

# Tervetuloa

## Viesti – Jim O'Brien, johtokunnan puheenjohtaja ja toimitusjohtaja

Nämä ovat mielenkiintoisia aikoja Ashlandilla. Olemme hyvää vauhtia pääsemässä tavoitteeseemme luoda tärkeä, maailmanlaajuinen erikoiskemikaaliyhtiö. Samalla jatkamme maailmanlaajuisten prosessien ja menetelmien kehittämistä entistä tehokkaammiksi ja tarpeettomien kustannusten poistamista liiketoiminnastamme.

Jatkaessamme tästä eteenpäin Ashlandin peruspiirre ei koskaan tule muuttumaan: meidän täytyy aina ylläpitää korkeimmat standardit koskien liiketoiminnan vastuita ja eettisiä periaatteita. Tämä aikomus on esitetty lyhyesti arvoja koskevan ilmoituksemme ensimmäisessä lauseessa ***"Me toimimme rehellisesti ja kunniallisesti."***

Rehellinen ja kunniallinen toiminta on Ashlandin jokaisen työntekijän velvollisuus kaikkialla maailmassa.

Seuraavilta sivuilta voit lukea tilanteista, joissa on elintärkeää tehdä oikeat päätökset, kun eteen tulee eettistä tai lainmukaista käyttäytymistä koskeva kysymys. Joidenkin kysymysten vastaamiseen voi käyttää tervettä järkeä, kun taas toisiin tilanteisiin liittyy monimutkaisempia juridisia velvoituksia. Jos menettelytavasta on epäilystä, katso tästä kirjasesta apua.

Kiitos, että ylläpidät Ashlandin mainetta kunnioitettuna ja eettisenä maailmanlaajuisten markkinoiden jäsenenä.

Parhain terveisin,



P.s. – Tätä kirjasta saa vapaasti jakaa kenelle tahansa, sekä yhtiön sisällä että sen ulkopuolella. Lisäkopioita on saatavana lakiosastolta tai niitä voi imuroida FirstHand- tai ashland.com-sivustoilta.

# Johdanto

Ashland Inc. on vahvasti sitoutunut toimimaan maailmanlaajuisissa liiketoimissaan noudattaen korkeimpia juridisia ja eettisiä määräyksiä ja periaatteita. *Liiketoiminnan Maailmanlaajuiset normit* on tämän sitoumuksen kulmakivi, joka asettaa standardit toimillemme. Ne tulee omaksua sekä kirjaimellisesti että hengessä. Mikäli kirjallisia ohjeita ei ole annettu tarkkaan johonkin tilanteeseen, oikean hengen on voitettava. Tämän vastuun jakavat kaikki työntekijät, päälliköt ja johtajat maailmanlaajuisesti.

## Soveltaminen

Maailmanlaajuisena yhtiönä tunnistamme haasteet, jotka liittyvät toimintaan ympäri maailman. Vaikka monia lakeja sovelletaan kansainvälisesti, otamme myös huomioon erilaiset paikalliset tavat ja toiminta-alueidemme omat lait. Jos lainmukaisuus näyttää olevan ristiriidassa paikallisen lain tai määräyksen kanssa, työntekijöiden tulee keskustella asiasta lakiosaston kanssa.

Tietyt toimintaohjeet ja menettelytavat tukevat ja täydentävät Liiketoiminnan maailmanlaajuisia normit ja hallitsevat asianmukaista käyttäytymistä liiketoiminnassa. Toimintaohjeemme ja niihin liittyvät menettelytavat ovat saatavina sähköisesti yhtiön Ashlandin toimintaohjeet - intranetsivustolta.

Tässä kirjasessa esitetyistä toimintaohjeista ja niihin liittyvistä käytännöistä voidaan poiketa ainoastaan lakiosaston edeltäkäsin antamalla luvalla. Poikkeuksiin myönnetään lupa ainoastaan sovellettavien lakien puitteissa ja erityisolosuhteissa.

Jos sinulla on kysyttävää tai haluat tulkinnan jollekin tämän kirjasen kohdalle tai erityiselle laille, määräykselle tai toimintaohjeelle, ota yhteys lakiosastoon.

## Hyvien päätösten tekeminen

Vaikka tässä kirjasessa tuodaan esille käyttäytymistämme ohjaavat pääperiaatteet, se ei voi kattaa jokaista eettistä tilannetta. Jos tässä kirjasessa mainitsematon tilanne tulee esiin, meidän tulee käyttää arvostelukykyämme oikean päätöksen tekemiseen tai pyytää ohjeita.

Tällaisissa tilanteissa tulee ennen toimenpiteisiin ryhtymistä harkita seuraavia neljää peruskysymystä:

- Onko se laillista?
- Noudattaako se Ashlandin toimintaohjeita?
- Onko se oikein?
- Miltä asia näyttää Ashlandin ulkopuolisille?

Kun eteen tulee vaikeita päätöksiä, vastausten näihin peruskysymyksiin tulee aina olla ensimmäisenä ohjeena.

## Vastuu ja tilivelvollisuus

Meillä on haasteita ja vaikeita päätöksiä edessämme päivittäin. Meidän kaikkien vastuulla on tehdä oikeita päätöksiä, jotka auttavat yhtiötä toimimaan sitoumuksensa mukaisesti rehellisesti ja kunniallisesti. Meidän kaikkien odotetaan ymmärtävän ja täyttävän määräykset, jotka sisältyvät tähän kirjaseen, toimintaohjeisiimme ja menettelytapoihimme sekä lakiin, ja meidän tulee aina hoitaa liiketoimintamme korkeimpien juridisten ja eettisten standardien mukaisesti.

Rikkomukset ovat nimenomaisesti kiellettyjä, ja ne ovat aina etujemme vastaisia. Rikkomuksesta voi olla vakavat seuraukset sekä yhtiölle että työntekijälle itselleen. Henkilökohtaisia seurauksia voivat olla kurinpidollinen toimenpide, erottaminen ja vahingonkorvausvaatimukset. Joistakin rikkomuksista työntekijä, yhtiö ja/tai yhtiön päälliköt ja johtajat voivat lisäksi joutua rikosoikeudelliseen vastuuseen.

