



**MARQUARD
& BAHLS**



Marquard & Bahls

Verhaltenskodex

Inhalt

2

Vorwort des Vorstands	3
Unser strategischer Ansatz	4
Unsere Kultur verstehen	4
Unsere Werte leben	5
Unsere Mitarbeiter	6
Teamgeist	6
Vielfalt	6
Chancengleichheit	7
Vertraulichkeit	7
Unser Geschäftsverhalten	8
Einhaltung von Rechtsvorschriften und fairer Wettbewerb	8
Bestechung und Korruption	8
Datenschutz	9
Einhaltung von Handels- und Zollvorschriften	9
Unsere Ressourcen	10
Unternehmensressourcen und Risikomanagement	10
Verhinderung von Betrug	10
Interessenkonflikte	11
Finanzielle und steuerliche Integrität	11
Unser Engagement	12
Gesundheit, Arbeitsschutz, Sicherheit und Umweltschutz	12
Produktverantwortlichkeit	12
Soziale Verantwortung	13
Arbeitsstandards	13
Den Verhaltenskodex leben	14
Anleitung zur Entscheidungsfindung	14
Verantwortlichkeiten und Verstöße	14
Verdachtsmeldungen	15
Untersuchungsprozess	15

Zugunsten einer einfacheren Lesbarkeit verzichten wir im Verhaltenskodex auf eine geschlechtliche Unterscheidung.

Vorwort des Vorstands



Seit der Gründung im Jahr 1947 ist Marquard & Bahls sehr erfolgreich – dies verdanken wir dem Einsatz und dem Engagement unserer Mitarbeiter. Marquard & Bahls gilt als geschätzter, vertrauenswürdiger und fairer Geschäftspartner. Der Aufbau einer Reputation dauert Jahre, sie zu beschädigen geht sehr schnell. Jeder Einzelne von uns ist dafür verantwortlich, unseren guten Ruf zu pflegen und zu schützen.

Dieser Verhaltenskodex zielt darauf ab, hohe Standards in Bezug auf Integrität und Ehrlichkeit zu fördern. Unsere Grundsätze haben wir auf der Basis einer grundlegenden sozialen Ethik entwickelt, und unsere Verpflichtung, nach strengsten Verhaltensstandards zu handeln, bildet die Grundlage unseres Verhaltenskodex. Dieses starke Fundament verleiht unserem strategischen Ansatz, der aus unserer Vision und unserer Mission, unserer Philosophie und unseren Werten besteht, Stabilität. Der Verhaltenskodex steht als wichtigste Leitlinie im Mittelpunkt des Handelns von Marquard & Bahls.

Der Kodex ist – ausnahmslos – für alle Mitarbeiter bindend. Ob Mitglieder der Geschäftsleitung, Führungskräfte oder Funktionsleiter, alle haben die besondere Verpflichtung, als Botschafter unserer Unternehmenskultur zu handeln. Sie müssen mit gutem Beispiel und dem richtigen Ton ein Umfeld schaffen, in dem Mitar-



beiter ihre Anliegen und Sorgen ansprechen können, ohne nachteilige Maßnahmen befürchten zu müssen.

Dieser Verhaltenskodex erkennt an, dass die Individualität unserer Mitarbeiter ein wichtiger Teil des Erfolgs von Marquard & Bahls ist. Gleichwohl erwarten wir von allen unseren Mitarbeitern, stets nach ethischen Grundsätzen zu handeln. Wir möchten ein faires und sicheres Arbeitsumfeld schaffen und gesunde Geschäftsbeziehungen zu unseren Geschäftspartnern aufbauen. Deshalb erwarten wir von unseren Mitarbeitern sowie von unseren Geschäftspartnern und Lieferanten, dass sie dem Verhaltenskodex gerecht werden.

Bitte lesen Sie den Verhaltenskodex genau durch und gehen Sie dann einfach mit gutem Beispiel voran. Wir zählen auf Ihre Unterstützung und danken jedem Einzelnen von Ihnen für die wichtige Arbeit, die Sie tagtäglich leisten.

