



CIE Automotive

Geschäftsverhaltenskodex

Inhaltsverzeichnis

1. Einleitung.....	3
2. Ziele	3
3. Anwendungsbereich.....	4
4. Verhaltensstandards.....	4
4.1 Ethisch und gesetzestreu handeln.	4
4.2 Achtung der Menschen und der Gesellschaft.	4
○ Die Menschen.....	4
○ Kunden.....	5
○ Soziales	5
○ Aktionäre.....	6
○ Branche.....	6
4.3 Sicherheit und Gesundheitsschutz.....	6
4.4 Beziehungen mit Behörden und Dritten.....	7
○ Öffentliche Verwaltungen und Aufsichtsbehörden	7
○ Bekämpfung von Korruption und Betrug.....	7
○ Geschenke und persönliche Vorteile	8
○ Interessenkonflikte	8
○ Partnerunternehmen	9
○ Lieferantenunternehmen	9
○ Fremdkapitalgeber	9
4.5 Transparenz, Integrität und Vertraulichkeit von Informationen.....	9
4.6 Steuerpflichten und Verwendung öffentlicher Mittel.....	11
4.7 Verwendung von Ressourcen und Vermögenswerten.....	11
4.8 Schutz von Informationen.....	12
4.9 Rechte an geistigem Eigentum und gewerbliche Schutzrechte	12
5. Auslegung.....	13
6. Nichteinhaltung.....	13
7. Wie kann ich einen mutmaßlichen Verstoß melden oder eine Frage zu den Bestimmungen des Verhaltenskodex stellen?	13

	GESCHÄFTSVERHALTENSKODEX	Kennung:	CIE Geschäftsverhaltenskodex
		Version:	04
		Seite:	3 von 14

1. Einleitung

CIE Automotive SA¹ („**CIE Automotive SA**“, die „**Gruppe**“ oder die „**Gesellschaft**“) ist eine auf Prozesse mit hoher Wertschöpfung spezialisierte Industriegruppe, die in der Branche Autoteile tätig ist.

Die Leitwerte von CIE Automotive sind:

- ✓ Engagement für gute Leistungen
- ✓ Innovation als Antwort auf jede Herausforderung
- ✓ Fokus auf die Menschen, ihre Familien und ihre Umgebung
- ✓ Vielfalt, Chancengleichheit und Integration
- ✓ Nachhaltiges und profitables Wachstum
- ✓ Ethik und Ehrlichkeit
- ✓ Selbstkritik und Anerkennung
- ✓ Klimagerechtes Handeln
- ✓ Rechtstreue.

Um diese Grundwerte des Verhaltens der Gruppe zu ergänzen, hält es der Verwaltungsrat über den Prüf- und Compliance-Ausschuss (*Audit and Compliance Committee*, im Folgenden „**ACC**“) von CIE Automotive SA für zweckdienlich, Verhaltensrichtlinien zu verabschieden, die unseren Verhaltenskodex im Geschäft (im Folgenden „**Verhaltenskodex**“ oder „**Kodex**“) bilden. Dieser Kodex legt die Unternehmenswerte fest, die unser Geschäftsverhalten als Mitarbeitende von CIE Automotive leiten sollen, sowie die Verhaltensrichtlinien und allgemeinen Handlungsanweisungen, nach denen sich die Entscheidungsfindung in der Gruppe richten soll.

2. Ziele

Ziel des Verhaltenskodex ist es, allen **Organmitgliedern, Führungskräften, Beschäftigten, Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern aller Unternehmen der Gruppe** (im Folgenden, die „**Personen**“) **berufsethische Richtlinien und Verhaltensgrundsätze an die Hand zu geben**, in denen die Werte und Verpflichtungen festgelegt sind, die ihre Arbeit innerhalb der Gruppe bestimmen sollen.

Diese Ausgabe des Kodex wurde auch mit dem Ziel erstellt, den **Anforderungen der Stakeholder und der Gesellschaft im Allgemeinen** gerecht zu werden, um das Engagement und das Vertrauen, das sie in die Gruppe gesetzt haben, weiterhin zu rechtfertigen.

Die effektive Erfüllung dieser Anforderungen ist einer der Schlüssel für unseren guten Ruf auf dem Markt. Jedes Mitglied der Organisation kann diesen Ruf durch die Art und Weise, wie es seine Tätigkeit ausübt, und durch die Beziehungen, die es in seiner täglichen Arbeit zu diesen Gruppen aufbaut, beeinflussen. Es liegt daher an jeder und jedem Einzelnen bei CIE Automotive, diesen guten Ruf durch transparentes, objektives, integriertes, verantwortungsbewusstes, ehrliches und respektvolles Handeln zu festigen.

Die allgemeine Befolgung stellt sicher, dass die Ergebnisse in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den ethischen Grundsätzen und Werten erzielt werden, die die Gruppe anstrebt und intern sowie extern kommuniziert, sodass sie eine verbindliche Regel für alle Personen darstellen, die direkt oder indirekt im Namen der Gruppe handeln und sie vertreten.

¹Die Gesellschaft und die Gesellschaften, an denen sie direkt oder indirekt mehr als 50 % des Kapitals hält und/oder mehr als die Hälfte der Mitglieder ihres Leitungsorgans stellt.

Erstellung und überprüft: Compliance-Stelle	Beschlossen: Verwaltungsrat über den ACC	Datum: Februar 2024
---	--	-------------------------------

	GESCHÄFTSVERHALTENSKODEX	Kennung:	CIE Geschäftsverhaltenskodex
		Version:	04
		Seite:	4 von 14

3. Anwendungsbereich

Dieser Verhaltenskodex ist ausnahmslos von allen Personen, die zur Gruppe gehören, zu befolgen. Alle Personen sind verpflichtet, diesen Verhaltenskodex zu kennen und einzuhalten, denn überall gilt: Unkenntnis des Gesetzes ist kein Grund, es nicht zu befolgen.

