

Corporate Governance

Entsprechenserklärung gem. § 161 AktG vom 29.01.2003

Vorstand und Aufsichtsrat der Norddeutschen Affinerie AG erklären, dass den vom Bundesministerium der Justiz im amtlichen Teil des elektronischen Bundesanzeigers bekannt gemachten Empfehlungen der „Regierungskommission Deutscher Corporate Governance Kodex“ in ihrer Fassung vom 07.11.2002 entsprochen wurde und wird und auch zukünftig entsprochen werden soll. Folgende Empfehlungen werden zurzeit aus nachfolgend aufgeführten Gründen zunächst nicht angewendet:

Ziff. 5.4.5 Abs. 1 Satz 3 und Abs. 2 Satz 1

Berücksichtigung der Mitgliedschaften in Ausschüssen bei der Vergütung von Aufsichtsratsmitgliedern; Erfolgsorientierte Vergütung für die Mitglieder des Aufsichtsrats neben einer festen Vergütung

Die Satzung der Gesellschaft sieht zurzeit eine feste Vergütung der Mitglieder des Aufsichtsrats vor. Der Vorsitz und der stellvertretende Vorsitz im Aufsichtsrat finden bei der Höhe Berücksichtigung.

Aufsichtsrat und Vorstand haben einen Vorschlag an die nächste Hauptversammlung zur Neufestsetzung der Aufsichtsratsvergütung unter Beachtung der Empfehlungen des Deutschen Corporate Governance Kodexes beschlossen.

Ziff. 7.1.1 Satz 3

Aufstellung des Konzernabschlusses und der Zwischenberichte unter Beachtung international anerkannter Rechnungslegungsgrundsätze

Die Gesellschaft wird erstmals den Konzernabschluss zum 30.09.2003 und die dann nachfolgenden Zwischenberichte nach international anerkannten Rechnungslegungsgrundsätzen aufstellen.

Ziff. 7.1.2 Satz 2

Öffentliche Zugänglichmachung des Konzernabschlusses binnen 90 Tagen nach Geschäftsjahresende

Die Gesellschaft hat ihr Geschäftsjahresende jeweils zum 30.09. eines Jahres. Bei Einhaltung der 90-Tagesfrist würde die Veröffentlichung in die Feiertagsperiode zum Ende des Kalenderjahres fallen und keine ausreichende Aufmerksamkeit (z. B. über Bilanzpressekonferenz und Analystenkonferenz) erhalten. Die Veröffentlichung findet binnen 120 Tagen nach Geschäftsjahresende statt.

Die Zwischenberichte werden binnen 45 Tagen nach Ende der Berichtszeiträume öffentlich zugänglich gemacht.

Hamburg, den 29.01.2003

Der Vorstand

Dr. Werner Marnette
(Vorsitzender)

Der Aufsichtsrat

Dr. Ernst J. Wortberg
(Vorsitzender)