Mark Garrett
Vorstandsvorsitzender

Olaf Schulz
Vorstand Finanzen

Unser strategischer Ansatz

4

Unsere Kultur verstehen

Wir sind fest davon überzeugt, dass unsere Philosophie – unsere unabhängigen, soliden Geschäftspraktiken und unsere Zuverlässigkeit – die stärkste Grundlage für langfristigen Erfolg ist. Wir teilen bei Marquard & Bahls ein gemeinsames Wertesystem, das unser Handeln und unsere Verhaltensweisen bestimmt. Es ist uns wichtig, respektvoll miteinander umzugehen, eingegangene Verpflichtungen einzuhalten und integer als auch verantwortungsvoll zu handeln. Ein Symbol unserer Verpflichtung sind unsere Werte – sie bilden die Säulen, auf denen unsere Mission und unsere Vision beruhen. Es ist unsere Vision, die uns antreibt, ein erfolgreicher ethischer Investor zu sein, der gesellschaftliche Entwicklung unterstützt. Der Weg dorthin ist durch unsere Mission klar definiert.

WER WIR SIND

Wir sind eine agile, unabhängige Holdinggesellschaft im Bereich Energie & Chemie.

VISION

Ein erfolgreicher ethischer Investor zu sein, der menschliche Entwicklung unterstützt.

MISSION

Wir bauen ein Portfolio aus innovativen Unternehmen auf, die ein „Investment-Grade-Ranking“ haben und sicher operieren. Wir begleiten und unterstützen unsere Unternehmen dabei, ihren Wettbewerbsvorteil zu stärken. Wir minimieren unseren ökologischen Fußabdruck und leben unsere Werte.

WERTE

RESPEKT



- Wir respektieren die Individualität jedes Einzelnen und setzen uns für das Wohlergehen unserer Mitarbeiter ein.
- Wir unterstützen Chancengleichheit und Vielfalt.
- Wir übertragen Verantwortung und befördern unsere Mitarbeiter auf Basis von Talent, Leistung und Erfolgen.

VERLÄSSLICHKEIT



- Wir übernehmen Verantwortung für unser Handeln und werden unserer hohen Reputation gerecht.
- Wir halten unsere eingegangenen Verpflichtungen ein.
- Wir erwarten von unseren Mitarbeitern, für ihre Entscheidungen und Handlungen einzustehen.

INTEGRITÄT



- Wir handeln nach ethischen Prinzipien und halten uns an alle gesetzlichen Vorschriften.
- Wir sind im Umgang mit allen Stakeholdern ehrlich, fair und transparent.
- Wir glauben daran, dass Vertrauen die Grundlage für langfristige Geschäftsbeziehungen ist.

VERANTWORTUNG



- Wir verpflichten uns zu Exzellenz in Gesundheit & Arbeitsschutz und kontinuierlicher Verbesserung.
- Wir sind bestrebt, unseren ökologischen Fußabdruck zu minimieren, und treiben Nachhaltigkeit voran.
- Wir sind gute Nachbarn, wo immer wir operativ tätig sind.



Unsere Werte leben

Unsere Werte bestimmen wie wir miteinander und mit unseren Geschäftspartnern umgehen. Wir sind davon überzeugt, dass wir als gesellschaftlich verantwortungsbewusst handelndes Unternehmen und gute Nachbarn für unsere Geschäftspartner und für Marquard & Bahls Mehrwert schaffen können, indem wir selbst unseren Werten gerecht werden.