CIE Automotive wird auch seine Geschäftspartner (Gemeinschaftsunternehmen, Arbeitsgemeinschaften, Lieferanten, Kunden, Subunternehmer und kooperierende Unternehmen) ermutigen, in Übereinstimmung mit diesem Kodex zu handeln und Ethikprogramme zu implementieren, die unseren Standards entsprechen. Die Gruppe wird angemessene Maßnahmen ergreifen, wenn sich herausstellt, dass sie ihren Richtlinien oder vertraglichen Verpflichtungen nicht nachgekommen sind.

4. Verhaltensstandards

4.1 Ethisch und gesetzestreu handeln.

CIE Automotive erklärt öffentlich seine absolute Ablehnung jeglicher ungesetzlichen oder kriminellen Praktiken und stellt ausdrücklich fest, dass solche Praktiken innerhalb der Organisation ohne Ausnahme oder Einschränkung verboten sind. Das Unternehmen verpflichtet sich daher, interne Regeln und Verfahren zu entwickeln, die zur Einhaltung der geltenden Gesetze beitragen.

Alle Personen, die zu CIE Automotive gehören, sind verpflichtet,

- ✓ ihre Aufgaben in der Organisation unter strikter Einhaltung des maßgeblichen Rechts wahrnehmen und alle Praktiken vermeiden, die nach den strengen Maßstäben von Ehrlichkeit und moralischer Integrität ethisch nicht vertretbar sind
- ✓ alle Richtlinien, Verfahren und Vorschriften der Gruppe in ihrem jeweiligen Tätigkeitsbereich übernehmen, befolgen und respektieren
- ✓ klar und transparent handeln und sicherstellen, dass keine ihrer Handlungen als Täuschung ausgelegt werden kann.

Darüber hinaus hat sich die Gruppe auf die 2015 von den Vereinten Nationen verabschiedeten Agenda 2030 für nachhaltige Entwicklung verpflichtet und die Nachhaltigkeitsziele in ihre Geschäftsstrategie integriert.

4.2 Achtung der Menschen und der Gesellschaft.

○ Die Menschen

- ✓ Ein Arbeitsumfeld frei von Belästigungen und Diskriminierung

CIE Automotive setzt sich für ein Arbeitsumfeld ein, das frei ist von sexueller, geschlechtsspezifischer oder geschlechtsbedingter Belästigung, sei es seitens der Mitarbeitenden gegenüber einer oder einem anderen oder seitens der Mitarbeitenden gegenüber Kunden oder Lieferanten oder umgekehrt und setzt sich für eine gerechte und menschenwürdige Behandlung ein. Daher werden diskriminierende Praktiken aufgrund von Rasse, Hautfarbe, Geschlecht, sexueller Orientierung, Alter, Religion, Weltanschauung, ethnischer oder geografischer Herkunft, Behinderung oder aus anderen rechtswidrigen Gründen nicht toleriert. Eine Differenzierung von Menschen aufgrund ihrer für eine bestimmte Tätigkeit erforderlichen Fähigkeiten oder beruflichen Kompetenzen stellt jedoch keine Diskriminierung dar.

Erstellung und überprüft: Compliance-Stelle	Beschlossen: Verwaltungsrat über den ACC	Datum: Februar 2024
---	--	-------------------------------

	GESCHÄFTSVERHALTENSKODEX	Kennung:	CIE Geschäftsverhaltenskodex
		Version:	04
		Seite:	5 von 14

✓ **Achtung der Menschenrechte**

CIE Automotive hält nicht nur das geltende Recht ein, das für das Unternehmen in allen Ländern gilt, in denen es tätig ist, sondern verpflichtet sich auch, die international anerkannten Menschenrechte zu achten, insbesondere auch der Rechte, die in der Internationalen Menschenrechtskonvention und den Grundsätzen der Erklärung der Internationalen Arbeitsorganisation (ILO) festgelegt sind. CIE Automotive bekennt sich auch zu den 10 Prinzipien des Global Compact.

✓ **Vereinbarkeit von Beruf und Privatleben**

Die Gruppe respektiert das Privat- und Familienleben ihrer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter und fördert eine Politik der Work-Life-Balance, um deren bestmögliche Vereinbarkeit mit den Aufgaben der Gruppe zu ermöglichen.

✓ **Chancengleichheit**

Es ist ein Grundprinzip der Gruppe, Chancengleichheit beim Zugang zu Beschäftigung und beruflichem Aufstieg zu fördern und zu bieten und eine auf Leistung basierende Unternehmenskultur zu fördern.

○ **Kunden**

CIE Automotive ist bestrebt, seinen Kunden qualitativ hochwertige Produkte und Dienstleistungen zu angemessenen Preisen und innerhalb der vereinbarten Lieferfristen bereitzustellen.

Daher müssen alle Geschäftsbeziehungen auf Vertrauen und gegenseitigem Respekt beruhen. In Übereinstimmung mit diesem Grundsatz werden Handlungen und Entscheidungen in Übereinstimmung mit Verfahrensanforderungen, Standards und objektiven Kriterien durchgeführt, wobei stets unparteiisch und integer gehandelt wird und ungerechtfertigte oder willkürliche Entscheidungen, die Chancengleichheit beeinträchtigen könnten, vermieden werden. All dies mit dem Ziel, höchste Qualität zu erreichen, hervorragende Dienstleistungen zu erbringen und langfristige Beziehungen aufzubauen, die auf Vertrauen und gegenseitigem Respekt beruhen.

