



# UNSER CODE

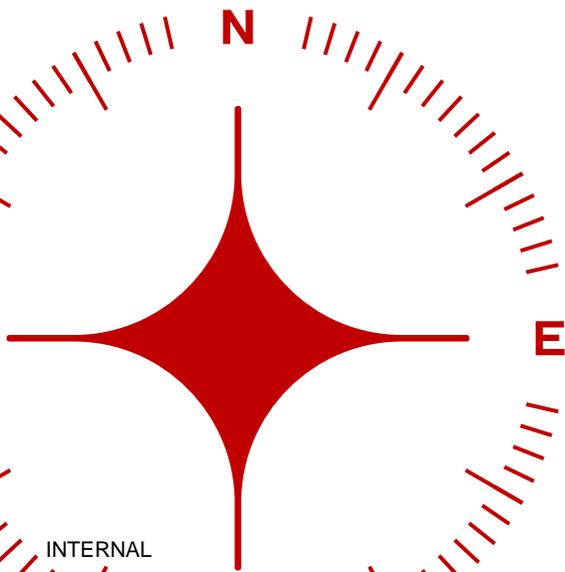
© Ducati Motor Holding

Via Cavalieri Ducati, 3  
40132 Bologna  
Italy

Version 3.0 | January 2024



# INHALT



## Was uns verbindet

### Wir sind engagierte menschen

- 1.1 Menschenrechte
- 1.2 Ethische Führung
- 1.3 Vielfalt, Chancengleichheit und Gleichberechtigung
- 1.4 Meinungsäußerung
- 1.5 Arbeitnehmervertretung

### Wir sind verlässliche kollegen

- 2.1 Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz
- 2.2 Umgang mit Unternehmensvermögen
- 2.3 Sicherheit und Schutz von Informationen, Know-how und geistigem Eigentum

### wir sind verlässliche partner

- 3.1 Interessenkonflikte
- 3.2 Zuwendungen
- 3.3 Verbot der Korruption
- 3.4 Verbot des Insiderhandels
- 3.5 Verbot von Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung
- 3.6 Fairer und freier Wettbewerb
- 3.7 Geschäftspartner, Beschaffung und Vertrieb
- 3.8 Rechnungslegung und Finanzberichterstattung
- 3.9 Exportkontrolle

### Wir sind gute corporate citizens

- 4.1 Kommunikation und Marketing
- 4.2 Politische Lobbyarbeit
- 4.3 Umgang mit Amtsträgern
- 4.4 Spenden und soziales Sponsoring
- 4.5 Steuern und Zölle
- 4.6 Datenschutz
- 4.7 IT-Sicherheit
- 4.8 Produktkonformität
- 4.9 Umweltschutz

### Unterstützen

# Unsere Grundsätze

Unsere Konzerngrundsätze sind unser gemeinsames Wertefundament, das alle Menschen in allen Marken und Gesellschaften im Unternehmen verbindet. Sie bilden die Grundlage unserer Unternehmenskultur.

I Wir tragen Verantwortung für Umwelt und Gesellschaft.

II Wir sind aufrichtig und sprechen an, was nicht in Ordnung ist.

III Wir wagen Neues.

IV Wir leben Vielfalt.

V Wir sind stolz auf die Ergebnisse unserer Arbeit.

VI Wir statt Ich

VII Wir halten Wort.

# Was uns verbindet

Unsere Grundsätze für  
Integrität und Compliance

# Was uns verbindet

Ducati hält sich an den Code of Conduct des Volkswagen Konzerns UNSER CODE, der die ethische und wertebasierte Grundlage für integrires und regelkonformes Handeln in unserem Konzern bildet. Er dient als verbindlicher Leitfaden für alle Mitarbeiter in allen Marken und Unternehmen – und das weltweit.

Gemeinsam tragen wir Verantwortung für unsere Zusammenarbeit, unseren Arbeitsplatz, die Umwelt, die Nachhaltigkeit und die Gesellschaft. Wir begegnen einander und allen anderen mit Respekt und Fairness, auf Augenhöhe. Wir beziehen Stellung, stehen standhaft und mutig für unsere Werte und Prinzipien ein – unabhängig von zeitlichem, wirtschaftlichem oder gesellschaftlichem Druck.

Wir sind der festen Überzeugung, dass es für jeden Einzelnen von uns – Mitarbeiter, Vorstände und Führungskräfte – unerlässlich ist, ehrlich zu handeln, um das Vertrauen in unser Unternehmen, unsere Produkte, Dienstleistungen und Innovationen zu fördern. Deshalb müssen die Entscheidungen, die wir in allen Arbeitsbereichen und in allen Funktionen treffen, im Einklang mit unseren Unternehmenswerten stehen und den geltenden nationalen und internationalen Gesetzen, Vorschriften und internen Selbstverpflichtungen entsprechen. Dies gilt auch für die Weiterentwicklung unseres Unternehmens sowie für die Auswahl, Beschaffung, Entwicklung und den Einsatz innovativer Technologien wie künstlicher Intelligenz. Transparenz ist uns wichtig und unser Ansatz für innovative

Technologien stellt sicher, dass die Rechte und die Sicherheit der Nutzer respektiert werden.

Wir tolerieren keine Verstöße gegen den Code of Conduct. Wer gegen unsere Regeln verstößt, muss mit entsprechenden Konsequenzen rechnen. Damit das nicht passiert, suchen wir Rat und Unterstützung, damit wir gemeinsam unser Unternehmen, seine Werte und den Ruf aller Marken schützen.

Jeder von uns ist persönlich dafür verantwortlich, dass UNSER CODE eingehalten wird. Es liegt an uns allen, uns mit den Grundsätzen des Kodex vertraut zu machen und uns bei unseren täglichen Entscheidungen von ihnen leiten zu lassen. Für einen Konzern in Bewegung, für den Schutz von Mensch und Umwelt und für zukünftige Generationen.

# WIR SIND ENGAGIERTE MENSCHEN

Wir bekennen uns zu unseren Unternehmenswerten, -grundsätzen und -regeln und fördern so einen vertrauensvollen, aufrichtigen und fairen Umgang miteinander. Wir sind alle Vorbilder. .

- 1.1 Menschenrechte
- 1.2 Ethische Führung
- 1.3 Vielfalt, Chancengleichheit und Gleichberechtigung
- 1.4 Meinungsäußerung
- 1.5 Arbeitnehmervertretung

## 1.1 Menschenrechte

# Wir übernehmen Verantwortung für Menschenrechte

### Unternehmensprinzip

Die Achtung der Menschenrechte ist von größter Bedeutung. Wir sind davon überzeugt, dass nachhaltiges Wirtschaften nur durch ethisches und integriertes Handeln möglich ist. Im Rahmen unseres unternehmerischen Handelns bekennen wir uns voll und ganz zu unserer Verantwortung in Bezug auf die Menschenrechte. Der Konzernvorstand, der Europäische Betriebsrat des Volkswagen Konzerns und der Gesamtbetriebsrat des Volkswagen Konzerns sind dieser Verantwortung in der Erklärung des Konzerns zu sozialen Rechten, Arbeitsbeziehungen sowie Wirtschaft und Menschenrechten, der sogenannten Sozialcharta, nachgekommen.

Wir bekräftigen unser Bekenntnis zu wichtigen internationalen Abkommen und Erklärungen, insbesondere der Internationalen Charta der Menschenrechte und den Kernarbeitsnormen der Internationalen Arbeitsorganisation (ILO). Unser unternehmerisches Handeln orientiert sich an den UN-Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte (UN Global Compact), die die wichtigsten Eckpfeiler unseres Handelns festlegen.

### Mein Beitrag

Auch als Mitarbeiter kann ich meinen Beitrag zur Achtung der Menschenrechte leisten. Ich betrachte die Menschenrechte als eine grundlegende Richtschnur, und ich bin wachsam gegenüber Menschenrechtsverletzungen, die um mich herum geschehen oder von denen ich Kenntnis nehme.

Wenn ich Bedenken hinsichtlich Menschenrechtsverletzungen in meinem beruflichen Umfeld habe, verhindere ich diese oder stelle sie sofort ein. Bei Bedarf informiere ich meinen Vorgesetzten oder setze mich mit einem der im Kapitel "Support" aufgeführten Ansprechpartner in Verbindung.



### Beispiel

Jemand hat Ihnen geschrieben, dass einer unserer Lieferanten seinen Mitarbeitern nicht den korrekten Lohn zahlt und gegen das Arbeitsrecht verstößt, indem er 80-Stunden-Wochen toleriert. Hinzu kommt, dass die Löhne einiger Mitarbeiter des Zulieferers unter dem Mindestlohn liegen.

Leiten Sie die notwendigen Schritte ein und informieren Sie Ihren Vorgesetzten und das AUDI Hinweisgebersystem über Ihre Besorgnis über Menschenrechtsverletzungen. Sie werden die Vorwürfe genauer prüfen und die notwendigen Maßnahmen ergreifen. Dies kann auch die Beendigung der Geschäftsbeziehungen mit dem betreffenden Lieferanten umfassen.

## 1.2 Ethische Führung

# Wir führen auf der Grundlage unserer Werte

### Unternehmensprinzip

Wir bekennen uns zu unseren Unternehmenswerten, -prinzipien und -regeln, übernehmen Verantwortung für persönliches und unternehmerisches Wachstum und gehen mit gutem Beispiel voran. Wir erfüllen unsere Aufgaben und verwalten unsere Befugnisse und Rollen in angemessener, fairer und verantwortungsvoller Weise. Dies gilt auch für persönliche Beziehungen am Arbeitsplatz, insbesondere soweit bestehende Beschäftigungsverhältnisse oder hierarchische Abhängigkeiten ausgenutzt werden können. Unsere Entscheidungen sind stets transparent, zeigen ein gutes Urteilsvermögen, sind integer und werden im besten Interesse des Unternehmens und seiner Mitarbeiter, Geschäftspartner und Aktionäre getroffen. Durch unsere wertebasierte Führung stärken wir das Vertrauen und gestalten den Wandel im Unternehmen.

### Mein Beitrag

Ich bin mir meiner Vorbildfunktion sowohl innerhalb des Unternehmens als auch im weiteren Kontext bewusst. Mein Verhalten und Handeln ist stets von Integrität und

Verantwortungsbewusstsein geleitet und basiert auf diesem Verhaltenskodex, unseren Unternehmenswerten, Grundsätzen und Regeln. Ich plädiere für einen vertrauensvollen, ehrlichen und fairen Umgang miteinander und bin offen für unterschiedliche Sichtweisen.

### Beispiel

Um ein Projekt termingerecht abzuschließen, möchte Ihr Team einen Schritt im Prozess überspringen. Sie sagen, der Schritt sei unnötig. Sie weisen darauf hin, dass die geltenden Regeln eingehalten werden müssen, unabhängig von jeglichem Druck. Gemeinsam suchen Sie nach einer Lösung, die den Anforderungen und unseren Werten entspricht. Sie verpflichten sich, den Prozess in Zusammenarbeit mit allen Beteiligten zu überarbeiten und, wo möglich, schlanker zu gestalten. Dazu verpflichten Sie sich als Führungskraft und Teammitglied.

## 1.3 Vielfalt, Chancengleichheit und Gleichberechtigung

# Wir leben Vielfalt

### Unternehmensprinzip

Vielfalt, Chancengleichheit und Gleichberechtigung sind wichtige Prinzipien für ein faires, diskriminierungsfreies und respektvolles Miteinander. Wir glauben an eine partnerschaftliche Zusammenarbeit, an Toleranz und an gegenseitigen Respekt. Wir fördern die Vielfalt in der Belegschaft und unterstützen ein integratives Arbeitsumfeld.

Wir bieten Chancengleichheit für alle und lehnen jede Form von Diskriminierung ab. Dies gilt insbesondere für eine Ungleichbehandlung aufgrund der ethnischen oder sozialen Herkunft, der Hautfarbe, des biologischen Geschlechts, der Nationalität, der Sprache, der Religion, der Weltanschauung, des Alters, der körperlichen oder geistigen Behinderung, der Geschlechtsidentität, der sexuellen Orientierung, der politischen Anschauung oder anderer gesetzlich geschützter Merkmale. Wir leben Vielfalt, setzen uns aktiv für Inklusion ein und schaffen ein Umfeld, das nicht nur das Engagement aller Mitarbeiter fördert, sondern auch die Individualität jedes Mitarbeiters im Sinne des Unternehmens fördert.

Unsere Mitarbeiter werden auf der Grundlage ihrer Qualifikationen und Fähigkeiten ausgewählt, eingestellt und entwickelt.

