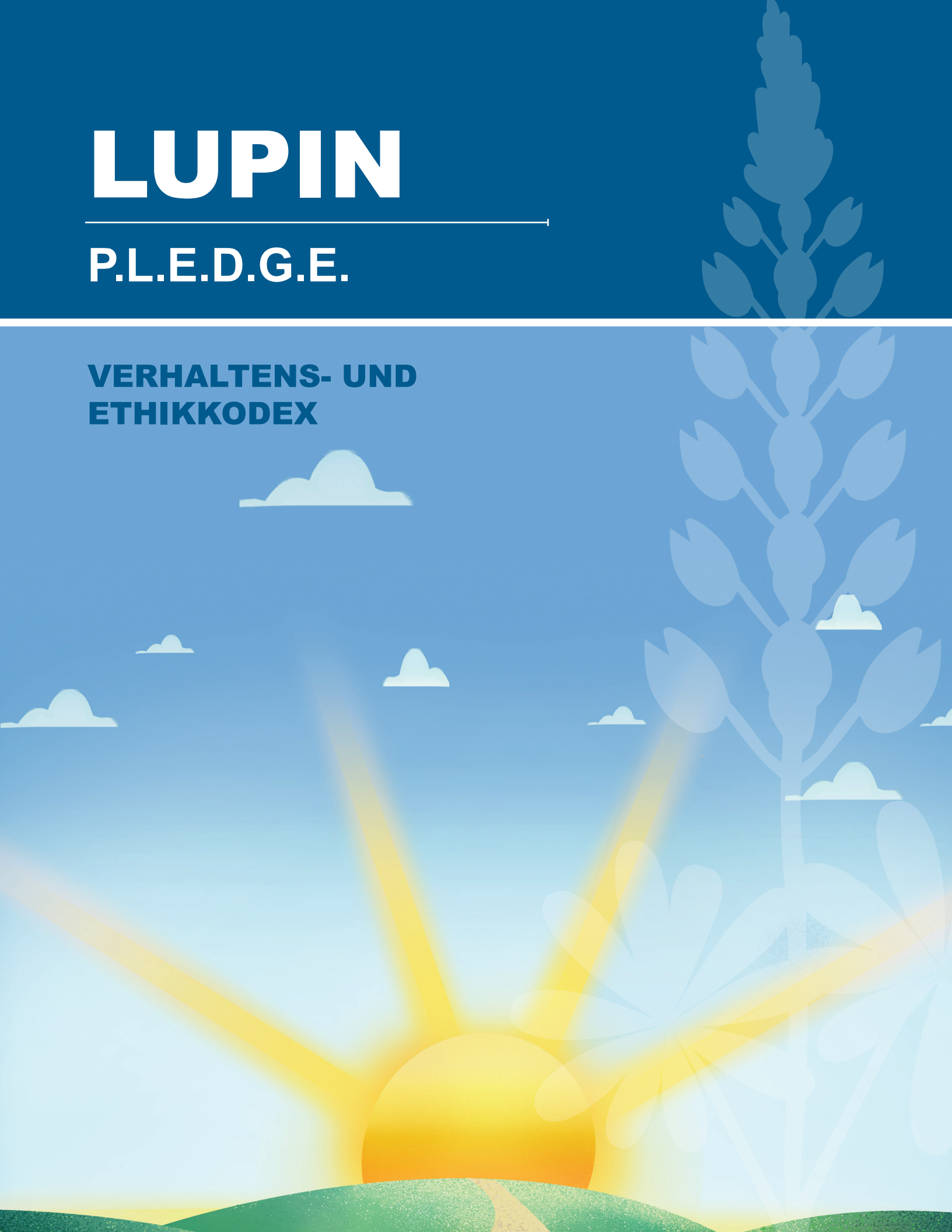
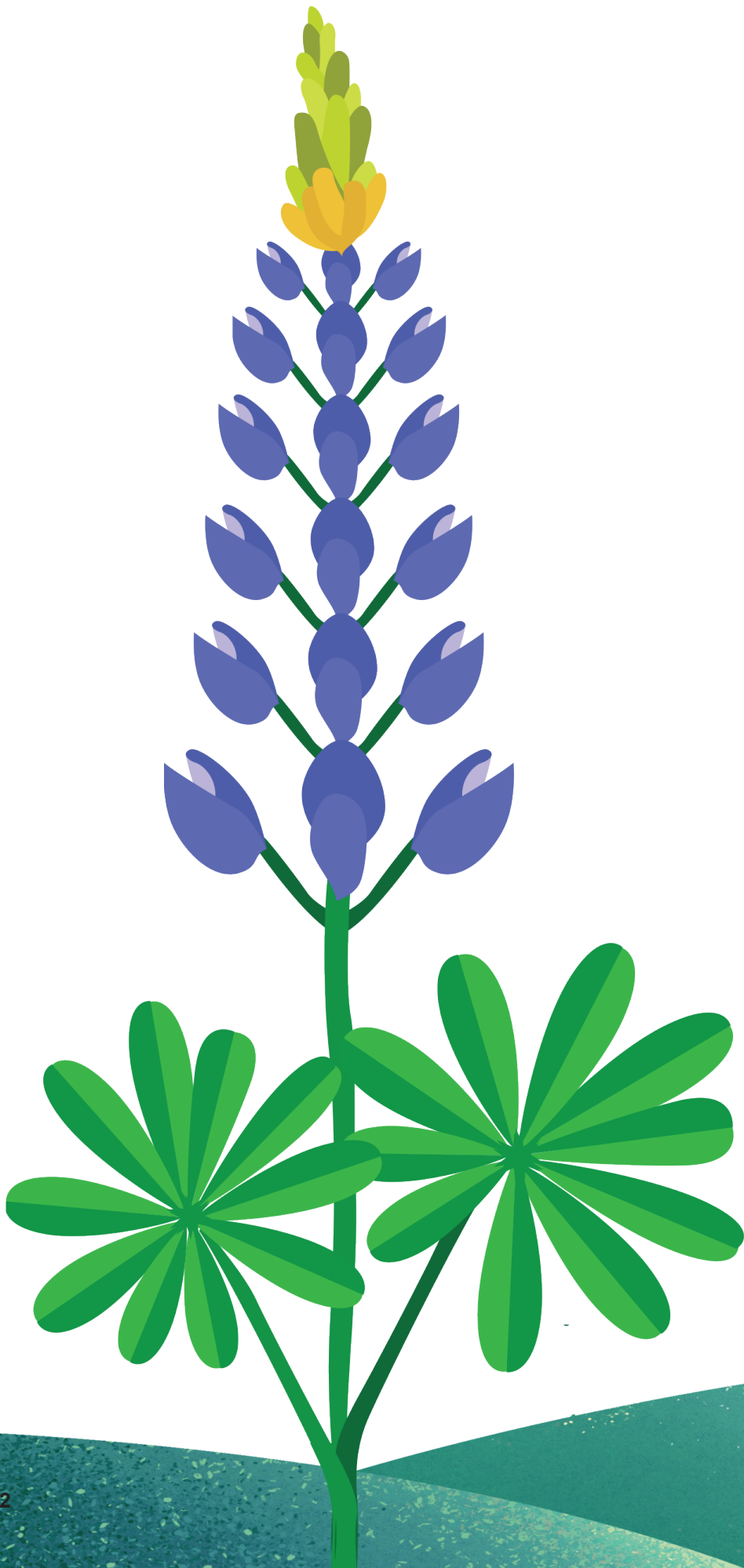


LUPIN

P.L.E.D.G.E.

**VERHALTENS- UND
ETHIKKODEX**





VORWORT UNSERER *unternehmensleitung*

Lupin hat seine Führungsrolle und weltweite Präsenz in einem stark wettbewerbsgeprägtem Geschäftsumfeld kontinuierlich weiter ausgebaut. Diesen Erfolg und unser Wachstum verdanken wir der Erfahrung und Kompetenz unserer Mitarbeiter. Wie bei der Blume, nach der unser Unternehmen benannt ist, steht unsere Belegschaft für die Pflege und Lebenskraft, die diesem Erfolg zu Grunde liegen: Solides technisches Verständnis und Geschäftssinn kombiniert mit der Bereitschaft, persönliche Verantwortung zu übernehmen. Aufbauend auf einem starken Wertesystem und guter Unternehmensführung ist es uns damit gelungen, eine Kultur der Bestleistung zu etablieren und zu verstärken.

Als Ausdruck unserer guten Unternehmensführung und unseres ethischen Geschäftsverhaltens hat Lupin P.L.E.D.G.E. (Preparing Lupin Employees to Demonstrate Corporate Governance and Ethical Conduct oder auf Deutsch: Vorbereitung der Mitarbeiter auf die Grundsätze von ethischen Verhaltensregeln und guter Unternehmensführung) ins Leben gerufen. P.L.E.D.G.E. definiert die Grundwerte, Normen, Vorgaben und Richtlinien für das Verhalten unserer Mitarbeiter bei der Arbeit und zeigt Mitarbeitern Wege auf, Verstöße, Fehlverhalten und Missbrauch ohne Angst vor Repressalien und anderen Sanktionen zu melden. Alle Mitarbeiter von Lupin sind verpflichtet, sich sowohl im Wortsinn als auch im Alltag an P.L.E.D.G.E. zu halten. Wir führen diesen Verhaltenskodex ("Kodex") als integralen Bestandteil von P.L.E.D.G.E. ein. Alle Mitarbeiter sind nach entsprechender Anweisung durch die Personalabteilung verpflichtet, Erhalt, Annahme und Einhaltung dieses Verhaltenskodex elektronisch oder handschriftlich zu bestätigen. Dieser Verhaltenskodex ist im Zusammenhang mit den sonstigen weltweit anwendbaren P.L.E.D.G.E. - Dokumenten zu lesen.

Dieser Kodex basiert auf unseren globalen Werten und Prinzipien. Er unterstreicht unsere Verpflichtung zur Integrität in jeder Beziehung und bei jedem Geschäft. Wir haben hart an der Kultur und an den Werten gearbeitet, für die Lupin steht. Wir wissen, dass wir in den kommenden Jahren sogar noch größere Erfolge erzielen können. Es liegt an uns allen, den guten Ruf von Lupin durch unsere Zusammenarbeit zu schützen. Als Unternehmensleitung versichern wir, diesen Kodex jeden Tag zu beachten und danach zu handeln. Wir vertrauen darauf, dass wir dabei auch auf Sie zählen können. Lassen wir uns tagtäglich von diesem Kodex leiten.

