

## Verhaltenskodex (Code of Conduct) der DBAG-Gruppe

Gültig ab 1. November 2023

### VORWORT

Die börsennotierte Deutsche Beteiligungs AG investiert in gut positionierte mittelständische Unternehmen mit Entwicklungspotenzial. Mit Erfahrung, Know-how, Eigen- und Fremdkapital stärken wir unsere Portfoliounternehmen darin, eine langfristige und wertsteigernde Unternehmensstrategie umzusetzen.

Wir sind uns der Verantwortung bewusst, die aus dieser Position erwächst und wollen das Vertrauen von Investoren, Geschäftspartnern, Portfoliounternehmen sowie der Öffentlichkeit in unsere Gesellschaft fördern. Wir sind stolz darauf, unser Geschäft mit Integrität zu führen und sehen dies als Grundlage unseres Erfolges. Integrität bedeutet für uns als Individuen des Unternehmens, dass andere uns vertrauen und respektieren können und wissen, dass wir ehrlich, fair und aufrichtig sind. Für unser Unternehmen bedeutet Integrität, dass die Deutsche Beteiligungs AG und ihre Tochtergesellschaften und verbundenen Unternehmen (zusammen mit der Deutsche Beteiligungs AG die „**DBAG**“) ihren Verpflichtungen nachkommt und ein zuverlässiger und vertrauenswürdiger Geschäftspartner ist. Integrität schützt unsere Reputation und ermöglicht es uns, auch im heutigen komplexen und wettbewerbsintensiven Geschäftsumfeld erfolgreich zu sein.

Der vorliegende Verhaltenskodex ist eine Zusammenfassung, wie wir unsere Geschäfte in Übereinstimmung mit unseren Richtlinien, Gesetzen und Vorschriften betreiben. Durch die Einhaltung des vorliegenden Kodexes stellen wir sicher, dass unsere Geschäftsaktivitäten und -entscheidungen nicht nur mit Gesetzen und Vorschriften, sondern auch mit den Prinzipien übereinstimmen, die unser Geschäftsverhalten leiten.

Frankfurt am Main, im Oktober 2023

Tom Alzin    Jannick Hunecke    Melanie Wiese

## **1. Geltungsbereich**

Der vorliegende Verhaltenskodex formuliert zentrale Werte und Handlungsmaximen unseres Unternehmens für diejenigen, die im Namen der DBAG-Geschäfte tätigen. Der vorliegende Verhaltenskodex ist verbindlich für alle Vorstände<sup>1</sup>, Führungskräfte und Mitarbeiter der DBAG (zusammen die „Mitarbeiter“).

Es ist für uns selbstverständlich, alle geltenden Gesetze – sowohl auf nationaler als auch auf internationaler Ebene – einzuhalten. In einzelnen Ländern, Regionen oder Märkten können strengere Vorschriften bestehen als jene, die in diesem Verhaltenskodex festgeschrieben sind. In diesen Fällen sind immer die strikteren Vorschriften einschlägig. Jeder Mitarbeiter ist persönlich für die Einhaltung der Gesetze in seinem Arbeitsgebiet verantwortlich. Es ist strikt untersagt, Dritte zu ungesetzlichen Handlungen zu veranlassen oder wissentlich an solchen Handlungen mitzuwirken.

Jeder Mitarbeiter ist an den Verhaltenskodex und die Compliance-Richtlinie gebunden und für deren Einhaltung persönlich verantwortlich. Er wird über Änderungen und Weiterentwicklungen des DBAG-Compliance-Systems informiert.

## **2. Respektvoller Umgang**

Wir unterhalten ein Arbeitsumfeld, das frei von allen Formen der Belästigung ist. Alle Mitarbeiter und Geschäftspartner der DBAG haben das Recht auf eine faire, respektvolle und würdevolle Behandlung.