In den vertraglichen Beziehungen mit den Kundenunternehmen werden Transparenz und hinreichende, wahre, rechtzeitige und angemessene Information gefördert.

○ **Soziales**

✓ **Spenden und soziale Projekte**

CIE Automotive SA trägt im Rahmen seines Engagements für den Fortschritt und das Wohlergehen der Gemeinden, in denen das Unternehmen tätig ist, durch Spenden sowie soziale und kulturelle Projekte aktiv zu deren Entwicklung bei.

Alle Spenden müssen bewilligt und in der Konzernbuchführung erfasst werden. Es ist strengstens untersagt, Spenden oder finanzielle Beiträge jeglicher Art an Organisationen zu leisten, die in unrechtmäßige Aktivitäten verwickelt sind oder in irgendeiner Weise damit in Verbindung stehen.

✓ **Umweltschutz**

Die Achtung und der Schutz der Umwelt sind Grundwerte, denen sich CIE Automotive verpflichtet fühlt. Das Unternehmen muss jederzeit das geltende Umweltrecht in jedem Land, in dem es tätig ist, einhalten und verpflichtet sich, seine Aktivitäten so durchzuführen, dass negative Auswirkungen auf die Umwelt minimiert werden.

Erstellung und überprüft: Compliance-Stelle	Beschlossen: Verwaltungsrat über den ACC	Datum: Februar 2024
---	--	-------------------------------

	GESCHÄFTSVERHALTENSKODEX	Kennung:	CIE Geschäftsverhaltenskodex
		Version:	04
		Seite:	6 von 14

Daher müssen alle Mitarbeitenden der Gruppe die Umwelt achten, die natürlichen Ressourcen rationell nutzen und alle ihnen zur Verfügung stehenden Kontrollmechanismen einsetzen, um die Umweltfolgen der verschiedenen Prozesse im Rahmen der industriellen Tätigkeit von CIE Automotive so gering wie möglich zu halten.

✓ **Bauprojekte**

CIE Automotive SA setzt sich für eine nachhaltige Bauplanung ein. In diesem Zusammenhang verpflichten wir uns, unsere Bauprojekte in Übereinstimmung mit dem geltenden Recht auszuführen.

Aus diesem Grund müssen wir alle sicherstellen, dass alle von uns durchgeführten Bauarbeiten die Vorschriften des Ortes, der Kommune, der Provinz, der autonomen Gemeinschaft und des Zentralstaates erfüllen.

✓ **Kampf gegen Schmuggel**

CIE Automotive verpflichtet sich, das geltende Recht und die Vorschriften für den Import und Export von Produkten einzuhalten und gute Praktiken zu fördern.

○ **Aktionäre**

Das Ziel von CIE Automotive ist es, kontinuierlich und nachhaltig Wert für alle Aktionärinnen und Aktionäre zu schaffen und die Interessen aller am Kapital beteiligten Menschen in Einklang zu bringen. Zu diesem Zweck verpflichtet sich das Unternehmen, alle Aktionärinnen und Aktionäre auf transparente, vollständige, wahrheitsgemäße und genaue Weise zu informieren und dynamische Kommunikationsinstrumente mit dieser Gruppe zu schaffen.

Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter von CIE Automotive sind bestrebt, den Wert der Investitionen unserer Kapitalgeber zu schützen und zu maximieren und eine angemessene Rendite zu erzielen.

○ **Branche**

CIE Automotive verpflichtet sich zur strikten Einhaltung der kartellrechtlichen Vorschriften. Die Gruppe verpflichtet sich außerdem, ihre Geschäftsziele mit ethischen, legitimen und rechtlich einwandfreien Mitteln zu erreichen und einen fairen und gerechten Wettbewerb zu pflegen, wobei sie jederzeit die maßgeblichen gesetzlichen Bestimmungen einhält.

CIE Automotive SA wird sich nicht an Gesprächen, Vereinbarungen, Absprachen, Projekten oder Allianzen mit aktuellen oder potenziellen Wettbewerbern beteiligen, die sich auf Preise, Geschäftsbedingungen, Angebote, Marktaufteilung oder andere Aktivitäten beziehen, die den freien und offenen Wettbewerb einschränken oder einschränken könnten.

4.3 Sicherheit und Gesundheitsschutz

CIE Automotive verpflichtet sich, die internen Vorschriften und Verfahren zum Gesundheitsschutz und zur Sicherheit einzuhalten, um den Schutz aller Personen zu gewährleisten, die von den Aktivitäten der Gruppe betroffen sein könnten.

In diesem Sinne führt die Gruppe ihre Aktivitäten mit dem Ziel durch, ein hohes Sicherheitsniveau in ihren Prozessen, Anlagen und Einrichtungen zu erreichen, mit besonderem Augenmerk auf den Schutz nicht nur des Personals der Gruppe, sondern auch ihrer Partner, Auftragnehmer, Lieferanten, Kunden und der lokalen Umgebung. CIE Automotive ergreift außerdem die in den jeweiligen Ländern geltenden Präventivmaßnahmen und verpflichtet sich, dafür zu sorgen, dass alle Personen, die in ihren Anlagen und an ihren Arbeitsplätzen arbeiten müssen, dies unter den bestmöglichen Gesundheits- und Sicherheitsbedingungen tun.