Respekt

„Gegenseitiger Respekt, ob persönlich oder geschäftlich, steht im Mittelpunkt jeder Beziehung und bildet die Grundlage für die Erreichung unserer Ziele. Da uns das Wohlergehen unserer Mitarbeiter wichtig ist, investieren wir unter anderem in ihre berufliche Weiterentwicklung und bieten Chancengleichheit unabhängig von Merkmalen wie Alter, Geschlecht oder Nationalität. Wir fördern Vielfalt und sind stolz auf unsere Mitarbeiterschaft aus vielen unterschiedlichen Kulturkreisen. Wir entwickeln und fördern unsere Mitarbeiter allein aufgrund ihrer individuellen Talente, Leistungen und der Ergebnisse, die sie für unser Unternehmen erreichen. Wir stehen zum Prinzip, dass gute Arbeit durch gute Bezahlung belohnt werden sollte.“

Verlässlichkeit

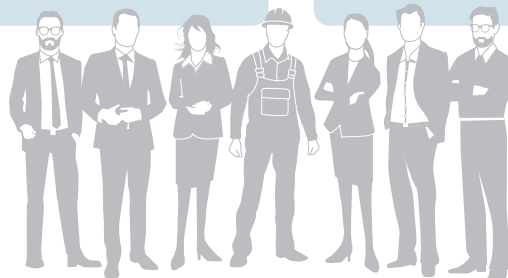
„Wir fördern Eigenverantwortung, indem wir klare Ziele vorgeben, entsprechende Ressourcen zur Verfügung stellen und die Leistung überwachen. Unsere vielen langfristigen Partnerschaften mit unseren Kunden und anderen Geschäftspartnern zeigen, dass wir unseren Verpflichtungen nachkommen und nichts versprechen, was wir nicht halten können. In unserer täglichen Arbeit, aber vor allem wenn Fehler gemacht werden, stehen wir für unsere Verpflichtungen und für unser Handeln ein. Wir sind unseren hohen Standards verpflichtet und werden unserem ausgezeichneten Ruf gerecht.“

Integrität

„Die Einhaltung von Gesetzen und Vorschriften ist für uns eine Selbstverständlichkeit. Dies gilt sowohl auf nationaler als auch auf internationaler Ebene. Unser Handeln basiert ausschließlich auf den Prinzipien der Ehrlichkeit und Offenheit. Wir geben relevante Informationen an unsere Mitarbeiter und andere Stakeholder transparent weiter. Wir pflegen ein Arbeitsumfeld des gegenseitigen Vertrauens, in dem alle Mitarbeiter fair, respektvoll, höflich und offen miteinander umgehen. Wir handeln nach Prinzipien, d. h. wir halten uns an einen gemeinsamen und einheitlichen Standard, den unsere Geschäftspartner von uns gewohnt sind.“

Verantwortung

„Wir verpflichten uns, ein fairer Arbeitgeber und ein gesellschaftlich verantwortungsbewusst handelndes Unternehmen zu sein. Deshalb haben Gesundheits-, Arbeitsschutz- und Umweltaspekte in allen unseren geschäftlichen Aktivitäten oberste Priorität. Wir realisieren Maßnahmen, um alle geschäftlichen Risiken zu vermeiden, ihnen vorzubeugen, sie zu kontrollieren und einzuschränken. Wir streben nach kontinuierlicher Verbesserung und wollen unseren Einfluss auf die Umwelt so gering als möglich halten. Wir fördern Nachhaltigkeit im Einklang mit unserer Nachhaltigkeitsstrategie und nehmen unsere unternehmerische Verantwortung durch gemeinnützige Projekte, Spenden und ehrenamtliches Mitarbeiterengagement wahr.“



Unsere Mitarbeiter

6



Teamgeist

Marquard & Bahls ist ein angesehener Geschäftspartner und bietet hervorragende Arbeitsbedingungen. Wir behandeln unsere Kollegen und Geschäftspartner fair und respektvoll und tolerieren keine Belästigung und keine herabwürdigenden, einschüchternden oder feindseligen Verhaltensweisen. Außerdem fördern wir eine Kultur, in der alle Anliegen ohne Angst vor nachteiligen Maßnahmen frei zur Sprache gebracht werden können.



