft an und helfen Sie dadurch, die Situation für die Zukunft zu verbessern.

## Was Sie wissen sollten

Sicherheitsmanagement und kontinuierliche Verbesserung sind von entscheidender Bedeutung für eine starke Sicherheitskultur.

Wir bemühen uns, Verletzungen und Ereignisse bei der täglichen Arbeit und auf Geschäftsreisen zu vermeiden. Wir bemühen uns, Gefahren zu reduzieren und gemeinsam eine Unfallrate meldepflichtiger Vorfälle gegen Null zu erreichen.

Wir müssen nicht nur Verletzungen und Zwischenfälle verhindern, sondern auch verantwortungsbewusst mit unseren Produkten umgehen. Produktverantwortung bedeutet eine umfassende Bewertung von Gesundheits-, Sicherheits- und Umweltrisiken im Zusammenhang mit Design und Entwicklung, Produktion, Handhabung, Verpackung, Lagerung, Transport und Verwendung unserer Produkte.

Wir wollen, dass unsere Produkte bei bestimmungsgemäßem Gebrauch über den gesamten Lebenszyklus sicher sind – von der Forschung über die Produktion und Vermarktung bis hin zur Anwendung bei den Kunden bis zur Entsorgung und dem Recycling.



**Kontakt:**
Health, Safety, Environment & Reliability bzw. Group Quality

# SOZIALES.

## DATENSCHUTZ



Unser Grundsatz:

**Wir respektieren das Menschenrecht des Einzelnen auf Privatsphäre und schützen personenbezogene Daten.**

## Unsere Regeln

Wir erheben und verarbeiten personenbezogene Daten von Mitarbeitenden, Geschäftspartnern, Investoren und anderen Stakeholdern im Rahmen der normalen Geschäftstätigkeit und in Übereinstimmung mit den geltenden Datenschutzbestimmungen.

Wir setzen hohe Standards zum Schutz personenbezogener Daten an, um die Persönlichkeitsrechte und die Privatsphäre von Einzelpersonen zu schützen, während wir gleichzeitig einen sicheren und legitimen Datenaustausch und effiziente Geschäftsprozesse gewährleisten.

Wenn es zu einer Datenschutzverletzung kommt, benachrichtigen wir die betroffenen Personen und/oder die zuständigen Behörden rechtzeitig, wie es die geltenden Gesetze vorschreiben.



## Ihre Verantwortung

**Denken und handeln Sie verantwortungsbewusst im Interesse des Unternehmens:**
Erheben oder verarbeiten Sie personenbezogene Daten nur dann, wenn dies für den bestimmten Zweck erforderlich ist.

Verwenden Sie personenbezogene Daten ausschließlich für den angegebenen Zweck und löschen Sie sie nach Erfüllung dieses Zwecks unter Berücksichtigung der lokalen Aufbewahrungspflichten und der anwendbaren Aufbewahrungsanforderungen im Rahmen von Rechts- und Ermittlungsverfahren („legal holds“).

Informieren Sie Einzelpersonen über die Verarbeitung ihrer personenbezogenen Daten, insbesondere über Art, Umfang und Zweck der Verarbeitung.

Ergreifen Sie Maßnahmen, um personenbezogene Daten stets vor Verlust oder Fälschung zu schützen, und arbeiten Sie daran, unbefugten Zugriff oder unrechtmäßige Nutzung zu verhindern.

Melden Sie bekannte oder vermutete Datenschutzvorfälle oder -verstöße Ihrer Führungskraft, dem lokalen Datenschutzbeauftragten oder einem Mitarbeitenden der Rechtsabteilung.

## Was Sie wissen sollten

Datenschutzgesetze gelten für personenbezogene Daten. Darunter fallen Informationen, die mit einer natürlichen Person (= der betroffenen Person) in Verbindung gebracht werden können, auch wenn die Identifizierung der Person nur durch eine Kombination von Informationen oder durch zufälliges Zusatzwissen festgestellt werden kann.

Der versehentliche oder unrechtmäßige Verlust, Diebstahl, Löschung oder Zerstörung, Änderung, unbefugte Offenlegung oder der unbefugte Zugriff auf personenbezogene Daten kann zu einem Datenschutzvorfall oder einer Verletzung des Datenschutzes führen.