Jos saat tietoon tai sinulla on syytä uskoa, että joku toinen työntekijä tai muu puolestamme toimiva henkilö on rikkonut tai rikkoo maailmanlaajuisia liiketoimintastandardejamme, yhtiön muuta toimintaohjetta tai lakia, sinun tulee välittömästi raportoida asiasta tukipuhelinnumeroon (Employee Hotline) tai lakiosastolle. Oman maasi tietyissä laeissa, määräyksissä, toimintaohjeissa tai menettelytavoissa voi olla muita raportointivaatimuksia tai rajoituksia, joita tulee noudattaa.

Voit raportoida kaikista epäilemistäsi rikkomuksista luottamuksellisesti ja kustotoimenpiteitä pelkäämättä. Emme suvaitse kosta missään muodossa sellaiselle työntekijälle, joka raportoi hyvässä uskossa todellisesta tai epäilystä rikkomuksesta. Ks. lisätietoja kohdasta ”Mistä saadaan apua ja minne raportoidaan”.

### Sääntöjen noudattamisohjelma

Maailmanlaajuiset liiketoimintastandardit on perusta kattavalle, maailmanlaajuiselle sääntöjen noudattamisohjelmalle, joka korostaa sitoumustamme noudattaa lakia ja korkeita eettisiä standardeja. Ohjelma vaatii työntekijöiden kouluttamista, sääntöjen noudattamisen arviointia ja tarkastamista sekä henkilökohtaisen vastuuvollisuuden tähdentämistä kommunikointi- tai tietoisuusaloitteiden avulla. Ylemmältä johdosta ja resurssiryhmien johtajista koostuva komitea, jonka jäsenet ovat eri puolilta maailmaa, valvovat ja johtavat ohjelmaa.

### Responsible Care<sup>1</sup> -prosessi

Responsible Care -prosessi on olennainen osa arvojamme ja toimintaperiaatteitamme. Yhdistämme ympäristöä, terveyttä, turvallisuutta ja turvatoimia koskevat näkökohdat liiketoiminnan suunnitteluun ja toimintatapoihin vakiinnuttaen samalla tilivelvollisuuden organisaation kaikilla tasoilla.

Ashland pyrkii erinomaisuuteen maailmanlaajuisesti ympäristöön, terveyteen ja turvallisuuteen liittyvien toimien osalta. Jokaiselta työntekijältä odotetaan, että hän toimii lahjomattomasti ja rehellisesti, luo ja säilyttää turvalliset työolosuhteet, suojelee terveyttä, noudattaa lakeja sekä vähentää Ashlandin luonnolle aiheuttamia haittoja.

## Keskinäinen vastuu

### Toisten kunnioitus

---

<sup>1</sup> ® Responsible Care (Vastuu Huomisesta) on Yhdysvalloissa American Chemistry Councilin (ACC) ja muissa maissa eri tahojen rekisteröimä palvelumerkki.

Uskomme ihmisten arvokkaaseen ja kunnioittavaan kohteluun, mukaan lukien yhtiön ulkopuoliset henkilöt. Työntekijöiden odotetaan aina noudattavan korkeita ammatillisia standardeja ja ymmärtävän, että henkilöiden keskinäinen kunnioitus on kaikkien ammatillisten suhteiden perusta.

Kaikkia paikanhakijoita ja työntekijöitä arvostellaan heidän pätevyytensä ja heidän osoittamiensa taitojen ja suoritusten perusteella ikään, vammaisuuteen, sukupuoleen, kansalliseen alkuperään, rotuun, väriin, uskontoon, seksuaaliseen suuntautumiseen, veteraaniasemaan tai mihinkään muihin lain suojaamiin henkilökohtaisiin ominaisuuksiin katsomatta. Olemme sitoutuneet säilyttämään ammattimaisen ja turvallisen työympäristön, jossa ei esiinny väkivaltaa, pelottelua, syrjintää eikä ahdistelua.

## Moninaisuus

Pyrimme rakentamaan monipuolisen työvoiman työntekijöistä, joilla on erilaiset taustat, kokemukset ja näkökulmat. Koska markkinat, joilla kilpailemme, ovat yhä monipuolisempia, yhtiöllä on myös oltava monipuolinen työvoima, ja sen on käytettävä täysin hyväkseen kaikkien työntekijöidensä lahjakkuutta ja ideoita. Siksi yhtiö rekrytoi, kehittää ja säilyttää palveluksessaan lahjakkaita ihmisiä sekä kunnioittaa ja arvostaa heidän panostensa moninaisuutta.

## Ahdistelu

Ahdistelu on epätoivottua, olipa se sitten sanallista, ei-sanallista tai fyysistä käytöstä, joka perustuu henkilön ikään, vammaisuuteen, sukupuoleen, kansalliseen alkuperään, rotuun, väriin, uskontoon, seksuaaliseen suuntautumiseen, veteraaniasemaan tai jonkin muun suojellun ryhmän asemaan. Ahdisteluun sisältyvät seksuaalinen lähentely, seksuaalisten palvelusten pyynnöt sekä muut epämiellyttävät sanalliset tai fyysiset seksuaalista laatua olevat käyttäytymistavat.

Emme suvaitse työntekijöiden ahdistelua työtovereiden, esimiesten emmekä muiden sellaisten henkilöiden taholta, joiden kanssa työntekijät joutuvat tekemisiin työtehtäviä hoitaessaan. Työntekijöitä rohkaistaan auttamaan toisiaan puhumalla, kun toisen henkilön käytös tekee heidän olonsa epämiellyttäväksi. Työntekijöiden, jotka uskovat kokeneensa ahdistelua tai havainneensa ahdistelua, on raportoitava asiasta välittömästi.

## Ympäristö, terveys ja turvallisuus

Osana sitoutumistamme Responsible Care -ohjelmaan sekä Ashlandin toiminnan jatkuvaan parantamiseen yhtiö on luvannut tarjota turvallisen työpaikan. Siinä tarkoituksessa jokaisen osaston ja liikeyksikön on pidettävä yllä ilmapiiriä, jonka avulla negatiiviset ympäristölliset, terveydelliset ja turvallisuuteen liittyvät tapahtumat ehkäistään.