### Mein Beitrag

Ich beachte die Grundsätze der Vielfalt, Chancengleichheit und Gleichberechtigung und ermutige die Menschen um mich herum, es ihnen gleichzutun. Wenn ich Verstöße gegen die Grundsätze der Chancengleichheit und Gleichberechtigung sehe, wie z.B. Ungleichbehandlung, Belästigung und Mobbing, mache ich die betroffenen Personen auf ihr Fehlverhalten aufmerksam. Wenn ich nicht in der Lage bin, das Geschehen direkt zu beeinflussen, melde ich sofort die Personalabteilung oder melde mich bei den im Kapitel "Support" aufgeführten Ansprechpartnern.

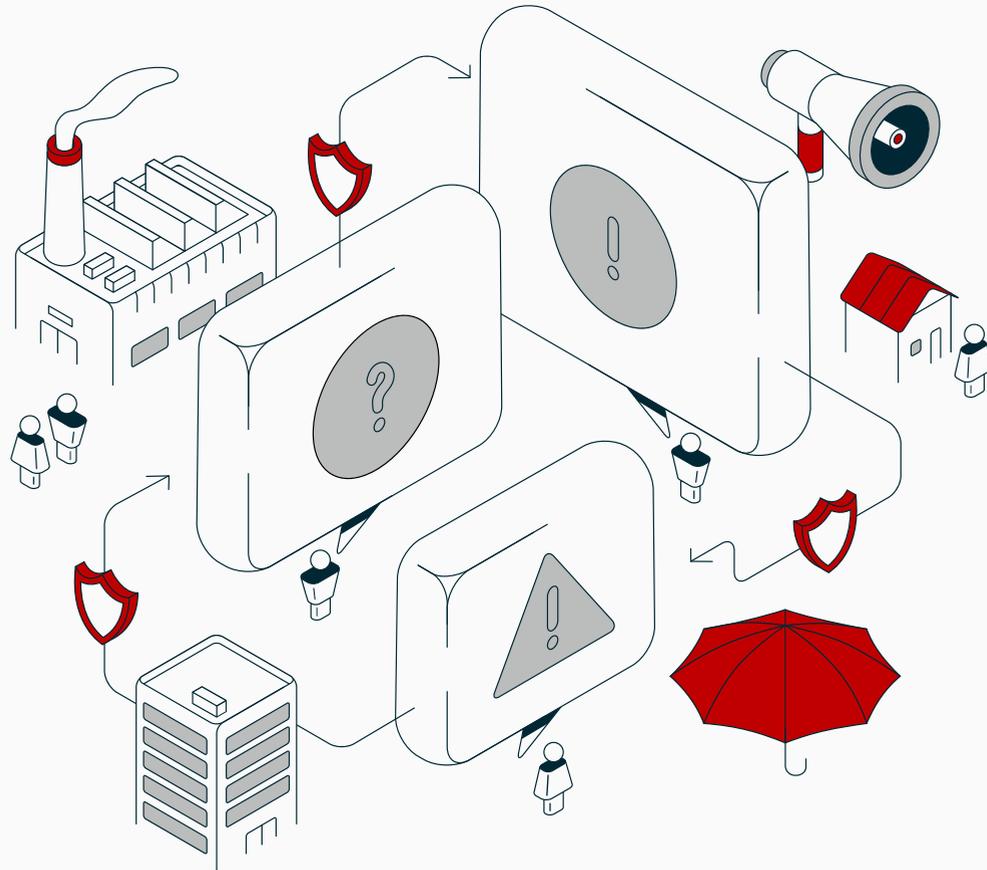
### Beispiel

Eine Kollegin, die Sie persönlich kennen, erzählt Ihnen, dass eine Kandidatin für eine Stelle wahrscheinlich abgelehnt wurde, weil sie ein Kopftuch trägt, obwohl sie die am besten qualifizierte Kandidatin für die Stelle war.

Helfen Sie bei der Klärung der Situation, indem Sie Ihren Vorgesetzten oder die zuständige Personalabteilung umgehend informieren oder dieses Verhalten dem Hinweisgebersystem melden, damit entsprechende Schritte eingeleitet werden können.

## 1.4 Meinungsäußerung

# Wir melden uns zu Wort, wenn etwas nicht stimmt



### Unternehmensprinzip

Wir wollen aus Fehlern lernen und uns kontinuierlich verbessern. Deshalb sprechen wir über Fehlverhalten oder sobald sich etwas nicht richtig anfühlt, auch wenn das unangenehm und unbequem ist. Um dies zu erreichen, fördern wir eine Kultur der Integrität und suchen aktiv den Dialog innerhalb unseres Teams und mit unseren Vorgesetzten. Wir suchen Rat und Unterstützung, wenn wir Fragen und Probleme haben. Wir schützen jeden, der zu dieser Kultur beiträgt.

Die Einhaltung externer und interner Regeln ist für uns jederzeit selbstverständlich. Wir tolerieren kein Fehlverhalten. Wir glauben, dass ein Auge zudrücken niemals die richtige Lösung sein kann. Deshalb reagieren wir sofort und angemessen auf Fehlverhalten und Verstöße gegen unsere Regeln.

Führungskräfte gehen immer mit gutem Beispiel voran und verhalten sich in Übereinstimmung mit unseren Regeln und Vorschriften. Sie erfüllen diese wichtige Funktion, indem sie die Mitarbeiter bei der Einhaltung der Regeln unterstützen, eine Fehlerkultur fördern und Verstößen nachgehen.

### Mein Beitrag

Meine erste Anlaufstelle bei Fragen, Bedenken oder dem begründeten Verdacht eines Verstoßes gegen interne oder externe Regelungen ist mein Vorgesetzter, alternativ kann ich mich von den zuständigen Fachexperten beraten lassen. Auch die Personalabteilung und die Arbeitnehmervertretung sowie die Compliance-Abteilung stehen unterstützend zur Verfügung. Darüber hinaus sollte ich jeden begründeten Verdacht auf schwerwiegende Regelverstöße über das Hinweisgebersystem melden. Als Mitarbeiter der Geschäftsleitung bin ich verpflichtet, einen solchen Verdacht zu melden.

### Beispiel

Die Frist für einen Entscheidungsvorschlag bei einem Gremium ist abgelaufen und Sie stellen fest, dass Sie und Ihr Team einen Fehler gemacht haben. Sie wissen, dass es nicht möglich ist, auf der Grundlage der übermittelten Daten eine sinnvolle Entscheidung zu treffen.

Informieren Sie umgehend Ihren Vorgesetzten und die für das Gremium zuständigen Abteilungen. Finden Sie gemeinsam einen Weg, das Dokument zu korrigieren. Darüber hinaus besprechen Sie mit Ihrem Team, wie solche Fehler in Zukunft vermieden werden können.

## 1.5 Arbeitnehmersvertretung

# Wir arbeiten partnerschaftlich eng zusammen – konstruktiv, kooperativ und fair

Wir erkennen das Grundrecht aller Beschäftigten an, Gewerkschaften und Arbeitnehmervertretungen zu gründen.

Wir verpflichten uns zu einer offenen und vertrauensvollen Zusammenarbeit mit den Arbeitnehmervertretern, zu einem konstruktiven und kooperativen Dialog und zu einem fairen Interessenausgleich. Der professionelle Umgang mit den Arbeitnehmervertretern ist Teil unserer Unternehmenskultur.

Die Zukunftssicherung des Konzerns und seiner Mitarbeiter erfolgt im Sinne eines kooperativen Konfliktmanagements und gesellschaftlichen Engagements auf der Grundlage und mit dem Ziel, die wirtschaftliche und technologische Wettbewerbsfähigkeit zu sichern. Wirtschaftlichkeit und Arbeitsplatzsicherung sind gleichrangige und gemeinsame Ziele.

# WIR SIND VERLÄSSLICHE KOLLEGEN

Wir nehmen unsere Verantwortung am Arbeitsplatz ernst und schützen, was für unser Team, unser Unternehmen und unsere Kunden wertvoll ist.

- 2.1 Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz
- 2.2 Umgang mit Unternehmensvermögen
- 2.3 Sicherheit und Schutz von Informationen, Know-how und geistigem Eigentum

## 2.1 Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz

# Wir respektieren und fördern Gesundheit und Sicherheit

### Unternehmensprinzip

Wir nehmen unsere Verantwortung für die Sicherheit und Gesundheit unserer Mitarbeiter sehr ernst. Wir fördern die Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz in Übereinstimmung mit den Bestimmungen der nationalen Gesetze und Vorschriften sowie mit der Arbeitsschutzpolitik des Unternehmens. Der Arbeits- und Gesundheitsschutz für alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter ist elementar, um eine nachhaltige Zukunft unseres Unternehmens zu sichern und unser Unternehmen als attraktiven Arbeitgeber zu positionieren. Alle Arbeitsunfälle und arbeitsbedingten Erkrankungen sind grundsätzlich vermeidbar. Unser Ziel ist es daher, den Schutz und die Förderung der körperlichen und geistigen Gesundheit zu gewährleisten. Dies erfordert die Zusammenarbeit und Beteiligung aller

### Mein Beitrag

Ich halte mich an die Arbeitsschutzvorschriften und -weisungen. Ich gefährde weder meine eigene Gesundheit und Sicherheit noch die meines Teams oder Dritter. Ich unterstütze sie, schaue nicht weg und nehme Hilfe an. In meinem Verantwortungsbereich ergreife ich alle geeigneten und gesetzlichen Maßnahmen, um ein sicheres Arbeitsumfeld zu gewährleisten. Ich mache auf unsichere Handlungen oder Zustände aufmerksam.

Ich leiste einen aktiven Beitrag zur Erhaltung und Förderung meiner Gesundheit, indem ich freiwillig an Aktivitäten der Gesundheitsvorsorge und Gesundheitsförderung teilnehme. Ich befolge Anweisungen, besuche Schulungen und richte mein tägliches Handeln danach aus.

### Beispiel

Sie stellen fest, dass ein Gerät in Ihrer Abteilung einen elektrischen Defekt zu haben scheint.

Schalten Sie das Gerät nicht ein und benachrichtigen Sie den zuständigen Vorgesetzten, um weitere Maßnahmen abzustimmen. Es ist nicht erlaubt, elektrische Geräte selbst zu reparieren, da dies gefährlich sein kann.

## 2.2 Umgang mit Unternehmensvermögen

# Wir schützen unser Vermögen – ob sichtbar oder unsichtbar

### Unternehmensprinzip

Wir respektieren die materiellen und immateriellen Vermögenswerte des Unternehmens und verwenden sie nicht für nicht-geschäftliche Zwecke, sondern ausschließlich zur Erreichung der Geschäftsziele des Unternehmens. Ausnahmen sind möglich, wenn interne Richtlinien und Leitlinien eine private Nutzung zulassen.

### Mein Beitrag

Ich halte mich an die Regeln des Unternehmens und gehe vorsichtig mit dem Vermögen des Unternehmens um.

### Beispiel

High-End-Software wird auf Ihrem Business-Laptop installiert. Ein Freund, der das weiß, bittet Sie, ihm Ihren Laptop zu leihen, damit er eines dieser Programme privat nutzen kann.

Sie sagen nein, weil Sie wissen, dass das Eigentum des Unternehmens und die IT des Unternehmens Dritten nicht zugänglich gemacht werden dürfen.

## 2.3 Sicherheit und Schutz von Informationen, Know-how und geistigem Eigentum

# Wir schützen Informationen und geistiges Eigentum

### Unternehmensprinzip

Wir sind uns des Wertes des Know-hows des Unternehmens bewusst und legen großen Wert darauf, es zu schützen. Wir respektieren das geistige Eigentum von Wettbewerbern, Geschäftspartnern und anderen Dritten.