Wir arbeiten außerdem daran, eine vielfältige Belegschaft zu erhalten, in der Mitarbeiter eingestellt, gehalten, entlohnt, diszipliniert und gefördert werden, und zwar ausschließlich auf der Grundlage ihrer Leistung und ihres Beitrags zum Erfolg des Unternehmens. Wir verpflichten uns, qualifizierten Personen gleiche Beschäftigungsmöglichkeiten zu bieten, unabhängig von Rasse, Hautfarbe, Religion, selbst angegebenes oder wahrgenommenes Geschlecht, sexueller Orientierung, Geschlechtsidentität oder -ausdruck, nationaler Herkunft oder Abstammung, Alter, Behinderung oder einem anderen durch Gesetz oder den vorliegenden Verhaltenskodex geschützten Faktor.

## **3. Gesellschaftliche Verantwortung und nachhaltiges Handeln**

Wir haben uns dem Grundsatz der gesellschaftlichen Verantwortung („Corporate Responsibility“) verschrieben; nicht nur als verantwortungsvolles Unternehmen, sondern auch als verantwortungsvoller Investor. Denn wir sind davon überzeugt, dass Unternehmen mit hohen Umwelt-, Sozial- und Unternehmensführungs-Standards („ESG“: Environmental, Social, Governance) generell besser geführt und geringeren Geschäftsrisiken ausgesetzt sind und somit letztlich einen höheren Wert für ihre Eigentümer generieren können als vergleichbare Unternehmen, die diese Aspekte ignorieren.

---

<sup>1</sup> Zur Vereinfachung der Lesbarkeit haben wir im Folgenden die männliche Form gewählt. Es wird hiermit jedoch darauf hingewiesen, dass immer alle Geschlechter angesprochen sind.

Wir setzen uns darüber hinaus auch für nachhaltiges Wirtschaften und einen sparsamen Umgang mit Ressourcen ein. Wir werden unsere Geschäftstätigkeiten jederzeit unter Berücksichtigung des Schutzes der Umwelt, des Klimas und die natürlichen Ressourcen durchführen und uns bemühen, den Boden, die Luft und das Wasser zu erhalten und zu schützen.

Wir beachten alle nationalen und internationalen Menschenrechtsabkommen sowie die international anerkannten Arbeits- und Sozialstandards. Wir tolerieren insbesondere keine Formen der Kinderarbeit, der Zwangs- oder Pflichtarbeit, der Sklaverei, sklavenähnlicher Praktiken, Leibeigenschaft oder anderer Formen von Herrschaftsausübung oder Unterdrückung im Umfeld der Arbeitsstätte und achten insbesondere darauf, dass auch unsere Zulieferer für Arbeitsleistung einen angemessenen Lohn, d.h. mindestens der nach dem anwendbaren Recht festgelegte Mindestlohn gezahlt wird.

Als Beteiligungsgesellschaft umfasst diese Selbstverpflichtung vor allem die Integration von Grundsätzen verantwortungsvollen Investierens in den Investmentprozess für die von uns (als Manager bzw. Berater) betreuten Investments. Sie gilt aber auch für die übrigen Geschäftsprozesse in unserem Unternehmen.

#### **4. Sicheres Arbeitsumfeld**

Die Sicherstellung eines gesunden und gefahrenfreien Arbeitsumfeldes gemäß unseren internen Vorgaben zur Arbeitssicherheit sowie entsprechend dem Gesundheits-, Brand- und Umweltschutz ist für die DBAG selbstverständlich.

#### **5. Risikokultur**

Risikokultur ist die Gesamtheit der Normen, Einstellungen und Verhaltensweisen in Bezug auf Risikobewusstsein, Risikobereitschaft und Risikomanagement. Risikokultur beeinflusst die Entscheidungen des Managements und der Mitarbeiter bei ihrer täglichen Arbeit und hat Auswirkungen auf die Risiken, die sie eingehen. Die DBAG fördert aktiv eine starke Risikokultur in allen Bereichen und Ebenen. Dabei ist es das Ziel, einen ganzheitlichen Ansatz für die Steuerung von Risiken, zu fördern.