Vinita Gupta
Chief Executive Officer

Nilesh Gupta
Managing Director





INHALTSVERZEICHNIS



Vorwort unserer Unternehmensleitung.....	03
Unsere Unternehmenswerte bei Lupin.....	06
Einführung in den Verhaltenskodex und Ethik.....	07
Ihre Rolle.....	08

I. Unsere Verantwortung Füreinander.....	10
1. Unsere Mitarbeiter.....	10
2. Umwelt, Gesundheit und Arbeitssicherheit.....	12
3. Produktsicherheit und Qualität.....	13
4. Sicherheit und Vertraulichkeit in der klinischen Forschung.....	13

II. Unsere Verantwortung Im Marktumfeld.....	14
1. Bekämpfung von Bestechung und Korruption.....	14
2. Geschäftspartner.....	15
3. Geschenke und Einladungen.....	16
4. Fairer Wettbewerb.....	18
5. Marketingpraktiken.....	19
6. Bekämpfung von Geldwäsche.....	20
7. Internationale Geschäftstätigkeit.....	21

III. Unsere Verantwortung Gegenüber Unseren Anteilseignern.....	22
1. Schutz des Unternehmensvermögens und unseres geistigen Eigentums.....	22
2. Ordnungsgemäße Finanzberichterstattung.....	23
3. Betrügerische Handlungen.....	24
4. IT-Systeme & E-Mail.....	24
5. Datenschutz.....	26
6. Dokumentenmanagement.....	26
7. Interessenkonflikte.....	28
8. Insidergeschäfte.....	29

IV. Unsere Verantwortung Gegenüber Der Gemeinschaft.....	30
1. Abwicklung Internationaler Geschäft.....	30
2. Soziales Engagement und unternehmerische Gesellschaftsverantwortung....	30
3. Menschenrechte.....	30



UNSERE UNTERNEHMENSWERTE *bei Lupin*



INTEGRITÄT

Wir handeln mit höchster Integrität und Ehrlichkeit und bestehen bei jeder Interaktion unserer Mitarbeiter auf die Beachtung der höchsten ethischen Standards und vollständiger Transparenz. Alles was wir tun, muss einer kritischen Überprüfung durch die Öffentlichkeit standhalten können.



LEIDENSCHAFT FÜR SPITZENLEISTUNG

Wir streben herausragende Leistungen durch Innovation und ständige Verbesserung in allen unseren Projekten, Prozessen und Produkten an. Unsere Standards orientieren sich an einem Vergleich mit den Weltbesten.



TEAMWORK

Wir bündeln sämtliche Kräfte unserer Mitarbeiter auf allen Ebenen und an allen Standorten, um für alle Beteiligten herausragende Ergebnisse zu erzielen. Wir schätzen unterschiedliche Ansichten, arbeiten dennoch uns wechselseitig unterstützend und eng abgestimmt zusammen.



UNTERNEHMERGEIST

Wir befähigen unsere Mitarbeiter, neue Ideen zu entwickeln, Wege zu erkunden und Lösungen zu erarbeiten, welche herausragende Wertsteigerungen ermöglichen. Wir ermutigen Mitarbeiter zu eigenverantwortlichem Verhalten in sämtlichen Bereichen durch Übernahme von Verantwortung aus Leidenschaft und Überzeugung.



RESPEKT UND ACHTUNG

Wir sind mitfühlend und einfühlsam gegenüber allen Beteiligten und verhalten uns so, wie wir von anderen behandelt werden möchten. Wir bieten gleiche und faire Bedingungen für Anstellung, Fortbildung und Karriereentwicklung.



KUNDENFOKUS

Wir bemühen uns, Kundenwünsche zu verstehen und sie professionell und zeitnah zu erfüllen. Wir streben den Aufbau langfristiger Partnerschaften zum beiderseitigen Nutzen an und übernehmen Verantwortung für die Erfüllung unserer Verpflichtungen.

EINFÜHRUNG

in den Verhaltenskodex und ethik

Geltungsbereich

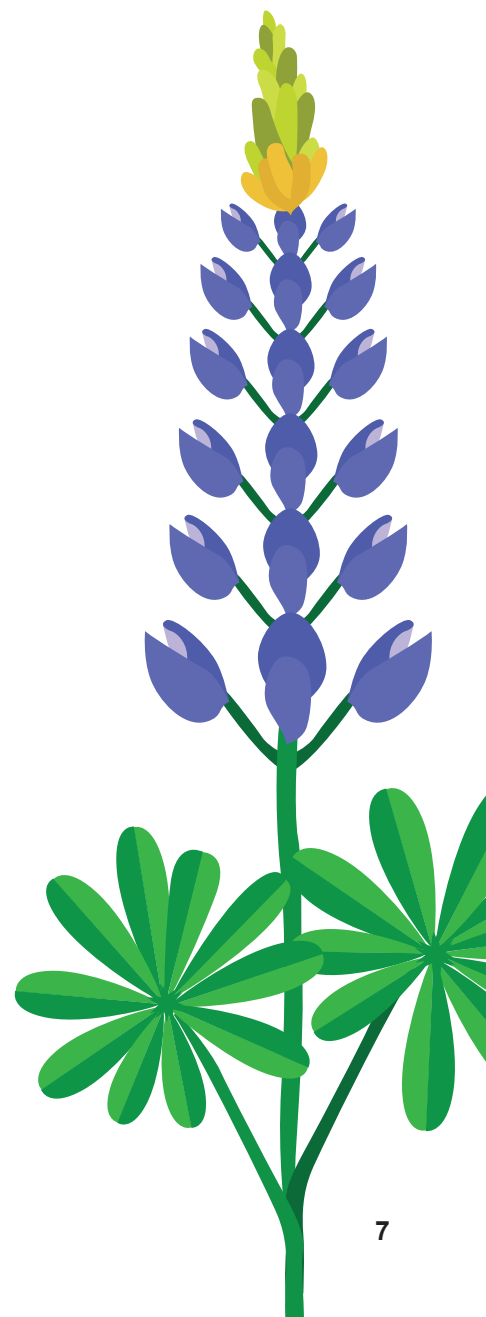
Alle Mitarbeiter, Führungskräfte und Mitglieder der Geschäftsführung müssen sich an diesen Kodex halten. Sämtliche Geschäftspartner, einschließlich Joint-Venture-Unternehmen, die aufgrund der Auslagerung von Dienstleistungen, Prozessen oder jedweder anderen Geschäftstätigkeit für uns oder in unserem Namen tätig werden, sind verpflichtet, sich an P.L.E.D.G.E. zu halten. Hier bei Lupin haben alle Mitarbeiter eine Führungsfunktion ungeachtet Ihrer Aufgabe, Stellenbezeichnung oder Funktion. Durch Ihre Einhaltung des Kodex sind Sie ein Vorbild für Ihre Kollegen, Geschäftspartner, Kunden und alle, die Sie bei Ihrer täglichen Arbeit erleben. Wenn Sie eine Führungsposition bekleiden, sind Sie umso mehr in der Verantwortung, die Ihnen unterstellten Mitarbeiter beim Studium, Verständnis und bei der Anwendung des Kodex zu unterstützen.

Zweck

Dieser Kodex soll das Vertrauen unserer Mitarbeiter in das Management erhalten und stärken sowie die Professionalität und Integrität unserer Mitarbeiter, Kunden und Geschäftspartner fördern. Diesen Kodex zu verinnerlichen, fördert eine Geschäftstätigkeit im Einklang mit den höchsten ethischen, rechtlichen und beruflichen Standards. Dieser Kodex kann nicht jede Situation vorhersehen. Vielmehr soll er helfen, ethisch richtige Entscheidungen auf der Basis unserer Unternehmenswerte und in Übereinstimmung mit den internen Richtlinien von Lupin sowie der anwendbaren Gesetze und Vorschriften zu treffen.

Compliance

Alle Mitarbeiter verpflichten sich, diesen Kodex einzuhalten. Des Weiteren müssen Mitarbeiter alle Rechtsvorschriften, sei es Bundes-, Landes- oder lokales Recht sowie sämtliche aufsichtsrechtliche Anforderungen für unsere Geschäftstätigkeit beachten. Die unabhängigen Direktoren sind zudem verpflichtet, die von den einschlägigen Gesetzen und Vorschriften geforderten zusätzlichen Aufgaben wahrzunehmen. Im Falle eines Widerspruchs zwischen diesem Kodex und einer Rechtsnorm gilt die strengere Regelung. Im Zweifelsfalle bitten Sie Ihr Compliance und Ethik Büro um Rat.



IHRE *Rolle*

Professionelles Verhalten – Erwartungen und Maßstäbe

Lupin fühlt sich einem Umfeld verpflichtet, in dem alle Mitarbeiter respektiert werden und sich professionell verhalten.

Alle Mitarbeiter müssen sich in Übereinstimmung mit den höchsten Standards hinsichtlich ethischer Geschäftstätigkeit und fachlicher Qualifikation verhalten, insbesondere:

Integrität und Aufrichtigkeit bei sämtlichen Tätigkeiten

Informationsaustausch, Ressourcenbereitstellung und effektives Zeitmanagement

Verantwortung, Zuverlässigkeit und erstklassige Arbeitsergebnisse

Offenheit und konstruktive Zusammenarbeit

Bereitschaft, Konflikte offen anzusprechen und zu lösen

Führungskräfte haben eine gesteigerte Verantwortung, die Einhaltung des Kodex zu überwachen, insbesondere:

Vorbildfunktion für Compliance und ethisches Verhalten

Vermittlung der Inhalte dieses Kodex sowie Zugang zu entsprechenden Informationen und Materialien

Einhaltung von Compliance in ihrem Bereich

Unterstützung von Hinweisgebern

Konsequente Umsetzung des Kodex

Verstöße gegen unseren Kodex

Verstöße gegen den Kodex, unsere internen Richtlinien oder geltendes Recht können schwerwiegende Konsequenzen, insbesondere Disziplinarmaßnahmen einschließlich der Kündigung des Arbeitsverhältnisses, sowie zivil- oder strafrechtliche Folgen nach sich ziehen.