Yksi yhtiön ydinarvoja on usko nollaonnettomuuskulttuuriin. Nollaonnettomuuskulttuuri ei synny itsestään, vaan se on aktiivisesti maailmanluokkaiseen turvallisuusstandardiin pyrkivän kulttuurin positiivinen tuotos. Työntekijämme ovat vastuussa omista turvallisuuteen liittyvistä toimistaan, koska heillä on valta tehdä omia päätöksiään. Menestys riippuu todellisesta sitoutuneisuudesta, perustoimintaperiaatteista, hyvin kommunikoiduista visioista ja mikä tärkeintä, liiketoimintaympäristöstä, jossa kaikki työntekijät huolehtivat toisistaan.

Turvallisuuteen tulee suhtautua aktiivisesti. Positiivinen turvallinen käyttäytyminen samoin kuin mahdolliset riskit ja vaarat tunnustetaan. Opastus turvalliseen käyttäytymiseen hyväksytään ilman rangaistuksen pelkoa. Jos onnettomuus tapahtuu, tapahtuman seuranta ymmärretään tärkeäksi, jotta määritettäisiin onnettomuuden perussy syy ja osattaisiin ryhtyä estäviin toimenpiteisiin vastaavien samankaltaisten tapahtumien varalta.

Tässä ympäristössä nollaonnettomuusperiaatteesta tulee normi kulttuurin ja arvojärjestelmän tuotoksena. Yhtiön jokaista toimipaikkaa vaaditaan sen vuoksi toteuttamaan nollaonnettomuuskulttuurin kehittämisprosessi.

Jokaisen työntekijän vastuulla on noudattaa sääntöjä ja käytäntöjä, jotka liittyvät työterveyteen ja työturvallisuuteen. Tähän kuuluvat välitön raportointi onnettomuuksista, loukkaantumisista ja vaarallisista käytännöistä tai työoloista kuten myös tarkoituksenmukaisiin ja nopeisiin toimiin ryhtyminen vaarallisten työolojen korjaamiseksi.

### Päihteiden käyttö

Kaikkien työntekijöiden terveys ja turvallisuus sekä kuluttajien ja osakkaiden vaatima laatu ja tuotantokyky vaativat, että jokainen työntekijä tulee töihin vapaana kaikkien sellaisten aineiden vaikutuksesta, jotka voisivat estää häntä tekemästä työnsä turvallisesti ja tehokkaasti. Huumeiden tai alkoholin luvaton käyttö, hallussapito ja jakelu Ashlandin työtehtävissä tai työtiloissa on kielletty.

Työntekijää, jolla on päihdeongelma, kehoitetaan hakemaan apua ottamalla yhteyttä työterveys- tai henkilöstöosastoon. Yhdysvalloissa ja Kanadassa työskentelevät työntekijät voivat lisäksi ottaa yhteyttä työntekijöiden tukiohjelmaan.

Tietoja, jotka liittyvät päihdeneuvontaan, työntekijöiden tukiohjelmaan tai työterveysosastoon, pidetään luottamuksellisina, paitsi niissä tapauksissa, joissa Ashlandin harjoittama politiikka, voimassa oleva laki tai muiden hengen ja turvallisuuden suojeleminen vaatii julkistamista. Hoitoon hakeutuminen ei vapauta työntekijää rikkomuksensa seuraamuksista.

### Turvallisuus

Turvallisuuden vuoksi tuliaseiden ja muiden aseiden hallussapitoa ei suvaita missään Ashlandin tiloissa, työpaikoilla eikä Ashlandin työasioissa toimittaessa, ellei siihen ole saatu etukäteen kirjallista suostumusta yhtiön yleiseltä asianajajalta.

Lisäksi on ankarasti kiellettyä käyttää väkivaltaa tai uhata sillä työpaikalla. Jos tunnet olosi uhatuksi tai olet vaarassa joutua alttiiksi uhkailevalle tai väkivaltaiselle käytökselle, soita välittömästi tukipuhelinnumeroon (Employee Hotline).

Lain sallimissa rajoissa voidaan työntekijöiden ja muiden Ashlandin työpaikkaan tulevien henkilöiden ajoneuvot ja henkilökohtaiset tavarat (käsilaukut, eväslaatikot, matkatavarat, paketit ja tietokoneet) alistaa tarkastukselle. Ashland varaa myös oikeuden tarkastaa työntekijän kaikki työalueet (esim. työpöydät, kaapit, arkistot ja vaatekaapit). Ashland voi lisäksi suorittaa kunkin työnhakijan täyden taustatutkimuksen ennen työhön ottamista tai sen jälkeen, ja yhtiö voi vaatia huumetestin työsuhteen tai sen jatkumisen edellytyksenä.

Ashlandilla ollaan tietoisia siitä, että joidenkin maiden lait rajoittavat tai kieltävät taustatutkimukset, huumeseulonnat ja henkilökohtaisten esineiden tarkastukset. Yhtiö tulee aina noudattamaan kyseisiä lakeja.

# Vastuu Ashlandia ja sen osakkaita kohtaan

Liiketoimintaan liittyvät asiakirjat ja tiedonannot

Työntekijät, jotka tekevät tai ylläpitävät raporteja, asiakirjoja tai muita tietoja, ovat vastuussa kyseisten tietojen yhtenäisyydestä ja paikkansa pitävyydestä. Kyseenalaisista merkinnöistä ja raporteista tulee ilmoittaa asiasta vastaavalle esimiehelle tai johtajalle. Yhdenkään työntekijän ei tule osallistua virheellisen tiedon levittämiseen. Kaikki paljastukset raporteissa ja asiakirjoissa, joita Ashland jättää tai antaa käsiteltäväksi New Yorkin pörssille tai pörssikomissiolle, ja/tai muut julkiset tiedonannot on tehtävä täydellisellä, rehellisellä, täsmällisellä ja ymmärrettävällä tavalla riittävän ajoissa sekä yhtiön julkistamissääntöjen mukaisesti.

Muistiot, ääniviestit ja sähköpostiviestit tulee aina laatia siten, että niissä esitetyt tiedot ovat tosia ja tarkkoja ja että ne eivät voi vahingoittaa niiden alkuunpanijan, työtovereiden eivätkä Ashlandin mainetta, mikäli ne julkaistaan sanomalehdessä, televisiossa tai oikeussalissa.

Pöytäkirjoja on pidettävä Ashlandin pöytäkirjanhoitosääntöjen mukaisesti. Tietoja ei saa muuttaa eikä hävittää tutkimuksen uhatessa, eikä tutkimusta tai laillista pyyntöä ennakoivana toimena, vaan tutkimukseen, mahdolliseen tutkimukseen tai lailliseen pyyntöön vastaavat tiedot on säilytettävä lakiosaston ohjeiden mukaisesti. Sellaisten tietojen säilytysaika voi olla normaalia pitempi.