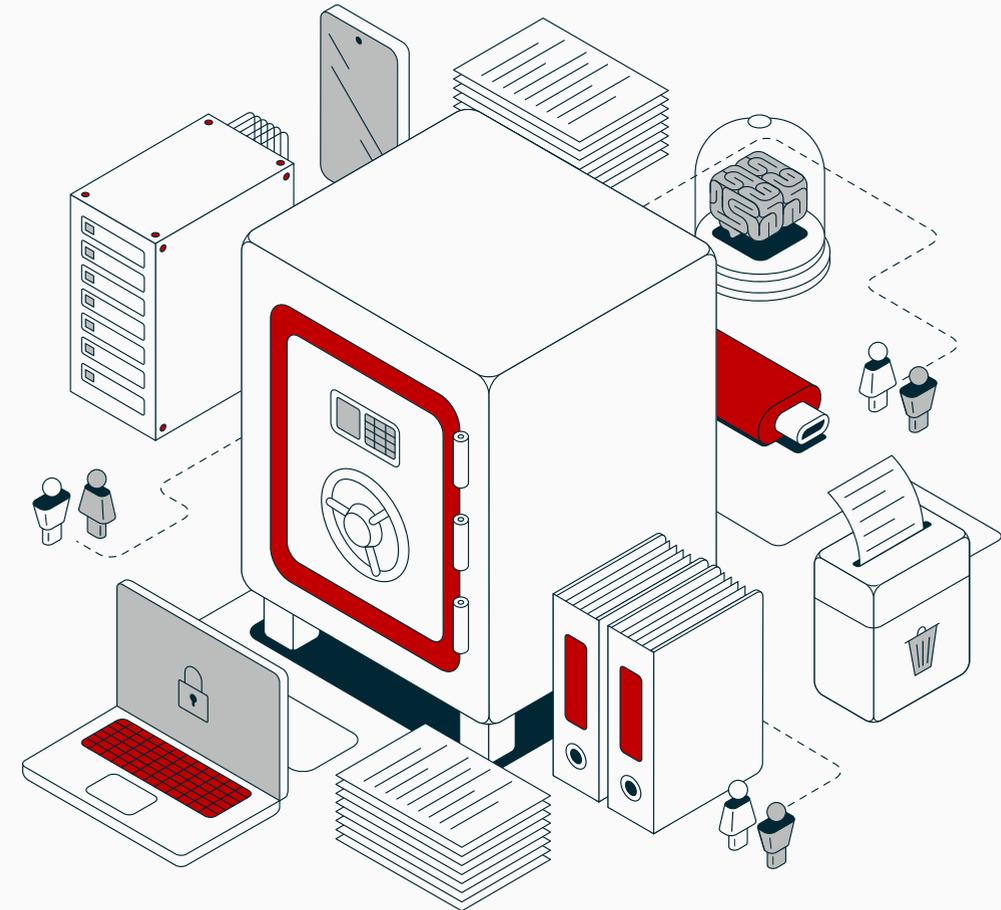
### Mein Beitrag

Ich gehe sorgfältig mit allen Unternehmensinformationen um und gebe sie nicht an Unbefugte weiter. Besondere Sorgfalt lege ich auf Informationen zu technischem Know-how, Patenten sowie Betriebs- und Geschäftsgeheimnissen.

### Beispiel

Ihre technische Erfindung steht kurz vor der Serienreife. Du denkst darüber nach, einem Kollegen davon zu erzählen, wenn du dich im Zug auf dem Heimweg triffst.

Seien Sie sich bewusst, dass Ideen und Patente auch geistiges Eigentum des Unternehmens sind, und diskutieren Sie diese nicht in der Öffentlichkeit. Wenn Sie Bedenken haben, wenden Sie sich an Ihren Vorgesetzten oder die zuständige Abteilung.



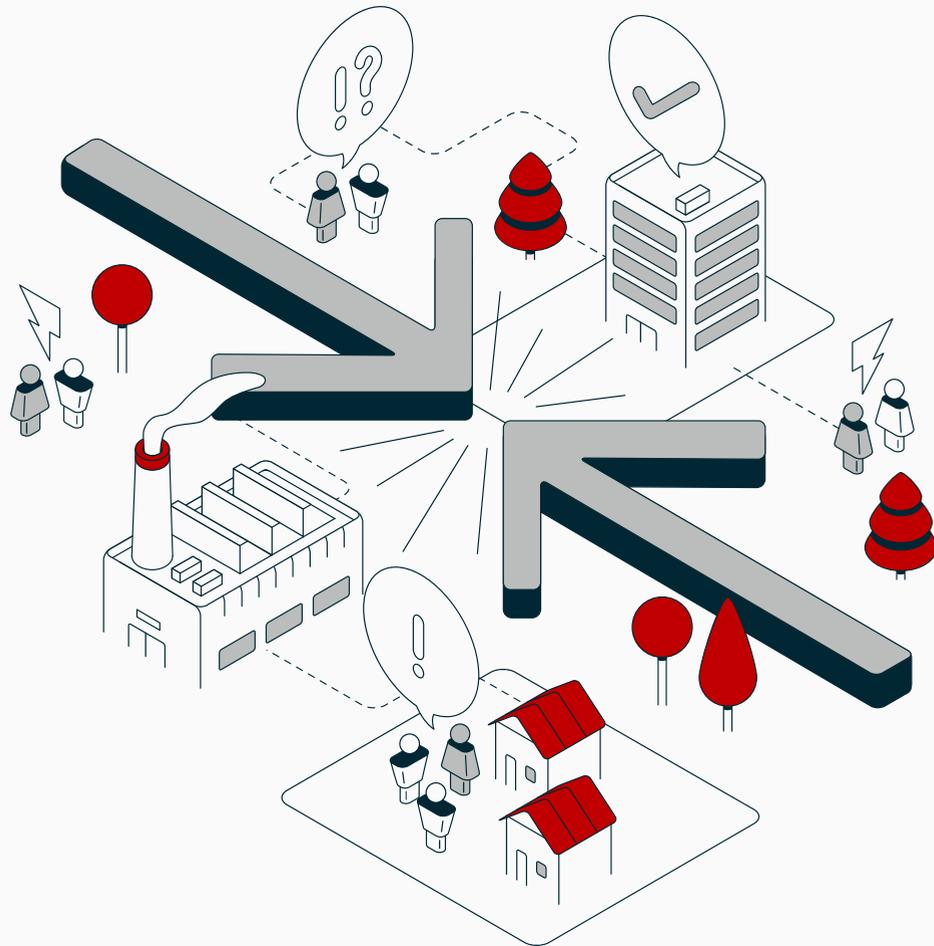
# WIR SIND VERLÄSSLICHE PARTNER

Vertrauen ist unser höchstes Gut. Deshalb setzen wir auf ehrliche, verlässliche, transparente und faire Geschäftsbeziehungen.

- 3.1 Interessenkonflikte
- 3.2 Zuwendungen
- 3.3 Verbot der Korruption
- 3.4 Verbot des Insiderhandels
- 3.5 Verbot von Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung
- 3.6 Fairer und freier Wettbewerb
- 3.7 Geschäftspartner, Beschaffung und Vertrieb
- 3.8 Rechnungslegung und Finanzberichterstattung
- 3.9 Exportkontrolle

## 3.1 Interessenkonflikte

# Wir treffen Entscheidungen auf der Grundlage von Fakten und vermeiden so Interessenkonflikte



### Unternehmensprinzip

Wir handeln integer. Deshalb ist es uns besonders wichtig, bei der Wahrnehmung unserer beruflichen Aufgaben potenzielle Interessenkonflikte zu vermeiden und mögliche Konflikte, mit denen wir konfrontiert sind oder die wir beobachten, zu erkennen und offenzulegen. Ein potenzieller Interessenkonflikt liegt bereits vor, wenn private oder persönliche finanzielle Interessen von Mitarbeitern ihre unternehmerischen Entscheidungen beeinflussen oder beeinflussen könnten. Dies gilt auch für persönliche Beziehungen am Arbeitsplatz, insbesondere im Hinblick auf bestehende Arbeitsverhältnisse oder hierarchische Abhängigkeiten.

Interessenkonflikte können sowohl von den Mitarbeitern selbst als auch durch ihnen nahestehende Personen entstehen, insbesondere durch die Beteiligung an anderen Unternehmen, durch Nebentätigkeiten, im Zusammenhang mit Mitgliedschaften oder im Hinblick auf die persönlichen Vermögensverhältnisse der Mitarbeiter. In diesem Zusammenhang können auch Geschäftsbeziehungen zu Dritten, wie z.B. anderen Unternehmen des Konzerns oder Lieferanten, relevant sein.

### Mein Beitrag

Wenn ich feststelle, dass ich mit einem potenziellen Interessenkonflikt konfrontiert bin oder vermute, dass ich mit einem potenziellen Interessenkonflikt konfrontiert sein könnte, informiere ich sofort meinen Vorgesetzten und die zuständigen Personal- und Compliance-Abteilungen und lege den Sachverhalt offen. Kommt es zu einem Konflikt, suchen wir gemeinsam nach einer Lösung, die die Interessen des Unternehmens wahrt.

### Beispiel

Ihr Vorgesetzter bittet Sie, Angebote von mehreren IT-Beratungsunternehmen zu prüfen. Sie stellen fest, dass eines der günstigsten Angebote von einem Unternehmen kommt, das einem guten Freund gehört.

Informieren Sie Ihren Vorgesetzten über die Situation, dokumentieren Sie den möglichen Interessenkonflikt und ziehen Sie sich aus dem Entscheidungsprozess zurück, um den Anschein eines Interessenkonflikts zu vermeiden.

## 3.2 Zuwendungen

# Wir prüfen alle Gratifikationen sorgfältig

### Unternehmensprinzip

Unsere Produkte und Dienstleistungen definieren, wer wir sind. Daher sind Gratifikationen in Form von Geschenken und Einladungen nur zulässig, wenn sie angemessen sind.

Unsere internen Richtlinien für den Umgang mit Geschenken, Einladungen und Geschäftsessen legen fest, welche Gratifikationen angemessen sind und welche Schritte bei der Annahme und/oder Gewährung dieser Zuwendungen unternommen werden müssen.

### Mein Beitrag

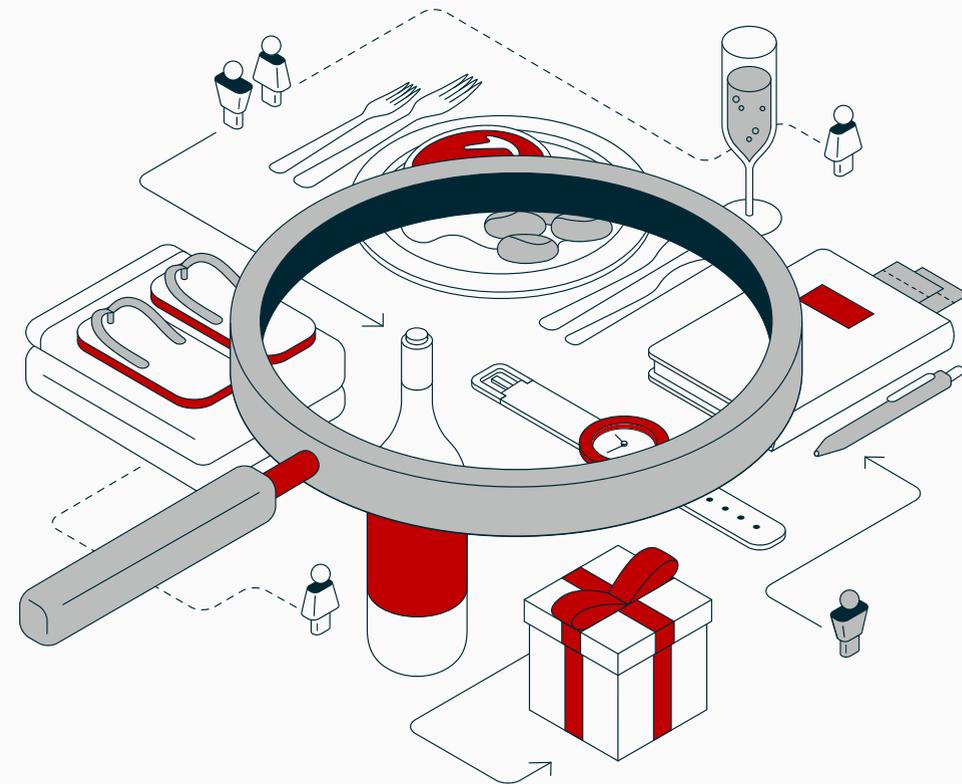
Ich mache mich mit den Richtlinien für den Umgang mit Geschenken, Einladungen und Geschäftsessen vertraut und halte mich strikt daran.

Ich prüfe, ob mein Verhalten angemessen ist und ob es meine Geschäftsentscheidungen beeinflussen könnte..

### Beispiel

Mitarbeiter eines Geschäftspartners schenken Ihnen Bluetooth-Kopfhörer zum Geburtstag. Auch wenn Sie sicher sind, dass die Annahme dieses Geschenks keine Auswirkungen auf die Geschäftsbeziehungen hat, sollten Sie dennoch die Gratifikation und deren Angemessenheit anhand der gültigen Leistungs politik kritisch prüfen.

Lassen Sie sich im Zweifelsfall von Ihrem Vorgesetzten beraten und entscheiden Sie gemeinsam, ob Sie das Geschenk annehmen oder ablehnen.



### 3.3 Verbot der Korruption

## Wir bestechen niemanden und nehmen selbst keine Bestechungsgelder an

#### Unternehmensprinzip

Korruption ist weltweit verboten. Korruption bedeutet, dass jemand seine berufliche Stellung missbraucht, um sich oder einem Dritten einen Vorteil zu verschaffen und dadurch anderen zu schaden.