Wenn die Sicherheit personenbezogener Daten gefährdet ist, kann dies ein Risiko für die Rechte und Freiheiten der betroffenen Personen darstellen. Daher ist es wichtig, dass Mitarbeitende solche Situationen unverzüglich melden, damit diese bewertet, entsprechend aufgearbeitet und in Zukunft vermieden werden können. Dies gilt insbesondere, wenn personenbezogene Daten betroffen sind, die von einem Gesetzgeber als besonders schützenswert definiert sind.

**Kontakt:**
Law, Intellectual Property and Compliance

# ÖKOLOGIE.

SOZIALES • ÖKONOMIE

## UMWELT UND PRODUKTVERANTWORTUNG

Unser Grundsatz:

**Wir schützen den Menschen und die Umwelt während des gesamten Lebenszyklus unserer Produkte.**

### Unsere Regeln

Wir arbeiten kontinuierlich daran, unsere Treibhausgasemissionen zu verbessern und Ziele festzulegen sowie Maßnahmen umzusetzen, um netto Null zu erreichen.

Wir respektieren die Menschenrechte von Einzelpersonen und Gemeinschaften, die potenziell von unserer Geschäftstätigkeit und unseren Produkten betroffen sind, indem wir ständig an Emissionen, Abfällen, Abwasser und Schadstoffen aus unserer Geschäftstätigkeit arbeiten.

Wir holen alle notwendigen Genehmigungen für unseren Betrieb ein und stellen sicher, dass alle Bedingungen und Auflagen eingehalten werden.

Wir respektieren alle Lebewesen und bemühen uns, Tierversuche zu minimieren und gleichzeitig die Sicherheit unserer Produkte zu gewährleisten.

Wir respektieren die natürlichen Ressourcen und Lebensbedingungen in unserer Süßwasser-, Rohstoff- und Landnutzung. Insbesondere setzen wir uns angesichts der zunehmenden Wasserknappheit auf der ganzen Welt für einen verantwortungsvollen Umgang mit Wasserressourcen ein. Dies soll dazu beitragen, einen nachhaltigen Zugang zu ausreichenden Mengen an akzeptablem Qualitätswasser für die Erhaltung der Lebensgrundlagen, des menschlichen Wohlergehens und der sozioökonomischen Entwicklung zu gewährleisten.

### Ihre Verantwortung

**Achten Sie auf sich selbst und andere:**
Identifizieren Sie Quellen von Umweltgefahren und helfen Sie bei der Planung und Umsetzung von mitigierenden Maßnahmen.

**Treiben Sie Innovation und Wandel voran:**
Verbessern Sie bestehende Prozesse und Verfahren, um die Umweltauswirkungen weiter zu reduzieren und umweltfreundlicher zu werden – jeden Tag.

**Denken und handeln Sie verantwortungsbewusst im Interesse des Unternehmens:**
Identifizieren und bewerten Sie regelmäßig bestehende und neue Compliance-Pflichten, um die Einhaltung externer Anforderungen sicherzustellen und die Bedürfnisse und Erwartungen verschiedener Stakeholder zu verstehen.

### Was Sie wissen sollten

Produktverantwortung bedeutet eine umfassende Bewertung von Gesundheits-, Sicherheits- und Umweltrisiken im Zusammenhang mit Design und Entwicklung, Produktion, Handhabung, Verpackung, Lagerung, Transport und Verwendung unserer Produkte.

Alle chemischen Produkte, die in Verkehr gebracht werden, durchlaufen einen mehrstufigen Produktbewertungsprozess. Dabei werden Chemikalien identifiziert, die eine Gefahr für Mensch oder Umwelt darstellen. Die Produkte werden gemäß den gesetzlichen Anforderungen klassifiziert, gekennzeichnet und verwaltet, um ihre sichere Handhabung, Transport und Lagerung zu gewährleisten und ihre sichere Verwendung, Wiederverwendung oder Wiederverwertung und Entsorgung zu ermöglichen.

Wir erstellen Sicherheitsdatenblätter und Kennzeichnungen für alle Chemikalien in bis zu 40 verschiedenen Sprachen. Dies gilt auch für Chemikalien, die keiner gesetzlichen Verpflichtung unterliegen.

Wir arbeiten ständig daran, die Umweltauswirkungen unserer Aktivitäten, Produkte und Dienstleistungen zu verringern und innovative Lösungen zu entwickeln, die unsere Kunden dabei unterstützen, ihre Ressourceneffizienz zu verbessern und Emissionen zu reduzieren.

Ressourceneffiziente Prozesse in unseren Betrieben tragen dazu bei, die Umwelt zu schonen und gleichzeitig die Kosten für Material-, Energie-, Emissions- und Entsorgungsmanagement zu senken.