Bei unseren Geschäftsaktivitäten gehen wir bewusst Risiken ein. Die folgenden Prinzipien stützen dabei die Risikokultur der DBAG:

- Risiken werden im Rahmen einer definierten Risikotoleranz eingegangen
- Risiken müssen fortlaufend überwacht und gesteuert werden

Mitarbeiter auf allen Ebenen sind für die Steuerung und Eskalation von Risiken verantwortlich. Stetes Risikobewusstsein und aktive Risikovermeidung und -Minimierung sind elementarer Bestandteil der Risikokultur der DBAG. Jeder Mitarbeiter ist gehalten, im eigenen Arbeitsbereich, aber auch an allen anderen Stellen permanent wachsam und aufmerksam zu sein. Erkannte Risiken sind an das Risikomanagement und den Vorstand zu adressieren, Vorschläge zur Vermeidung oder Minimierung auszuarbeiten. Das gilt nicht nur für neue Prozesse, sondern auch für alle etablierten Geschäftsprozesse.

## **6. Keine Bestechung und keine Korruption**

Mitarbeiter dürfen von Geschäftspartnern oder sonstigen Dritten keine Zuwendungen oder Vorteile fordern, sich versprechen lassen oder annehmen, die ihr Verhalten hinsichtlich der Tätigkeit für die DBAG beeinflussen könnten. Ebenso wenig dürfen Mitarbeiter Geschäftspartnern oder sonstigen Dritten Zuwendungen oder Vorteile anbieten, versprechen oder gewähren, um eine Bevorzugung der DBAG zu erreichen. Keinem Mitarbeiter wird ein persönlicher oder beruflicher Nachteil entstehen, sollte er die Gewährung von geforderten Zuwendungen pflichtgemäß ablehnen, wodurch die DBAG einen Wettbewerbsnachteil in Kauf nehmen müsste.

### **a. Geschenke und andere Zuwendungen**

Bei richtiger Handhabung können Geschenke und andere Zuwendungen unsere Geschäftsbeziehungen stärken. Bei Missbrauch können Geschenke und andere Zuwendungen unseren Ruf schädigen, unserem Geschäft schaden und sogar strafbar sein. Auch wenn dieser Bereich komplex sein kann, ist für uns immer ein Grundsatz klar: Wir vergeben oder akzeptieren keine Geschenke oder andere Zuwendungen, wenn dadurch der Anschein von Unangemessenheit entsteht.

Im Umgang mit Amtsträgern ist besondere Sorgfalt und Vorsicht geboten. Ohne die vorherige Zustimmung des Compliance-Beauftragten dürfen Amtsträgern, Europäischen Amtsträgern oder für den öffentlich Dienst besonders Verpflichteten keine Geschenke oder andere Vorteile einschließlich Unterhaltung angeboten werden.

Die Vergabe oder Annahme von Geschenken in Form von Bargeld oder äquivalenten Zahlungsmitteln (z.B. Schecks, Gutscheine, Voucher) ist verboten.

Desgleichen dürfen durch Mitarbeiter der DBAG und deren Lebenspartner und nahe Angehörige ohne Genehmigung des Vorstands keine Dienstleistungen und Produkte von aktuellen Beteiligungen oder von Unternehmen, an denen die DBAG eine Beteiligung prüft, für private Zwecke in Anspruch genommen bzw. erworben werden. Ausgenommen sind von solchen Unternehmen hergestellte oder vertriebene Produkte und Dienstleistungen, die zu marktüblichen Konditionen und ohne Bezug zur Gesellschafterstellung der DBAG erworben werden.

Für detaillierte Informationen zu Geschenken und anderen Zuwendungen hilft ein Blick in die „DBAG-Compliance-Richtlinie“.