Vielfalt

Wir sind stolz darauf, mit Kollegen und Partnern zusammenzuarbeiten, die verschiedenste ethnische Hintergründe haben. Wir betrachten Vielfalt als ein wichtiges Gut und eine zentrale Ressource für Innovation und Wettbewerbsfähigkeit. Für den langfristigen Erfolg ist die Vielfältigkeit von Ideen, Perspektiven und Talenten unerlässlich. Deshalb fördern wir die Vielfalt unserer Belegschaft und ein integratives Arbeitsumfeld, das es jedem von uns ermöglicht, sich nach seinen Möglichkeiten voll einzubringen und einen Beitrag zum Erfolg von Marquard & Bahls zu leisten.



Chancengleichheit

Die Anwendung und Förderung von Chancengleichheit und Gleichbehandlung ohne Diskriminierung sind Teil unserer Unternehmenskultur. Beschäftigungsrelevante Entscheidungen wie Einstellung, Beförderung, Beurteilung, Vergütung und Kündigung werden ausschließlich auf der Grundlage von Talent, Leistung und Erfolgen getroffen. Ethnische Zugehörigkeit, Religion, Hautfarbe, nationale Herkunft, Alter, Geschlecht, politische Präferenz oder sexuelle Orientierung spielen dabei keine Rolle. Wir streben daher an, jeden Mitarbeiter bei der Entwicklung seiner oder ihrer Fähigkeiten und Talente zu unterstützen.



Vertraulichkeit

Wir bei Marquard & Bahls wissen, dass Unternehmensinformationen, Ideen und Wissen wertvolle Vermögenswerte sind, die zur Wettbewerbsfähigkeit und Profitabilität unseres Unternehmens beitragen. Deshalb stellen wir sicher, dass dieses geistige Eigentum vor dem Zugriff durch unberechtigte Dritte geschützt ist. Wir geben vertrauliche Informationen über vergangene, gegenwärtige oder zukünftige Geschäftstransaktionen oder interne Angelegenheiten ohne entsprechende Genehmigung weder direkt noch indirekt an Dritte weiter. Informationen werden vertraulich behandelt, wenn sie unveröffentlicht sind oder der Öffentlichkeit nicht anderweitig zugänglich gemacht wurden. Alle Mitarbeiter sind für ihre Entscheidung, Informationen weiterzugeben, selbst verantwortlich. Verlust oder Diebstahl von Unternehmensinformationen müssen umgehend gemeldet werden. Wir bekennen uns auch dazu, geistiges Eigentum Dritter einschließlich Patenten, Urheberrechten und Marken nur zu verwenden, nachdem wir uns die entsprechenden Nutzungsrechte gesichert haben.

Unser Geschäftsverhalten

8



Einhaltung von Rechtsvorschriften und fairer Wettbewerb

Ethisches Verhalten und Integrität bilden die Grundlage unserer Geschäftstätigkeit. Wir halten uns stets an alle geltenden lokalen, nationalen und internationalen Gesetze, Vorschriften und Regelungen sowie an interne Richtlinien. Wenn wir Finanzmarkttransaktionen tätigen, erfüllen wir darüber hinaus alle geltenden Anforderungen der Finanzaufsichtsbehörden. Wir gehen keine rechtswidrigen Marktvereinbarungen, Marktmanipulationen jeglicher Form oder andere unlautere Geschäftspraktiken wie Insidergeschäfte ein.

Die Geschäftsleitung ist dafür verantwortlich, die Einhaltung der Vorschriften in ihrem Verantwortungsbereich organisatorisch sicherzustellen. Alle Mitarbeiter sind für ihr eigenes Handeln verantwortlich und müssen sich im Zweifelsfall mit ihrem Vorgesetzten oder einer qualifizierten Einheit wie Legal oder Compliance abstimmen, um potenzielle Schäden und Haftungen zu vermeiden.