Zuwendungen wie Einladungen und Geschenke, insbesondere im Umgang mit Amtsträgern, können ein Beweis für Korruption sein. Daher sollten Gratifikationen Ausnahmen im Geschäftsverkehr sein. Gratifikationen dürfen nur im Rahmen der internen Richtlinien und der geltenden Gesetze gewährt oder angenommen werden.

#### Mein Beitrag

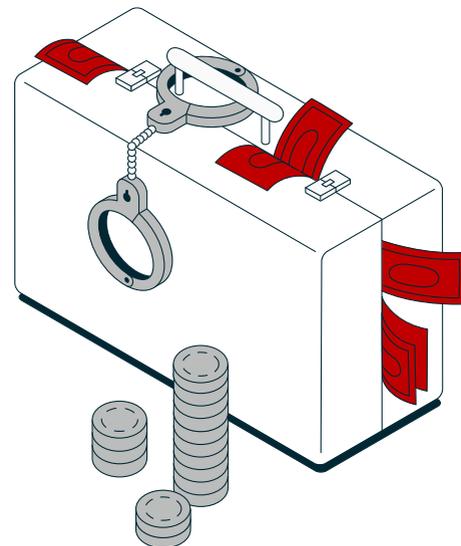
Ich besteche niemanden und nehme selbst keine Bestechung an, und ich vermeide auch nur den Anschein einer unzulässigen Beeinflussung. Ich halte mich auf dem Laufenden, indem ich die internen Regeln konsultiere, bevor ich Geschenke gebe oder annehme und Einladungen ausspreche oder annehme.

Wenn ich Hinweise im Zusammenhang mit Korruption erhalte, informiere ich umgehend einen der im Kapitel "Support" aufgeführten Kontakte.

#### Beispiel

Sie besuchen einen Zulieferer, um Komponenten für die lokale Produktion zu prüfen. Während Ihres Besuchs stellt sich heraus, dass die Komponenten erhebliche Mängel aufweisen. Ihr Ansprechpartner beim Lieferanten bietet Ihnen einen Geldbetrag an, wenn Sie die Mängel ignorieren und Sie zur Annahme der defekten Artikel überreden.

Nehmen Sie das Geld auf keinen Fall an. Wenden Sie sich umgehend an Ihren Vorgesetzten oder die zuständige Compliance-Abteilung. Bestechungsversuche werden unter keinen Umständen toleriert.



### 3.4 Verbot des Insiderhandels

## Wir geben kein Insiderwissen weiter

#### Unternehmensprinzip

Wir behandeln Informationen über die Aktienentwicklung des Konzerns in Übereinstimmung mit den kapitalmarktrechtlichen Anforderungen und tolerieren keinen Insiderhandel. Insiderinformationen sind präzise Informationen, die nicht veröffentlicht wurden und die, wenn sie öffentlich gemacht würden, wahrscheinlich einen erheblichen Einfluss auf den Kurs des betreffenden Finanzinstruments, z. B. Aktien und Anteile, haben würden. Wir dürfen Wissen in Bezug auf insiderrelevante Projekte und Prozesse nur intern in Übereinstimmung mit den geltenden internen Richtlinien verwenden und dieses Wissen nicht an Dritte, einschließlich Familienmitglieder, z. B. Ehepartner, weitergeben.

#### Mein Beitrag

Ich betreibe keinen Insiderhandel, gebe keine solchen Empfehlungen an Dritte ab und veranlasse Dritte nicht zum Insiderhandel. Darüber hinaus gebe ich keine Insiderinformationen weiter, es sei denn, dies ist im Rahmen meiner normalen Arbeit erforderlich und ich halte mich an die entsprechenden internen Richtlinien. Ich verpflichte mich, mich mit den geltenden internen Regeln vertraut zu machen.

Wenn ich Zugang zu Insiderinformationen habe, kaufe oder verkaufe ich keine Finanzinstrumente auf der Grundlage dieser Informationen. Dies gilt nicht nur für den Handel mit Aktien börsennotierter Unternehmen des Konzerns oder deren Derivaten, sondern auch für den Handel mit Finanzinstrumenten im Allgemeinen, also auch mit denen von Lieferanten.

#### Beispiel

Sie erfahren durch Ihre Arbeit, dass die Übernahme eines großen, weltweit bekannten Unternehmens bald angekündigt wird. Im Rahmen Ihrer Tätigkeit wurden Sie darüber informiert, dass der Aktienkurs des Unternehmens nach Bekanntgabe dieser Transaktion deutlich steigen wird. Sie wissen, dass ein guter Freund gerade überlegt, ob er seine Anteile an unserer Gruppe verkaufen soll. Du überlegst, deinem Freund zu sagen, dass er mit dem Verkauf seiner Aktien warten soll.

Gib deinem Freund keinen Tipp, aus welchen Gründen auch immer. Da es sich bei den Ihnen bekannten Informationen nicht um öffentliches, sondern um Insiderwissen handelt, ist es Ihnen unter keinen Umständen gestattet, dieses Wissen mit anderen zu teilen. Die direkte oder indirekte Weitergabe dieses Wissens würde Sie strafbar machen.

## 3.5 Verbot von Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung

# Wir verpflichten uns zu sauberen Geschäftspraktiken

### Unternehmensprinzip

Geldwäsche liegt vor, wenn Gelder oder andere Vermögenswerte, die direkt oder indirekt aus Straftaten stammen, in der legalen Wirtschaft in Umlauf gebracht werden, wodurch ihre Herkunft als legal erscheint. Terrorismusfinanzierung liegt vor, wenn Geld oder andere Ressourcen zur Begehung terroristischer Straftaten oder zur Unterstützung terroristischer Organisationen zur Verfügung gestellt werden. Die Haftung setzt nicht voraus, dass die betroffene Person weiß, dass durch die betreffende Transaktion Geld gewaschen wird. Die unbeabsichtigte Beteiligung an Geldwäsche kann für die Beteiligten bereits eine Straftat darstellen.

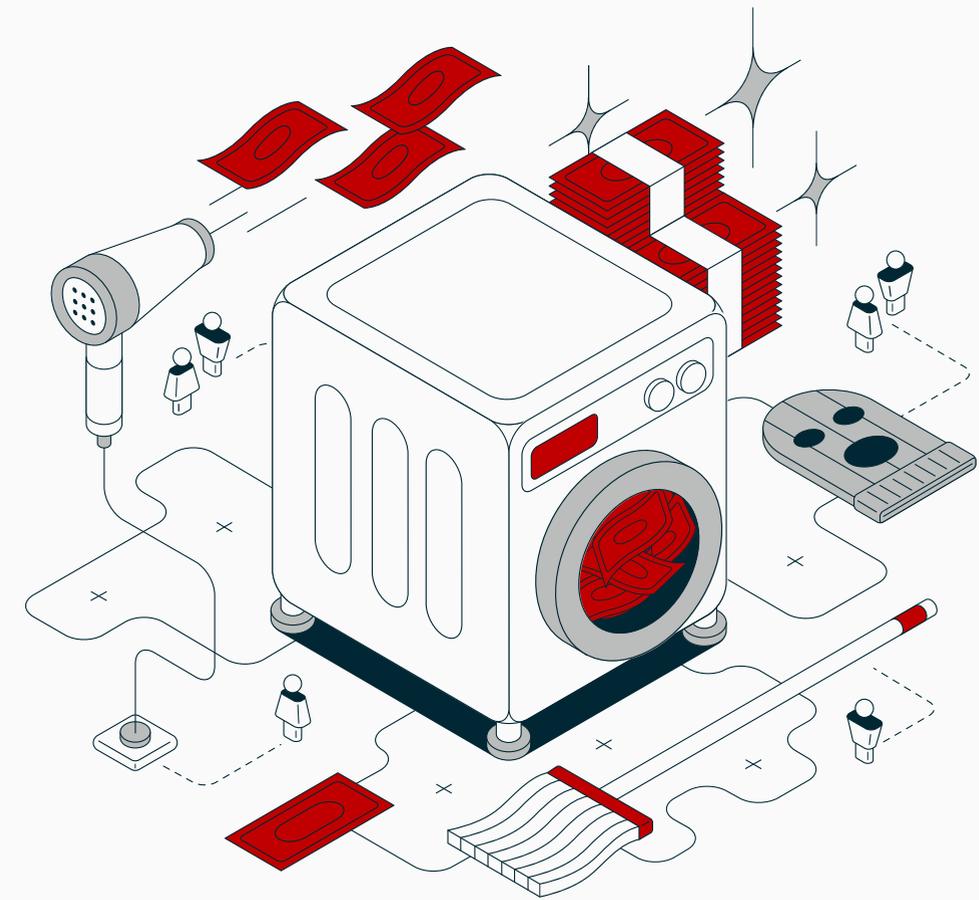
Wir prüfen sorgfältig die Identität von Kunden, Geschäftspartnern und sonstigen Dritten, mit denen wir Geschäfte machen möchten. Es ist unser erklärtes Ziel, ausschließlich mit seriösen Partnern Geschäfte zu tätigen, die im Einklang mit den gesetzlichen Bestimmungen agieren und Ressourcen aus legitimen Quellen verwenden.

Zahlungseingänge ordnen wir unverzüglich den entsprechenden Leistungen zu und buchen diese entsprechend. Wir sorgen für transparente und offene Zahlungsströme.

### Mein Beitrag

Ich ergreife keinerlei Maßnahmen, die gegen Geldwäschereibestimmungen im In- oder Ausland verstoßen könnten. Ich bin wachsam und beurteile sofort verdächtiges Verhalten von Kunden, Geschäftspartnern und sonstigen Dritten. Liegen hinreichende Verdachtsmomente vor, setze ich mich umgehend mit dem für die Geldwäscheprävention zuständigen Ansprechpartner in Verbindung.

Ich halte mich an alle geltenden Bestimmungen für die Erfassung und Verbuchung von Transaktionen und Verträgen in meinem Verantwortungsbereich im Buchhaltungssystem.



### Beispiel

Sie erhalten eine E-Mail mit einer Rechnung von einem unbekanntem Lieferanten mit der dringenden Forderung nach sofortiger Barzahlung oder Überweisung auf ein ausländisches Bankkonto.

Nehmen Sie diese Aufforderung nicht an, sondern wenden Sie sich umgehend an Ihren Vorgesetzten und den für die Geldwäscheprävention zuständigen Ansprechpartner.

## 3.6 Fairer und freier Wettbewerb

# Wir setzen uns für einen fairen und freien Wettbewerb ein

### Unternehmensprinzip

Der freie und faire Wettbewerb ist durch das weltweit geltende Kartellrecht geschützt. Die Einhaltung dieser Rechtsvorschriften stellt sicher, dass es auf den relevanten Märkten nicht zu unzumutbaren Wettbewerbsverzerrungen kommt – zum Vorteil aller Marktteilnehmer.

Verboten sind insbesondere Vereinbarungen und aufeinander abgestimmte Verhaltensweisen zwischen Wettbewerbern, die darauf abzielen, eine Verhinderung oder Einschränkung des freien Wettbewerbs zu erreichen oder zu bewirken.

Dazu gehören insbesondere der Austausch von Preisen und Preisbestandteilen, Konditionen, die Aufteilung von Kundengruppen und -gebieten sowie Beschränkungen von Innovationen. Darüber hinaus ist der Austausch wettbewerbssensibler Informationen verboten. Auch der Missbrauch einer marktbeherrschenden Stellung ist verboten. Darüber hinaus ist die ordnungsgemäße Durchführung von Fusionskontrollverfahren im Hinblick auf Kooperationen und Transaktionen erforderlich. Wettbewerbswidriges Verhalten hat nicht nur das Potenzial, den guten Ruf des Unternehmens erheblich zu schädigen, sondern kann auch empfindliche Bußgelder, Strafen und finanzielle Schadenersatzforderungen nach sich ziehen.

Wir wirtschaften ausschließlich auf der Grundlage von leistungs- und marktwirtschaftlichen Grundsätzen sowie auf der Grundlage eines freien und offenen Wettbewerbs. Wir messen uns gerne mit unseren Mitbewerbern, halten uns dabei stets an Gesetze und Vorschriften und beachten ethische Grundsätze.