### **b. Spenden und Sponsoring**

Wir erbringen Spenden und andere Formen des gesellschaftlichen Engagements ausschließlich im Unternehmensinteresse und auf freiwilliger Basis, ohne dafür geschäftliche Vorteile als Gegenleistung zu erwarten. Wir verhalten uns politisch neutral, aber unterstützen soziale Vorhaben. Wir gewähren keine Zuwendungen an politische Parteien und pflegen zu allen Regierungs- und Aufsichtsbehörden ein rechtlich einwandfreies und korrektes Verhältnis. Soziale oder kulturelle Einrichtungen können mit Spenden und Sponsoring im Rahmen der

Unternehmensstrategie zur sozialen Verantwortung unterstützt werden. Zu diesem Zwecke wurde auch die DBAG-Stiftung gegründet. Die Vergabe von Spenden und Sponsoring (mit Ausnahme von Zahlungen an die DBAG-Stiftung und Mittelverwendung durch die DBAG-Stiftung im Rahmen ihres Stiftungszwecks) sind nur mit vorheriger Zustimmung des Compliance-Beauftragten erlaubt.

### **7. Berater- oder Vermittlerverträge**

Honorare für Berater oder Transaktionsvermittler dürfen nur auf Grundlage von im Vorfeld schriftlich geschlossenen Verträgen gezahlt werden. Die Vergütung muss angemessen, nachvollziehbar und marktüblich sein. Detaillierte Informationen zum Auswahlprozess und zur Vertragsgestaltung finden Sie in der „DBAG-Compliance-Richtlinie“.

### **8. Vermeidung von Interessenkonflikten**

Wir haben dafür zu sorgen, dass unsere privaten Interessen nicht mit den Unternehmensinteressen in Konflikt geraten.

Wir dürfen das Eigentum des Unternehmens oder unsere Position im Unternehmen nicht für persönliche Zwecke oder in einer Weise verwenden, die mit der DBAG konkurriert, zu Nachteilen für die DBAG führt oder Geschäftsmöglichkeiten der DBAG verhindert.

Sofern ein Mitarbeiter, sein Lebenspartner, einer seiner Familienangehörigen oder eine Person, mit denen der Mitarbeiter eine enge persönliche Beziehung hat, in Aktivitäten eingebunden ist oder über Kapitalbeteiligungen verfügt oder solche beabsichtigt, die die Objektivität des Mitarbeiters bei der Durchführung seiner geschäftlichen Aufgaben beeinträchtigen könnten, muss der jeweilige Mitarbeiter seinen Vorgesetzten über diese Umstände informieren, damit eine rasche Klärung herbeigeführt werden kann.

### **9. Fairer Wettbewerb**

Wir bekennen uns zu den Prinzipien des fairen Wettbewerbs. Wir treffen keine Vereinbarungen mit Wettbewerbern über wettbewerbswidriges Verhalten, einschließlich der Festlegung von Preisen oder der Aufteilung von Kunden, Lieferanten oder Märkten. Wir nutzen niemanden durch Manipulation, Verheimlichung, Missbrauch vertraulicher Informationen, falscher Darstellung wesentlicher Fakten oder andere unfaire Handelspraktiken aus. Unsere Unternehmensziele verfolgen wir ausschließlich nach dem Leistungsprinzip und unter Beachtung der geltenden Wettbewerbsregeln.

### **10. Geldwäscheprävention**

Wir achten darauf, dass die DBAG nicht zur Geldwäsche, zur Terrorismusfinanzierung oder für andere illegale Zwecke missbraucht werden kann. Wir müssen uns insbesondere vor einer größeren geschäftlichen Transaktion über das geschäftliche Umfeld des Vertragspartners, den Vertragspartner selbst und den Zweck des von ihm beabsichtigten Geschäfts ausreichend informieren. Barzahlungen an oder von Geschäftspartnern sind grundsätzlich unzulässig.

### **11. Beachtung von Buchhaltungs- und Rechnungslegungsprinzipien**

Aktionäre, Behörden und andere müssen sich auf die Richtigkeit und Vollständigkeit unserer Geschäftsunterlagen verlassen können. Wir verpflichten uns zu Transparenz und vollständigen,

fairen, genauen, zeitnahen und verständlichen Offenlegungen zu allen Aspekten unserer Geschäftstätigkeit, einschließlich der Finanzberichte, die den Aufsichtsbehörden vorgelegt werden. Buchhaltung und Rechnungslegung, Belege und Konten müssen daher den gesetzlichen und sonstigen verbindlichen Grundsätzen zur Rechnungslegung entsprechen. Sowohl im Rahmen des internen als auch des externen Berichtswesens gibt es keine Rechtfertigung für die Fälschung von Unterlagen oder die falsche Darstellung von Tatsachen. Mitarbeiter, die an der Erstellung unserer öffentlichen, finanziellen und regulatorischen Offenlegungen beteiligt sind, tragen in diesem Bereich eine besondere Verantwortung; wir alle sind jedoch dafür verantwortlich, dass die von uns erfassten Informationen korrekt und vollständig sind und in Übereinstimmung mit unserem System der internen Kontrollen gehalten werden.