Schutz vor Repressalien

Lupin duldet keine Repressalien oder Sanktionsmaßnahmen in jeglicher Form gegen Mitarbeiter, die Bedenken in gutem Glauben geäußert haben. Personen, die solche Maßnahmen gegen jemanden ergreifen, der einen Hinweis in gutem Glauben gegeben oder sich bei einer internen Untersuchung beteiligt hat, müssen mit Disziplinarmaßnahmen bis hin zur Kündigung des Arbeitsverhältnisses rechnen. Vorwürfe in böswilliger Absicht ziehen ebenfalls Disziplinarmaßnahmen nach sich.

Rat suchen und Bedenken äußern

Lupin fühlt sich einem Umfeld verpflichtet, in dem Bedenken geäußert werden können.

Unsere Mitarbeiter sind verpflichtet, bei Bedarf Rat einzuholen, Bedenken vorzubringen und mutmaßliche oder bekannte Verstöße gegen Gesetze, Vorschriften oder interne Richtlinien zu melden. Suchen Sie sofort Hilfe oder Rat, wenn Sie wissen oder vermuten, dass etwas nicht stimmen könnte.

Bitte wenden Sie sich an Ihren direkten Vorgesetzten, die Personalabteilung oder an Compliance. Gerne beantworten wir Ihre Fragen, wenn Sie uns persönlich kontaktieren. Wir verpflichten uns, Hinweise, die in gutem Glauben gemacht werden, vertraulich zu behandeln und deshalb keine Sanktionsmaßnahmen gegen den Hinweisgeber zu verhängen.

Lupin bietet auch die Möglichkeit, Ihre Anfragen und Anliegen über eine jederzeit erreichbare externe Hotline an Compliance weiterzuleiten. Soweit gesetzlich zulässig bleibt Ihre Anonymität durch diese Hotline gewahrt. Lupin nimmt alle Bedenken ernst und wird alle Meldungen mutmaßlichen Fehlverhaltens untersuchen. Effektivität und Aussagekraft der Untersuchungen hängen von der Zusammenarbeit und Aufrichtigkeit aller Beteiligten ab. Daher ist die umfassende und transparente Kooperation aller Beteiligten bei einer internen Untersuchung möglicher illegaler oder unethischer Aktivitäten erforderlich und verpflichtend.



LET'S TALK!

Haben Sie Fragen oder Bedenken, wenden Sie sich bitte an Ihren direkten Vorgesetzten, die Personalabteilung oder an das Compliance und Ethik Büro.



Gehen Sie einfach online

[Lupin.ethicspoint.com](https://lupin.ethicspoint.com)

Benutzen Sie das Online-Formular oder rufen Sie die Hotline an. Die entsprechende Nummer für Ihr Land finden Sie auf der Website. Bei einem Anruf wird Ihre Frage/Ihr Anliegen persönlich entgegenommen.

Alle Meldungen werden sofort an Compliance und Ethik Büro weitergeleitet.



ABSCHNITT I.

Unsere Verantwortung füreinander

1. UNSERE MITARBEITER

Vielfalt

Als innovationsgetriebenes und internationales Pharmaunternehmen verfügen wir über eine vielfältige Belegschaft. Durch diese Vielfalt entstehen viele einzigartige Ideen, Ansichten, Talente und Werte, die einen wertvollen Beitrag dazu leisten, dass wir Mitarbeiter gewinnen und mit Kunden auf dem heutigen globalen Markt zusammenarbeiten können.

Wir bieten gleiche und faire Beschäftigungsmöglichkeiten und respektieren die persönliche Würde jedes Einzelnen - unabhängig von Rasse, Alter, Abstammung, Geschlecht, Hautfarbe, ethnischer Herkunft, Staatsbürgerschaft, sexueller Orientierung, geschlechtsspezifischer Identität, Familienstand, Behinderung, Religion oder anderen durch geltende Gesetze geschützten Eigenschaften. Diese Grundsätze erstrecken sich auf alle beschäftigungsrelevanten Entscheidungen, einschließlich Einstellung, Ausbildung, Beurteilung, Beförderung, Entlohnung und anderer Arbeitsbedingungen.

Gegen Belästigung

Lupin verpflichtet sich, ein Arbeitsumfeld zu schaffen, das vor Belästigungen aller Art sowie andersgeartetem respektlosem Verhalten schützt, unabhängig davon, ob es sich um Belästigungen durch Mitarbeitern, Vorgesetzte, Direktoren oder jemanden ohne direkten Bezug zu Lupin (z.B. Lieferanten, Berater oder Kunden) handelt.

Belästigung kann in vielen Formen auftreten, einschließlich tatsächlicher Handlungen, mündlicher oder schriftlicher Bemerkungen oder Abbildungen. Sexuelle Belästigung als eine Form der Belästigung umfasst alle unerwünschten Annäherungsversuche, Forderungen nach sexuellen Gefälligkeiten und andere verbale oder körperliche Belästigungen sexueller Art. Belästigungen sind sowohl am Arbeitsplatz als auch bei arbeitsbedingten Außenterminen, wie z.B. bei Geschäftsreisen, Geschäftstreffen und geschäftsbezogenen gesellschaftlichen Veranstaltungen inakzeptabel.





Sie haben ein Gespräch zwischen Kollegen im Büro mitgehört, bei dem Sie sich sehr unwohl gefühlt haben, da die Kollegen sexuelle Bemerkungen machten. Nachdem Sie aber nicht an dem Gespräch beteiligt waren, haben Sie es ignoriert.



Die persönliche Teilnahme an einem Gespräch ist nicht erforderlich, um es als Belästigung zu empfinden. Je nach Schweregrad und Häufigkeit der Gespräche sollte der Vorfall an die Personalabteilung, an das Compliance und Ethik Büro oder über die Hotline gemeldet werden.



Sie wollen den Posten des Vertriebsleiters besetzen. Sie halten Vertrieb und Geschäftsentwicklung für ein typisches "Männergeschäft" und fragen sich, ob Sie nur männliche Bewerber für die Position des Vertriebsleiters berücksichtigen können.



Sie dürfen weder ausschließlich männliche Bewerber suchen noch weibliche Bewerber ablehnen, nur weil sie weiblich sind; dies wäre eine unzulässige Diskriminierung aufgrund des Geschlechts. Ihre Ausschreibung und Kandidatensuche muss sich auf objektive Kriterien wie Qualifikationen, Fähigkeiten und Erfahrungen der Kandidaten - kurz gesagt ihre tatsächlichen Stärken - stützen und darauf, inwieweit der Kandidat, ohne Rücksicht auf sein Geschlecht, die wesentlichen Anforderungen der Position erfüllt.

ABSCHNITT I.

Unsere Verantwortung füreinander

2. UMWELT, GESUNDHEIT UND ARBEITSSICHERHEIT

Unsere Verantwortung für die Umwelt und die Bereitstellung eines sicheren Arbeitsumfelds für alle Kollegen und Besucher hat für uns hohe Priorität. Dabei verfolgen wir einen ganzheitlichen Ansatz zur Verbesserung der Gesundheit. Was wir tun und wie wir es tun, findet gleichermaßen Berücksichtigung.

Gesundheit und Arbeitssicherheit sind integraler Bestandteil unserer Geschäftstätigkeit. Unsere Mitarbeiter sind verpflichtet, für Gesundheits- und Sicherheitsmaßnahmen zu sorgen, die einschlägigen Vorschriften und Arbeitsanweisungen zu befolgen und die durch Gesetze oder interne Richtlinien vorgeschriebene Schutzkleidung und -ausrüstung zu verwenden.

Im Rahmen unserer Verantwortung für Gesundheit und Arbeitssicherheit dürfen wir niemals gewalttätige Handlungen oder Drohungen mit Gewalt an unserem Arbeitsplatz hinnehmen. Unsere Mitarbeiter dürfen sich weder verbal noch physisch an aggressivem oder einschüchterndem Verhalten beteiligen, das eine Gefahr für Personen oder Eigentum darstellt oder einen entsprechenden Anschein hervorruft.

Zur Förderung der Gesundheit und des Wohlbefindens aller Mitarbeiter wollen wir eine Umgebung ohne Drogen und Alkohol schaffen. Der Besitz, Konsum, Kauf und Verkauf von illegalen oder nicht zugelassenen Drogen ist überall strengstens verboten. Zur Bestimmung der Legalität einer Substanz befolgt Lupin alle geltenden Gesetze. Konsum und Besitz von alkoholischen Getränken am Arbeitsplatz sind verboten. Bei Firmenveranstaltungen und Geschäftsreisen kann der maßvolle Genuss von alkoholischen Getränken gestattet sein.



Während des Besuchs bei einem Lieferanten fällt Ihnen auf, dass mehrere Arbeiter schwere Kisten auf Lastwagen ohne Rücksicht auf Sicherheitsmaßnahmen verladen. Diese Arbeiter tragen keine Schutzkleidung und missachten die Arbeitssicherheit. Sie sind der Meinung, es sei nicht Ihre Aufgabe, dies anzusprechen, da dies der Betrieb eines Lieferanten ist. Sollten Sie das Problem mit dem Management des Lieferanten besprechen oder das Compliance und Ethik Büro informieren?



Ja. Obwohl wir nicht die volle Verantwortung für Abläufe außerhalb unseres Unternehmens übernehmen können, dürfen wir nicht wegschauen, wenn es um Arbeitssicherheit geht. Unsere Geschäftspartner, einschließlich Lieferanten, sind verpflichtet, die Grundsätze des Kodex, insbesondere wichtige Sicherheitsbestimmungen einzuhalten. Ihre Beobachtung könnte auf Probleme hinsichtlich des ethischen und professionellen Verhaltens des Geschäftspartners hinweisen. Unsere Mitarbeiter sollten derartige Beobachtungen gegenüber dem jeweiligen Geschäftspartner ansprechen und / oder dieses Problem dem Compliance und Office Büro melden.