Bestechung und Korruption

Marquard & Bahls verurteilt Bestechung und Korruption in jeglicher Form. Auch wenn Geschenke, Bewirtung oder Unterhaltung in begrenztem Umfang Teil des üblichen und legitimen Geschäftsverhaltens sein können, ist uns bewusst, dass mit diesen Aktivitäten ein Korruptionsrisiko verbunden sein kann. Deshalb lehnen wir solche Praktiken ab, es sei denn wir können sicherstellen, dass die geltenden Gesetze eingehalten werden und der Eindruck eines Missbrauchs vermieden wird.

Unsere Anti-Korruptionsrichtlinie enthält verbindliche Leitlinien und verweist auf ein verbindliches Genehmigungsverfahren für Geschenke und die Bewirtung Dritter. In dem Bewusstsein, dass wir die Verantwortung für Geschäftspartner tragen, die in unserem Auftrag handeln, führen wir vor und während der Zusammenarbeit mit Drittanbietern entsprechende Due-Diligence-Prüfungen durch.



Datenschutz

Wir setzen geeignete und wirksame technische Instrumente und organisatorische Maßnahmen ein, um personenbezogene Daten vor unbefugter oder illegaler Nutzung, Verlust, Beschädigung oder Zerstörung zu schützen. Wir sind verpflichtet, bei der Erhebung und Verarbeitung von Daten alle geltenden Regeln und Vorschriften einzuhalten. Deshalb stellen wir sicher, dass personenbezogene Daten nur aufgrund eines berechtigten Interesses erhoben und ausschließlich für den vorgesehenen Zweck und nur solange verwendet werden, wie sie benötigt werden. Wir gewährleisten auch, dass alle verarbeiteten personenbezogenen Daten korrekt sind und geben Informationen an Einzelpersonen, die ihre individuellen Rechte ausüben, weiter. Wir geben personenbezogene Daten nur dann an Dritte weiter, wenn dies vertraglich vereinbart ist, die betroffenen Personen/Parteien ihre Einwilligung erteilt haben oder wenn wir dazu gesetzlich verpflichtet oder berechtigt sind. Wir geben vertrauliche Informationen nur an die Personen weiter, deren Einsichtnahme erforderlich ist („Need to know“-Prinzip) und verletzen die Privatsphäre unserer Mitarbeiter nicht.



Einhaltung von Handels- und Zollvorschriften

Der nachhaltige Erfolg unserer Geschäftstätigkeit hängt von der Einhaltung der geltenden nationalen und internationalen Handelssanktionen, Zollbestimmungen und Rechtsvorschriften für indirekte Steuern ab. Handels-sanktionen, Mehrwertsteuer-, Zoll- und Verbrauchssteuergesetze können sehr komplex sein und ändern sich häufig. Durch interne Überwachungssysteme stellen wir sicher, dass alle geltenden Vorschriften eingehalten werden.

Unsere Ressourcen

10



Unternehmensressourcen und Risikomanagement

Es ist unser Anspruch, die materiellen und immateriellen Ressourcen unseres Unternehmens zu schützen. Das bedeutet sicherzustellen, dass diese Ressourcen nur auf verantwortungsvolle und effiziente Weise und nur für legitime Geschäftszwecke verwendet werden. Wir wählen den kostengünstigsten Weg und gehen bei den Sicherheits- und Qualitätsstandards keine Kompromisse ein. Alle Mitarbeiter sind für die Einhaltung der entsprechenden Verfahren zum Schutz der IT-Systeme unter Einhaltung der internen Richtlinien und Verfahren verantwortlich.

Bei Marquard & Bahls unterstützen wir unsere Mitarbeiter dabei, ihre Aufgaben verantwortungsbewusst und selbstbestimmt zu erfüllen. Gleichwohl müssen die Mitarbeiter im Rahmen ihrer Befugnisse handeln. Wir alle übernehmen Verantwortung für die Risiken, die wir eingehen. Wir achten darauf, dass die von uns eingegangenen Risiken im Einklang mit der Risikostrategie von Marquard & Bahls stehen. Wenn unsere Führungskräfte die Verantwortung für eine effektive Risikokontrolle übertragen, bleiben sie rechenschaftspflichtig. Dies gilt auch für die angemessene Beaufsichtigung von Teams oder Drittanbietern und deren Verhalten.