Rehellisyys talousasioissa

Pyrimme luomaan arvoa osakkaille tuottamalla erinomaisia taloudellisia tuloksia. Tämän tavoitteen saavuttamiseksi meidän täytyy aina toimittaa tarkat ja täydelliset taloustiedot, noudattaa tiukkoja tilinpitoperiaatteita ja standardeja ja käyttää asianmukaisia sisäisiä kontrolleja ja prosesseja, jotta varmistaisimme kaiken tilinpidon ja talousraportoinnin noudattavan lakia.

Jokaisen tulee varmistaa, ettei mitään vääriä tai tahallisesti harhaanjohtavia merkintöjä tehdä yhtiön tilinpitoon. Tileihin, osastoihin tai tilikausiin liittyvä tapahtumien tahallinen väärinluokitus rikkoo lakia ja yhtiön toimintaohjeita. Kaiken kirjanpidon tulee heijastaa tarkasti tilitapahtumia, ja sen tulee tukeutua kohtuullisen tarkkaan dokumentointiin ja lisäksi noudattaa rahasto- ja rahoituspolitiikkaa, tilinpitokäytäntöä ja sisäisiä kontrolleja.

Meidän kaikkien vastuulla on ylläpitää talouteen liittyviä rehellisyysstandardeja. Työntekijöiden odotetaan toimivan täysin yhteistyössä sisäisten ja ulkoisten tilintarkastajien kanssa, eikä tietoja ole lupa väärentää eikä salata missään olosuhteissa.

Luottamuksellisten tietojen suojaaminen

Luottamuksellisten tietojen suojaaminen on kaikkien velvollisuus, joka jatkuu senkin jälkeen, kun työntekijä on jättänyt yhtiön. Työntekijöiden tulee esimerkiksi välttää keskustelemasta luottamuksellisista tiedoista julkisilla paikoilla ja kaikkien sellaisten henkilöiden kanssa, joiden ei tarvitse saada tietää kyseisiä tietoja. Kaikkien tietokoneiden, erityisesti kannettavien, tulee olla suojattuja, ja niitä tulee käyttää yhtiön toimintasääntöjen mukaisesti.

Vaadimme luottamuksellisuussopimuksia osapuolilta, joille luottamuksellisia tietojamme julkistetaan. Kysymykset tietojen luottamuksellisuudesta tai luottamuksellisuussopimuksen tarpeellisuudesta tulee esittää lakiosastolle.

Lisäksi muiden omistamaa omaisuutta (esim. ohjelmia ja ohjelmistoja) tai tietoja (esim. asiakas- tai hintaluetteloita, sopimuksia tai muita asiakirjoja) voidaan käyttää vain myöntämämme luvan tai muun omaisuuden tai tietojen käyttöä koskevan sopimuksen ehtojen mukaisesti. Ohjelmistojen, kasettien, kirjojen ja muun laillisesti suojatun työn luvaton kopiointi on rikkomus lakia vastaan, jolla voi myöskin olla taloudellisia seuraamuksia. Lisäksi työntekijöiden ei koskaan tule yrittää suostutella muiden yhtiöiden työntekijöitä rikkomaan omaa luottamuksellisuusvelvollisuuttaan vastaan.

Luottamuksellisiin tietoihin kuuluvat muun muassa yhtiön omistamat tekniset tiedot, liiketoimisuunnitelmat, liiketoimien tilanne sekä laitteisto ja ei-julkiset taloudelliset tiedot. Niihin sisältyy myöskin Ashlandin henkinen omaisuus (esim. patentit, tavaramerkit ja tekijänoikeudet) sekä ei-julkiset tiedot, joista kilpailijat voisivat hyötyä tai joiden julkistaminen tuottaisi vahinkoa Ashlandille (esim. keksinnöt, kaavat, asiakasluettelot ja juridiset neuvot).

### Yksityisyysuoja

Noudatamme kaikkia lakeja, jotka suojelevat yksityisyyttä ja henkilökohtaisten tietojen luottamuksellisuutta. Tällaisia tietoja käytetään tai paljastetaan ainoastaan sikäli kuin asianomainen on sen valtuuttanut tai sovellettavien lakien mukaisesti.

### Yhtiön omaisuuden suojeleminen

Meidän kaikkien vastuulla on ryhtyä kohtuullisiin varotoimiin yhtiön omaisuuden turvaamiseksi sekä käyttää sitä asianmukaisesti ja tehokkaasti. Tähän sisältyy varovaisuus omaisuuden suojelemiseksi tappiolta, vahingolta, väärinkäytöltä, varkaudelta, kavallukselta ja hävitykseltä.

Yhtiön varat ja omaisuus on tarkoitettu laillisen yhtiöliiketoiminnan käyttöön. Mikä tahansa työntekijän toiminta, johon sisältyy minkä tahansa omaisuuden varastaminen, petos, kavallus, hävitys tai väärinkäyttö, on kielletty.

Vastaaminen osakkaille, analyytikoille, tiedotusvälineille ja muille osallisille

Meillä on ~~on~~ velvollisuus raportoida täsmällisesti ja täydellisesti kaikista asiaan liittyvistä merkittävistä tosiseikoista. Velvollisuuksiemme noudattamiseksi työntekijöiden, joita ei ole erityisesti valmennettu vastaamaan, tulee kääntyä tietoja koskevine pyyntöineen viestintä- ja yritysasioiden osaston (Communications ja Corporate Affairs Department) tai työntekijöiden tukipuhelimen (Employee Hotline) puoleen.

### ”Ei-julkiset tiedot” ja osakekauppa

Normaalin liiketoiminnan aikana työntekijöillä voi olla saatavillaan tärkeitä tietoja, jotka saattavat vaikuttaa Ashlandin tai jonkin muun yhtiön osakkeiden, optioiden tai muiden arvopapereiden arvoon. Tällaisten tärkeiden tietojen hyväksi käyttäminen henkilökohtaiseen voitontavoitteluun tai sellaisten tietojen julkistaminen jollekulle toiselle ennen kuin tiedot on julkistettu yleisölle rikkoo lakia ja toimintaohjeitamme. Tällaiset tärkeät tiedot käsittävät paitsi ansiotietoja ja tietoja mahdollisista osinkojen muutoksista, myös tietoja sellaisista asioista kuin osakkeiden jakamisesta (split), uusien osakkeiden tai velkakirjojen liikkeellelaskusta, merkittävistä hankinnoista tai luovutuksista sekä merkittävistä muutoksista johtokunnassa, yhtiön rakenteessa tai politiikassa.