Erstellung und überprüft: Compliance-Stelle	Beschlossen: Verwaltungsrat über den ACC	Datum: Februar 2024
---	--	-------------------------------

	GESCHÄFTSVERHALTENSKODEX	Kennung:	CIE Geschäftsverhaltenskodex
		Version:	04
		Seite:	7 von 14

CIE Automotive stellt allen Mitarbeitenden die notwendigen Mittel und Schulungen zur Verfügung, damit sie ihre Aufgaben sicher und in einem gesunden Umfeld ausführen können. Alle Personen, die an den Standorten von CIE Automotive arbeiten (unabhängig davon, ob es sich um interne oder externe Standorte handelt), sind verpflichtet, die Vorschriften zum Gesundheitsschutz und zur Sicherheit zu kennen und einzuhalten, um Risiken am Arbeitsplatz zu vermeiden und zu minimieren.

Auf dem Firmengelände sind die Herstellung, der Konsum, der Kauf, der Verkauf, der Handel oder der Besitz von Substanzen wie alkoholischen Getränken, Stimulanzien, Betäubungsmitteln oder anderen Drogen verboten.

4.4 Beziehungen mit Behörden und Dritten

- **Öffentliche Verwaltungen und Aufsichtsbehörden**

Die Geschäftsbeziehungen von CIE Automotive zu allen öffentlichen oder amtlichen Stellen, Behörden oder deren Vertreterinnen und Vertretern im In- und Ausland müssen von den Grundsätzen des institutionellen Respekts, der Transparenz, der Integrität, der Zusammenarbeit und der Einhaltung ethischer Grundsätze geleitet sein.

Die Gruppe verlangt von allen Personen ein Höchstmaß an Kooperation und Sorgfalt bei allen Kontrollen, Anforderungen oder Interventionen, die von den Behörden als notwendig erachtet werden.

CIE Automotive ist politisch neutral und erklärt, dass das Unternehmen weder direkt noch indirekt politische Parteien, deren Vertreterinnen und Vertreter oder Kandidatinnen und Kandidaten in Spanien oder im Ausland finanziert. Wer sich an politischen oder öffentlichen Aktivitäten beteiligen möchte, darf dies ausschließlich auf persönlicher Basis und außerhalb der Arbeitszeit tun.

Die Zahlung von Schmiergeldern an Amtspersonen und Behörden ist generell verboten. Da jedoch sogenannte nützliche Aufwendungen je nach dem Land, in dem wir präsent sind, in einigen Rechtsordnungen als rechtmäßig angesehen werden kann, sollte die Compliance-Abteilung im Vorfeld konsultiert werden.

- **Bekämpfung von Korruption und Betrug**

CIE Automotive verbietet strengstens jegliches Verhalten oder jegliche Praxis der Bestechung, Bestechlichkeit oder Beeinflussung von Kunden, Lieferanten, Geschäftspartnern und Amtspersonen oder öffentlichen, nationalen oder internationalen Institutionen, einschließlich solcher, die im Zusammenhang mit Geldwäsche stehen.

Dementsprechend dürfen die Mitarbeitenden von CIE Automotive keine Geschenke oder Einladungen (die über einen rein symbolischen Charakter hinausgehen) anbieten oder annehmen, die als Versuch gewertet werden könnten, eine geschäftliche, berufliche oder behördliche Beziehung mit Dritten unzulässig zu beeinflussen.

Dieses Verbot gilt nicht für Aufwendungen oder Bewirtungen, die aufgrund ihrer Art, Häufigkeit und Höhe als allgemein- oder marktüblich angesehen werden können. Sie müssen in jedem Fall schriftlich gemeldet und von einem Vorgesetzten bewilligt worden sein.

Ebenso ist es verboten, Vertretern der öffentlichen Hand direkt oder indirekt Geschenke, Einladungen oder Vergünstigungen anzubieten, damit diese ihren Einfluss zugunsten von CIE Automotive geltend machen. Ebenso ist es strengstens untersagt, eine persönliche Beziehung auszunutzen, um eine Behörde oder eine Amtsperson unangemessen zu beeinflussen.

Erstellung und überprüft: Compliance-Stelle	Beschlossen: Verwaltungsrat über den ACC	Datum: Februar 2024
---	--	-------------------------------

	GESCHÄFTSVERHALTENSKODEX	Kennung:	CIE Geschäftsverhaltenskodex
		Version:	04
		Seite:	8 von 14

Es ist nicht nur verboten, geldwerte Vorteile als Gegenleistung für die Vornahme oder Unterlassung einer Handlung zugunsten eines Dritten oder als Vorteil für einen Dritten anzubieten, zu versprechen oder zu gewähren, sondern auch, etwas geldwerte Vorteile als Gegenleistung für die Vornahme oder Unterlassung einer Handlung zugunsten eines Dritten oder als Vorteil für einen Dritten zu fordern, anzunehmen oder zu erhalten.

In den Anwendungsbereich dieser Straftatbestände fallen auch andere Verhaltensweisen, wie z. B.

- „verdeckte“ Zahlungen: wenn ein Dritter einen geldwerten Vorteil erhält, der eigentlich für eine Amtsperson bestimmt ist, und der Dritte als Mittelsperson fungiert, damit der Vorteil schließlich an die Amtsperson geliefert wird
- Schmiergelder zur Beschleunigung von Verfahren (sog. nützliche Aufwendungen) Kleinbeträge, die von Amtspersonen verlangt werden können, um die Erfüllung ihrer normalen Aufgaben zu beschleunigen oder sicherzustellen. Solche Zahlungen sind in einigen Ländern üblich, obwohl sie von CIE Automotive generell streng verboten sind. Daher muss in solchen Fällen die Compliance-Stelle vorher konsultiert werden.

Jede Vereinbarung mit Dritten, die zu einer Zahlungsverpflichtung für eine Gesellschaft der Gruppe führt, muss schriftlich erfolgen, die betreffende Dienstleistung ausreichend beschrieben sein und sie bedarf der Bewilligung der zuständigen Person in Übereinstimmung mit den Systemen und Verfahren der betreffenden Gesellschaft.