3. PRODUKTSICHERHEIT UND QUALITÄT

Produktsicherheit und Qualität genießen oberste Priorität bei Lupin. Sämtliche Produktionstätigkeiten führen wir unter Einhaltung der geltenden Rechtsvorschriften und entsprechend guten Herstellungspraktiken durch. Wer Kenntnis von einer Nebenwirkung, unerwünschten Reaktion oder sonstigen Gefährdung der Personensicherheit im Zusammenhang mit einem Produkt von Lupin erlangt, muss entsprechende Meldung an Lupin machen um sicherzugehen, dass Informationen über das unerwünschte Ereignis in Bezug auf das Produkt gesammelt, verarbeitet, gemeldet, analysiert und kommuniziert werden.

Wir alle sind verpflichtet, unerwünschte Ereignisse oder Probleme im Zusammenhang mit Produkten von Lupin innerhalb von 24 Stunden nach Kenntnisnahme zu melden.

Informationen über Meldungen von unerwünschten Ereignissen oder Beschwerden über Produktqualität richten Sie bitte per E-Mail an drugsafety@lupin.com.

4. SICHERHEIT UND VERTRAULICHKEIT IN DER KLINISCHEN FORSCHUNG

Lupin verpflichtet sich zu Sicherheit, Vertraulichkeit und dem Schutz der Rechte aller Teilnehmer unserer Forschungsaktivitäten durch Einhaltung der höchsten ethischen, wissenschaftlichen und medizinischen Standards.

Alle von Lupin gesponserten klinischen Studien werden im Einklang mit den geltenden Gesetzen, Vorschriften und Standards durchgeführt. Wir sind den Grundsätzen guter klinischer Praktiken und dem Wohlergehen aller Teilnehmer verpflichtet.



ABSCHNITT II.

Unsere Verantwortung im Marktumfeld

1. BEKÄMPFUNG VON BESTECHUNG UND KORRUPTION

Lupin verbietet alle Formen von privater oder öffentlicher Bestechung oder Korruption und jede Geschäftspraxis, die den Eindruck einer unzulässigen Einflussnahme oder eines unlauteren Geschäftsvorteils erwecken könnte. Dieses Verbot gilt auch für Geschäftspartner, die im Namen von Lupin handeln. Bestechung und Korruption können viele Formen annehmen, werden aber allgemein definiert als Geben, Anbieten, Ersuchen oder Annahme irgendeines Vermögensvorteils, als Gegenleistung für eine Chance oder die Möglichkeit, eine Entscheidung oder eine Handlung zu beeinflussen.

Lupin verpflichtet sich, seine Geschäfte ethisch und in Übereinstimmung mit allen anwendbaren Gesetzen zur Bekämpfung von Bestechung und Korruption zu führen und duldet keine Transaktionen oder Geschäftspraktiken, die gegen die Gesetze und Vorschriften zur Bekämpfung von Korruption in einem Land oder einer Region, in der Lupin tätig ist, verstößt. Viele Anti-Korruptionsgesetze, darunter der U.S. Foreign Corrupt Practices Act von 1977 ("FCPA") und der UK Bribery Act von 2010 ("UKBA") verfügen über eine extraterritoriale Reichweite. Darüber hinaus verlangen viele dieser Gesetze, dass die Geschäfte von Lupin ordnungsgemäß in unseren Büchern und Aufzeichnungen erfasst werden.

Bestechung und Korruption verstoßen nicht nur gegen den Kodex; sie können auch einen ernsthaften Verstoß gegen straf- und zivilrechtliche Gesetze zur Bekämpfung von Bestechung und Korruption in einigen Ländern darstellen. Erlangen Sie Kenntnis von potenziellen oder tatsächlichen korrupten Vorgängen oder Absprachen, melden Sie sich.



Sie sind der Gastredner auf einer internationalen Pharmakonferenz. Ihr Flug hat Verspätung. Sie sind besorgt, dass Sie es nicht rechtzeitig zu der Veranstaltung schaffen, als der Einreisebeamte freundlicherweise eine vorrangige Bearbeitung Ihrer Einreise für einen kleinen Obolus von 50 US-Dollar anbietet. Wäre es akzeptabel, dieses Angebot anzunehmen, wenn Sie die Gebühr aus eigener Tasche zahlen?



Nein. Sie dürfen die geforderte Gebühr dem Beamten nicht bezahlen; auch dann nicht, wenn sie mit eigenen Mitteln erfolgt. Der Zweck der Zahlung steht im Zusammenhang mit der Geschäftstätigkeit von Lupin und Lupin kann unabhängig von der Herkunft des Gelds haftbar gemacht werden. In bestimmten nationalen Anti-Korruptionsgesetzen (z.B. dem UKBA) werden derartige Zahlungen als Bestechung angesehen, weshalb sie auch nach den internen Richtlinien verboten sind. Seien Sie sich bewusst, dass Angestellte eines teil- oder vollstaatlichen Unternehmens auch.



Sie bewerben sich bei einer Ausschreibung und treffen den Entscheidungs-träger, um ihn über die Produkte von Lupin zu informieren. Der Entscheidungsträger ist ein prominenter ausländischer Amtsträger und Philanthrop, der viel Zeit und Geld in gemeinnützige Organisationen investiert. Er überzeugt Sie, einen seiner Fonds zu unterstützen und garantiert im Gegenzug die Auswahl unseres Produktes. Sie leisten die Zahlung, da sie für gemeinnützige Zwecke bestimmt ist. Um aber Fragen zu der Überweisung zu vermeiden, verbuchen Sie die Zahlung als "Honorarzahlung". Ist dies mit den internen Richtlinien vereinbar?



Nein. Jeder gewährte Vermögensvorteil kann eine Bestechung darstellen. Obwohl die Zahlung nicht direkt an den ausländischen Amtsträger geht, geschieht dies zu seinem Vorteil. Darüber hinaus schreiben Anti-Korruptionsgesetze in der Regel zweierlei vor: (1) Bestechungsverbot; und (2) Ordnungsgemäße Erfassung aller Transaktionen. Sie dürfen den Geschäftsvorgang nicht unzutreffend darstellen.

2. GESCHÄFTSPARTNER

Wir beauftragen Dritte, die unsere Unternehmenswerte teilen, und wir pflegen nachhaltige Geschäftsbeziehungen auf der Grundlage ethischer Geschäftspraktiken. Zu unseren Auftragnehmern zählen: Berater, Handelsvertreter, Händler, Vermittler, Spediteure, Zollagenten, Wirtschaftsprüfungsgesellschaften, Anwaltskanzleien, Dienstleister, die bei der Erlangung von Visa, Genehmigungen, Lizenzen oder Zertifikaten für Inspektionen behilflich sind sowie Joint Ventures, Forschungs- oder strategische Allianzpartner. Unsere Geschäftspartner müssen in Übereinstimmung mit diesem Kodex handeln. Wir müssen unsere Geschäftspartner sorgfältig auswählen und überwachen.

In unserem Marktumfeld arbeiten wir häufig mit medizinischem Fachpersonal oder sogenannten Healthcare Professionals (HCP) zusammen. Dabei handelt es sich typischerweise um Experten aus den Bereichen Medizin, Zahnmedizin, Pharmazie oder Pflege, die ein Arzneimittel, ein medizinisches Gerät oder andere Medizinprodukte verschreiben, kaufen, empfehlen, erforschen oder liefern können. Sehr oft sind Angehörige des Gesundheitswesens Amtsträger in ihren jeweiligen Ländern. Angesichts der länderspezifischen Unterscheidung der Interaktion mit Healthcare Professionals hat Lupin Richtlinien für jedes Land erarbeitet, die beachtet werden müssen. Das Compliance und Ethik Büro kann Ihnen helfen, sich zurecht zu finden. Besondere Vorsicht und Aufmerksamkeit ist bei der Beauftragung von HCPs geboten, die im Namen von Lupin auftreten, da diese einflussreiche Stellungen in unserer Gesellschaft und unserem Geschäfts- und Marktumfeld einnehmen können.



Sie bewegen sich in einem ungünstigen Marktumfeld, dass es Ihnen als regionalem Vertriebsleiter schwer macht, Ihre Verkaufsziele zu erreichen. Ein Verkaufsberater bietet Ihnen besondere Expertise im Generikamarkt und einen einzigartigen Zugang zu leistungsstarken Vertriebskanälen an. Er garantiert Erfolge, da er genau das tut, was nötig ist – es werden keine Fragen gestellt und es ist kein schriftlicher Vertrag erforderlich. Für eine „angemessene Gebühr“, die auf ein Übersee-Bankkonto zu überweisen ist, wird er Ihre Herausforderung lösen. Der Verkaufsberater hinterlässt einen kompetenten Eindruck. Sollten Sie ihn beauftragen?



Diese vorgeschlagene Zusammenarbeit weist mehrere Warnsignale auf, die nicht übersehen werden dürfen: (1) die „Erfolgs-Garantie“ des Verkaufsberaters; (2) die Überweisung auf ein Übersee-Bankkonto und (3) der Verzicht auf eine schriftliche Vereinbarung. Lupin tätigt nur Geschäfte mit seriösen Geschäftspartnern, welche unsere Unternehmenswerte teilen. Darüber hinaus verfügt Lupin über Prozesse für die Auswahl und Überwachung von Dritten, die konsequent eingehalten werden müssen. Mitarbeiter dürfen ohne vorherige Überprüfung und sorgfältige Auswahl eines Geschäftspartners sowie dokumentiertem Vertragsabschluss keine Vereinbarungen eingehen. Auch nach Genehmigung der Geschäftsbeziehung sind unsere Mitarbeiter verpflichtet, auf Warnsignale zu achten und etwaige Bedenken an das Compliance und Ethik Büro zu melden.