Työntekijät eivät saa käydä kauppaa Ashlandin osakkeilla silloin kun heillä on hallussaan tärkeitä tietoja eivätkä julkistaa sellaisia tietoja kenellekään – mukaan lukien sukulaisille,

ystäville, työtovereille tai pörssimeklareille – ennen kuin kyseiset tiedot on julkistettu yleisesti ja yleisöllä on ollut aikaa reagoida niihin.

Jos sinulla on epäilystä siitä, ovatko tiedot tärkeitä tai onko ne julkistettu, älä tee kauppaa kyseisillä osakkeilla tai arvopapereilla. Ota yhteys lakiosastoon, jos sinulla on kysyttävää tällaisista kaupoista.

#### Eturistiriidat

Osakkaamme odottavat, että liiketoimintaan liittyvät päätökset tehdään yhtiön ja sen osakkaiden parhaiden etujen mukaisesti. Ristiriidan **vaikutelma** voi usein olla yhtä vahingollinen kuin **todellinen** ristiriita. Työntekijöiden tulee toimia terveiden liiketoimintaperiaatteiden mukaisesti eikä tavoitella henkilökohtaista etua tai voittoa, eivätkä he saa:

- käyttää hyväkseen tilaisuuksia, jotka syntyvät käyttämällä hyväksi yhtiön omaisuutta tai tietoja tai omaa asemaa;
- käyttää yhtiön omaisuutta tai tietoja tai asemaansa Ashlandilla henkilökohtaisen voiton tavoitteluun; eikä
- kilpailla Ashlandin kanssa.

Elleivät voimassa olevat lait erityisesti toisin vaadi, yhtiölle tehty työ kuuluu sille itselleen, mukaan lukien työntekijän töissä ollessaan aikaansaamat keksinnöt, patentit ja tekijänoikeudet.

#### Tietojen julkistaminen

Kuten monissa muissakin asioissa, paras tapa välttää kiusallinen etujen ristiriitatilanne on julkistaa tilanne, joka saattaisi tulla väärinkäsitettyksi muiden taholta, mukaan lukien muut työntekijät, asiakkaat, tavarantoimittajat ja yleisö. Kysymykset ja kyseisten tilanteiden julkistamisilmoitukset tulee esittää lakiosastolle tai työntekijöiden tukipuhelimeen (Employee Hotline).

#### Perheenjäsenet

Eturistiriitoja saattaa ilmetä silloin, kun teemme kauppvoja tai kilpailemme sellaisten organisaatioiden kanssa, joiden palveluksessa työskentelee tai jotka omistaa kokonaan tai osittain yhtiön työntekijä tai hänen sukulaisensa. Työntekijöiden tulee kertoa tällaisista suhteista lakiosastolle parhaan toimintatavan määrittämiseksi.

Suosikkiaseman tai eturistiriidan vaikutelman välttämiseksi henkilöä ei voida palkata tai siirtää asemaan, jossa hän saattaisi työskennellä välittömän perheenjäsenen alaisena tai tämän esimiehenä.

#### Työnteko Ashlandin ulkopuolella

Työntekijät eivät saa tehdä töitä eivätkä vastaanottaa maksuja palveluista sellaisilta yrityksiltä, jotka tekevät tai pyrkivät tekemään kauppaa Ashlandin kanssa tai ovat sen kilpailijoita.

## Henkilökohtaiset investoinnit

Pörssiyhtiön arvopapereiden omistamista ei yleensä katsota etujen ristiriidaksi. Kuitenkin eturistiriita saattaa ilmetä, jos työntekijällä tai hänen läheisellä perheenjäsenellään on merkittäviä intressejä yhtiössä, joka tekee tai pyrkii tekemään kauppaa tai kilpailee Ashlandin kanssa. Nimellinen sijoitus tai osakesalkkusijoitus jossakin pörssiyhtiössä tai vähäinen suora omistusoikeus sijoitusrahaston tai muun rahaston kautta ei tavallisesti merkitse etujen ristiriitaa, mikäli se ei haittaa työntekijän Ashlandin puolesta tekemiä ponnistuksia.

## Vastuu markkinoita kohtaan

Olemme riippuvaisia vahvoista suhteista asiakkaisiin, tavarantoimittajiin ja muihin liikekumppaneihin. Aiomme tehdä kauppaa vain sellaisten henkilöiden tai yritysten kanssa, jotka noudattavat lakia ja osoittavat noudattavansa korkeita eettisiä liiketoiminnallisia käytösnormeja.

Työntekijöiden odotetaan tunnistavan sellaiset lakiin ja etiikkaan liittyvät rikkomukset (koskien esim. ympäristöä, terveyttä, henkilökohtaista turvallisuutta, työpaikan turvallisuutta, väärää maksuja tai käytäntöjä sekä kilpailu- ja kartellilakeja), jotka koskevat kolmansia osapuolia tai asiakkaita ja jotka voivat mahdollisesti vahingoittaa yhtiötä, ja raportoivan niistä. Tämänkaltaiset kysymykset käsitellään välittömästi ja asianmukaisesti.

### Markkinointitavat

Kilpailemme määrätietoisesti ja rehellisesti liiketoimista vääristelemättä tuotteitamme, palvelujamme ja hintojamme. Emme myöskään anna väärää emmekä harhaanjohtavia lausuntoja tuotteistamme tai palveluistamme emmekä kilpailijoidemme tuotteista tai palveluista.

### Hankintatavat

Kaikki hankintapäätökset perustuvat parhaimpaan mahdolliseen hankinta-arvoon yhtiön kannalta ja ovat liikestandardiemme ja tavoitteidemme mukaisia. Hankintojen tärkeisiin osakriteereihin kuuluu tavarantoimittajan laillisen ja taloudellisen tilan varmistaminen, yhtiön määrittämien eturistiriitoja koskevien sääntöjen noudattaminen, kilpailukykyisten tarjousten pyytäminen, kumppanuusjärjestelyjen tunnusteleminen sekä kannustimiin perustuvat sopimukset ja laadun tarkastus.