Alle von der Gesellschaft zu leistenden Zahlungen müssen per Verrechnungsscheck oder Banküberweisung erfolgen; Barzahlungen oder Zahlungen per Inhaberscheck ohne Quittung sind ausdrücklich untersagt. Die Verwendung der beiden letztgenannten Zahlungsmittel ist auf ein Minimum zu beschränken und auf unbedeutende Beträge zu reduzieren.

Jegliche direkte oder indirekte Zahlung von Provisionen oder anderen Vergütungen zur Erlangung von Aufträgen oder zur Erlangung eines geschäftlichen Vorteils ist ausdrücklich untersagt. Davon ausgenommen sind Zahlungen an Handelsvertreter oder Repräsentanten von CIE Automotive, die aufgrund der Ausübung ihrer Tätigkeit für die Gruppe erfolgen, sofern sie den geltenden gesetzlichen Bestimmungen entsprechen.

- **Geschenke und persönliche Vorteile**
 Unter keinen Umständen dürfen im Zusammenhang mit der Tätigkeit von CIE Automotive Geld- oder Sachgeschenke, Darlehen, persönliche Vorteile oder Handlungen von Dritten, seien es natürliche oder juristische Personen, angenommen werden, die zum Verlust der Unabhängigkeit und Fairness in den Beziehungen zu den verschiedenen Interessengruppen führen könnten.

Die Kategorie der Geschenke umfasst alle Elemente der Beziehung, die individuell vorteilhaft sind, wie nicht institutionelle Geschenke, Provisionen oder geschäftliche Versprechen.

- **Interessenkonflikte**
 Geschäftliche Entscheidungen und Handlungen müssen auf dem Nutzen für CIE Automotive beruhen und dürfen nicht durch persönliche Erwägungen oder Beziehungen motiviert sein.

Interessenkonflikte treten auf, wenn die persönlichen Interessen einer Person, die Teil von CIE Automotive ist, direkt oder indirekt mit den Interessen der Gruppe kollidieren oder in Konflikt stehen, die Erfüllung ihrer beruflichen Pflichten und Verantwortlichkeiten beeinträchtigen oder sie persönlich in eine Transaktion oder einen Geschäftsvorgang der Gruppe involvieren.

Zu diesem Zweck muss jede Person, die der Ansicht ist, dass sie sich aufgrund anderer Tätigkeiten außerhalb der Gruppe, familiärer Beziehungen, persönlicher Vermögenswerte oder aus einem

Erstellung und überprüft: Compliance-Stelle	Beschlossen: Verwaltungsrat über den ACC	Datum: Februar 2024
---	--	-------------------------------

	GESCHÄFTSVERHALTENSKODEX	Kennung:	CIE Geschäftsverhaltenskodex
		Version:	04
		Seite:	9 von 14

anderen Grund in einem potenziellen Interessenkonflikt befindet, unverzüglich die Compliance-Stelle informieren, damit diese prüfen kann, ob ein Interessenkonflikt vorliegt oder nicht, und die betreffende Person gegebenenfalls von der Teilnahme an der Angelegenheit, in Bezug auf die ein Interessenkonflikt besteht, ausschließen kann.

Ebenso dürfen Angehörige der Geschäftsleitungen und ihnen nahestehende Personen im Rahmen eines Arbeitsverhältnisses mit CIE Automotive weder selbst noch im Auftrag anderer keine Aufgaben übernehmen, Arbeit oder Dienste zugunsten von Unternehmen der Branche oder von Unternehmen, die direkt oder indirekt im Wettbewerb mit CIE Automotive stehen, leisten (als nahestehende Personen gelten Ehepartner oder Personen, die in einem ähnlichen Beziehungsverhältnis stehen, Verwandte in aufsteigender oder absteigender Linie sowie Geschwister von Mitarbeitenden und deren Ehepartner, Ehepartner von Verwandten in aufsteigender oder absteigender Linie sowie Unternehmen, die direkt oder indirekt von Mitarbeitenden oder Mittelspersonen kontrolliert werden)

Jede Person, die CIE Automotive angehört und selbst direkt oder durch Verwandtschaft wirtschaftliche Beziehungen zu Lieferanten, Kunden oder Mitbewerbern unterhält, muss dies der Compliance-Stelle mittels des Anhangs I anzeigen.

○ **Partnerunternehmen**

Strategische Allianzen ermöglichen es CIE Automotive, den lokalen Markt besser zu verstehen und sich an ihn anzupassen. Die Partnerunternehmen werden nach einer Due-Diligence-Prüfung im Rahmen eines objektiven und unparteiischen Auswahlverfahrens ausgewählt.

Die CIE Automotive angehörenden Personen sind verpflichtet, die internen Regeln für die Auswahl von Geschäftspartnern einzuhalten, ihnen zu helfen, die Erwartungen der Gruppe zu verstehen und in Übereinstimmung mit den maßgeblichen Vorschriften zu handeln, jeden Verdacht zu melden, dass ein Geschäftspartner die Standards der Gruppe oder seine vertraglichen Verpflichtungen nicht einhält, und bei allen Audits und Untersuchungen, an denen sie beteiligt sind, zu kooperieren.

○ **Lieferantenunternehmen**

Die Beziehungen zu den Lieferanten von CIE Automotive basieren auf gegenseitigem Respekt und Chancengleichheit.

Dementsprechend werden die Auswahlverfahren für Lieferanten, Auftragnehmer und Mitarbeiter von CIE Automotive unparteiisch und objektiv durchgeführt, wobei Kriterien der Qualität, der Kosten und der sozialen Verantwortung angewandt werden und Interessenkonflikte oder Bevorzugungen bei der Auswahl vermieden werden.