3. GESCHENKE UND EINLADUNGEN

Der Austausch von Geschenken und Einladungen im Rahmen üblicher Gastfreundschaft kann gute Geschäftsbeziehungen stärken und Vertrauenswürdigkeit fördern. Um auch nur den Anschein unlauterer Beziehungen oder Einflussnahme auf aktuelle oder potenzielle Kunden und Geschäftspartner zu vermeiden, bieten wir keine Geschenke an und sprechen keine Einladungen aus, die den Anschein einer unangemessenen Einflussnahme erwecken könnten. Geschenke können jeden Vorteil darstellen und sind nicht auf materielle Gegenstände beschränkt. Alle Mitarbeiter müssen die folgenden Grundsätze sowie lokale Vorschriften in ihrem jeweiligen Land einhalten:

- ❁ Vorbehaltlich eines Verbots gemäß interner Richtlinien dürfen Geschenke oder Einladungen angeboten oder angenommen werden, wenn ihr Wert angemessen und der Zweck sozialadäquat und in Übereinstimmung mit der üblichen Gastfreundschaft oder lokalen geschäftlichen Gepflogenheiten stehen.
- ❁ Geschenke und Einladungen von aktuellen oder potenziellen Geschäftspartnern dürfen nicht eingefordert werden.
- ❁ Angebot und Annahme von Vorteilen im Rahmen von laufenden Geschäftsverhandlungen, Ausschreibungs- oder Vergabeverfahren und dergleichen sind verboten.
- ❁ Unsere Mitarbeiter dürfen ihre Position nicht für die Annahme von Vorteilen jeglicher Art ausnutzen. Diese Regel gilt auch für Verwandte, Freunde oder Unternehmen und Organisationen außerhalb von Lupin, mit denen Mitarbeiter in Verbindung stehen. Die Zuwendung von Vorteilen jeglicher Art an Behörden oder Amtsträger muss zunächst von Ihrem Vorgesetzten und dem Compliance und Ethik Büro genehmigt werden.

- ❁ Sowohl Wert als auch Häufigkeit eines Geschenks oder einer Einladung dürfen keine Zweifel aufkommen lassen, die aus Empfängersicht eine Verpflichtungswirkung begründen können.
- ❁ Das Anbieten oder Annehmen von Bargeld oder bargeldähnlichen Geschenken ist untersagt.
- ❁ Die Übernahme von Reisekosten von Geschäftspartnern oder Kunden ist nur in einem klar erkennbaren geschäftlichen Kontext erlaubt und darf Ehepartner und Familienmitglieder nicht mit einschließen.
- ❁ Sie müssen alle geltenden Gesetze kennen und befolgen, die es verbieten, HCPs und Amtsträgern Geschenke anzubieten.

Wenn Sie Zweifel an der Angemessenheit des Angebots oder der Annahme eines Geschenks oder einer Einladung haben, wenden Sie sich an das Compliance und Ethik Büro. In bestimmten Ländern können strengere Regeln gelten. Zur Abklärung wenden Sie sich an Ihren Vorgesetzten und dem Compliance und Ethik Büro.



Während ich mit einem Arzneimittelhändler über Preise und Rabatte verhandle, bietet er mir ein Ticket für ein Fußballspiel an, das ich wirklich gerne sehen würde. Verstößt das gegen die internen Richtlinien?



Ja. Wir sind nicht berechtigt, Geschenke oder Einladungen von Einzelpersonen oder Unternehmen während Geschäftsverhandlungen oder Ausschreibungs- und Vergabeverfahren anzunehmen. Im Rahmen normaler Geschäftsbeziehungen können angemessene Geschenke und Einladungen erlaubt sein. Suchen Sie jedoch Unterstützung beim Compliance und Ethik Büro.



Sie arbeiten eng mit einem wichtigen Meinungsbildner (KOL) bei gemeinsamen medizinischen Tagungsveranstaltungen. Der Meinungsbildner hat enorm viel praktische Erfahrung in der Medizin. Nach der Tagung möchten Sie Ihre Dankbarkeit zum Ausdruck bringen und ihm ein Geschenk als Zeichen Ihrer Wertschätzung machen. Sie denken dabei an eine schöne Schweizer Uhr.



Tun Sie's nicht. Erstens sind Schweizer Uhren recht teuer. Damit könnte es Bedenken geben angesichts eines so übermäßig opulenten Geschenks. Der Meinungsbildner könnte zudem ein Healthcare Professional im öffentlichen Dienst sein – wenn er oder sie an einer medizinischen Fakultät in öffentlicher oder staatlicher Trägerschaft praktiziert, zum Beispiel. Und viele Amtsträger – und nichts Anderes sind Healthcare Professionals im öffentlichen Dienst – müssen sehr strenge Regeln befolgen, die ihnen die Annahme von Sachen mit einem bestimmten Wert – egal von wem – verbieten. Zudem besteht das rechtliche Risiko, dass unser Unternehmen und unsere Mitarbeiter der Bestechung eines ausländischen Amtsträgers verdächtigt werden. Der Schaden wäre enorm.



Ein Lieferant hat als "Dankeschön" für eine langjährige Geschäftsbeziehung mich und meinen Ehepartner zu einem Skiwochenende eingeladen. Darf ich zustimmen?



Nein. Der Wert der Einladung würde die Grenze normaler Höflichkeit überschreiten. Sie dürfen Ihre Position nicht dazu nutzen, persönlich von Geschäften von Lupin zu profitieren. Die Annahme der Einladung könnte Ihre eigene Unabhängigkeit und die von Lupin in Frage stellen.

ABSCHNITT II.

Unsere Verantwortung im Markt- umfeld

A stylized, light purple graphic of a plant with multiple stems and leaves, resembling a lavender bush, positioned vertically on the left side of the page.

4. FAIRER WETTBEWERB

Nationale und internationale Kartellgesetze sollen einen fairen und freien Wettbewerb ermöglichen.. Wir beteiligen uns ehrlich am Wettbewerb und respektieren geltende Kartell- und Wettbewerbsgesetze. Ein Verstoß gegen diese Gesetze wird von Lupin nicht akzeptiert.

In allen Regionen und Ländern, in denen wir tätig sind, konkurrieren wir entschlossen, aber fair um Kunden und Geschäftspartner.

Wir dürfen niemals:

- ✿ Sensible Informationen mit direkten Wettbewerbern austauschen (z.B. über Preise, Kosten oder Geschäftsbedingungen)
- ✿ Eine marktbeherrschende Stellung in einem bestimmten Markt oder einer bestimmten Region missbrauchen.
- ✿ Horizontale Vereinbarungen, Absprachen oder koordiniertes Vorgehen mit tatsächlichen oder potenziellen Wettbewerbern abschließen. Insbesondere:
 - Preise, Prämien, Rabatte oder Teile hiervon absprechen
 - Art oder Menge der gelieferten Produkte oder Dienstleistungen beschränken
 - Märkte nach Regionen, Handelspartnern, Kundensegmenten oder Produkten aufteilen
- ✿ Vertikale Vereinbarungen oder Vereinbarungen mit Unternehmen, die auf verschiedenen Ebenen der Wertschöpfungskette tätig sind, wie z.B. Vertriebshändlern oder Lieferanten, abschließen, wenn die Vereinbarungen den Zweck oder die Wirkung haben, den freien und fairen Wettbewerb zu beseitigen oder einzuschränken.

Die Verletzung von Kartellgesetzen wiegt schwer und könnte sowohl für Lupin als auch für einzelne Mitarbeiter erhebliche straf- und zivilrechtliche Folgen nach sich ziehen.

5. MARKETINGPRAKTIKEN

Unsere Marketingstrategien und Produktwerbung spiegeln die hohen ethischen Standards von Lupin wieder und sind im Einklang mit geltenden Gesetzen, Industrierichtlinien und internen Richtlinien. Hierzu

gehört auch unsere Verpflichtung, dafür zu sorgen, dass unsere Aussagen der Wahrheit entsprechen, nicht irreführend sind, ausgewogen sind und im Einklang mit den gesetzlichen Zulassungen unserer Produkt stehen.



Ein Vertreter eines konkurrierenden Pharmaherstellers hat mich gebeten, an einem Treffen mit anderen Wettbewerbern teilzunehmen, um den Markt für Herz-Kreislauf-Lösungen zu "rationalisieren". Darf ich an dem Treffen teilnehmen, auch wenn ich mich nicht aktiv daran beteilige?



Nein. Sie dürfen nicht an dem Treffen teilnehmen und müssen die Anfrage des Konkurrenten unverzüglich dem Compliance und Ethik Büro melden. In vielen Ländern gilt eine "Rationalisierung" als Verstoß gegen kartellrechtliche Vorschriften. Selbst wenn Sie sich nicht aktiv an dem Treffen beteiligen, kann bereits die bloße Teilnahme einen Verstoß darstellen. Wettbewerbsgesetze sind komplex und unterscheiden sich von Land zu Land. Suchen Sie Rat bei Ihrer Rechtsabteilung oder fragen Sie das Compliance und Ethik Büro. Um mit uns Kontakt aufzunehmen, finden Sie Telefonnummern und Online-Formulare auf Lupin.ethicspoint.com.



6. BEKÄMPFUNG VON GELDWÄSCHE

Lupin befolgt alle geltenden nationalen und internationalen Geldwäschevorschriften. Wir fühlen uns uneingeschränkt dem internationalen Kampf gegen die

Finanzierung von Terrorismus und Drogenhandel verpflichtet. Geldwäsche steht sehr oft im Zusammenhang mit anderen strafbaren Aktivitäten wie Korruption und Steuerhinterziehung.

Wir unterhalten Geschäftsbeziehungen nur mit seriösen Kunden und Geschäftspartnern, die rechtmäßige Geschäfte betreiben und deren finanzielle Mittel ausschließlich aus rechtmäßigen Quellen stammen. Unser Zahlungsverkehr schließt Barzahlungen aus. Embargovorschriften werden in den Ländern befolgt, in denen Lupin tätig ist. Überweisungen auf privat geführte Bankkonten sind untersagt.

Wir beachten die geltenden Gesetze und internen Richtlinien zur Bekämpfung von Geldwäsche, um unsere Geschäftspartner zu identifizieren und um verdächtige Zahlungsweisen, Kunden oder Transaktionen, die Geldwäsche oder die Finanzierung von Terrorismus oder Drogenhandel fördern könnten, zuverlässig zu identifizieren.



Ein Kunde hat mich gebeten, verschiedene Zahlungsarten (z.B. Bargeld und Schecks) von mehreren Übersee-Banken zu akzeptieren. Was sollte ich tun?