### Vastuu tuotteesta (Product Stewardship)

Tuotamme korkealaatuisia tuotteita ja palveluja, jotka antavat lisäarvoa asiakkaille ja joita voidaan käyttää ja jalostaa turvallisesti. Pyrimme parantamaan tuotteitamme pienentämällä niiden käyttöön ja kulutukseen liittyvää riskiä säilyttäen samalla asiakkaan saaman hyödyn. Yhtiö toimeenpanee prosesseja noudattaakseen maakohtaisia, tuotevastuutamme koskevia määräyksiä.

### Kilpailijat

Hankimme kilpailijoitamme, näiden tuotteita, asiakkaita sekä tavarantoimittajia koskevat tietomme eettisesti ja laillisesti. Omistusoikeudellisten tietojen varastaminen on kielletty, mukaan lukien kilpailijoiden entisten tai nykyisten työntekijöiden tekemät paljastukset.

### Kartellien vastustaminen ja kilpailu

Ashland on sitoutunut Yhdysvaltain kartellilakien, Euroopan unionin kilpailulakien ja muiden vastaavien lakien täydelliseen noudattamiseen niissä maissa, joissa se käy kauppaa. Vaikka tämän asiakirjan puitteissa ei voida keskustella kyseisistä laeista yksityiskohtaisesti, työntekijän velvollisuus on kääntyä lakiosaston puoleen, mikäli hänellä on kysymyksiä tai huolenaiheita jostakin keskustelusta, päätöksestä tai jonkin toiminnan mahdollisista kilpailullisista seuraamuksista.

Yleisesti ottaen seuraavat asiat ovat kartellilakien ja kilpailua koskevien lakien kieltämiä tai rajoittamia:

- hintoja ja myyntiehtoja, tarjouksia, tuotantotasoa sekä tuotteiden, palveluiden, myynnin, asiakkaiden, tavarantoimittajien ja alueiden määräosuutta koskevat keskustelut kilpailijoiden kanssa;
- tuotteen jälleenmyyntihinnan asettaminen ja tuotteiden myynnin ehdollistaminen sopimukselle ostaa muita Ashlandin tuotteita; sekä
- tuotteen alihinnoittelua koskevat päätökset.

Yhtiömme maineen ja osakkeiden hinnan vahingoittamisen lisäksi kartelli- tai kilpailulakien rikkominen voi aiheuttaa meille ankaria rahallisia rangaistuksia ja voimme myöskin kohdata siviili- tai rikosoikeudellisia rangaistuksia yhden tai useamman hallituksen taholta sekä vahingonkorvausvaatimuksia kilpailijoiden, asiakkaiden ja muiden asianosaisten taholta.

#### Korruption vastustaminen

Missä tahansa käymme kauppaa, meidän tulee noudattaa pörssikomission säädösten ehtoja sekä kaikkia kartellilakeja, mukaan lukien Yhdysvaltain ulkomaita koskevaa korruptiolakia ("FCPA" - Foreign Corrupt Practices Act). FCPA-laki kieltää ulkomaisille virkamiehille suunnatut rahalliset maksut, lahjat ja muut arvotavarat. Yhdysvallat, kuten lähes kaikki maat, kieltää myös sen oman hallituksen virkamiesten lahjonnan. FCPA-laki määrittelee rikokseksi "ulkomaisten hallitusten virkamiesten" (laajasti määritelty ilmaisu) lahjonnan. Viime vuosina monet maat ovat päätyneet vastaavanlaiseen lainsäädäntöön.

Vaikka FCPA-laki sallii vähäisiä "helpottavia" maksuja valtion rutiinotoimien nopeuttamiseksi, lakiosaston kanssa tulee neuvotella ennen kuin sellaisille maksuille annetaan lupa tai ennen kuin niitä suoritetaan. Lisäksi lakiosastoon tulee ottaa yhteys aina kun on olemassa epäily siitä, että jotain maksua voitaisiin pitää laittomana.

FCPA-laki velvoittaa meitä myös hoitamaan tilinpitomme tavalla, joka kuvastaa kohtuullisen yksityiskohtaisesti yhtiön ulkomaisia ja kotimaisia maksutapahtumia. Työntekijöiden avustamiseksi ylläpidämme tarkkoja sääntöjä ja menettelytapoja varmistaaksemme FCPA-lain noudattamisen.

FCPA-lakiin liittyviä ongelmia saattaa ilmetä palkatessamme konsultin avustamaan liiketoimissa. Siksi työntekijän, joka aikoo palkata konsultin suorittamaan palveluita Yhdysvaltain tai Kanadan ulkopuolella, on noudatettava Ashlandin käytäntöä asianmukaisesta huolellisuudesta ja saatava etukäteen yhtiön asianajajan suostumus. Asianmukaista huolellisuutta vaaditaan myös kiinnitettäessä edustaja tai jälleenmyyjä tuotteillemme Yhdysvaltain ja Kanadan ulkopuolella.

#### Kansainväliset kauppasäännökset

On olemassa monia lakeja, jotka hallitsevat liiketoimiamme kansainvälistä hoitamista. Seuraavissa osissa on esitelty muutamia näistä laeista. Lisätietoja on saatavana lakiosastolta.

## Boikottien vastustaminen

Koska olemme yhdysvaltalainen yhtiö, kukaan työntekijämme ei saa olla millään tavalla osallisena luvattomaan ulkomaiseen boikottiin Yhdysvaltain lain tarkoittamalla tavalla. Kansainvälisistä boikoteista nykyään tunnetuin on Israelin boikotti ja siihen liittyvä tiettyjen Lähi-idän maiden laatima musta lista yhtiöistä, jotka käyvät kauppaa Israelin kanssa. Tietoja koskevat pyynnot tai toimet, jotka näyttävät jollain tavoin olevan yhteydessä tähän tai mihin tahansa muuhun laittomaan boikottiin, tulee toimittaa välittömästi lakiosastolle.