Ökonomische und ökologische Erwägungen ermutigen uns, gewissenhaft mit Ressourcen, Materialien und Energie umzugehen. Dazu gehören auch Themen wie Wasserknappheit und der Kauf von ressourcen- und energieeffizienten Produkten und Dienstleistungen.

Mit dem Product Sustainability Assessment (PSA) bauen wir ein zukunftssicheres, innovatives und nachhaltiges Produktportfolio auf, das auf der vom World Business Council for Sustainable Development (WBCSD) entwickelten Methodik basiert.

**Kontakt:**
Health, Safety, Environment & Reliability

# ÖKOLOGIE.

SOZIALES • ÖKONOMIE

## KREISLAUFWIRTSCHAFT

Unser Grundsatz:

**Wir richten uns vollständig auf die Kreislaufwirtschaft aus.**

### Unsere Regeln

Kreislaufwirtschaft ist unsere Vision und unser Weg, um die beiden großen Herausforderungen unserer Branche anzugehen: Klimaneutralität und die Wiederverwendung von Kunststoff am Ende seiner Nutzungszeit als wertvoller Rohstoff.

Wichtige Bausteine für die Realisierung einer Kreislaufwirtschaft sind grüne Energie, alternative Rohstoffe, innovative Recyclingtechnologien und Partnerschaften entlang der gesamten Wertschöpfungskette.

Langfristig streben wir an, unsere Energieversorgung und unsere Rohstoffe vollständig aus nicht-fossilen Quellen zu nutzen und den für unsere Produkte verwendeten Kohlenstoff in Kreisläufen zu führen. Unsere zukünftigen Rohstoffe werden vollständig auf $CO_2$, Biomasse oder Abfall basieren, wahrscheinlich eine Kombination aus all diesen drei Quellen.



### Ihre Verantwortung

**Geben Sie eine Richtung für die Zukunft vor:**
Es ist wichtig, dass alle Mitarbeitenden von Covestro dazu beitragen, schnell nachhaltige Vorgehensweisen zu finden und umzusetzen, die Umweltverschmutzung und den Raubbau an den immer knapper werdenden natürlichen Ressourcen der Welt stoppen.

Ein zirkuläres Wirtschaftsmodell, das die Natur nachahmt, indem es die Prinzipien der Wiederherstellung, der Klimaneutralität und des Ressourcenschutzes verankert, ist unerlässlich, um bessere Materialien und Produkte für eine prosperierende Zukunft zu schaffen.

Unser Ziel ist es, Kreislauflösungen für alle unsere Branchen und Anwendungen zu entwickeln, die Kohlenstoff in einem Kreislauf führen, um unsere Vision zu unterstützen, in allen unseren Abläufen und Prozessen vollständig zirkulär zu werden.

Der Wandel von einem linearen zu einem zirkulären Geschäftsmodell erfordert Veränderungen in allen Bereichen von Covestro, z. B. durch eine Änderung der Energie- und Rohstoffversorgung, des Produktdesigns, der Zusammensetzung und der Anwendungen oder der Steuerungskennzahlen für die Projekt- oder sogar Unternehmenssteuerung.

### Was Sie wissen sollten

Auf eine Kreislaufwirtschaft hinzuarbeiten bedeutet, neue Lösungen zu finden, die Kohlenstoff in einem Kreislauf führen und sie wirtschaftlich tragfähig machen.

Der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft bietet die Möglichkeit, die Art und Weise, wie wir mit unseren Lieferanten und Kunden und mit der gesamten Wertschöpfungskette zusammenarbeiten, zu intensivieren und zu erneuern.

Die Wiederverwendung unserer Materialien am Ende der Einsatzdauer in Wertschöpfungskreisläufen ist eine gemeinsame Verantwortung und eine Geschäftsmöglichkeit, zu der jeder, Covestro, unsere Kunden und die Endverbraucher beitragen können.



**Kontakt:**
Global Innovation and Sustainability

# ÖKONOMIE.



## WETTBEWERB UND KARTELLRECHT

Unser Grundsatz:

**Wir konkurrieren fair auf dem Markt.**

### Unsere Regeln

Wir konkurrieren auf der Grundlage der Vorzüge unserer Produkte und Dienstleistungen und unterstützen nachdrücklich die Existenz eines freien und offenen Marktes.

Wir treffen mit (potenziellen) Wettbewerbern keine Absprachen über Verkaufspreise oder Preisbestandteile, Liefermengen, Gewinnspannen, zu tragende Kosten oder sonstige Geschäftsbedingungen.