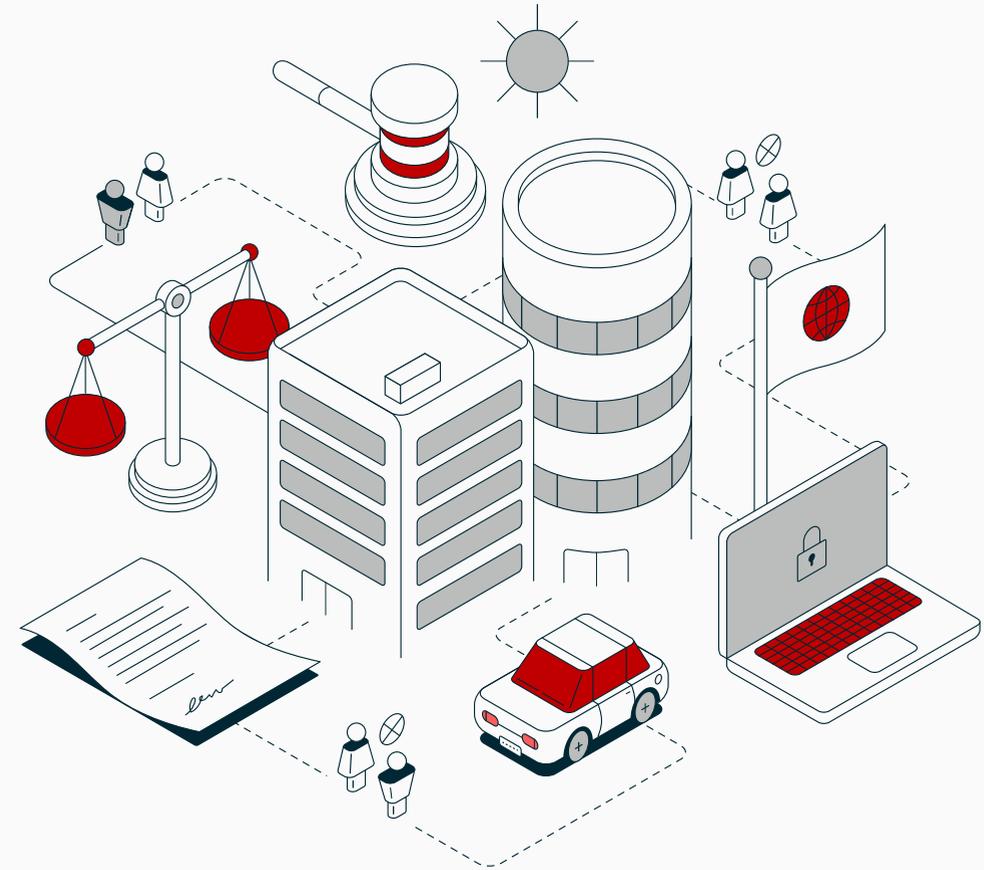
Wir gehen keine wettbewerbswidrigen Absprachen mit Wettbewerbern, Lieferanten oder Kunden ein. Wenn unser Unternehmen eine marktbeherrschende Stellung innehat, missbrauchen wir diese Stellung nicht.

Im Umgang mit unseren autorisierten Vertriebspartnern halten wir uns an die spezifischen kartellrechtlichen Bestimmungen für Vertriebssysteme.

### Mein Beitrag

Wenn ich mit Wettbewerbern in Kontakt komme, achte ich darauf, dass keine Informationen gegeben oder empfangen werden, die Rückschlüsse auf das aktuelle oder zukünftige Geschäftsgebaren zulassen.

In Gesprächen oder anderen Kontakten mit Wettbewerbern vermeide ich Themen, die für den Wettbewerb untereinander relevant sein könnten.



### Beispiel

Ein Kollege aus dem Einkauf möchte einem neuen Lieferanten die Chance geben, einen Auftrag zu gewinnen. Sie schlägt vor, dem potenziellen Anbieter einen Tipp zu geben, wie er sein Angebot so strukturieren kann, dass der Preis niedriger ist als die anderen Angebote.

Sie erklären Ihrer Kollegin, dass dies bedeuten würde, dass sie gegen wichtige Regeln verstoßen würde, die den freien Wettbewerb schützen sollen. Der Vorschlag Ihres Kollegen muss auf jeden Fall abgelehnt werden.

### 3.7 Geschäftspartner, Beschaffung und Vertrieb

## Wir prüfen sorgfältig, mit wem wir Geschäfte machen

#### Unternehmensprinzip

Wir wählen Lieferanten, Dienstleister und Partnerunternehmen sorgfältig nach objektiven Kriterien aus und nutzen den Wettbewerb. Wir arbeiten mit Geschäftspartnern nur im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben, internen Regeln und Richtlinien zusammen.

Wir prüfen die Integrität potenzieller Geschäftspartner sorgfältig, bevor wir Geschäftsbeziehungen eingehen, und befolgen die in den Regeln und Richtlinien festgelegten Prozesse und Kontaktverfahren.

Beim Einkauf oder Verkauf von Produkten und Dienstleistungen binden wir die zuständigen Fachabteilungen entsprechend den geltenden Richtlinien rechtzeitig in den Prozess ein.

#### Mein Beitrag

Ich mache mich damit vertraut, dass die Integrität potenzieller Geschäftspartner vor der Aufnahme von Geschäftsbeziehungen überprüft wurde und befolge die in den Regeln und Richtlinien festgelegten Prozesse und Kontaktverfahren. Ich zeige keine Voreingenommenheit zugunsten eines Lieferanten, Dienstleisters oder Partnerunternehmens ohne objektiven Grund und fördere den Wettbewerb.

Ich kaufe keine Produkte oder Dienstleistungen, ohne mich vorher über den Markt und alternative Lieferanten informiert zu haben. Ich halte mich an die geltenden Beschaffungsrichtlinien und binde den zuständigen Einkauf frühzeitig vor der geplanten Lieferung und Erbringung von Dienstleistungen im Einklang mit gültigen Einkaufsprozessen ein..

Ich achte darauf, dass nur tatsächlich erbrachte Leistungen vergütet werden und die Vergütungen in einem angemessenen Verhältnis zu den erbrachten Leistungen stehen.

Auch vor der Beauftragung von Konzerngesellschaften halte ich mich an die entsprechenden Richtlinien.

#### Beispiel

Der örtliche Einkauf hat eine Ausschreibung für Maschinen veröffentlicht und mehrere potenzielle Lieferanten identifiziert. Den Zuschlag erhält ein Lieferant, der nicht in allen Bewertungskriterien an der Spitze liegt. Der Verkaufsleiter des Lieferanten ist mit einem der Einkäufer verwandt, der diese Tatsache nicht offengelegt hat.

Die Tatsachen würden auf eine verdächtige Vorzugsbehandlung aufgrund eines möglichen Interessenkonflikts hindeuten. Benachrichtigen Sie umgehend Ihren Vorgesetzten und informieren Sie das Hinweisgebersystem.

### 3.8 Rechnungslegung und Finanzberichterstattung

## Wir verpflichten uns zur korrekten Finanzbuchhaltung und Berichterstattung

#### Unternehmensprinzip

Wir halten uns strikt an die gesetzlichen Bestimmungen zur ordnungsgemäßen Buchführung und Finanzberichterstattung. Transparenz und Korrektheit stehen bei uns an erster Stelle, denn Unregelmäßigkeiten können schwerwiegende Folgen für das Unternehmen sowie für die verantwortlichen Personen haben. Zu diesem Zweck informieren wir alle Kapitalmarktakteure regelmäßig über unsere Finanzlage und Geschäftsentwicklung. Wir veröffentlichen unsere periodischen Abschlüsse pünktlich nach nationalen und internationalen Rechnungslegungsvorschriften

#### Mein Beitrag

Ich organisiere die Prozesse so, dass alle Geschäftsfinanzdaten korrekt und zeitnah in das Buchhaltungssystem eingegeben werden. Bei Fragen zur korrekten Datenerfassung wende ich mich an meinen Vorgesetzten oder die zuständige Finanzabteilung.

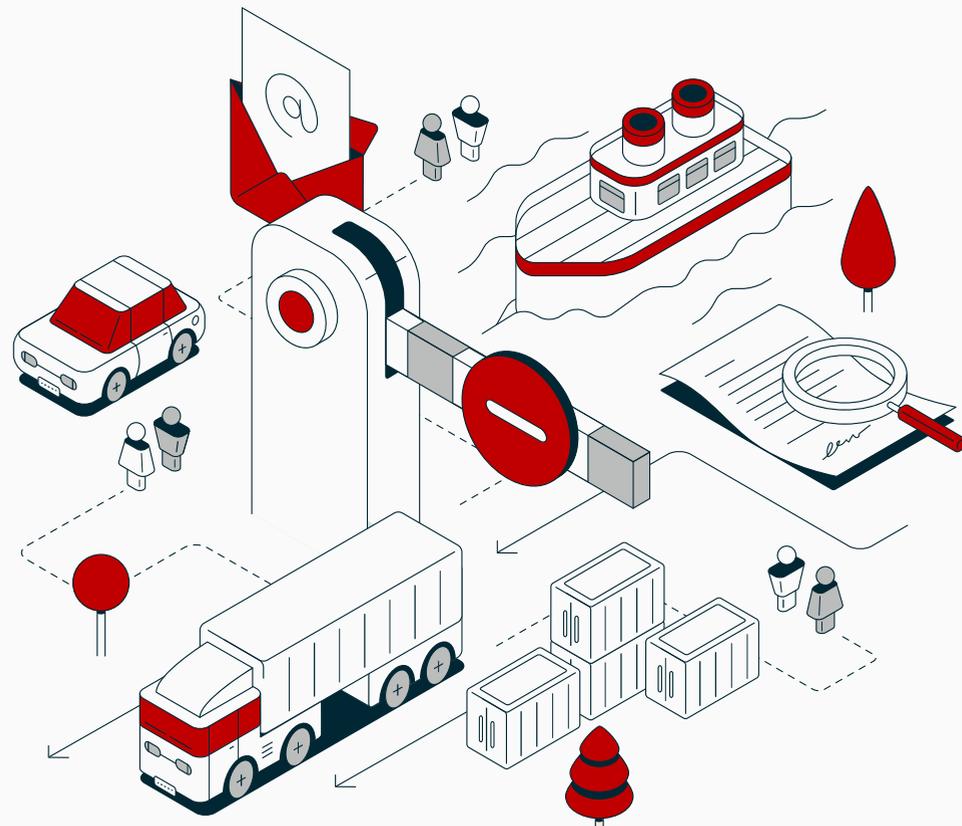
#### Beispiel

Sie benötigen dringend neues Equipment. Das Budget Ihrer Abteilung für das laufende Geschäftsjahr ist jedoch bereits aufgebraucht. Sie erwägen, die Ausrüstung trotzdem zu erwerben und die Kosten im nächsten Geschäftsjahr zu buchen, wenn Ihr Budget aktualisiert wurde.

Ergreifen Sie keine Maßnahmen dieser Art. Einträge müssen immer korrekt zugeordnet werden. Die unrichtige Buchung von Einträgen kann schwerwiegende Folgen für das Unternehmen und den einzelnen Mitarbeiter haben.

## 3.9 Exportkontrolle

# Wir sorgen für die Einhaltung aller Vorschriften im grenzüberschreitenden Handel



### Unternehmensprinzip

Wir sind uns unserer gesellschaftlichen Verantwortung zur Erfüllung von Exportkontroll- und Sanktionspflichten bewusst und verpflichten uns ausdrücklich zur Einhaltung der einschlägigen Gesetze.

Grenzüberschreitende Geschäftsprozesse und Transaktionen können exportkontrollrechtlichen Verboten, Beschränkungen, Genehmigungspflichten oder anderen aufsichtsrechtlichen Maßnahmen unterliegen. Diese können sich auf die jeweiligen Geschäftspartner, Waren, Länder, finanziellen Ressourcen oder den Verwendungszweck beziehen. Dies gilt sowohl für Technologien und Software als auch für Waren und Produkte. Darüber hinaus gilt sie für vorübergehende grenzüberschreitende Übermittlungen und technische Übermittlungen, beispielsweise per E-Mail oder Cloud. Darüber hinaus können bestimmte Importe Exportkontrollbestimmungen unterliegen.

Wir stellen sicher, dass die geltenden Exportkontrollvorschriften und die entsprechenden internen Richtlinien eingehalten werden.

### Mein Beitrag

Ich bin dafür verantwortlich, regelmäßig zu überprüfen, ob ich mit den internen Informationen und Richtlinien zur Exportkontrolle vertraut bin. So halte ich mich auf dem Laufenden, ob meine tägliche Arbeit exportkontrollrechtlichen Vorschriften unterliegt.

Sollte ich Kenntnis davon erlangen, dass in meinem Verantwortungsbereich gegen Exportkontrollvorschriften verstoßen wird, ergreife ich unverzüglich alle möglichen Maßnahmen, um solche Verstöße zu verhindern oder zu beheben.

Im Zweifelsfall lasse ich mich vom zuständigen Ansprechpartner für die Exportkontrolle beraten.