Verhinderung von Betrug

Wir nehmen den Schutz des Eigentums und der Vermögenswerte unseres Unternehmens ernst. Wir verwalten Vermögenswerte mit Integrität und verteidigen sie gegen missbräuchliche Verwendung, Betrug, Diebstahl, Unterschlagung oder andere unangemessene oder illegale Handlungen.

Neben anderen Maßnahmen wenden wir das Vier-Augen-Prinzip an, um betrügerische Aktivitäten zu verhindern. Die Unternehmensleitung fördert offenes Feedback und eine Transparenzkultur, um die Aufdeckung solcher Aktivitäten zu erleichtern. Wir erwarten von jedem Einzelnen, tatsächliches oder vermutetes Fehlverhalten seinem Management anzuzeigen oder einen der speziell eingerichteten Berichtskanäle zu nutzen.



Interessenkonflikte

Wir müssen Beziehungen oder Aktivitäten, die unser unabhängiges geschäftliches Urteilsvermögen beeinflussen oder die legitimen Geschäftsinteressen unseres Unternehmens beeinträchtigen können, nach besten Kräften vermeiden. Die Position im Unternehmen für private Interessen zu missbrauchen, ist verboten. Interessenkonflikte können insbesondere durch Nebenbeschäftigungen, Beratungstätigkeiten, politische Aktivitäten, persönliche Beziehungen, Investitionen oder die Annahme von Geschenken und Bewirtung entstehen.

Unsere Mitarbeiter sind verpflichtet, dem Unternehmen tatsächliche oder potenzielle Interessenkonflikte zu melden. Bewirtung oder Geschenke von erheblichem Wert sind abzulehnen. In Fällen, in denen die Ablehnung eines Geschenks als beleidigend oder unangemessen empfunden werden könnte, sollten sich die Mitarbeiter an Compliance wenden. Bitte informieren Sie Compliance stets über Situationen, in denen Bewirtung oder Geschenke aus unangemessenen Gründen angeboten wurden.



Finanzielle und steuerliche Integrität

Zur Sicherstellung der Korrektheit, Angemessenheit und Vollständigkeit unserer Finanzberichterstattung und aller Abschlüsse wenden wir effektive Verfahren an. Wir bewahren relevante Dateien und Dokumente in elektronischer oder gedruckter Form sicher auf bzw. speichern sie, wie es durch anwendbare Gesetze oder interne Richtlinien und Verfahren vorgeschrieben ist.

Als Unternehmen und Arbeitgeber verpflichtet sich Marquard & Bahls zur Einhaltung aller anwendbaren Steuergesetze und -bestimmungen aller Länder sowie zur Einhaltung internationaler Verträge und Steuerrichtlinien (OECD). Wir wenden allgemein anerkannte Rechnungslegungsgrundsätze an, um sicherzustellen, dass alle unsere Buchhaltungsdokumente verständlich, vollständig, klar, korrekt und auf die jeweilige Transaktion zurückzuführen sind. Wir achten auch auf ihre fristgerechte Erstellung.

Unser Engagement

12



Gesundheit, Arbeitsschutz, Sicherheit und Umweltschutz

Wir sind bei Marquard & Bahls davon überzeugt, dass dem Schutz des menschlichen Lebens bei allen Handlungen des Unternehmens die höchste Priorität einzuräumen ist. Durch unsere Verpflichtung zu Exzellenz in den Bereichen Gesundheit und Arbeitsschutz schaffen wir sichere und gesunde Arbeitsplätze. Wir ergreifen technische, organisatorische und verhaltensbasierte Maßnahmen, um Unfälle, Verletzungen und Berufskrankheiten unserer Mitarbeiter zu vermeiden.