Wir treffen keine Absprachen mit (potenziellen) Wettbewerbern zu Märkten (insbesondere zu Marktanteilen oder Quoten), Kunden oder Gebieten.

Wir tauschen keine strategischen Informationen mit Wettbewerbern aus.

Wir kontrollieren weder direkt noch indirekt die Verkaufspreise unserer Abnehmer.

Wir vereinbaren keinesfalls ohne vorherige Einbindung von Law, Intellectual Property and Compliance unmittelbar oder mittelbar Exportverbote, Gebietsschutz, Exklusivität oder Online-Weiterverkaufsbeschränkungen für unsere Abnehmer.

Im Falle einer marktbeherrschenden Stellung beachten wir streng die entsprechenden kartellrechtlichen Sonderregeln.



### Ihre Verantwortung

**Seien Sie mutig:**
Unterhalten Sie keinerlei Kontakte zu Wettbewerbern, die den Anschein unzulässiger Absprachen oder Vereinbarungen erwecken könnten. Distanzieren Sie sich aktiv!

Schlagen Sie keine Vereinbarungen oder Absprachen mit einem Wettbewerber vor, die einen Aspekt des Wettbewerbs zwischen Covestro und einem Wettbewerber betreffen, und gehen Sie keine solchen Absprachen ein.

Schlagen Sie keine Vereinbarungen oder Absprachen vor, die die Preissetzungsfreiheit beschränken, zu dem eine Partei ein Produkt oder eine Dienstleistung weiterverkaufen darf und gehen Sie keine solchen Absprachen ein.

Schlagen Sie keiner anderen Partei vor, ob oder wie sie ein Gebot abgeben soll, und gehen Sie keine solche Vereinbarung mit ihr ein.

**Handeln Sie aus Leidenschaft für unsere Kunden:**
Seien Sie fair, sachlich und geben Sie vollständige Informationen in unserer Werbung, unseren Verkaufs- und Werbematerialien und unseren Interaktionen auf dem Markt.

### Was Sie wissen sollten

Das Kartellrecht findet Anwendung beim direkten Umgang mit Wettbewerbern, Abnehmern und Lieferanten von Produkten und/oder Dienstleistungen entlang der gesamten Wertschöpfungskette, unabhängig von Zeit und Ort. Kartellrechtsverstöße können auf jeglichen Märkten stattfinden, z. B. auf Arbeitsmärkten.

Selbst wenn die Umstände für Unternehmen schwierig werden, ist der Rückgriff auf unrechtmäßige Absprachen mit Wettbewerbern nicht akzeptabel. Die Beachtung von Compliance-Regeln ist der einzig zulässige Weg, auch in einer Krise. Verstöße gegen das Kartellrecht der einzelnen Länder und Regionen, in denen Covestro tätig ist, insbesondere gegen das US-amerikanische und das europäische Kartellrecht, können dramatische Folgen für das Unternehmen haben.

Typische Themen, die sich auf den Wettbewerb auswirken, sind:

- Preise
- Gebote
- Kunden, Lieferanten, Verkaufsgebiete oder Produktlinien
- Verkaufsbedingungen oder Konditionen
- Produktion, Verkaufskapazität oder Volumen
- Kosten, Gewinne oder Gewinnspannen
- Marktanteile
- Verkaufs-, Marketing- oder technische Entwicklungs- oder Forschungs- und Entwicklungsstrategien für Produkte oder Dienstleistungen
- Vertriebsmethoden
- Geschäftsstrategien
- Löhne

**Kontakt:**
Law, Intellectual Property and Compliance

# ÖKONOMIE.

SOZIALES • ÖKOLOGIE

## KORRUPTIONSPRÄVENTION

Unser Grundsatz:

**Wir lehnen jede Form von Korruption ab.**

### Unsere Regeln

Wir dulden keine Korruption und lehnen jede Geschäftsmöglichkeit mit dem öffentlichen oder privaten Sektor ab, die irgendeine Form von ungerechtfertigter Zahlung, Bestechung oder sonstigem Vorteil beinhaltet.

Wir verbieten Schmiergeldzahlungen zur Beschleunigung routinemäßiger Verwaltungsvorgänge, außer in Situationen, in denen eine unmittelbare und ernsthafte Gefahr für unsere Mitarbeitenden besteht.