### Beispiel

Sie beauftragen ein langjähriges Partnerunternehmen mit der Entwicklung einer Softwarekomponente. Um dem Kostendruck entgegenzuwirken, schlägt der Partner vor, eine Tochtergesellschaft außerhalb der EU mit einem Teil der Entwicklungsaktivitäten zu beauftragen. Die Tochtergesellschaft hat ihren Sitz in einem Land, das auf der Länderliste A - unter Embargo - steht, die von der Exportkontrollstelle des Konzerns definiert wurde.

Möglicherweise gibt es Embargobestimmungen, die bestimmte Aktivitäten im Land verbieten. Dies muss sowohl intern als auch mit den Exportkontrollbehörden abgestimmt werden, bevor Sie sich einigen können.

Wenden Sie sich an die zuständige Exportkontrollstelle, um die nächsten Schritte abzustimmen.

# WIR SIND GUTE CORPORATE CITIZENS

Wir tragen Verantwortung für die Gesellschaft und stellen sicher, dass unser Unternehmen zu einer nachhaltigen Entwicklung beiträgt.

- 4.1 Kommunikation und Marketing
- 4.2 Politische Lobbyarbeit
- 4.3 Umgang mit Amtsträgern
- 4.4 Spenden und soziales Sponsoring
- 4.5 Steuern und Zölle
- 4.6 Datenschutz
- 4.7 IT-Sicherheit
- 4.8 Produktkonformität
- 4.9 Umweltschutz

## 4.1 Kommunikation und Marketing

# Wir kommunizieren klar und respektvoll

### Unternehmensprinzip

Wir stellen sicher, dass unsere Kommunikation klar und konsistent ist, um das Vertrauen von Kunden, Investoren und anderen Stakeholdern zu erhalten. Vor der Festlegung und/oder Durchführung von Kommunikations- oder Marketingmaßnahmen müssen solche Maßnahmen zunächst mit der zuständigen Abteilung abgestimmt werden. Rücksichtnahme und ein respektvoller Umgang miteinander sind für uns selbstverständlich.

### Mein Beitrag

Ich gebe keine öffentlichen Stellungnahmen im Namen meines Unternehmens ab und verweise alle Anfragen immer an die Kommunikationsabteilung. Wenn ich mich auf öffentlichen, wirtschaftlichen oder kulturellen Veranstaltungen oder im Internet äußere, mache ich deutlich, dass ich ausschließlich meine persönliche Meinung veröffentliche. Ich konsultiere die Social-Media-Richtlinien des Unternehmens, um Ratschläge zum richtigen Verhalten in sozialen Netzwerken zu erhalten. .

### Beispiel

Man liest im Internet Kommentare von jemandem, der die Arbeitsbedingungen bei einem Softwarepartner kritisiert. Sie wissen, dass die Kommentare falsch sind.

Auch wenn Sie den Sachverhalt sofort korrigieren möchten, wenden Sie sich zunächst an die zuständige Abteilung, denn diese ist in der Lage, umfassend und angemessen auf diese Anmerkungen zu reagieren.

## 4.2 Politische Lobbyarbeit

# Wir vertreten die Positionen unseres Unternehmens verantwortungsvoll und klar

### Unternehmensprinzip

Als Mitglied der Gesellschaft können wir die Positionen des Unternehmens in Entscheidungsprozessen, wie z.B. bei Gesetzesvorhaben, durch politische Lobbyarbeit gezielt fördern. Wir betreiben politische Lobbyarbeit zentral und nach den Prinzipien der Offenheit, Rechenschaftspflicht und Verantwortung. Es versteht sich von selbst, dass unser Umgang mit politischen Parteien und Interessengruppen auf dem Grundsatz der Neutralität beruht. Eine unzulässige Einflussnahme auf Politik oder Gesetzgebung ist nicht zulässig.

### Mein Beitrag

Ich versuche nicht, im Namen des Unternehmens in politische Entscheidungen einzugreifen, wenn ich dazu nicht befugt bin. Wenn ich dazu berechtigt bin, halte ich mich bei der Wahrnehmung meiner Aufgaben an die entsprechenden internen Richtlinien.

### Beispiel

Sie haben einen Bekannten, der für die für Umweltverträglichkeitsprüfungen zuständige Behörde arbeitet. Das Unternehmen, für das Sie arbeiten, benötigt für einen Anbau an ein Bürogebäude eine Genehmigung dieser Behörde. Sie denken darüber nach, sich mit Ihrem Bekannten in Verbindung zu setzen, um die Position Ihres Unternehmens zu dieser Genehmigung zu erläutern.

Eine transparente und klar dokumentierte Kommunikation mit Amtsträgern ist besonders wichtig, um die Interessen des Unternehmens angemessen zu vertreten und den Anschein einer unzulässigen Einflussnahme von vornherein auszuschließen.

Distanzieren Sie sich von diesem Projekt, um Missverständnisse über Ihre Eignung für die Vertretung einer Unternehmensposition zu vermeiden.

## 4.3 Umgang mit Amtsträgern

# Wir lassen Vorsicht walten im Umgang mit Amtsträgern

### Unternehmensprinzip

Angesichts der nationalen und internationalen Gesetzgebung besteht ein erhöhtes Korruptionsrisiko im Umgang mit Amtsträgern. Dies wird in unseren internen Richtlinien berücksichtigt, die den Rahmen für Trinkgelder festlegen. Insbesondere leisten wir keine Erleichterungs- oder Beschleunigungszahlungen, d.h. Zahlungen an Amtsträger, die regelmäßige oder routinemäßige Amtshandlungen erleichtern oder beschleunigen.

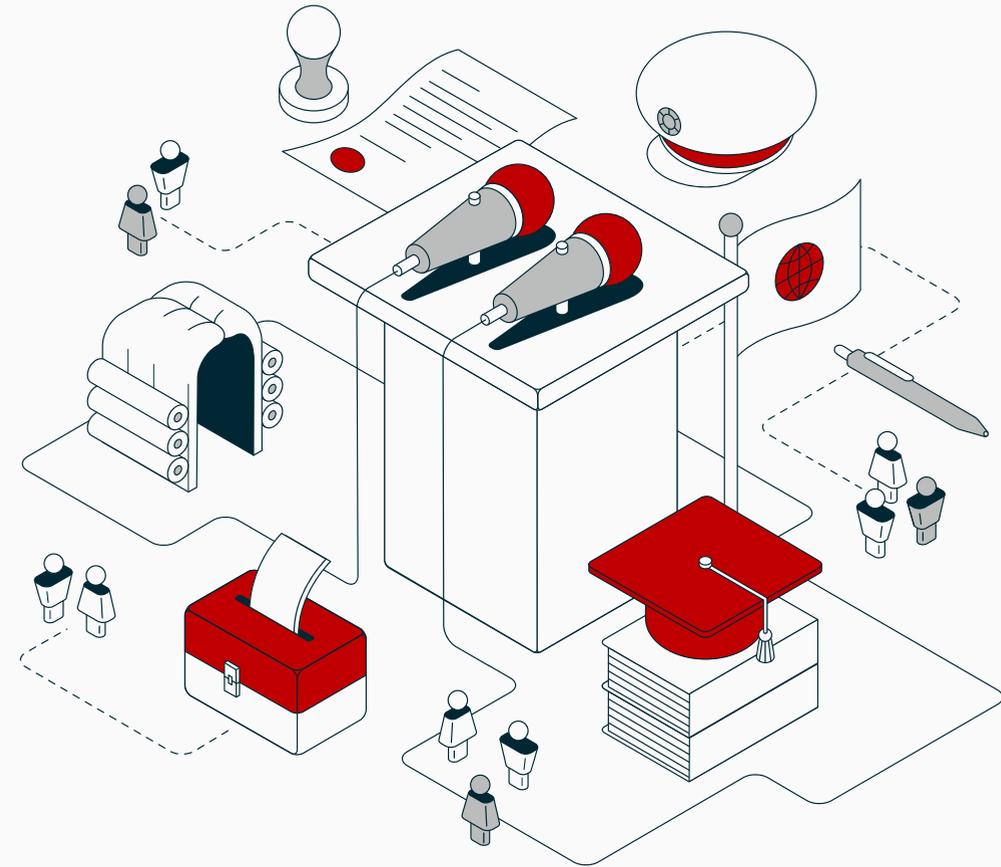
### Mein Beitrag

Ich bin mir bewusst, dass im Umgang mit Amtsträgern ein erhöhtes Korruptionsrisiko besteht. Daher mache ich mich mit den geltenden Sonderregelungen vertraut. Ich verstehe, dass ich verbindlich verpflichtet bin, die Compliance-Abteilung diesbezüglich zu konsultieren.

### Beispiel

Sie sind der Vertreter des Unternehmens für die Abwicklung von Einfuhrlicenzen bei den Zollbehörden. Ein Zollbeamter unterstützt Sie während des gesamten Prozesses. Sind die Formalitäten erledigt, möchten Sie Ihre Wertschätzung mit einem entsprechenden Werbegeschenk zum Ausdruck bringen.

Unabhängig von ihrer Angemessenheit sehen Sie davon ab, Beamten Vorteile für die Erbringung von Dienstleistungen durch sie zu gewähren.



## 4.4 Spenden und soziales Sponsoring

# Wir engagieren uns in vielerlei Hinsicht für die Gesellschaft

### Unternehmensprinzip

Wir leisten Spenden, d.h. freiwillige Zuwendungen ohne Gegenleistung durch den Empfänger, und gewähren Patenschaften, d.h. Zuwendungen auf der Grundlage einer vertraglich vereinbarten Gegenleistung für soziale Ziele, um eine positive Wirkung in Bezug auf unsere Reputation und öffentliche Wahrnehmung zu erzielen. Um Interessenkonflikte zu vermeiden und ein einheitliches Verhalten innerhalb des Unternehmens zu gewährleisten, sind Spenden und Sponsoringmaßnahmen nur im Rahmen der jeweiligen rechtlichen Rahmenbedingungen und in Übereinstimmung mit den geltenden internen Regeln der Konzernmarken und -gesellschaften zulässig.

Spenden und Sponsoringmaßnahmen werden nur nach einem transparenten Genehmigungsverfahren gewährt. Wir gewähren Zahlungen und/oder geldwerte Zuwendungen für wissenschaftliche, karitative, kulturelle oder religiöse Zwecke. Darüber hinaus vergeben wir Spenden ausschließlich an Einrichtungen, die als gemeinnützig und/oder steuerbegünstigt anerkannt sind.

### Mein Beitrag

Wenn ich eine bestimmte Sponsoring-Maßnahme für förderungswürdig halte, stelle ich den ersten Kontakt zu den entsprechenden Abteilungen im Unternehmen her, z.B. Kommunikation, Außenbeziehungen und Human Resources.

Die Vergabe von Spenden muss transparent sein, d.h. der Zweck, der Empfänger der Spende und das Finanzmanagement müssen dokumentiert und überprüfbar sein. Ich halte mich an interne Prozesse und Rahmenbedingungen und initiiere keine Spenden, die dem Ruf unseres Unternehmens schaden könnten.

### Beispiel

Sie sind Fan eines bestimmten Fußballvereins und möchten ihn finanziell in Form von Unternehmenssponsoring unterstützen.

Sponsoring-Entscheidungen werden in Übereinstimmung mit allen geltenden Prozessen, in Absprache mit allen relevanten Fachbereichen und nach objektiven Kriterien getroffen. Stellen Sie sicher, dass Sie den richtigen Prozess überprüfen, und wenden Sie sich bei Bedenken oder wenn es der Prozess erfordert, auch an Ihre Compliance-Abteilung.

## 4.5 Steuern und Zölle

# Wir beachten penibel die Steuer- und Zollvorschriften

### Unternehmensprinzip

Als global agierendes Unternehmen sind wir uns unserer gesellschaftlichen Verantwortung bei der Erfüllung unserer Verpflichtungen in Bezug auf Außenhandel, Steuern und Zoll bewusst und bekennen uns ausdrücklich zur Einhaltung nationaler und internationaler Gesetze.

### Mein Beitrag

Ich gestalte die internen Strukturen und Prozesse so, dass die von den jeweiligen Konzerngesellschaften zu zahlenden Steuern und Zölle korrekt, zeitnah und vollständig berechnet, im Berichtswesen offengelegt und an die zuständigen Finanzbehörden abgeführt werden.

Wenn ich Hinweise auf einen Verstoß gegen Steuer- und Zollvorschriften in meinem Verantwortungsbereich habe, ergreife ich alle mir zur Verfügung stehenden Maßnahmen, um diesen Verstoß zu verhindern oder zu beenden. Sollte das nicht möglich sein, setze ich mich mit dem entsprechenden Ansprechpartner in der Steuer- und Zollabteilung in Verbindung.