Die Gruppe wird von ihren Lieferantenunternehmen die Unterzeichnung der „ESG-Verpflichtung für Lieferanten“ verlangen. Sie wird auch die Durchführung von Audits fördern, die erforderlich sein könnten, um Mängel oder Schwächen in den internen Kontrollsystemen von Lieferanten, Auftragnehmern und Partnerunternehmen zu ermitteln und zu beheben.

○ **Fremdkapitalgeber**

CIE Automotive verpflichtet sich, die besten Bedingungen entsprechend dem Investitionsbedarf und den Marktbedingungen auszuhandeln, wobei die den Projekten zugewiesenen Finanzmittel und wirtschaftlichen Ressourcen verhältnismäßig und der Art des Projekts angemessen sein müssen, und die in den Finanzierungsverträgen festgelegten Bedingungen strikt einzuhalten.

4.5 Transparenz, Integrität und Vertraulichkeit von Informationen

Erstellung und überprüft: Compliance-Stelle	Beschlossen: Verwaltungsrat über den ACC	Datum: Februar 2024
---	--	-------------------------------

	GESCHÄFTSVERHALTENSKODEX	Kennung:	CIE Geschäftsverhaltenskodex
		Version:	04
		Seite:	10 von 14

Alle Mitarbeitenden von CIE Automotive müssen klar und transparent handeln und die Zuverlässigkeit und Genauigkeit der finanziellen und nicht-finanziellen Informationen sowohl für den internen Gebrauch als auch für den Markt sicherstellen, indem sie wahrheitsgemäße, vollständige, verständliche und zeitnahe Informationen liefern.

Niemand bei CIE Automotive darf absichtlich falsche, ungenaue oder unrichtige Informationen veröffentlichen, die Empfänger irreführen oder den Börsenwert der Gruppe beeinträchtigen könnten.

Zu diesem Zweck werden im Folgenden einige spezifische Regeln für alle Personen beschrieben, die an der Erstellung von **Finanz-** und **anderen Informationen** CIE Automotive beteiligt sind:

- ✓ Ehrliches und gewissenhaftes Handeln bei der Erstellung der Informationen.
- ✓ Sicherstellen, dass alle erfassten Informationen aus tatsächlich durchgeführten Transaktionen und Geschäftsvorfällen stammen und zum richtigen Zeitpunkt erfasst wurden.
- ✓ Sicherstellen, dass die Informationen genau aufgezeichnet werden und die Gesamtheit der Transaktionen tatsächlich widerspiegeln.
- ✓ Verbuchen und Verarbeiten der Informationen in Übereinstimmung mit den maßgeblichen Gesetzen und Verordnungen und im Falle von Finanzinformationen in Übereinstimmung mit allgemein anerkannten Rechnungslegungsgrundsätzen.
- ✓ Einhalten der internen Richtlinien und Verfahren der Gruppe einhalten und Anwenden eines wirksamen internen Kontrollsystems.
- ✓ Aktualisieren und Pflegen aller Kenntnisse, die für die Durchführung der Tätigkeiten zur Erstellung der Informationen erforderlich sind.
- ✓ Korrigieren oder zur Korrektur melden von Fehlern, die sich auf die Zuverlässigkeit der Informationen auswirken.
- ✓ Informieren der Compliance-Stelle über jede Situation, die einen Verstoß gegen die hier enthaltenen Regeln darstellt.

Die Einhaltung der hier beschriebenen Regeln entbindet nicht von der Einhaltung der übrigen Grundsätze des Verhaltenskodex.

Insiderinformationen dürfen weder missbräuchlich noch zum eigenen Vorteil oder zum Vorteil Dritter verwendet werden. Insbesondere Informationen über Finanzergebnisse, Aktivitäten, Pläne, Kontakte, Produktpräsentationen oder geplante Transaktionen der Gruppe gelten als Insiderinformationen der Gruppe und sind vertraulich, solange sie nicht öffentlich bekannt sind.

Der Kontakt mit Analysten und der Presse ist nur ermächtigten Personen gestattet. Alle Finanz- und sonstigen Informationen an die Medien, die die Meinung der Adressaten über den Wert des Unternehmens beeinflussen könnten, bedürfen der vorherigen Bewilligung durch eine ermächtigte Person.

Erstellung und überprüft: Compliance-Stelle	Beschlossen: Verwaltungsrat über den ACC	Datum: Februar 2024
---	--	-------------------------------

	GESCHÄFTSVERHALTENSKODEX	Kennung:	CIE Geschäftsverhaltenskodex
		Version:	04
		Seite:	11 von 14

4.6 Steuerpflichten und Verwendung öffentlicher Mittel.

CIE Automotive sichert die Einhaltung der steuerlichen und sozialversicherungsrechtlichen Verpflichtungen, die nach geltendem Recht für das Unternehmen gelten (Abgabe von Steuererklärungen, Entrichtung von Steuern, Verbuchung steuerpflichtiger Transaktionen, Abführung von Sozialversicherungsbeiträgen usw.).

- ✓ Dementsprechend ist es verboten, im Namen der Gruppe Zahlungen unrechtmäßig zu vermeiden oder unrechtmäßige Vorteile auf Kosten des Fiskus zu erlangen oder die Zahlung von Sozialversicherungsbeiträgen und anderen gemeinsam erhobenen Posten zu vermeiden, Erstattungen solcher Beiträge unrechtmäßig zu beziehen oder aus irgendeinem Grund unrechtmäßige Abzüge vorzunehmen.