Wir gestatten unseren Mitarbeitenden, Dritten in bestimmten Situationen während des normalen Geschäftsverkehrs im Einklang mit den lokalen Regelungen bescheidene Vorteile wie Geschenke oder Bewirtung (Unterhaltung) anzubieten oder zu gewähren. Mitarbeitende dürfen keine Vorteile anbieten oder gewähren, wenn die Absicht darin besteht, eine bevorzugte Behandlung zu erreichen.

Wir haben risikobasierte Kontrollen, um Korruption zu verhindern und aufzudecken.

### Ihre Verantwortung

**Seien Sie mutig:**

Lehnen Sie Folgendes ab

- Bitten um Zahlungen in bar oder auf ungewöhnliche Weise, z. B. über Bankkonten in Ländern außerhalb des Landes, in dem die Dienstleistungen angeboten werden oder in dem der Partner seinen Geschäftssitz hat,
- Rechnungen von oder Zahlungen an eine andere Person als unseren Vertragspartner,
- Forderungen nach Provisionen, Boni oder Vorabzahlungen, die über dem marktüblichen Satz liegen,
- Zahlungsaufforderungen ohne angemessene Belege für die Gegenleistung oder Dienstleistung,
- Aufforderungen, gültige Rechnungen zu ändern oder fiktive Rechnungen zu erstellen,
- Aufforderungen, einen bestimmten Dritten unter Vertrag zu nehmen, wenn dieser Dritte nicht über die nötige Erfahrung oder Kapazität verfügt, um den Vertrag zu erfüllen.

### Was Sie wissen sollten

Bestechung bedeutet, etwas von Wert zu geben, anzubieten oder zu versprechen, um einen unzulässigen Geschäftsvorteil zu erlangen.

Beschleunigungszahlungen („facilitation payments“) sind kleine Geldbeträge oder andere Wertgegenstände, die an einen Beamten gezahlt werden, um eine routinemäßige behördliche Maßnahme, auf die Covestro Anspruch hat, zu sichern oder zu beschleunigen.

„Kickbacks“ sind Bestechungsgelder, die gezahlt werden, nachdem ein Unternehmen einen Auftrag an eine dritte Partei vergeben hat.

Die Antikorruptionsgesetze unterscheiden nicht zwischen den Handlungen eines Unternehmens und den Handlungen eines Dritten, der Dienstleistungen im Namen eines Unternehmens erbringt. Unter bestimmten Umständen kann Covestro für die Handlungen von Dritten verantwortlich gemacht werden.

Zu diesen Dritten gehören z. B. Handelsvertreter, Berater, Spediteure und/oder Zollagenten.



**Kontakt:**
Law, Intellectual Property and Compliance

# RECHTE AN GEISTIGEM EIGENTUM

Unser Grundsatz:

**Wir schützen und respektieren Rechte an geistigem Eigentum.**

## Unsere Regeln

Wir achten sehr darauf, dass unsere Rechte an geistigem Eigentum in vollem Umfang rechtlich geschützt sind.

Wir respektieren die gültigen, rechtlich anerkannten geistigen Eigentumsrechte anderer und verwenden sie nicht ohne Erlaubnis.

## Ihre Verantwortung

**Denken und handeln Sie verantwortungsbewusst im Interesse des Unternehmens:**
Schützen Sie Geschäftsgeheimnisse, Wissen und neue Entwicklungsergebnisse rechtlich, bevor Sie sie an Dritte weitergeben. Die gleiche Sorgfalt muss bei Informationen walten, die über das Intranet des Unternehmens weitergegeben werden.

Achten Sie darauf, dass keine unbeabsichtigte Weitergabe von geistigem Eigentum durch den fahrlässigen Umgang mit Informationen von Covestro oder Dritten in der Öffentlichkeit erfolgt, z. B. durch die Arbeit mit Laptops vor den Augen anderer oder durch beiläufige Bemerkungen in der Öffentlichkeit oder bei Präsentationen.

Schützen Sie Geschäftsdaten vor unberechtigtem Zugriff.

Schränken Sie die Anfertigung von Kopien von Geschäftsunterlagen oder Dateien ein, es sei denn, sie werden ausschließlich für arbeitsbezogene Zwecke benötigt.

Schützen und sichern Sie das geistige Eigentum von Covestro, indem Sie die Rechtsabteilung konsultieren und eine ausdrückliche schriftliche Genehmigung einholen, bevor Sie geistiges Eigentum von Covestro schaffen oder veräußern oder einen Vertrag abschließen.

Respektieren Sie die gültigen, gesetzlich anerkannten Eigentumsrechte Dritter und nutzen Sie diese nicht ohne Erlaubnis.