Dies stellt ein verdächtiges Verhalten dar, das möglicherweise auf Geldwäsche hindeutet. Sie sollten sich umgehend an das Compliance und Ethik Büro wenden. Dies ermöglicht die rechtzeitige Einleitung von Maßnahmen, um Lupin vor möglichen Bußgeldern für eine unterlassene Verdachtsanzeige an die zuständigen Behörden zu schützen.



Was ist Geldwäsche?



Geldwäsche ist die illegale Verschleierung der Herkunft von unrechtmäßig erworbenen Geldern. Das Geld wird durch eine komplexe Reihe von Banküberweisungen oder geschäftlichen Transaktionen geschleust, bis es zum Schluß auf obskure und indirekte Art wieder beim Wäscher landet.

7. INTERNATIONALE GESCHÄFTSTÄTIGKEIT

Lupin verpflichtet sich sowohl die nationalen als auch die internationalen Handelsvorschriften, die für unsere Geschäftstätigkeit relevant sind, einzuhalten.

Bei der Einfuhr von Produkten und Rohstoffen stellen wir sicher, dass die Artikel ordnungsgemäß klassifiziert sind und ihr Wert und Herkunftsland korrekt angegeben werden. Wie bei allen Unterlagen bei Lupin muss auch die Dokumentation für Einfuhr-, Ausfuhr- und Zollzwecke vollständig und richtig sein.

Die Ausfuhr bestimmter Produkte und Dienstleistungen unterliegen der Exportkontrolle. Unsere Mitarbeiter mit Export-/Importverantwortung müssen die jeweiligen Vorschriften kennen und einhalten - auch jene, welche die freie grenzüberschreitende Bewegung von Waren einschränken können, wie zum Beispiel Handelsembargos gegen bestimmte Länder und Personen.

Einige Länder untersagen die Unterstützung bestimmter internationaler Boykottmaßnahmen und fordern bestimmte Meldepflichten. Sämtliche offizielle Boykottgesetze und Vorschriften werden bei Lupin eingehalten.



Ich habe eine Bestellung mit folgender Formulierung erhalten: "Diese Bestellung erfolgt unter der Bedingung, dass die Lieferanten nicht auf der israelischen Boykottliste stehen." Kann ich diese Bestellung annehmen?



Nein. Anti-Boykott-Gesetze verbieten es uns, Boykotte anderer Länder zu beachten. Sie müssen solche Formulierungen unverzüglich an das Compliance und Ethik Büro weiterleiten, da solche Formulierungen eine Anzeigepflicht auslösen können.



ABSCHNITT III.

Unsere Verantwortung Gegenüber Unseren Anteilseignern

1. SCHUTZ DES UNTERNEHMENSVERMÖGENS UND DES GEISTIGEN EIGENTUMS

Wir alle schützen gemeinsam die materiellen, geistigen und finanziellen Vermögenswerte von Lupin. Diese sind zur Erreichung unserer Geschäftsziele unerlässlich und verschaffen uns unseren Wettbewerbsvorteil auf dem Markt. Die direkte oder indirekte Weitergabe entsprechender Informationen ohne vorherige Genehmigung ist verboten, sei es während oder nach Beendigung der Beschäftigung bei Lupin.

Im Rahmen unserer Tätigkeit erschaffen wir regelmäßig wertvolle, vertrauliche Ideen, Geschäftsgeheimnisse, Know-how, Erfindungen, Urheberrechte, Patente, Marken, Technologien, Strategien und andere Arten von Geschäftsdaten, die Lupin gehören und die als geistiges Eigentum zu schützen sind. Unsere Mitarbeiter werden auch mit vertraulichen Informationen über Lupin und/oder unseren verbundenen Unternehmen betraut. Informationen über Lupin sind dann vertraulich, wenn sie der Öffentlichkeit nicht allgemein zugänglich sind, unabhängig davon, ob sie ausdrücklich als solche gekennzeichnet sind oder nicht. Zu den vertraulichen Informationen gehören beispielsweise Preise, Finanzdaten, Akquisitions- und Veräußerungsmöglichkeiten, aktuelle oder geplante Geschäftsmöglichkeiten, Kundeninformationen und andere geschützte Informationen. Darüber hinaus liegt es in unserer Verantwortung, vertrauliche Informationen, die uns von unseren Kunden, Forschungspartnern, Lieferanten und anderen Geschäftspartnern anvertraut werden, so sorgfältig wie unsere eigenen Informationen zu schützen.

Sie dürfen vertrauliche Informationen nicht an Personen innerhalb oder außerhalb von Lupin weitergeben, es sei denn, der Empfänger benötigt diese Informationen, um seine ihm als Mitarbeiter zugewiesenen Aufgaben erfüllen zu können. Geschäftspartner sind zum Erhalt vertraulicher Informationen berechtigt, wenn sie z.B. durch eine Geheimhaltungsvereinbarung ("Non-Disclosure Agreement / NDA") ordnungsgemäß zum Erhalt dieser Informationen berechtigt wurden.

Unsere materiellen Vermögenswerte, wie Geräte, Rohstoffe, Produkte und Forschungseinrichtungen, sind für unseren Geschäftsbetrieb von entscheidender Bedeutung. Die Mitarbeiter sind dafür verantwortlich, angemessene Maßnahmen zu ergreifen, um Diebstahl, Verschwendung, Missbrauch oder Beschädigung unseres gesamten Vermögens – materiell, mobil, immobil, immateriell, Unternehmensdaten und geistigen Eigentums zu verhindern. Ebenso sind alle Mitarbeiter dafür verantwortlich, nach bestem Wissen und Gewissen sicherzustellen, dass das uns von Geschäftspartnern und Kunden anvertraute Unternehmensvermögen, geistige Eigentum oder finanzielles Vermögen nicht beschädigt, gestohlen, unsachgemäß verwendet oder verschwendet wird.



Während meiner täglichen Bahnfahrt ins Büro führe ich manchmal geschäftliche Telefonate. Ist das ein Problem?



Achten Sie darauf, dass Sie keine vertraulichen Informationen an öffentlichen Orten wie Taxis, Zügen, Flugzeugen, Aufzügen oder auf Konferenzen und Messen besprechen. Wenn es absolut notwendig ist, an öffentlichen Orten zu arbeiten und zu kommunizieren, achten Sie auf Ihre Umgebung.



Ich habe einen externen Dienstleister beauftragt. Dieser Geschäftspartner hat mich gebeten, eine Geheimhaltungsvereinbarung zu unterschreiben. Es scheint sich um einen vernünftigen Entwurf zu handeln. Darf ich unterschreiben?



Die Rechtsabteilung muss die Verträge vor ihrer Unterzeichnung überprüfen. Neben Hilfe bei der Formulierung wird die Rechtsabteilung die angestrebte Geschäftsbeziehung überprüfen, um festzustellen, ob eine gegenseitige Geheimhaltungsvereinbarung erforderlich ist. Bevor Sie selbst vertrauliche Informationen an Geschäftspartner weitergeben, denken Sie daran, eine Geheimhaltungsvereinbarung abzuschließen.

2. ORDNUNGSGEMÄSSE FINANZBERICHTERSTATTUNG

Anteilseigner, Management und andere Beteiligte verlassen sich auf die Richtigkeit unserer Finanzberichte, um fundierte Entscheidungen treffen zu können. Die korrekte und ordnungsgemäße Aufbewahrung unserer Finanzdokumentation ist für unser Unternehmen von wesentlicher Bedeutung, um Vertrauen zu unseren Anteilseignern, Kunden, Mitarbeitern und Geschäftspartnern aufzubauen und aufrecht zu erhalten. Daher bewahren wir alle Dokumente, Akten und andere Mitteilungen gemäß den Rechnungslegungsstandards und allen geltenden Anforderungen sowie den internen Richtlinien auf.

Die Erfassung und Berichterstattung präziser, vollständiger und ehrlicher Finanz- und anderer Informationen sind unerlässlich

- ✿ Für unsere Glaubwürdigkeit und unseren guten Ruf
- ✿ Zur Einhaltung von Gesetzen und Vorschriften
- ✿ Um richtige Vorhersagen und Geschäftsentscheidungen treffen zu können
- ✿ Um unserer Verantwortung gegenüber unseren Aktionären und anderen Beteiligten nachkommen zu können

?

Es ist die letzte Woche des Berichtszeitraums. Ihr Vorgesetzter möchte die vorhergesagten Umsatzziele für das Quartal erreichen und bittet Sie, einen bis jetzt unbestätigten Verkauf, der erst nächste Woche abgeschlossen wird, zu buchen. Dürfen Sie den unbestätigten Verkauf verbuchen?

Wir sind dafür verantwortlich, dass sämtliche Geschäftsvorfälle korrekt und zeitnah erfasst werden und müssen alle erkannten Unstimmigkeiten unverzüglich melden.

Wir sind alle rechenschaftspflichtig im Hinblick auf die Korrektheit der von uns im Geschäftsalltag bearbeiteten Informationen und dürfen niemals

- ✿ Informationen verfälschen, weglassen, falsch darstellen, verändern oder verschleiern oder den Sachverhalt eines geschäftlichen Dokumentes sonstwie falsch darstellen
- ✿ Andere dazu verleiten oder ihnen erlauben, die Korrektheit und Ordnungsmäßigkeit unserer Dokumente zu kompromittieren

Absichtliche Falschdarstellungen seitens der Mitarbeiter können den wahren Sachverhalt einer Geschäftstransaktion verschleiern oder verbergen und stellen eindeutige Verstöße gegen diesen Kodex dar.



A

Nein. Kosten und Umsätze müssen im richtigen Zeitraum erfasst werden. Da der Verkauf noch nicht abgeschlossen ist, wäre diese Fehlbuchung ein Betrug, wenn sie in dem laufenden Quartal berücksichtigt würde. Wenn ein Mitarbeiter Sie auffordert, gegen Gesetze oder interne Richtlinien zu verstoßen, wenden Sie sich umgehend an das Compliance und Ethik Büro.

ABSCHNITT III.