## Viennin valvonta

Useat Yhdysvaltain ja muiden maiden lait rajoittavat kauppaa tiettyjen maiden kanssa. Meillä on toimintaa ja asiakkaita ympäri maailman ja meidän tulee noudattaa kaikkia vientirajoituksia samoin kuin kaikkien niiden maiden voimassa olevia viennin valvontaa koskevia lakeja, joissa meillä on liiketoimintaa. Työntekijöiden ja edustajien, jotka ovat epävarmoja jonkin maan laillisesta kauppaa-asemasta, tulee ottaa yhteyttä lakiosastoon.

## Lahjat, ateriat ja huvitukset

Monilla toimialoilla ja monissa maissa käytetään lahjoja ja viihdettä liikesuhteiden vahvistamiseksi. Ympäri maailman yksi periaate on yhteinen ja selvä: mitään lahjaa, palvelusta tai viihdettä ei pidä ottaa vastaan eikä antaa, mikäli se velvoittaa tai näyttää velvoittavan vastaanottajansa johonkin. Noudatamme erityisiä lahjojen, kestityksen ja viihteen antamiseen ja kustantamiseen ja pyytämiseen liittyviä toimintaohjeita. Nämä toimintaohjeet ovat saatavilla FirstHand-sivustolta tai kunkin osaston johtajan kautta.

## Tarjoaminen ja kustantaminen

Lahjoja, kestitystä ja viihdettä ei saa tarjota, jos se on vastoin voimassa olevia lakeja tai Ashlandin tai vastaanottajan yhtiön sääntöjä. Jos niitä tarjotaan kolmansille osapuolille, niille on oltava pätevä liiketoiminnallinen syy ja niiden arvon on oltava kohtuullinen ja suhteessa kolmansien osapuolien Ashlandin kanssa harjoittamiin liiketoimiin.

Sellaisiin huvituksiin ei tule ryhtyä, jotka voisivat saada yhtiömme esiintymään kiusallisessa valossa tai jotka vaikuttaisivat sopimattomilta. Viihde, joka on halventavaa tai riistävää sen seksuaalisen tai rodullisen sisällön vuoksi, on ehdottomasti kiellettyä. Minkä tahansa arvoinen valtion virkamiehelle annettava lahja vaatii lakiosaston etukäteen antaman hyväksynnän.

## Pyytäminen tai hyväksyminen

Elleivät Ashlandin säännöt sitä erityisesti salli, työntekijät eivät saa pyytää eivätkä vastaanotaa lahjoja, kestitystä tai viihdettä, kuten esimerkiksi matkoja, majoitusta, pääsylippuja, lomaa ja henkilökohtaisia palkkioita. Säännöt kieltävät ankarasti seuraavien lahjojen vastaanottamisen:

- rahalahja tai laina, käteisen vastineet (esim. lahjakortit) ja arvopaperit;
- kiinteistölaina, mukaan lukien henkilökohtaiseen käyttöön tarkoitetut loma-asunnot ja –varusteet;
- henkilökohtainen ilmaiseksi tai markkinahintaa alhaisempaan hintaan suoritettava palvelus; tai
- henkilökohtaiseen käyttöön hankituista tavaroista tai palveluista saatu alennus.

# Vastuu yhteisöä ja valtiota kohtaan

## Yhteisöt

Etsimme tilaisuuksia tehdä työtä niiden yhteisöjen parissa, joissa yhtiö tekee kauppaa. Malliyhtiönä toimimme vastuullisesti, hoidamme toimemme turvallisesti ja valmistaudumme mahdollisiin hätätapauksiin. Annamme myös omasta puolestamme yhteisölle takaisin tukemalla koulutus-, kansalais- ja hyväntekeväisyysjärjestöjä ja toimimalla niiden kumppanina.

## Terveyden ja ympäristön suojeleminen

Terveyden ja ympäristön suojeleminen on tärkeä velvollisuus ja osa liikestrategiaamme Vastuu huomisesta -yhtiönä. Työskentelemme ympäristöä kuormittavan vaikutuksen vähentämiseksi alentamalla tai ehkäisemällä ennalta jätteiden tuottamista ja päästöjä ja pyrimme käyttämään, käsittelemään, kuljettamaan ja hävittämään kaikki sellaiset raaka-aineet, tuotteet ja jätteet turvallisesti, joista olemme vastuussa. Autamme myös muita ymmärtämään heidän ympäristöön liittyvän vastuunsa varmistaaksemme, että he käyttävät Ashlandin tuotteita turvallisesti ja vastuullisesti. Pyrimme jatkuvasti parantamaan suoritustamme ja yhteistyötämme valtion elimien, alihankkijoiden ja eri yhteisöjen kanssa.

Meidän kaikkien velvollisuutenamme on toimia tavalla, joka vähentää sellaisten tapahtumien riskiä, joilla voi olla haitallisia vaikutuksia ihmisten terveydelle tai ympäristölle, ja työntekijöiltä odotetaan sitoutumista seuraavilla tavoilla:

- suorittamalla velvollisuutensa lakeja, säännöksiä ja yhtiön toimintaohjeita noudattaen;
- toteuttamalla johdonmukaisesti kaikkia työtapoja luonnon suojelemiseksi ja henkilökohtaisten ja omaisuusvahinkojen ennalta ehkäisemiseksi;
- kannustamalla työtovereita ja yhteisöä aktiiviseen ympäristön hoitoon ja kunnioitukseen;
- tunnistamalla tilaisuuksia parantaa jatkuvasti suorituksiaan ympäristön, terveyden ja turvallisuuden osalta; sekä
- raportoimalla välittömästi todellisista tai mahdollisista ympäristöllisistä, terveydellisistä tai turvallisuuden liittyvistä ongelmista esimiehelle tai työntekijöiden tukipuhelimeen.

## Poliittinen toiminta

Monilla valtioilla on lakeja, jotka kieltävät tai säännöstelevät yhtiöiden avustuksia, jotka on suunnattu poliittisille puolueille, kampanjoille tai ehdokkaille ja jotka maksetaan käteisenä tai yhtiön tilojen, lentokoneiden, autojen, tietokoneiden, postipalvelun tai henkilöstön käytön muodossa. Lisäksi omat toimintaohjeemme kieltävät tietyt poliittiset lahjoitukset vaikka sovellettava laki ne muutoin sallisi. Avustusehdotuksia varten on saatava lakiosaston hyväksyntä.