## Was Sie wissen sollten

Zu den Rechten an geistigem Eigentum gehören Patente, Marken, Gebrauchsmuster, Designs, Urheberrechte und Geschäftsgeheimnisse.

Rechte an geistigem Eigentum sind die „Belohnung“ für unsere Bemühungen und Ausgaben in den Bereichen Forschung und Entwicklung, Marketing und Geschäftsentwicklung und stellen ein äußerst wertvollen Vermögenswert dar.

**Kontakt:**
Law, Intellectual Property and Compliance

# IT-, OT- UND INFORMATIONSSICHERHEIT

Unser Grundsatz:

**Wir schützen unsere Informationen und ganz allgemein unsere IT- und Produktionssysteme auf moderne und effiziente Weise.**

## Unsere Regeln

Wir verwenden größte Sorgfalt darauf, die Sicherheit der von uns erstellten, verarbeiteten und bearbeiteten Informationen zu gewährleisten.

## Ihre Verantwortung

**Denken und handeln Sie verantwortungsbewusst im Interesse des Unternehmens:**
Bei der Entwicklung von Anwendungen oder Systemen sowie bei der Nutzung, achten Sie immer auf die Sicherheit, d. h. bauen Sie robuste Systeme mit einem „Verschlüsselungsansatz“ und reduzieren Sie die Zugriffsrechte auf ein benötigtes Minimum.

Halten Sie die Systeme während ihrer gesamten Lebensdauer in einem aktuellen und sicheren Zustand.

Wenn Sie ein Sicherheitsproblem entdecken, wenden Sie sich an unser Cyber Defense Team.

Achten Sie darauf, dass keine Informationen von Covestro oder Dritten unbeabsichtigt weitergegeben oder gar veröffentlicht werden, z. B. bei der Arbeit mit dem Laptop in der Öffentlichkeit oder durch mündliche Bemerkungen bei öffentlichen Präsentationen.

## Was Sie wissen sollten

Es gibt keine Digitalisierung ohne Sicherheit. Die Informationssicherheit gewährleistet sowohl die Einhaltung technischer als auch gesetzlicher Vorschriften und ermöglicht es uns, im Geschäft zu bleiben.



**Kontakt:**
IT- und OT Security

# ÖKONOMIE.

SOZIALES • ÖKOLOGIE

## AUßENWIRTSCHAFTSRECHT

Unser Grundsatz:

**Wir halten die geltenden Außenhandelsgesetze und Sanktionen ein.**

### Unsere Regeln

Wir halten die Bestimmungen des Außenhandelsrechts und die Sanktionen ein, die den grenzüberschreitenden Transfer von Waren, Software und Technologie regeln.

Wir sorgen für eine ordnungsgemäße Exportklassifizierung von Waren, Software oder Technologie, um festzustellen, ob sie eine staatliche Genehmigung für den Export benötigen.

Wir halten uns an strenge Richtlinien bezüglich der Interaktion mit „State Sponsors of Terrorism" und anderen sanktionierten Ländern oder Personen. Wir verbieten Aktivitäten zur Umgehung von Außenhandelsgesetzen.



### Ihre Verantwortung

**Denken und handeln Sie verantwortungsbewusst im Interesse des Unternehmens:**
Vergewissern Sie sich vor jeder Exporttransaktion, dass alle erforderlichen Lizenzen oder Genehmigungen vorhanden sind, und halten Sie sich an alle Anforderungen für Exportlizenzen oder Lizenzausnahmen.

Stellen Sie sicher, dass die Anforderungen von „Kenne deinen Kunden/ Kenne deinen Lieferanten" eingehalten werden, so dass keine Geschäfte mit Parteien getätigt werden, die auf behördlichen Sperrlisten aufgeführt sind.

US-Personen dürfen in keiner Weise an Transaktionen oder Geschäften mit von den USA sanktionierten Ländern, Parteien oder Personen teilnehmen, es sei denn, sie haben eine entsprechende Genehmigung.

Wenden Sie sich im Zweifelsfall an den örtlichen Exportkontrollbeauftragten.

### Was Sie wissen sollten

Sanktionen (einschließlich Embargos) können den Handel mit Waren und Dienstleistungen einschränken.

Außenhandelsgesetze regeln den grenzüberschreitenden Transfer von Waren, Software und Technologie, die für militärische Zwecke oder die Verbreitung von Waffen sowie für Menschenrechtsverletzungen verwendet werden können. Einige Länder kontrollieren auch die Weitergabe technischer Daten an ausländische Staatsangehörige innerhalb ihrer Grenzen.