## **12. Handeln im Einklang mit den steuerlichen Vorschriften**

Allen Mitarbeitern ist bewusst, dass das Schadens- und Reputationsrisiko bei Steuerdelikten hoch ist. Verdachtsmomente können schnell zur Einschaltung von Strafverfolgungsbehörden führen. Die steuerlichen Risiken betreffen insbesondere die zutreffende Abführung von Kapitalertragsteuern, Festsetzung von fremdüblichen Verrechnungspreisen bei gruppeninternen Finanzierungen sowie die korrekte Anmeldung der Umsatzsteuer. Die steuerrechtliche Beurteilung von relevanten Sachverhalten, wie beispielsweise von Dividendenzahlungen und Zinsvereinbarungen bedarf daher der Einschätzung des Vorgesetzten und/oder der Klärung durch die Abteilung Steuern.

## **13. Umgang mit Informationen und Unternehmenseigentum**

### **a. Vertrauliche Unternehmensinformationen/Insiderhandel**

Es ist uns untersagt, Wertpapiere oder andere Finanzinstrumente zu handeln oder Informationen an andere weiterzugeben, die dann mit Wertpapieren oder anderen Finanzinstrumenten handeln, wenn sie wesentliche Informationen – über die DBAG oder ein anderes Unternehmen – kennen, bevor die Informationen gewöhnlichen Investoren öffentlich zugänglich gemacht werden. Um Insidergeschäfte auszuschließen, wie sie beispielsweise in Art. 8 der Marktmissbrauchsverordnung definiert sind, sind Erwerb und Verkauf von Aktien oder anderen Finanzinstrumenten der DBAG oder ihren Portfoliounternehmen bzw. von Unternehmen, an denen die DBAG eine Beteiligung prüft, restriktiv in der „DBAG-Compliance-Richtlinie“ geregelt, die jeder Mitarbeiter mit Eintritt in das Unternehmen unterzeichnen muss.

Die unbefugte Weitergabe vertraulicher Informationen (einschließlich der uns anvertrauten Informationen von Dritten und insbesondere auch Insiderinformationen) kann dazu führen, dass die DBAG einen entscheidenden Wettbewerbsvorteil verliert, sich hohen Geldbußen ausgesetzt sehen, das Unternehmen in Verlegenheit bringt und unsere Beziehungen zu Investoren, Portfoliounternehmen, Beratern, Geschäftspartnern und anderen schädigt. Aus diesen Gründen müssen die vertraulichen Informationen in Übereinstimmung mit unseren Richtlinien abgerufen, gespeichert und übertragen werden. Wir müssen sie sicher halten, den Zugang auf diejenigen beschränken, die ein „Bedürfnis nach

Wissen“ haben, und die Diskussion über vertrauliche Informationen in öffentlichen Bereichen vermeiden. Die Verpflichtung zur Aufbewahrung der vertraulichen Informationen von der DBAG besteht auch nach Beendigung des Arbeitsverhältnisses fort.

**b. Datensicherheit**

Die Sicherheit von Daten ist für uns von hoher Bedeutung. Daher schützen wir Unternehmens-, Investoren-, Geschäftspartner- und Mitarbeiterdaten mit allen zur Verfügung stehenden Mitteln vor unberechtigtem Zugang, unbefugter und missbräuchlicher Verwendung, Verlust und vorzeitiger Vernichtung. Das geschieht unter Wahrung des jeweiligen Rechtsrahmens und der nationalen Gesetze sowie interner Richtlinien und Regelungen.