Lobbaustoiminta yhtiön etujen puolesta on sallittua, mutta lain tiukasti säännöstelemää. Työntekijöiden, jotka kommunikoivat valtion virkamiesten ja työntekijöiden kanssa Ashlandin nimissä, on otettava yhteyttä lakiosastoon ja varmistettava, että sellaiset toimet noudattavat täysin lakia ja yhtiön toimintaohjeita.

Kunnioitamme jokaisen työntekijän oikeutta osallistua poliittiseen kehitykseen sekä sitoutua oman valintansa mukaisesti poliittisiin toimiin. Työntekijöiden tulee kuitenkin tehdä selväksi, että heidän mielipiteensä ovat heidän omiaan eivätkä välttämättä Ashlandin. Työntekijät eivät saa

käyttää yhtiön resursseja omien henkilökohtaisesti valitsemiensa poliittisten puolueiden, tarkoitusten tai ehdokkaiden tukemiseen.

Valtion elimien ja viranomaisten esittämät pyynnöt

Ashland suostuu valtiollisten elimien ja viranomaisten kohtuullisiin pyyntöihin. Ashlandilla on oikeus kaikkiin lain sallimiin sellaiseen henkilöön kohdistuviin suoja toimiin, jolta pyydetään tietoja tai joka on tutkimuksen kohteena, mukaan lukien juridisen neuvonantajan palvelut heti tutkimuksen alusta alkaen. Siksi kaikista sellaisista tietoja koskevista pyynnöistä, jotka eivät ole rutiininomaisia, tulee raportoida lakiosastolle välittömästi.

## **Mistä saadaan apua ja minne raportoidaan**

Työntekijöiden tukipuhelin (Employee Hotline)

Yhtiön toimintaohjeissa ja voimassa olevassa laissa esitettyjen raportointimenettelytapojen lisäksi työntekijä voi ottaa yhteyttä työntekijöiden tukipuhelimeen raportoidakseen käytöksestä, jonka epäilee olevan epäeettistä tai rikkovan yhtiön maailmanlaajuisia liiketoimintastandardeja, yhtiön muita toimintaohjeita tai lakia.

Työntekijöiden tukipuhelinlinja on auki ympäri vuorokauden seitsemänä päivänä viikossa, ja käännöskeskus on muiden kuin englanninkielisten henkilöiden käytettävissä. Kaikki työntekijöiden tukipuhelimeen soitettavat puhelut ovat nimettömiä ja luottamuksellisia. Julkistamme raportin sisällön ja/tai raportoijan henkilöllisyyden – mikäli se on tiedossa – ainoastaan tarvittaessa ja vain siinä määrin kuin katsomme sen tarpeelliseksi perusteellisen tutkimuksen suorittamiseksi sekä vastataksemme tarkoituksenmukaisella tavalla kyseiseen raporttiin.

Jos työntekijä tulee tietoiseksi jostain Ashlandin taloudelliseen rehellisyyteen liittyvästä rikkeestä, mukaan lukien kyseenalaiset kirjanpito- tai tilintarkastusasiat, kyseisestä asiasta tulee raportoida yhtiön lakimiehelle tai työntekijöiden tukipuhelimeen. Pyyntöä yhtiön asianajaja voi antaa huolenaiheet käsiteltäviksi nimettömästi suoraan johtokunnan tilintarkastuskomitealle.

Toimintaohjeet kostotoimenpiteiden estämiseksi

Emme suvaitse minkäänlaisia sellaiseen työntekijään kohdistettavia kostotoimia, joka raportoi hyvässä uskossa todellisesta tai epäilystä rikkomuksesta maailmanlaajuisia liiketoimintastandardeja, yhtiön toimintaohjeita tai lakia vastaan. Perättömän raportin jättäminen tahallisesti ei kuitenkaan suvaita. Jos työntekijä uskoo, että hänelle on kostettu hyvässä uskossa tehdyn raportin vuoksi, hänen tulee välittömästi ottaa yhteyttä henkilöstöosastoon tai työntekijöiden tukipuhelimeen.

<b>Työntekijöiden tukipuhelin (Employee Hotline)</b>	
Yhdysvallat ja Kanada	1-800-ASHLAND (1-800-274-5263)
Australia	11-800-274-5263-3
Brasilia	0-800-891-4368
Kiina	800-988-0398
Ranska	0-800-274-5263-3
Saksa	0-800-274-5263-3
Hollanti	0-800-274-5263-3
Espanja	0-800-274-5263-3
Yhdistynyt kuningaskunta	0-800-274-5263-3
Muut maat	1-606-329-5701 (vastapuhelu)
<b>Tiedonvälitys- ja yhtiön asioiden osasto (Communications &amp; Corporate Affairs Department)</b>	
Yhdysvallat ja Kanada	1-614-790-3715 tai 1-800-ASHLAND
Yhdysvaltain ja Kanadan ulkopuolella	Ks. valintaohjeita edeltä
<b>Työntekijöiden tukiohjelma (Employee Assistance Program)</b>	
Vain Yhdysvallat ja Kanada	1-800-522-6330
<b>Ympäristöön, terveyteen tai turvallisuuteen liittyvä hätätilanne tai tapahtuma</b>	
Yhdysvallat ja Kanada	1-800-ASHLAND (1-800-274-5263)
Australia	11-800-274-5263-3
Brasilia	0-800-891-4368
Kiina	800-988-0398
Ranska	0-800-274-5263-3
Saksa	0-800-274-5263-3
Hollanti	0-800-274-5263-3
Espanja	0-800-274-5263-3
Yhdistynyt kuningaskunta	0-800-274-5263-3
Muut maat	1-606-329-5701 (vastapuhelu)
<b>Yhtiön asianajaja</b>	
Yhdysvallat ja Kanada	1-859-815-3031
Yhdysvaltain ja Kanadan ulkopuolella	Ks. valintaohjeita edeltä
<b>Henkilöstöosasto</b>	
Yhdysvallat ja Kanada	1-800-782-4669
Yhdysvaltain ja Kanadan ulkopuolella	Ks. valintaohjeita edeltä
<b>Lakiosasto</b>	
Yhdysvallat ja Kanada	1-859-815-4167
Yhdysvaltain ja Kanadan ulkopuolella	Ks. valintaohjeita edeltä
<b>Työterveysosasto</b>	
Yhdysvallat ja Kanada	1-800-636-8241
Yhdysvaltain ja Kanadan ulkopuolella	Ks. valintaohjeita edeltä