**Technologie:** Spezifische Informationen, die für die Entwicklung, Herstellung oder Verwendung einer Ware erforderlich sind.

**US-Personen:** Bürger, Personen mit ständigem Wohnsitz (z. B. Inhaber einer Green Card) oder Personen, die sich physisch in den USA aufhalten.

**Güter mit doppeltem Verwendungszweck:** Güter, Software und Technologie, die sowohl für zivile als auch für militärische Zwecke verwendet werden können. Güter mit doppeltem Verwendungszweck, die der Ausfuhrkontrolle unterliegen, sind in den Gesetzen der EU, der USA oder anderen lokalen Gesetzen aufgeführt.

**Kontakt:**
International Trade Compliance

# ÖKONOMIE.

SOZIALES • ÖKOLOGIE

## VERMEIDUNG VON INSIDERHANDEL

Unser Grundsatz:

**Wir verpflichten uns, die Chancengleichheit im Handel mit Finanzinstrumenten zu gewährleisten.**

### Unsere Regeln

Im Sinne einer fairen Offenlegung behandeln wir alle Covestro-Aktionäre und wesentliche Zielgruppen bei der Bereitstellung von Informationen gleich und geben wichtige Unternehmensnachrichten unverzüglich bekannt.

Informationen, die Covestro außerhalb Deutschlands veröffentlicht, machen wir den Aktionären unter Beachtung der geltenden ausländischen Kapitalmarktvorschriften zeitnah zugänglich.

Wir verbieten, im Einklang mit geltenden Gesetzen, die Nutzung von Insiderinformationen zum eigenen oder fremden Vorteil. Wir verbieten auch, Insiderinformationen unbefugt an andere Personen weiterzugeben oder jemanden zu veranlassen, auf der Grundlage von Insiderinformationen ein Finanzinstrument zu kaufen oder zu verkaufen.

### Ihre Verantwortung

**Denken und handeln Sie verantwortungsbewusst im Interesse des Unternehmens:**
Halten Sie nicht öffentliche Insiderinformationen über Covestro, die den Aktienkurs beeinflussen könnten, streng geheim.

**Wenn Sie über Insiderinformationen verfügen, dürfen Sie**

- keine Finanzinstrumente von Covestro kaufen oder verkaufen,
- keine Aufträge, die Sie vor Erhalt von Insiderinformationen erteilt haben, stornieren oder ändern oder
- niemandem den Kauf oder Verkauf von Covestro- Finanzinstrumenten empfehlen.

**Wenn für Sie eine Sperrfrist (Blackout-Periode) gilt, dürfen Sie**

- in diesem Zeitraum grundsätzlich keine Covestro-Finanzinstrumente kaufen oder verkaufen, oder
- niemandem den Kauf oder Verkauf von Covestro-Finanzinstrumenten während dieses Zeitraums empfehlen.

### Was Sie wissen sollten

Ziel der Bestimmungen des Insiderhandelsrechts ist es, die Integrität der Kapitalmärkte und das Vertrauen der Anleger in diese Integrität zu schützen.

Das Insiderhandelsrecht verbietet den Handel mit Finanzinstrumenten auf der Grundlage von nicht öffentlichen Informationen oder die Weitergabe solcher Informationen an Dritte.

Wer Insiderinformationen für sich oder andere nutzt und daraufhin Finanzinstrumente kauft oder verkauft, macht sich strafbar - unabhängig davon, wie er oder sie von der Insiderinformation erfahren hat.

**Übliche Beispiele für Insiderinformationen sind:**

- unerwartete (positive oder negative) Quartals- oder Jahresergebnisse des Covestro-Konzerns (einschließlich Ausblick)
- unerwartete Veränderungen im Management des Unternehmens, insbesondere im Vorstand der Covestro AG (z. B. Ernennung eines neuen CEO)
- wesentliche Änderungen in der Konzernstrategie
- wesentliche M&A-Aktivitäten
- unerwartete Änderungen in Bezug auf die Zulassung von Produkten oder Verfahren
- unerwartete Nichterteilung oder unerwarteter Entzug von Betriebsgenehmigungen für wesentliche Anlagen; und
- Erfolge oder Misserfolge in sehr wichtigen Gerichtsverfahren

**Kontakt:**
Law, Intellectual Property and Compliance

# BUCHFÜHRUNG UND BERICHTERSTATTUNG

Unser Grundsatz:

**Wir verlangen eine ordnungsgemäße Buchführung und eine transparente finanzielle und nichtfinanzielle Berichterstattung.**

## Unsere Regeln

Die internen Kontrollsysteme von Covestro sehen eine ordnungsgemäße Dokumentation der wichtigsten Geschäftsprozesse eines Unternehmens und die Einrichtung von Kontrollen vor, um sicherzustellen, dass alle für die Rechnungslegung und nichtfinanzielle Berichterstattung relevanten Transaktionsdetails übersichtlich, vollständig, korrekt und zeitnah erfasst werden.