Unsere Verantwortung Gegenüber Unseren Anteilseignern

3. BETRÜGERISCHE HANDLUNGEN

Betrügerische Handlungen sind unehrlich und können auch Straftaten darstellen. Sie unterliegen nicht nur Disziplinarmaßnahmen bis hin zur Kündigung, sondern können auch zivil- und/oder strafrechtliche Maßnahmen gegen den betroffenen Mitarbeiter nach sich ziehen. Einige Beispiele für betrügerische Handlungen sind:

- ✿ Einreichen falscher Spesenabrechnungen
- ✿ Fälschung oder Missbrauch von Schecks
- ✿ Veruntreuung von Vermögenswerten oder zweckwidrige Verwendung von Firmeneigentum
- ✿ Unbefugte Bearbeitung oder Meldung von Geschäftsvorfällen
- ✿ Steigerung der Verkaufszahlen durch Versendung defekter oder nicht bestellungskonformer Waren
- ✿ Erstellung von Finanzberichten, die fehlerhaft sind oder den geltenden Rechnungslegungsstandards nicht entsprechen



4. IT-SYSTEME & E-MAIL

Unsere Reputation hängt vom Verhalten und der Integrität unserer Mitarbeiter ab. E-Mail-Konten, Internetzugang und Geräte werden Mitarbeitern für geschäftliche Zwecke zur Verfügung gestellt. Beim Senden und Empfangen von E-Mails und Anhängen auf Ihrem geschäftlichen E-Mail-Konto müssen Sie den gleichen Sorgfaltsmaßstab anwenden, wie bei der Kommunikation auf Papier.

Grundsätzlich dürfen Sie keine Vertraulichkeit oder Privatsphäre voraussetzen, wenn Sie unsere Systeme benutzen, auch wenn die lokale Gesetzgebung in einzelnen Ländern den Arbeitnehmern in diesen Ländern mehr Rechte einräumt, Lupin darf im eigenen Ermessen, jede Datei oder Nachricht einsehen oder Ihre Internetnutzung jederzeit überwachen, ohne Sie vorher zu informieren oder Ihr Einverständnis einzuholen. Mit der Nutzung unserer Systeme erklären Sie sich einverstanden mit der Einsicht, Überwachung und dem Zugriff durch Lupin, soweit gesetzlich zulässig. Die Verwendung von Passwörtern oder der Einsatz anderer Sicherheitsmaßnahmen schmälert in keiner Weise die Rechte von Lupin an den im IT-System enthaltenen Informationen und begründet keine ausschließlichen Rechte der Mitarbeiter an den entsprechenden Nachrichten und Dateien.

Von der Nutzung unserer Informationssysteme für private Zwecke raten wir ab. Die Benutzung oder die Anfertigung von Kopien unserer Software für private Zwecke sowie die Installation privater Software am Arbeitsplatz ist verboten.

Wir verbieten auch die Verwendung von privaten E-Mail-Konten für die geschäftliche Kommunikation. Sie dürfen unter keinen Umständen das IT-System, den Internetzugang, die E-Mail-Konten oder andere Informations- und Kommunikationsmedien für illegale oder unethische Zwecke missbrauchen.

Das Suchen, Herunterladen oder Weiterleiten von Informationen mit rassistischen, religiös-fundamentalistischen, propagandistischen, pornografischen oder gewaltverherrlichenden Inhalten gilt als besonders schwerwiegend und kann zu schweren Sanktionen führen.

Denken Sie immer an die möglichen Folgen einer Veröffentlichung solcher Informationen (z.B. im Rahmen einer behördlichen Untersuchung oder des Verlusts einer Geschäftsmöglichkeit).

Soziale Medien

Achten Sie auch darauf, wie Sie sich in sozialen Medien präsentieren. Nur die von Lupin hierfür benannten Mitarbeiter haben die Befugnis, für Lupin zu sprechen. Wenn Sie sich als Mitarbeiter von Lupin zu erkennen geben, müssen Sie deutlich machen, dass Sie privat und nur für sich sprechen.



?

Sie kopieren eine Microsoft Word-Installationsdatei auf einen USB-Stick und planen, diese auf Ihrem persönlichen Computer zu Hause zu installieren. Sie rechtfertigen dies damit, dass Lupin nicht geschädigt wird, weil die Originaldatei auf dem Firmensystem verbleibt. Dürfen Sie so verfahren?

A

Nein. Lupin ist an einen Lizenzvertrag mit dem Softwarehersteller gebunden. Die Verwendung der Software für private Zwecke verstößt höchstwahrscheinlich gegen die Lizenzvereinbarungen und Lupin kann dafür haftbar gemacht werden.

?

Ein Kunde bittet mich, mit ihm über eine neue mobile Messaging-App zu kommunizieren und nicht das E-Mail-Konto von Lupin zu benutzen. Sollte ich zustimmen?

A

Nein. Sie müssen das Sicherheitsrisiko erklären, wenn Sie das IT-System von Lupin nicht nutzen würden. Darüber hinaus verfügen viele Anwendungen nicht über Funktionen, um geschäftliche Kommunikation zu speichern, wozu wir jedoch gesetzlich verpflichtet sind.

ABSCHNITT III.

Unsere Verantwortung Gegenüber Unseren Anteilseignern

5. DATENSCHUTZ

Wir lassen beim Umgang mit personenbezogenen Daten große Sorgfalt walten. Personenbezogene Daten sind alle Daten, die eine bestimmte Person direkt oder indirekt identifizieren könnten, wie Name, Finanzdaten, von einer Behörde vergebene Identifikationsnummern, Kontaktinformationen oder gesundheitsbezogene Informationen. Viele Parteien, einschließlich Mitarbeiter, Kunden, oder Geschäftspartner, vertrauen uns ihre persönlichen Daten an. Jeder Mitarbeiter hat die Aufgabe, diese Daten zu schützen, insbesondere durch folgende Maßnahmen:

- ✿ Begrenzung der Erhebung, Verarbeitung oder Übermittlung von personenbezogenen Daten auf das notwendige Mindestmaß, das zur Erreichung eines legitimen Geschäftszwecks erforderlich ist.
- ✿ Die Aufbewahrung personenbezogener Daten erfolgt nur so lange wie nötig.
- ✿ Sorgfältiger Umgang mit IT-Systemen und E-Mails, insbesondere beim Senden und Speichern personenbezogener Daten.
- ✿ Kein Austausch personenbezogener Daten mit Dritten ohne vorherige entsprechende Genehmigung und Vertraulichkeitsvereinbarung.
- ✿ Keine Weitergabe personenbezogener Daten in andere Länder, auch nicht innerhalb von Lupin, ohne die entsprechenden Berechtigungen.
- ✿ Sicherung aller persönlichen, vertraulichen und geschützten Informationen auf zugangsgeschützten Speichermedien.
- ✿ Anwendung höchster Vertraulichkeit bei persönlichen Passwörtern und Zugangscodes.
- ✿ Einschließen und Aufbewahrung von gegenständlichen persönlichen, vertraulichen oder geschützten Informationen in den hierfür ausgewiesenen Bereichen.

Falls Sie einen Verstoß gegen den Datenschutz vermuten oder von einer Situation erfahren, in welcher der Datenschutz kompromittiert wurde, melden Sie es bitte umgehend Ihrem Vorgesetzten, dem Technischen Support vor Ort, oder dem Help Desk.

6. DOKUMENTENMANAGEMENT

Das Dokumentenmanagement regelt die Art und Weise, wie wir unsere Geschäftsunterlagen und -informationen erstellen, verwalten, aufbewahren und entsorgen. Der richtige Umgang mit Dokumenten ist für unsere Arbeit unerlässlich. Es erleichtert die Entscheidungsfindung, unterstützt unsere rechtlichen, finanziellen, behördlichen und vertraglichen Verpflichtungen und fördert die Effizienz unseres Unternehmens. Viele Geschäftsunterlagen stellen wertvolle Vermögenswerte dar und müssen in Übereinstimmung mit den geltenden Gesetzen geschützt, aufbewahrt, verwaltet und entsorgt werden. Die – auch eventuell unbeabsichtigte – Vernichtung von Unterlagen mit gesetzlicher Sperrfrist könnte zu einer straf- oder zivilrechtlichen Verfolgung unseres Unternehmens oder von Ihnen persönlich führen. In Erwartung oder als Reaktion auf eine Untersuchung oder Prüfung dürfen keine Unterlagen erstellt oder vernichtet werden.



Sie haben eine Kiste mit Finanzunterlagen gefunden, die Ihrem Vorgänger, der zwischenzeitlich ausgeschieden ist, gehörte. Dürfen Sie die Kiste entsorgen?



Nein. Die Unterlagen müssen zunächst identifiziert und anhand des Aufbewahrungszeitplans überprüft werden, um den Zeitraum zu bestimmen, in dem wir gesetzlich verpflichtet sind, die Daten aufzubewahren. Umgekehrt müssen sie, wenn die Aufbewahrungsfrist überschritten ist, entsorgt werden. Die Aufbewahrung von Dokumenten über den vorgeschriebenen Zeitraum hinaus birgt ein ebenso großes Risiko wie die Entsorgung von Dokumenten, die wir hätten aufbewahren müssen.



Während einer Konferenz führen Sie mit Fachleuten aus dem Gesundheitswesen Gespräche. Dabei machen Sie sich Notizen in dem Customer Relationship Management System (CRMS) von Lupin, um in künftigen Meetings besser persönlich mit Ihren Gesprächspartnern Kontakt aufnehmen zu können. So können Sie sich an Familiennamen, Alter, Geburtstag, Gesundheitszustand, Adressen und alle anderen Daten erinnern, die Sie beim nächsten Meeting mit dem Geschäftspartner als besonders aufmerksam erscheinen lassen würden. Sind diese Daten in dem CRMS sicher?



Nein. Nur weil eine Person Ihnen bewusst personenbezogene Daten mitteilt, bedeutet das nicht, dass Sie diese Informationen beliebig erfassen, speichern oder verwenden dürfen. Sämtliche personenbezogenen Informationen müssen auf das für den Zweck erforderliche absolute Mindestmaß reduziert werden und dürfen nur bei wirksamer Rechtsgrundlage, insbesondere mit Einwilligung der betroffenen Person, oder bei berechtigtem Interesse gespeichert und verwendet werden, wobei bei der Festlegung eines berechtigten Interesses die Interessen der betroffenen Person gegenüber den Interessen einer guten und vertrauensvollen Kundenbeziehung abgewägt werden müssen. Darüber hinaus ermöglicht das CRMS anderen Mitarbeitern die Daten einzusehen, auch wenn sie diese Informationen nicht notwendigerweise kennen müssen. Dies könnte in vielen Ländern gegen Gesetze zum Schutz personenbezogener Daten verstoßen. Wenn Ihnen bekannt ist, dass personenbezogene Daten ohne Zustimmung erfasst, gespeichert oder übertragen werden, wenden Sie sich an das Compliance und Ethik Büro.