**c. Datenschutz**

Personenbezogene Daten dürfen nur verarbeitet werden, soweit dies für rechtmäßige Zwecke erforderlich ist; dabei sind die geltenden Rechtsvorschriften zu beachten. Detaillierte Informationen finden Sie in der „DBAG-Datenschutzrichtlinie“.

**d. Schutz des Unternehmenseigentums**

Wir alle sind dafür verantwortlich, die Ressourcen der DBAG sinnvoll zu nutzen und sicherzustellen, dass unsere Informationen und unser Eigentum nicht missbraucht, beschädigt, verloren, gestohlen oder verschwendet wird. Mitarbeiter sind außerdem verpflichtet, das geistige Eigentum sowie vertrauliche Informationen der DBAG vor unbefugter Kenntnisnahme durch Dritte und gegen unbefugten Zugriff von Dritten zu schützen. Jeder Mitarbeiter verpflichtet sich, mit vertraulichen Informationen über Unternehmen, an denen die DBAG direkt oder indirekt beteiligt ist oder eine Beteiligungsmöglichkeit prüft/geprüft hat, gemäß einschlägigen Vertraulichkeitsverpflichtungen sorgfältig umzugehen.

**14. Kommunikation mit der Öffentlichkeit**

Als börsennotiertes Private-Equity-Unternehmen hängt der Ruf der DBAG maßgeblich von der Darstellung und Wirkung nach außen, insbesondere auch vom Umgang mit den Medien ab. Für das Bild in der Öffentlichkeit ist es daher unverzichtbar, nach außen transparent und einheitlich aufzutreten und stets wahrheitsgemäße Angaben zu machen. Bei Fragen zum einheitlichen Auftritt können sich Mitarbeiter an die Abteilung Investor Relations wenden.

Wenn wir privat in Online-Foren oder Blogs teilnehmen oder andere Social-Media-Aktivitäten verfolgen, erwecken wir niemals den Eindruck, dass wir im Namen der DBAG sprechen, es sei denn, wir sind dazu berechtigt. Und bevor wir auf die Schaltfläche „Senden“ klicken, sollten wir mit einem guten Urteilsvermögen und gesundem Menschenverstand unseren Beitrag überprüfen. Diese Art von Kommunikation lebt ewig.

**15. Regeltreues Verhalten in unseren Portfoliounternehmen**

Wir legen großen Wert darauf, dass auch die Portfoliounternehmen dem Werteanspruch gerecht werden. Vor der Beteiligung an einem Unternehmen werden daher Compliance-Risiken (vor allem

in den Bereichen Anti-Korruption, Kartellrecht, Datenschutz und Geschäftsgeheimnisse) im Rahmen des Due Diligence-Prozesses geprüft. Haben Mitarbeiter der DBAG eine Aufsichtsrats- oder Beiratsfunktion in einem Portfoliunternehmen inne, sind sie angehalten, sich für die Einführung oder (soweit erforderlich) Weiterentwicklung eines ggf. bereits bestehenden Compliance-Systems einzusetzen. Hierbei sollen sie sich an den Erkenntnissen der Compliance Due Diligence orientieren sowie unternehmens- und branchenspezifische Besonderheiten des Portfoliunternehmens berücksichtigen.

## **16. Informations- und Meldewege**

### **a. Informationen**

Bei Fragen und Hinweisen zu dem Verhaltenskodex, Unsicherheiten bezüglich dessen Auslegung oder Umsetzung oder bei Verstößen können sich alle Mitarbeiter der DBAG an den Compliance-Beauftragten wenden, der die im Verhaltenskodex festgehaltenen Grundprinzipien überwacht. Er ist in seiner Funktion unabhängig und berichtet direkt an ein Mitglied des Vorstands:

Florian Döring  
DBAG-Compliance-Beauftragter  
E-Mail: [florian.doering@dbag.de](mailto:florian.doering@dbag.de)