Daher halten wir unsere Akten vollständig, geordnet und leicht nachvollziehbar.

## Ihre Verantwortung

**Denken und handeln Sie verantwortungsbewusst im Interesse des Unternehmens:**
Führen Sie Aufzeichnungen und Akten so, dass sie jederzeit an einen Kollegen oder eine Kollegin übertragen werden können.

Bewahren Sie Unterlagen so lange auf, wie es die gesetzlichen oder internen Bestimmungen erfordern, und vernichten Sie niemals Dokumente, die für drohende oder anhängige behördliche oder gerichtliche Verfahren relevant sind.

Wenn Sie mit der Darstellung von Informationen beauftragt sind, die für die finanzielle oder nichtfinanzielle Berichterstattung von Covestro relevant sind und zur Veröffentlichung bestimmt sind, sind Sie dafür verantwortlich, dass diese Informationen vollständig und korrekt sind.

## Was Sie wissen sollten

Die Buchhaltung von Covestro und die zugehörigen Unterlagen müssen alle Geschäftsvorgänge vollständig, nachvollziehbar und korrekt wiedergeben und ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild des Unternehmensvermögens vermitteln.

Alle Posten, die für die Finanzberichterstattung relevant sind, müssen durch vollständige und korrekte Unterlagen belegt und entsprechend zeitnah verbucht werden. Auch Posten, die für die nichtfinanzielle Berichterstattung relevant sind, müssen durch entsprechende Unterlagen belegt werden.



**Kontakt:**
Accounting

# INTERESSENKONFLIKTE

Unser Grundsatz:

**Wir legen Interessenkonflikte offen und arbeiten sie konsequent und transparent auf.**

## Unsere Regeln

Private Interessen und persönliche Beziehungen müssen von den Geschäftsinteressen von Covestro getrennt werden.

Interessenkonflikte müssen nach Möglichkeit vermieden werden. Lässt sich ein Interessenkonflikt in einer bestimmten Situation nicht vermeiden, müssen die Mitarbeitenden den Konflikt so früh wie möglich in Übereinstimmung mit den lokalen Prozessen offenlegen.



## Ihre Verantwortung

**Denken und handeln Sie verantwortungsbewusst im Interesse des Unternehmens:**
Als Mitarbeitender sind Sie verpflichtet, jeden tatsächlichen, potenziellen oder scheinbaren Interessenkonflikt Ihrer Führungskraft mitzuteilen und zu dokumentieren, dass Sie dies in Übereinstimmung mit den lokalen Prozessen getan haben.

Als Führungskraft sind Sie dafür verantwortlich, die Situation zu bewerten, Maßnahmen zur Lösung des Interessenkonflikts zu ergreifen und zu dokumentieren, dass Sie dies in Übereinstimmung mit den lokalen Prozessen getan haben.

## Was Sie wissen sollten

Ein Interessenkonflikt kann in verschiedenen Zusammenhängen unserer Arbeit auftreten und Handlungen und Entscheidungen beeinflussen. Ein Interessenkonflikt ist nicht per se problematisch, aber er kann zu einem Problem werden, wenn ein Covestro-Mitarbeitender den Konflikt nicht offenlegt oder wenn die privaten Interessen eines Covestro-Mitarbeitenden nicht klar von den geschäftlichen Interessen von Covestro getrennt sind.

Selbst wenn keine unzulässige Beeinflussung vorliegt, könnte es für andere Mitarbeitende oder Dritte den Anschein haben, dass ein Interessenkonflikt die Entscheidungen beeinflusst und diese nicht nach objektiven Kriterien getroffen werden.

Interessenkonflikte können, wenn sie nicht korrekt gehandhabt werden, zu schwerwiegenden Finanz- und Reputationsschäden für Covestro führen, aber auch negative Konsequenzen für Mitarbeitende und Führungskräfte zur Folge haben.



**Kontakt:**
Law, Intellectual Property and Compliance




**Covestro AG**
51365 Leverkusen, Deutschland

www.covestro.com

Version 1.0 (1. August 2025)