Darüber hinaus ist es ausdrücklich untersagt, im Namen von CIE Automotive Subventionen, Steuerabzüge oder Beihilfen bei öffentlichen Behörden zu beantragen, indem Daten oder Bedingungen jeglicher Art zugunsten von CIE Automotive gefälscht werden. Wird eine solche Maßnahme direkt von einer Amtsperson oder einer Behörde vorgeschlagen, ist sie abzulehnen und unverzüglich der oder dem Vorgesetzten zu melden.

CIE Automotive muss insbesondere bei der Beantragung, dem Bezug und der Begründung von Subventionen transparent und wahrheitsgemäß vorgehen, in allen Fällen wahrheitsgemäße und genaue Angaben machen und die Verwendung der beantragten Subventionen überwachen. Es ist auch verboten, öffentliche Subventionen oder Mittel für einen anderen Zweck als den zu verwenden, für den sie gewährt wurden.

4.7 Verwendung von Ressourcen und Vermögenswerten

Alle Angehörige von CIE Automotive sind dafür verantwortlich und verpflichtet, die Vermögenswerte der Gruppe vor Beschädigung, Verlust, Diebstahl und Missbrauch zu schützen.

Vermögenswerte, die die Gruppe ihren Mitgliedern zur Verfügung stellt, dürfen nicht für den persönlichen oder außerberuflichen Gebrauch oder für Aktivitäten, die nicht in direktem Zusammenhang mit den Interessen der Gruppe stehen, verwendet werden.

- ✓ **Veräußerung von Vermögenswerten**

Die Angehörigen von CIE Automotive müssen bei der Erfüllung ihrer Aufgaben auf die Integrität der Vermögenswerte der Gruppe achten, um diese zu erhalten und die potenziellen Gläubiger nicht zu schädigen.

Zu diesem Zweck sind sie verpflichtet, die Vermögenswerte, die sich in ihrem Besitz befinden oder zu denen sie in Ausübung ihrer Tätigkeit Zugang haben, zu schützen und zu pflegen und sie bestimmungsgemäß zu verwenden. Insbesondere ist es untersagt, Vermögenswerte, die CIE Automotive gehören, zu veräußern, zu übertragen, abzutreten, zu verbergen usw., um sich der Erfüllung der Verpflichtungen gegenüber seinen Gläubigern zu entziehen.

- ✓ **Nutzung elektronischer Ressourcen**

Die Angehörigen von CIE Automotive SA sind insbesondere verpflichtet, die ihnen zur Verfügung gestellten Arbeitsmittel und IT-Ressourcen verantwortungsbewusst und nach Kriterien der Sicherheit und Effizienz zu nutzen, unbeschadet anderer Regeln und Verbote, die in den spezifischen Gebrauchsanweisungen für jedes Gerät enthalten sind, und jede Nutzung, Handlung oder IT-Funktion auszuschließen, die rechtswidrig ist oder den Regeln oder Anweisungen von CIE Automotive widerspricht.

Erstellung und überprüft: Compliance-Stelle	Beschlossen: Verwaltungsrat über den ACC	Datum: Februar 2024
---	--	-------------------------------

	GESCHÄFTSVERHALTENSKODEX	Kennung:	CIE Geschäftsverhaltenskodex
		Version:	04
		Seite:	12 von 14

Ebenso ist es verboten, Programme, Anwendungen oder Apps zu installieren oder zu nutzen, deren Nutzung rechtswidrig ist, für die keine entsprechende Lizenz vorliegt oder die die Systeme von CIE Automotive oder Dritten beschädigen, zerstören, verändern, deaktivieren oder beeinträchtigen können.

Wenn Personen bei der Erfüllung ihrer Aufgaben auf das IT-System oder externe Anwendungen zugreifen müssen, sind die von dieser externen Adresse zu diesem Zweck aufgestellten Nutzungsregeln einhalten, und der unbefugte Zugriff auf die IT-Systeme Dritter ist streng verboten.

4.8 Schutz von Informationen

Angehörige von CIE Automotive sind verpflichtet, Informationen, die sie im Rahmen ihrer beruflichen Tätigkeit erhalten, streng vertraulich zu behandeln, es sei denn, die betroffene Person hat der Weitergabe zugestimmt oder es besteht eine gesetzliche Verpflichtung oder ein gerichtlicher oder behördlicher Beschluss. In keinem Fall dürfen diese Daten zu anderen als den gesetzlich oder vertraglich vorgesehenen Zwecken verarbeitet werden.

Die Erhebung, Speicherung, Nutzung oder Weitergabe personenbezogener Daten an Dritte erfolgt unter Wahrung des Persönlichkeitsrechts und in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Bestimmungen.

Die Verschwiegenheitspflicht bleibt auch bestehen, wenn Personen nicht mehr für die Gruppe tätig oder mit ihr verbunden sind. Insbesondere der Verwaltungsrat der CIE Automotive und ihrer Tochtergesellschaften sind zur Geheimhaltung verpflichtet, soweit sie Tätigkeiten, Funktionen und Befugnisse im Namen, im Auftrag, auf Rechnung oder zugunsten der Gruppe ausüben.

In Bezug auf personenbezogene Daten achtet CIE Automotive besonders darauf, das Recht auf Privatsphäre zu gewährleisten, indem es die personenbezogenen Daten schützt, die ihm von ihren Beschäftigten, Kunden, Partnern, Lieferantenfirmen, Mitarbeitenden, Auftragnehmenden, Institutionen und der allgemeinen Öffentlichkeit anvertraut werden.

In diesem Zusammenhang sind alle Personen verpflichtet, die Datenschutzbestimmungen zu respektieren und einzuhalten und aktiv dazu beizutragen, dass personenbezogene Daten Dritten nicht zugänglich werden.