Wir handeln ökologisch verantwortungsbewusst. Wir sind bestrebt, Energie und natürliche Ressourcen effizient zu nutzen, Umweltverschmutzung zu vermeiden, das Umweltbewusstsein unserer Mitarbeiter zu stärken und schädliche Auswirkungen so gering wie möglich zu halten.

Wir schützen unsere Büroräume durch entsprechende Sicherheitsmaßnahmen. Zur Vermeidung von Sicherheitsrisiken sollte jeder Mitarbeiter aufmerksam sein und unberechtigten Zutritt sowie andere Sicherheitsvorfälle sofort melden.



Produktverantwortlichkeit

Die Produkte und Dienstleistungen, die über unsere Beteiligungen abgewickelt werden, unterliegen hohen Sicherheitsstandards. Marquard & Bahls bestärkt ihre Portfoliounternehmen Risiken für Mensch und Umwelt, einen Wertverlust sowie eine Beschädigung des Eigentums durch ihre Produkte und Geschäftstätigkeiten zu vermeiden.

Marquard & Bahls hält ihre Portfoliounternehmen dazu an alle anwendbaren gesetzlichen und regulatorischen Anforderungen betreffend Produktkennzeichnung einzuhalten und strenge Qualitätskontrollen durchzuführen. Unsere Portfoliounternehmen stellen ihren Kunden Sicherheitsdatenblätter mit allen notwendigen Informationen über die Produkte zur Verfügung.



Soziale Verantwortung

Es ist uns ein Anliegen, ein guter Nachbar zu sein, der nicht nur im Interesse des Unternehmens handelt, sondern auch im Interesse der Gesellschaft. Wir stehen im offenen und transparenten Dialog mit der Gemeinde, in der wir tätig sind, und anderen Vertretern der Zivilgesellschaft, die ein berechtigtes Interesse an unserer Tätigkeit haben.

Wir achten die Grundrechte eines jeden Menschen und vertrauen darauf, dass unsere Mitarbeiter eine wichtige Rolle beim Schutz dieser Rechte und sozialer Standards spielen.

Bei all unseren Aktivitäten streben wir Nachhaltigkeit an und stellen uns unserer sozialen sowie ökologischen Verantwortung.



Arbeitsstandards

Als Arbeitgeber bieten wir unseren Mitarbeitern eine angenehme und professionelle Arbeitsumgebung und eine faire Vergütung. Wir erfüllen die Standards der Internationalen Arbeitsorganisation.

Kinder- und Zwangsarbeit tolerieren wir nicht. Die Beschäftigung unterliegt der freien Entscheidung, und die Arbeitsbeziehung richtet sich nach den nationalen Gesetzen und Praktiken des betreffenden Landes.

Unseren Mitarbeitern ist es streng verboten unter dem Einfluss von Alkohol oder Drogen zu arbeiten oder wenn ihre Leistungsfähigkeit durch vorschriftsgemäße oder missbräuchliche Einnahme von Medikamenten beeinträchtigt ist.

Den Verhaltenskodex leben

14



Anleitung zur Entscheidungsfindung

Selbst die besten Richtlinien und Verfahren können nicht alle komplexen Situationen oder ethischen Zwangslagen abdecken. In der täglichen Arbeit muss oft darüber entschieden werden, ob bestimmte Handlungen angemessen sind oder nicht. Um die richtige Entscheidung zu treffen, achten Sie bitte darauf, dass:

- ▶ alle Handlungen von gutem Urteilsvermögen, gesundem Menschenverstand und unseren Unternehmenswerten Respekt, Verlässlichkeit, Integrität und Verantwortung geleitet sind,
- ▶ die Arbeitsabläufe sicher sind und weder Mensch noch Umwelt gefährden,
- ▶ alle unsere Handlungen den rechtlichen und regulatorischen Anforderungen sowie den internen Regeln und Vorschriften entsprechen,
- ▶ unser Ruf geschützt wird, und
- ▶ die Handlungen im besten Interesse unseres Unternehmens erfolgen.