### **b. Meldung eines Verstoßes**

Wir melden alle möglichen Verstöße gegen den vorliegenden Verhaltenskodex, gegen die Compliance-Richtlinie oder Informationen über sonst illegale oder unredliche Handlungen dem Compliance-Beauftragten. Für die Abgabe der Meldung stehen sowohl die jeweiligen Vorgesetzten als auch der Compliance-Beauftragte zur Verfügung. Darüber hinaus wurde eine vertrauliche Meldestelle eingerichtet: Die Kontaktdaten von Herrn Dr. Buchert lauten:

Dr. Rainer Buchert  
Telefon 069-710 33 33 0 oder 06105-921355  
Fax 069-710 34 44 4  
E-Mail: [kanzlei@dr-buchert.de](mailto:kanzlei@dr-buchert.de)  
Internet: [www.dr-buchert.de](http://www.dr-buchert.de)

Auf der Internetseite der Kanzlei befindet sich auch ein Kontaktformular, mit dem ein Hinweisgeber auf besonders gesichertem Wege – mittels SSL-Verschlüsselung – eine elektronische Mitteilung übersenden kann (<https://www.ombudsperson-frankfurt.de/de/kontaktformular/>). Hinweise werden nach Prüfung durch den Ombudsmann an die DBAG weitergegeben.

Sofern eine Meldung anonym abgegeben wird, sollte diese ausführlich genug sein, damit diese zielgerichtet weiterverfolgt werden können.



Keinem Mitarbeiter wird ein persönlicher oder beruflicher Nachteil entstehen, sollte er Bedenken bezüglich bestimmter Vorgänge im Unternehmen äußern, auf Verstöße gegen das Compliance-System hinweisen oder durch ein Verhalten im Einklang mit dem DBAG-Compliance-System einen Nachteil für die DBAG in Kauf nehmen. Das gilt auch dann, wenn sich die Mitteilung als unbegründet herausstellt.

Der Hinweisgeberschutz hat für die DBAG oberste Priorität und ist dementsprechend unabhängig davon sichergestellt, über welche Kanäle die Meldungen abgegeben werden. Wir weisen vorsorglich darauf hin, dass in Einzelfällen und/oder soweit eine rechtliche Verpflichtung besteht, die grundsätzlich vertraulich zu behandelnden Informationen an Dritte weitergegeben werden müssen (z. B. zur Eröffnung eines Ermittlungsverfahrens).

### **17. Konsequenzen bei Nichtbeachtung der Grundsätze**

Die Einhaltung und Umsetzung der festgesetzten Regeln werden im gesamten Unternehmen überprüft. Bei Verstößen gegen gesetzliche Vorschriften, den Verhaltenskodex oder die Compliance-Richtlinie wird die DBAG die erforderlichen Maßnahmen zur Aufklärung ergreifen. Die DBAG wird versuchen, dem Mitarbeiter die Bedeutung der Werte zu erläutern und ihn dadurch zu einer Verhaltensänderung in der Zukunft zu bewegen. Bei schweren und/oder besonders deutlichen Verstößen werden arbeitsrechtliche Maßnahmen im Rahmen des geltenden Rechts ergriffen.

### **18. Selbstkontrolle des eigenen Verhaltens**

Anhand der folgenden Kontrollfragen soll den Mitarbeitern und Geschäftspartnern der DBAG eine erste Einteilung hinsichtlich der Zulässigkeit des infrage stehenden Verhaltens ermöglicht werden:

- Ist meine Handlung oder Entscheidung legal?
- Entspricht sie Wort und Geist dieses Kodex sowie ggf. weiterer DBAG-Leitlinien?
- Ist sie richtig und frei von persönlichen Interessen?
- Hält meine Handlung oder Entscheidung einer öffentlichen Prüfung stand?
- Schützt meine Handlung oder Entscheidung den Ruf der DBAG?

Können Sie alle Fragen mit „Ja“ beantworten, dann ist die Handlung oder Entscheidung höchstwahrscheinlich korrekt und stimmt mit den hier festgesetzten Leitlinien überein. Wenn Sie sich nicht sicher sind, wenden Sie sich an die zuständige unternehmensinterne Stelle, um das geplante Verhalten abzustimmen.