### Beispiel

Sie sind dafür verantwortlich, bestimmte Geschäftsvorfälle, z.B. allgemeine Gemeinkosten wie Instandhaltungskosten und Produktionskosten, in den Jahresabschluss zu buchen. Ein Projekt überschreitet zu Beginn des Geschäftsjahres bestimmte Controlling-Parameter. Sie erhalten also die Anweisung, einen Eintrag unter den Instandhaltungskosten vorzunehmen, obwohl es sich bei dem Vorgang zweifelsfrei um eine Investition handelt und daher als aktivierte Herstellungskosten zu behandeln ist.

Buchen Sie den Eintrag gemäß den gesetzlichen Vorgaben. Alle Geschäftsvorfälle müssen nach handelsrechtlichen und steuerrechtlichen Vorschriften korrekt gemeldet werden, da diese Buchhaltungsunterlagen die Grundlage für Steuererklärungen bilden. Buchhaltungsfehler könnten daher zu fehlerhaften Steuererklärungen und zu schwerwiegenden steuer- und zollrechtlichen Konsequenzen für das Unternehmen und die verantwortlichen Mitarbeiter führen.

## 4.6 Datenschutz

# Wir gehen sorgsam mit Daten um



### Unternehmensprinzip

Wir legen großen Wert auf einen verantwortungsvollen, sicheren und transparenten Umgang mit Daten. Wir erheben, verarbeiten, nutzen und speichern personenbezogene Daten ausschließlich im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben. Wir schützen die personenbezogenen Daten von Kunden, Mitarbeitern – auch ehemaligen Mitarbeitern und Bewerbern – und Partnern wie Lieferanten und Entwicklungspartnern.

### Mein Beitrag

Ich behandle personenbezogene Daten vertraulich und mein Handeln ist klar und transparent. Ich integriere den Datenschutz in mein Handeln und meine Prozesse und Sorge für die Sicherheit aller Daten in meinem Verantwortungsbereich. Ich übernehme Verantwortung und achte auf einen sicheren Datenaustausch entlang der gesamten Wertschöpfungskette. Im Zweifelsfall wende ich mich an meinen Vorgesetzten oder die zuständige Datenschutzabteilung.

### Beispiel

Sie sind auf Geschäftsreise und vergessen Ihren Dienstlaptop im Zug.

Melden Sie den Vorfall umgehend dem zuständigen IT-Servicedesk und informieren Sie, wenn möglich, Ihren Vorgesetzten.

## 4.7 IT-Sicherheit

# Wir sichern unsere IT-Systeme

### Unternehmensprinzip

Wir respektieren die IT-Sicherheit und halten uns an die geltenden Vorschriften zur Informationssicherheit. Die Informationssicherheitsvorschriften geben Richtlinien für verschiedene Beschäftigungsgruppen vor und sind für alle Mitarbeiter relevant.

### Mein Beitrag

Ich mache mich mit den geltenden IT-Sicherheitsbestimmungen vertraut und beachte die darin enthaltenen Regeln. Als Teil der IT-Sicherheitskette leiste ich meinen aktiven Beitrag, indem ich jederzeit wachsam bin und dafür Sorge, dass meine IT-Sicherheitsgrundkenntnisse immer auf dem neuesten Stand sind.

### Beispiel

Sie arbeiten in der technischen Entwicklung und erhalten eine E-Mail, die scheinbar von Ihrem Vorstandsmitglied stammt. In der E-Mail werden Sie aufgefordert, dringend Unterlagen zu einem Prototyp zu senden. Sie werden gebeten, diese E-Mail persönlich zu beantworten und keine weiteren Kollegen einzubeziehen.

Behandeln Sie die E-Mail mit Vorsicht, da es sich um einen Phishing-Angriff handeln könnte. Die Daten der Prototypen sind streng vertraulich und der Zugang zu diesen Daten ist streng eingeschränkt.

Lassen Sie sich nicht unter Druck setzen. Prüfen Sie gemeinsam mit Ihrem Vorgesetzten, ob die E-Mail echt ist, z.B. indem Sie sich an die Geschäftsstelle des zuständigen Vorstandsmitglieds wenden. Melden Sie außerdem jeden Phishing-Versuch dem Informationssicherheitsteam.

## 4.8 Produktkonformität

# Wir begeistern die Welt mit unseren Produkten

### Unternehmensprinzip

Unsere Produkte begeistern unzählige Menschen auf der ganzen Welt. Wir legen großen Wert auf die Konformität und Sicherheit unserer Produkte. Wir sind dafür verantwortlich, dass Risiken für Gesundheit, Sicherheit, Umwelt und das Vermögen unserer Kunden oder Dritter, die sich aus der Verwendung dieser Produkte ergeben, nach Möglichkeit ausgeschlossen werden.

Unter Beachtung der gesetzlichen Bestimmungen entwickeln wir unsere Produkte nach dem neuesten Stand der Technik unter Berücksichtigung weiterer verbindlicher Verpflichtungen, wie z.B. zusätzlicher Sicherheitsanforderungen, die sich aus dem Stand der Wissenschaft ergeben. Dies wird durch etablierte Strukturen und stabile Prozesse systematisch sichergestellt. Einmal auf den Markt gebracht, werden unsere Produkte vor Ort ständig überwacht, um bei möglichen Unstimmigkeiten zeitnah entsprechende Maßnahmen einleiten zu können. Dabei gehen wir keine Kompromisse ein.

### Mein Beitrag

In meiner täglichen Arbeit halte ich mich sorgfältig an alle relevanten Bestimmungen. Ich setze mir realistische Ziele. Kommt es zu einem Zielkonflikt, hat die Konformität unserer Produkte immer oberste Priorität, unabhängig von Zeit- oder Kostendruck. Deshalb nehme ich unsere definierten Prozesse an und verbessere sie kontinuierlich. Gemeinsam identifizieren und schließen wir Prozesslücken, um alle verbindlichen Verpflichtungen zu erfüllen. Ich wende mich an meinen Vorgesetzten oder das PCMS-Team, wenn ich Fragen oder Bedenken bezüglich der Produktkonformität habe.

### Beispiel

Bei einem Rundgang durch das Lager stellen Sie fest, dass ein Produkt nicht richtig gelagert wird. Das Produkt enthält ein Material, das zu Schäden am Produkt selbst sowie an anderen in der Nähe gelagerten Produkten führen und ein Sicherheitsrisiko für die Mitarbeiter darstellen kann. Es bestehen keine Risiken für die Umwelt.

Melden Sie die Situation sofort Ihrem Vorgesetzten und stellen Sie sicher, dass die Art und Weise, wie das Produkt gelagert wird, überprüft wird und die notwendigen Schritte unternommen werden, um mögliche Schäden oder Sicherheitsrisiken während der Lagerung sowie des Vertriebs zu vermeiden.

# Wir tragen Verantwortung für Umwelt und Nachhaltigkeit



### Unternehmensprinzip

Als weltweit tätiges Wirtschaftsunternehmen tragen wir Verantwortung für die Umweltverträglichkeit und Nachhaltigkeit unserer Produkte, Standorte und Dienstleistungen. Unser Unternehmen hat den Anspruch, ein globaler Anbieter nachhaltiger Mobilität und ein Vorbild für den Umweltschutz zu sein. Wir konzentrieren uns auf umweltfreundliche, fortschrittliche und effiziente Technologien, die wir während des gesamten Lebenszyklus unserer Produkte implementieren. Bereits in den frühen Phasen der Entwicklung und Produktion achten wir auf einen schonenden Umgang mit natürlichen Ressourcen, eine kontinuierliche Reduzierung der Umweltbelastung und die Einhaltung von Umweltschutzgesetzen und -vorschriften. Darüber hinaus bewerten wir die Umweltverträglichkeit von Produkten und Herstellungsprozessen ständig neu und optimieren diese bei Bedarf.

Wir sind ein verantwortungsbewusstes Mitglied der Gesellschaft und ein Partner der Politik. Mit diesen Akteuren suchen wir den Dialog über zukünftige Mobilitätskonzepte und die Gestaltung einer ökologisch nachhaltigen Entwicklung.

### Mein Beitrag

Ich achte bei meiner Arbeit auf den Umweltschutz und setze Ressourcen und Energie sparsam und effizient ein. Ich achte darauf, dass meine Aktivitäten die Umwelt so wenig wie möglich belasten und dass sie den Umweltschutzgesetzen und -vorschriften entsprechen.

### Beispiel

Sie stellen fest, dass in einer der Hallen ein Tank undicht ist und große Mengen an Flüssigkeit, die im Produktionsprozess verwendet wird, auf den Boden laufen. Niemand sonst scheint das Leck bemerkt zu haben und Sie befürchten, dass der gesamte Tank auslaufen könnte.

Informieren Sie umgehend einen der zuständigen Mitarbeiter und machen Sie auf das Problem aufmerksam. Verlassen Sie sich nicht darauf, dass jemand anderes das Leck meldet.

# UNTERSTÜTZEN

Wir bieten Unterstützung im Umgang mit dem Code of Conduct.

## Prävention von Fehlverhalten, Anlaufstellen und Hinweisgebersystem

Unser Code of Conduct bildet den verbindlichen Rahmen für integres und regelkonformes Handeln innerhalb unseres Konzerns. Als Mitarbeiter des Konzerns haben wir die Verantwortung, die Grundsätze unseres Kodex zu respektieren, um Regelverstöße zu verhindern und damit Schaden vom Unternehmen abzuwenden. Verstöße gegen Gesetze und interne Richtlinien werden sofort untersucht. Je nach Schwere des Verstoßes kann dies disziplinarische, zivil- oder strafrechtliche Konsequenzen für die betroffenen Mitarbeiter haben. Auch nachgewiesenes Fehlverhalten kann Auswirkungen auf die Vergütung haben. Deshalb sprechen wir sofort mit unserem Vorgesetzten oder holen fachkundigen Rat ein, wenn wir Fragen oder Bedenken haben oder den Verdacht haben, dass ein Verstoß gegen interne oder externe Vorschriften vorliegt. Die Personalabteilung und die Arbeitnehmervertreter stehen unterstützend zur Seite. Wir können uns auch jederzeit an den Compliance-Beauftragten des Unternehmens oder an die Compliance-Beratung wenden:

**E-mail: [compliance@ducati.com](mailto:compliance@ducati.com)**

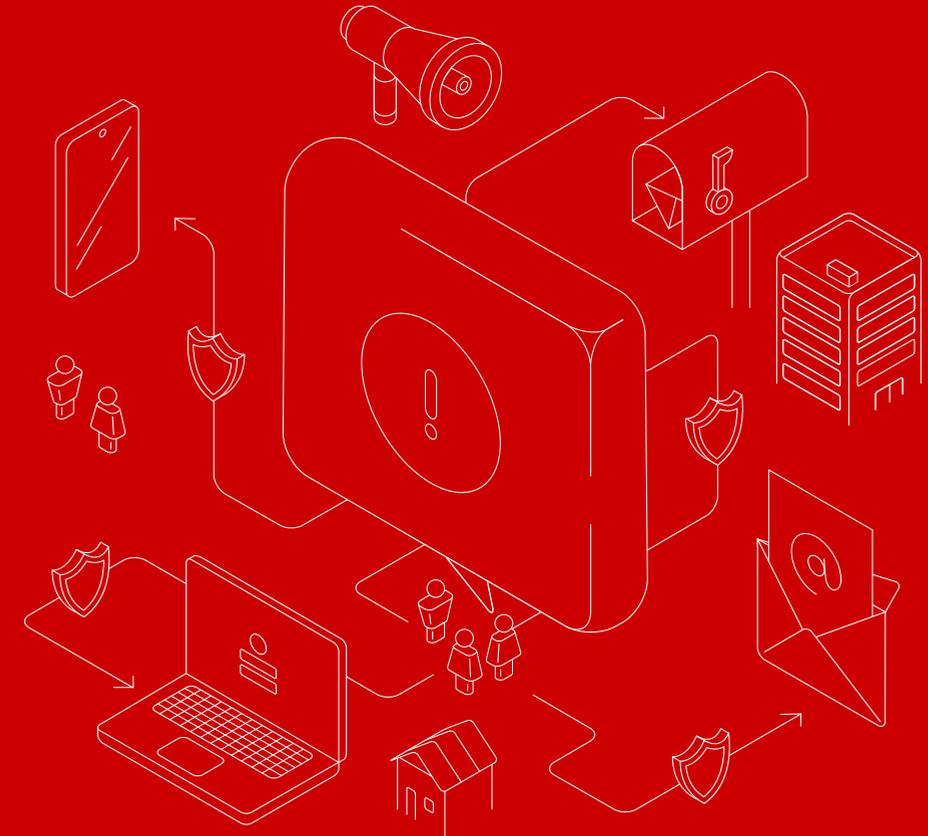
Darüber hinaus können wir Meldungen zu Regelverstößen über das Hinweisgebersystem des Volkswagen Konzerns übermitteln. Wir können unseren Namen nennen oder die Meldung anonym machen. Wir sind uns bewusst, dass das Hinweisgebersystem des Volkswagen Konzerns für die Untersuchung von Hinweisen auf schwerwiegende Regelverstöße zuständig ist.