4.9 Rechte an geistigem Eigentum und gewerbliche Schutzrechte

Alle Angehörige von CIE Automotive sind verpflichtet, die Rechte an geistigem Eigentum und gewerbliche Schutzrechte zu respektieren und zu schützen, sowohl ihre eigenen (die der Gruppe gehören oder deren Nutzung ihnen aus einem beliebigen Grund überlassen wurde) als auch die Rechte Dritter.

Folglich ist es verboten, Patente, gewerbliche Muster und/oder Marken Dritter zu kopieren oder literarische, künstlerische oder wissenschaftliche Werke zu vervielfältigen, zu plagieren, zu verbreiten oder öffentlich wiederzugeben, ohne die Genehmigung der Inhaber der entsprechenden Rechte an geistigem Eigentum eingeholt zu haben.

Erstellung und überprüft: Compliance-Stelle	Beschlossen: Verwaltungsrat über den ACC	Datum: Februar 2024
---	--	-------------------------------

	GESCHÄFTSVERHALTENSKODEX	Kennung:	CIE Geschäftsverhaltenskodex
		Version:	04
		Seite:	13 von 14

5. Auslegung

Fragen zur Auslegung dieses Verhaltenskodex werden durch die Compliance-Stelle geklärt.

Die Compliance-Stelle ist auch dafür verantwortlich, die Einhaltung dieses Verhaltenskodex so weit wie möglich zu überwachen und seine Weiterentwicklung und Aktualisierung zu fördern, wann immer dies notwendig oder angemessen ist.

6. Nichteinhaltung

Angehörigen von CIE Automotive ist es untersagt, gegen die Grundsätze und Bestimmungen dieses Verhaltenskodex verstoßen, auch nicht auf Anweisung einer oder eines Vorgesetzten. Die Nichteinhaltung der Regeln dieses Verhaltenskodex kann entsprechende Sanktionen gemäß dem maßgeblichen Recht nach sich ziehen.

7. Wie kann ich einen mutmaßlichen Verstoß melden oder eine Frage zu den Bestimmungen des Verhaltenskodex stellen?

In engem Zusammenhang mit diesem Verhaltenskodex und als Bestandteil des Compliance-Managementsystems (im Folgenden „**CMS**“) verfügt die Gruppe über ein internes Meldesystem. Dieses System ist zunächst gemäß der vom Prüf- und Compliance-Ausschuss („Audit & Compliance Committee“) beschlossenen Richtlinie zum internen Hinweisgebersystem ausgestaltet.

Die oder der Chief Compliance Officer ist als Leiterin oder Leiter der Compliance-Stelle der Gruppe ausdrücklich zur Leitung des Hinweisgebersystems bestimmt worden und ist daher unter anderem für die Entgegennahme und Bearbeitung von Meldungen über mögliche Rechtsverstöße oder Anfragen zu diesem Verhaltenskodex, die über den **Meldekanal** eingehen, verantwortlich.

Der **Meldekanal** ist das von der Gruppe geschaffene Instrument, das allen Personen innerhalb der Gesellschaft und ihren Stakeholdern zur Verfügung steht, um mögliche Rechtsverstöße oder Verstöße gegen diesen Kodex und die anderen Elemente unseres QMS vertraulich oder anonym und mit den größtmöglichen Garantien zu melden.

In diesem Zusammenhang können mutmaßliche Verstöße oder Anfragen über das völlig sichere und vertrauliche IT-Portal gemeldet werden, das auf der Website der Gruppe im Bereich „Meldekanal“ zu finden ist: <https://cieautomotive.integrityline.com/?lang=de>

Unsere gesamte Gruppe verpflichtet sich, die über den Meldekanal eingehenden Meldungen streng vertraulich zu behandeln, mit dem gebührenden Respekt bei der Verarbeitung personenbezogener Daten und in Übereinstimmung mit einem klaren und geregelten Verfahren, das in den Bestimmungen des Meldekanals festgelegt ist.

Jegliche direkte oder indirekte Repressalie gegen Personen, die den Meldekanal in redlicher Absicht genutzt haben, ist untersagt und jegliche versuchte oder durchgeführte Repressalie gegen Personen, die in redlicher Absicht einen Hinweis gegeben haben, wird streng geahndet.

Das Verbot von Repressalien steht der Verhängung entsprechender Disziplinarmaßnahmen nicht entgegen, wenn die interne Untersuchung ergibt, dass die über den Meldekanal übermittelten Informationen unrichtig sind und die hinweisgebende Person den Hinweis in Kenntnis der Unrichtigkeit und in böser Absicht übermittelt hat.

Erstellung und überprüft: Compliance-Stelle	Beschlossen: Verwaltungsrat über den ACC	Datum: Februar 2024
---	--	-------------------------------

	GESCHÄFTSVERHALTENSKODEX	Kennung:	CIE Geschäftsverhaltenskodex
		Version:	04
		Seite:	14 von 14

ANHANG I

CIE AUTOMOTIVE SA

[Bzw. die betreffende Gruppengesellschaft]

An die Compliance-Stelle

In *[Ort]*, *[Datum]*

Ich,

Herr/Frau

bei CIE Automotive SA *[bzw. bei der betreffenden Gruppengesellschaft]* erkläre hiermit und teile zu den gebührenden Zwecken mit, dass ich mit unserem Lieferanten / Kunden/ Wettbewerbsunternehmen

in folgender Eigenschaft verbunden bin: (*) _____.

[Unterschrift]

*Inhaber/-in

*Aktionär/-in

*Verwandtschaft

Erstellung und überprüft: Compliance-Stelle	Beschlossen: Verwaltungsrat über den ACC	Datum: Februar 2024
---	--	-------------------------------