ABSCHNITT III.

Unsere Verantwortung Gegenüber Unseren Anteilseignern

7. INTERESSENKONFLIKTE

Falls eine Beziehung oder Tätigkeit das Potenzial hat, eine für Lupin objektive und faire Entscheidungsfindung im täglichen Geschäft zu beeinträchtigen, muss sie unterbleiben. Unternehmerische Entscheidungen und Handlungen müssen im besten Interesse von Lupin sein und dürfen nicht durch persönliche Überlegungen oder Beziehungen beeinflusst werden. Unsere Mitarbeiter dürfen keine Unternehmensgegenstände, Informationen oder Positionen oder sich daraus ergebende Möglichkeiten zu ihrem persönlichen Vorteil, zum Wettbewerb mit oder zur Schädigung der Reputation von Lupin nutzen. Ebenso dürfen Sie keine Tätigkeit ausüben, die sich nachteilig auf unsere Geschäftstätigkeit auswirken könnte oder mit ihr in Konkurrenz steht.

Die Mitarbeiter sind verpflichtet, der Personalabteilung oder dem Compliance und Ethik Büro unverzüglich jede Situation mitzuteilen, die einen Interessenkonflikt darstellen oder auch nur den Anschein hierfür wecken könnte. Alle weiteren beruflichen oder geschäftlichen Tätigkeiten außerhalb von Lupin sind der Personalabteilung zu melden und in bestimmten Fällen genehmigungspflichtig.

Dadurch kann Ihnen das Unternehmen raten, wie Sie am besten Konflikte vermeiden und/oder gegebenenfalls auf Konflikte reagieren müssen. Ein Interessenskonflikt an sich stellt keinen Verstoß gegen diesen Kodex dar. Die Offenlegung eines solchen zu unterlassen hingegen schon. Lupin beabsichtigt keine Beschränkung privater Aktivitäten wie z.B. ein Engagement in Stadträten oder Sportvereinen. Aber wir müssen uns die Genehmigung jedes direkten oder indirekten Engagements bei direkten Wettbewerbern, Kunden oder Geschäftspartnern von Lupin vorbehalten, einschließlich von Beratung, bedeutenden Kapitalbeteiligungen von über 1% oder anderen finanziellen Beteiligungen. Reine Finanzinvestitionen gelten nicht als Tätigkeit, die mit dem Geschäft von Lupin in Konflikt steht.



Ein Unternehmen liefert einen defekten Laborartikel. Die Garantiezeit für das Produkt ist noch nicht abgelaufen. Das Unternehmen gehört jedoch Ihrem Schwiegervater, so dass Sie den defekten Artikel nicht zur Nachbesserung zurückschicken wollen.



Dies stellt eine Verletzung des Kodex dar. Ihre Entscheidung darf nicht durch Ihre private Beziehung zu dem Lieferanten beeinflusst werden. Es ist Ihre Pflicht, im besten Interesse von Lupin zu handeln. Die Beziehung zum Lieferanten hätte der Personalabteilung und dem Compliance und Ethik Büro offengelegt werden müssen, um Ihnen die Erlaubnis, Entscheidungen im Zusammenhang mit diesem Geschäftspartner zu treffen, entziehen zu können.



8. INSIDERGESCHÄFTE

Lupin verpflichtet sich, alle geltenden Gesetze zum Insiderhandel einzuhalten und offene und faire Kapitalmärkte auf der ganzen Welt zu unterstützen.

Ein unzulässiges Insidergeschäft liegt vor, wenn Wertpapiere eines bestimmten Unternehmens auf der Grundlage wesentlicher, nicht öffentlicher Informationen gehandelt werden, die wir aufgrund unserer Tätigkeit für Lupin erhalten haben.

Unseren Mitarbeitern ist es untersagt, Insiderwissen zu verwenden, um Wertpapiere von Lupin oder einem anderen börsennotierten Unternehmen, das in direkter Geschäftsbeziehung mit Lupin steht, zu handeln.

Insidervorschriften verbieten nicht nur den Handel mit Wertpapieren unter Verwendung von Insiderinformationen, sondern auch die Weitergabe dieser Informationen an Dritte.

Verstöße gegen die Gesetze zu Insidergeschäften werden weltweit sehr ernst genommen, und entsprechende Sanktionen können Gefängnis oder hohe Geldstrafen nach sich ziehen.



Ein börsennotierter Anbieter von medizinischen Laborgeräten wendet sich vertraulich an Sie und informiert Sie über ein neues Messgerät, das er auf den Markt bringen will. Sobald der Artikel auf dem Markt ist, gehen Sie davon aus, dass der Aktienkurs des Anbieters steigen wird. Dürfen Sie die Wertpapiere des Anbieters kaufen?



Nein. Sie dürfen keine Wertpapiere kaufen, wenn Sie Kenntnis von nicht-öffentlichen Informationen haben. Darüber hinaus dürfen Sie diese Informationen nicht mit anderen teilen. Die Informationen sind "wesentlich", da ein vernünftiger Investor wahrscheinlich diese Informationen im Rahmen einer Investitionsentscheidung für wichtig halten würde.

ABSCHNITT IV.

Unsere Verantwortung Gegenüber Der Gemeinschaft

1. UNSERE VERANTWORTUNG GEGENÜBER DER GEMEINSCHAFT

Lupin ist ein global tätiges Unternehmen, das die Erschließung neuer Märkte und Länder anstrebt und daher den Gesetzen und Vorschriften verschiedener Rechtsordnungen unterliegt. Unsere Mitarbeiter müssen die Gesetze und Vorschriften der Länder, in denen wir tätig sind, einhalten.

Über die Einhaltung von Gesetzen, Vorschriften und internen Richtlinien hinaus wird von unseren Mitarbeitern erwartet, dass sie ihre Arbeit mit höchster Integrität und Professionalität erfüllen.

Wenn sich die lokalen Gesetze, Sitten oder Geschäftspraktiken von den in diesem Kodex dargelegten Regeln unterscheiden, wenden Sie die strengere Regel an oder kontaktieren Sie Compliance.

2. GESELLSCHAFTLICHES ENGAGEMENT UND UNTERNEHMERISCHE GESELLSCHAFTS-VERANTWORTUNG

Als vertrauenswürdiges Unternehmen sieht sich Lupin als wesentlicher Bestandteil der Gesellschaft. Unsere Verantwortung gegenüber den Gemeinschaften, in denen wir tätig sind, nehmen wir durch Investitionen und soziales Engagement wahr. Wir verpflichten uns, Beziehungen aufzubauen, die auf Integrität, gegenseitigem Respekt und Vertrauen mit allen Beteiligten beruhen.

Lupin hat einige Vorhaben durch das Corporate Social Responsibility (CSR) Team ins Leben gerufen, um ein wirtschaftliches, sozialverantwortliches, umweltverträgliches und nachhaltiges Wirtschaften zu sichern. Der Kern unseres CSR-Programms zielt auf den Aufbau nachhaltiger Modelle zur Verbesserung der Indizes für menschliche Entwicklung. Wir haben ein rechenschaftspflichtiges, robustes und transparentes Führungssystem zur Steuerung der Vorhaben im Einklang mit unserer CSR-Politik und den geltenden Vorschriften aufgebaut.

3. MENSCHENRECHTE

Menschenrechte können in beruflichen Situationen auf der ganzen Welt, sowohl innerhalb unseres Unternehmens als auch bei Geschäftspartnern einschließlich unserer Lieferanten verletzt werden. So kann moderne Sklaverei in vielen verschiedenen Formen auftreten wie z.B. als Zwangs- und Kinderarbeit, Schuldknechtschaft, Menschenhandel, sexuelle Ausbeutung und Missbrauch am Arbeitsplatz.

Wir fühlen uns dem internationalen Schutz der Menschenrechte sowohl in unserem eigenen Unternehmen als auch innerhalb unserer Lieferkette verpflichtet. Wir tolerieren keine Menschenrechtsverletzungen

Unser Kodex und unsere internen Richtlinien unterstützen die Grundsätze der Menschenrechtscharta:

- ✿ Förderung eines diskriminierungs- und belästigungsfreien Arbeitsumfeldes
- ✿ Verbot von Kinderarbeit, Zwangsarbeit und Menschenhandel
- ✿ Zahlung von fairen und gleichberechtigten Löhnen und Zuwendungen; Zusicherung gleichberechtigter Arbeitsbedingungen im Einklang mit lokalen Gesetzen
- ✿ Für ein menschliches und sicheres Arbeitsumfeld sorgen

LET'S TALK!

Haben Sie Fragen oder Bedenken, wenden Sie sich bitte an Ihren direkten Vorgesetzten, die Personalabteilung oder an das Compliance und Ethik Büro.



Gehen Sie einfach online:

Lupin.ethicspoint.com

Auf der Website finden Sie ein einfaches Online-Formular zur Formulierung Ihrer Fragen oder Bedenken.

Ebenfalls auf der Website finden Sie die entsprechende Telefonnummer für Ihr Land. Bei einem Anruf wird Ihre Frage/Ihr Anliegen von einem mit NAVEX ausgestatteten Telefonisten entgegenommen und umgehend an das Compliance und Ethik Büro weitergeleitet.

Sie können gern beim Anruf oder beim Absenden des Online-Formulars anonym bleiben.

Wir verpflichten uns, alle Meldungen vertraulich zu behandeln. Wenn Sie in gutem Glauben gehandelt haben, müssen Sie keinerlei Repressalien befürchten.



“Bei Lupin ist Erfolg nicht nur eine Frage von Wachstum oder Leistung, sondern es ging schon immer darum, das Richtige zu tun, egal wie herausfordernd das Umfeld ist.”

- Dr. Desh Bandhu Gupta