Ein schwerwiegender Regelverstoß ist ein erheblicher Verstoß gegen unsere ethischen Werte, wie sie im Code of Conduct festgelegt sind. Ebenso gelten Verstöße gegen gesetzliche Gesetze oder Vorschriften, die den Ruf oder die finanziellen Interessen des Unternehmens erheblich beeinträchtigen können, als schwerwiegende Verstöße gegen die Vorschriften. In allen anderen Fällen sollten wir uns zunächst von unserem Vorgesetzten, der Personalabteilung oder der Compliance beraten lassen.

Führungskräften kommt eine besondere Vorbildfunktion zu. Die Entscheidungen, die sie für das Unternehmen treffen, müssen stets Werte und Vorschriften berücksichtigen. Dazu gehört auch die unverzügliche Meldung eines begründeten Verdachts auf einen konkreten Hinweis auf einen schwerwiegenden Regelverstoß.

Der Zweck des Hinweisgebersystems ist es, unser Unternehmen, den Hinweisgeber und alle Personen, die zur Untersuchung und Beendigung von Fehlverhalten beitragen, zu schützen.

Die Diskriminierung gegen sie wird selbst als schwerwiegender Verstoß gegen die Vorschriften angesehen.



Gleichzeitig schützt das Hinweisgebersystem die Interessen der betroffenen Personen. Für sie gilt die Unschuldsvermutung, solange ein Verstoß nicht nachgewiesen ist. Die Arbeit des Hinweisgebersystems basiert auf einheitlichen Prozessen und der vertraulichen, professionellen Bearbeitung von Meldungen. Der Missbrauch des Hinweisgebersystems wird nicht toleriert und entsprechend geahndet.

Mögliche Verstöße gegen den Verhaltenskodex für Geschäftspartner, einschließlich schwerwiegender Risiken, Menschenrechtsverletzungen und Umweltverletzungen durch direkte und indirekte Lieferanten, können ebenfalls an die Zentrale Ermittlungsstelle gemeldet werden.

# Wir können über folgende Kanäle auf das Hinweisgebersystem zugreifen:

## Kontaktdaten des Aufklärungsbüros:

Postanschrift: : Audi AG Whistleblower System  
85045 Ingolstadt (DE)

24/7 hotline: +800 444 46300/  
+49 5361 946300

E-mail: [whistleblower-office@audi.de](mailto:whistleblower-office@audi.de)

Online-Meldekanal : [Online reporting channel](#)

(Dieser Kanal kann auch für anonyme Meldungen genutzt werden)

Persönlich: Audi Investigation Office, AUDI AG, I/GC-H, 85045  
Ingolstadt, Germany  
Appointments may be arranged in advance via  
[whistleblower-office@audi.de](mailto:whistleblower-office@audi.de)

Darüber hinaus sind erfahrene externe Anwälte als neutrale Mediatoren (Ombudspersonen) für uns tätig. Als Rechtsberater haben sie die Aufgabe, Hinweise auf mögliche Verstöße gegen Gesetze, interne Regeln oder sonstiges Verhalten, das dem Volkswagen Konzern schadet, entgegenzunehmen. Falls erforderlich und wenn die Identität des Hinweisgebers bekannt ist, nehmen sie direkten Kontakt auf, wenn sie eine Rückmeldung benötigen. Nach Abschluss der Vorbereitungen leiten die Ombudspersonen alle mit dem Hinweisgeber vereinbarten Hinweise – auf Wunsch des Hinweisgebers auch anonym – zur weiteren Bearbeitung an unser Hinweisgebersystem weiter.

## Kontaktdaten der Ombudspersonen:

Internet: <https://www.ombudsmen-of-volkswagen.com>

## BESONDERE BESTIMMUNGEN FÜR DUCATI MOTOR HOLDING S.P.A.

### Gesetzesdekret 231/2001 und die Rolle des unabhängigen Gremiums

Das Unternehmen hat gemäß dem Gesetzesdekret 231/2001 ein eigenes unabhängiges Gremium eingerichtet, das berechtigt ist, auch in anonymer Form alle Berichte in Bezug auf den Code of Conduct und ganz allgemein auf die von diesem Gesetzesdekret geregelten Angelegenheiten entgegenzunehmen. Jeder Adressat, der Kenntnis von einem Verstoß gegen die Grundsätze des Verhaltenskodex hat, der von Mitarbeitern der Ducati Motor Holding S.p.A. begangen wurde, kann dies auch dem unabhängigen Gremium melden, das auch das Amt des Ombudsmanns in Bezug auf den Code of Conduct innehat.

Das unabhängige Gremium besteht aus 3 Mitgliedern: einem internen und zwei externen Fachleuten. Es ist unter folgender Adresse erreichbar:

### Kontaktdaten für Informationsflüsse an das unabhängige Gremium und für Berichte, die nicht in den Geltungsbereich des Gesetzesdekrets 24/2023 fallen und gemäß dem Gesetzesdekret 231/2001 relevant sind:

email: [odv@ducati.com](mailto:odv@ducati.com)

### Italienisches Gesetzesdekret 24/2023 und ANAC-Meldekanal

In Übereinstimmung mit der europäischen Richtlinie 2019/1937 hat der italienische Gesetzgeber das Gesetzesdekret Nr. 24 vom 10. März 2023 ("Dekret 24/2023") über den "Schutz von Personen, die Verstöße gegen das Recht der Europäischen Union melden, und zur Festlegung von Bestimmungen zum Schutz von Personen, die Verstöße gegen nationale Rechtsvorschriften melden" erlassen.

Die internen Meldekanäle an die Ermittlungsstelle werden in Übereinstimmung mit den Anforderungen des Dekrets 24/2023 eingerichtet.

Das Dekret 24/2023 stellt auch klar, dass in bestimmten Fällen auch Meldungen an die italienische Antikorruptionsbehörde (ANAC) erfolgen können, und zwar wenn:

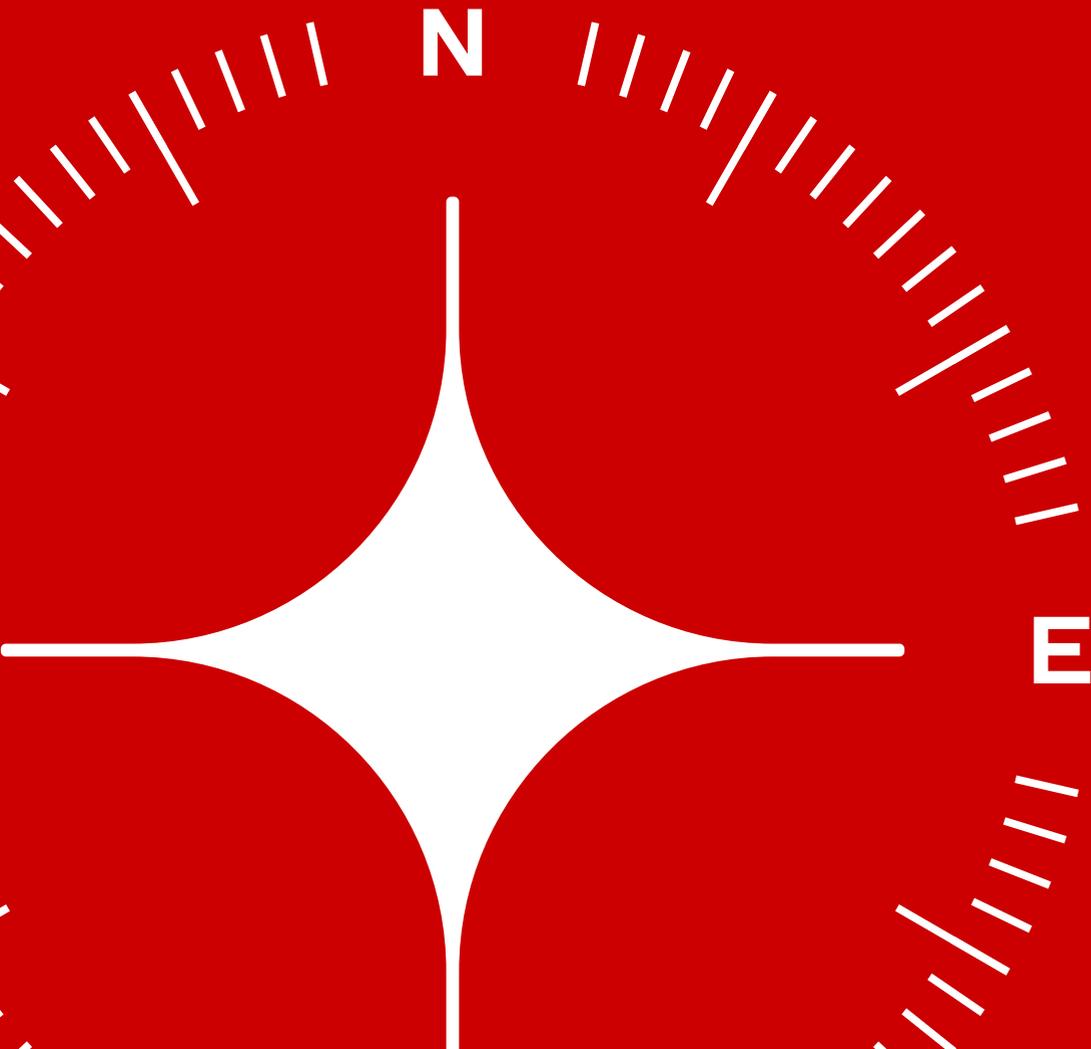
- es im Arbeitskontext keine Vorschrift für die obligatorische Aktivierung des internen Meldewegs gibt oder dieser Meldeweg, selbst wenn er obligatorisch ist, nicht aktiv ist oder, selbst wenn er aktiviert ist, nicht den gesetzlichen Anforderungen entspricht;
- der Hinweisgeber bereits eine interne Meldung erstattet hat und diese nicht weiterverfolgt wurde;
- der Hinweisgeber einen begründeten Grund zu der Annahme hat, dass eine interne Meldung nicht wirksam weiterverfolgt würde oder dass dieselbe Meldung das Risiko von Vergeltungsmaßnahmen nach sich ziehen könnte;
- die meldende Person berechtigten Grund zu der Annahme hat, dass der Verstoß eine unmittelbare oder offensichtliche Gefahr für das öffentliche Interesse darstellen könnte.

Weitere Informationen zum Hinweisgebersystem des Volkswagen Konzerns sowie zur Meldung an die ANAC, die Ombudspersonen und den entsprechenden externen Meldekanal finden Sie im Internet unter:

<https://www.ducati.com/ww/en/company/governance-risk-compliance/compliance/whistleblower-system>

# SELBSTTEST ZUR ENTSCHEIDUNGSHILFE

Sollte ich mir im Einzelfall unsicher sein, ob mein Verhalten im Einklang mit den Grundsätzen unseres Code of Conduct steht, sollte ich mir folgende Fragen stellen.



1. Habe ich bei meiner Entscheidung alle relevanten Belange berücksichtigt und diese richtig abgewogen? (Fachlicher Test)
2. Habe ich das Gefühl, dass ich mich mit meiner Entscheidung im Rahmen der gesetzlichen und internen Vorgaben bewege? (Legalitätstest)
3. Stehe ich zu meiner Entscheidung, wenn diese ans Licht kommt? (Vorgesetztentest)
4. Befürworte ich, dass unternehmensweit in allen vergleichbaren Fällen ebenso entschieden wird? (Verallgemeinerungstest)
5. Halte ich meine Entscheidungen weiterhin für richtig, wenn mein Unternehmen sie in der Öffentlichkeit vertreten muss? (Öffentlichkeitstest)
6. Würde ich meine eigene Entscheidung als Betroffener akzeptieren? (Betroffenheitstest)
7. Was würde meine Familie zu meiner Entscheidung sagen? (Zweite Meinung)

Habe ich die Fragen 1–6 mit „ja“ beantwortet und ist auch Frage 7 positiv zu beantworten, stimmt mein Verhalten höchstwahrscheinlich mit unseren Grundsätzen überein. Verbleiben Fragen oder Zweifel, wende ich mich an die in diesem Kapitel genannten Anlaufstellen