Sollten Sie bezüglich der obigen Punkte Zweifel haben, wenden Sie sich bitte an Ihren Vorgesetzten oder an Legal bzw. Compliance.



Verantwortlichkeiten und Verstöße

Marquard & Bahls fördert eine Transparenzkultur, in der Anliegen frei angesprochen werden können, wobei die Vertraulichkeit gewahrt wird und in der niemand nachteilige Maßnahmen befürchten muss. Mitarbeiter haben die Verantwortung, einen Verstoß gegen diesen Kodex oder gegen Gesetze oder Vorschriften zu melden, sobald ihnen dieser bekannt wird. Eine solche Meldung sollte normalerweise innerhalb der lokalen Organisation erfolgen. Sollte eine direkte Meldung nicht angemessen oder effektiv sein, kontaktieren Sie bitte Compliance oder verwenden Sie die CARE-Plattform wie unten beschrieben.

Verstöße gegen den Kodex werden ernst genommen und können zu Disziplinarmaßnahmen führen.



Verdachtsmeldungen

Vermutete Compliance-Verstöße sollten sofort und am Ort des Auftretens zur Sprache gebracht werden. Führungskräfte und Vorgesetzte sind in der Regel die richtigen Ansprechpartner. Schwerwiegende Fehlverhaltensweisen wie Betrug, Korruption, Wettbewerbsverstöße oder sonstige kriminelle Handlungen erfordern jedoch eine objektive und strukturierte Verfolgung. Außerdem kann es Situationen geben, in denen Anliegen und Bedenken vor Ort zur Sprache gebracht, aber nicht ausgeräumt wurden.

Für diese Situationen hat Marquard & Bahls verschiedene Berichtskanäle eingerichtet. Mitarbeiter und externe Stakeholder können eine E-Mail an compliance@mbholding.com senden oder ihr Anliegen über die CARE-Plattform von Marquard & Bahls melden. Dabei handelt es sich um ein webbasiertes Meldesystem, über das Meldungen rund um die Uhr anonym und in der Landessprache entgegengenommen werden. Die Website wird unabhängig vom Netzwerk von Marquard & Bahls von einem externen Anbieter gehostet, der auf Whistleblowing-Dienste spezialisiert ist.

Möchten Sie ein Problem melden?

E-Mail: compliance@mbholding.com

CARE-Meldeplattform:

<https://marquard-bahls.integrityplatform.org>



Untersuchungsprozess

Compliance ist dafür verantwortlich, die unabhängige und unparteiische Untersuchung aller gemeldeten Probleme sicherzustellen und gegebenenfalls interne oder externe Ermittler hinzuzuziehen. Alle Probleme und Anliegen werden unabhängig vom gewählten Kanal ernst genommen und zeitnah untersucht. Dabei wird auf Wunsch die Anonymität der meldenden Person gewahrt. Nachteilige Maßnahmen jeglicher Form gegen Personen, die im guten Glauben einen möglichen Verstoß melden oder die sich an einer Untersuchung beteiligen, werden nicht toleriert, auch dann nicht, wenn sich der Verdacht nicht erhärtet.

Eine unangemessene Beeinflussung oder die Ausübung von Druck auf die an der Untersuchung beteiligten Personen werden in keiner Weise toleriert. Die Grundsätze zur Vermeidung von nachteiligen Maßnahmen unterliegen der Marquard & Bahls Richtlinie für das Melden von Verhaltensverstößen gegen den Verhaltenskodex. Weitere Informationen finden Sie auf der Website von Marquard & Bahls und in internen Publikationen.

Marquard & Bahls AG

Koreastraße 7
20457 Hamburg
Deutschland
www.mbholding.com



Stand: 02.2022