

# CODE OF CONDUCT

## Inhalte

- I. Grundsätze, Anwendung und Einhaltung des CoC
- II. Compliance Regelungen im Einzelnen
  - A. Menschenrechte, Respekt und Integrität, Diversität, Faire Arbeitsbedingungen
  - B. Nachhaltigkeit
  - C. Fairer Wettbewerb, Kartellverbot
  - D. Korruption, Geldwäsche, Terrorismusfinanzierung, Exportkontrolle, Steuern (Steuerstrategie, Steuercompliance, Steuerrichtlinien)
  - E. Stakeholder Beziehungen
  - F. Interessenskonflikte, Umgang mit Unternehmenseigentum sowie Geschäfts- und Betriebsgeheimnissen, Datenschutz, Verbot Insiderhandel, Politische Aktivitäten
- III. Abschlussbestimmungen

## **I. Grundsätze, Anwendung und Einhaltung des CoC**

Mit diesem CoC fördern wir ein verantwortungsbewusstes Verhalten. Das leitet uns, die Mitarbeiter, Führungskräfte und Organmitglieder der ABATEC Gruppe durch den Arbeits- und Geschäftsalltag, und schützt unseren Ruf eines renommierten Unternehmens sowie unsere Fähigkeit, nachhaltige Werte für unsere Stakeholder zu generieren.

Rechtstreue, Ehrlichkeit, Ethik, Zuverlässigkeit, Respekt und Vertrauen sind das Fundament und die universelle Grundlage für eine gute Zusammenarbeit und stabiler Geschäftsbeziehungen in jedem unserer Standorte.

Unter Berücksichtigung dieser Werte befolgt die ABATEC Gruppe die jeweils gültigen nationalen und internationalen Gesetze, Verordnungen und Richtlinien und erwartet daher, dass auch ihre Geschäftspartner, Lieferanten, Kunden und Berater diese Gesetze stets achten, respektieren und strengstens einhalten.

**Jedes Land und jede Gesellschaft hat ihre eigenen gesetzlichen, sozialen, religiösen und kulturellen Normen und Werte. Die ABATEC Gruppe achtet und respektiert diese vollumfänglich.**

Der gegenständliche CoC beschreibt Grundsätze und Regelungen, nach denen die ABATEC Gruppe ihr wirtschaftliches Handeln ausrichtet. Er ist anwendbar für sämtliche Mitarbeiter, Führungskräfte und Organmitglieder sowie für Geschäftspartner,

Lieferanten, Kunden und Berater der ABATEC Gruppe und richtet sich an Frauen und Männer gleichermaßen.

Dieser CoC bildet die Grundlage der Weisungen, Richtlinien und Verfahren seitens der ABATEC Gruppe. Unkenntnis des CoC ist keine Entschuldigung für allfällige Verstöße.

## **II. Compliance Regelungen im Einzelnen**

### **A. Menschenrechte, Respekt und Integrität, Diversität, Faire Arbeitsbedingungen**

1.

Die ABATEC Gruppe billigt keine Verletzung von Menschenrechten. Sie stellt in der Führung ihrer Geschäfte die Wahrung der Menschenrechte sicher und akzeptiert diskriminierendes Verhalten gegenüber Mitarbeitern, Geschäftspartnern, Lieferanten, Kunden und Beratern in keinster Weise.

Sie fördert ein faires, vertrauensvolles und respektvolles Miteinander. Es wird ein Arbeitsklima geschaffen, welches von gegenseitigem Vertrauen und Wohlbefinden aller geprägt ist, in dem jeder Einzelne mit Würde und Respekt behandelt wird und Personen aus verschiedensten Kulturbereichen und mit unterschiedlichem persönlichem Hintergrund geschätzt werden. Als internationaler Konzern schätzt die ABATEC Gruppe die Vielfalt, die in der Herkunft, der Kultur, der Sprache und den Ideen ihrer Mitarbeiter zum Ausdruck kommt. Die Unternehmenskultur beruht darauf, alle Kollegen willkommen zu heißen, zu respektieren und wertzuschätzen; es wird ein Umfeld geschaffen, in dem alle die Chance auf Erfolg haben.

Sie achtet die persönliche Würde und Sphäre jedes Mitarbeiters. Es werden alle Menschen ungeachtet ihres Alters, Geschlechts, ihrer Rasse, Religion, etwaiger Behinderung, sexueller Orientierung oder Herkunft respektiert.

2.

Die ABATEC Gruppe verbietet Diskriminierungen, Mobbing und Belästigungen, insbesondere sexuelle Belästigung in jeglicher Form, beispielsweise durch Annäherungsversuche, erniedrigende Kommentare, Witze, unflätige Ausdrücke, anzügliche Gesten oder das Zur-Schau-Stellen einschlägigen Bildmaterials in Geschäfts- und Produktionseinrichtungen der ABATEC Gruppe. Derartiges Verhalten kann auch als Belästigung eingestuft werden, wenn es nicht so beabsichtigt war. Bei derartigen Vorfällen ermutigen die Kollegen sich gegenseitig, solche Fälle anzusprechen und der zuständigen Anlaufstelle unter [compliance@ABATEC.at](mailto:compliance@ABATEC.at) zu melden.

3.

Die ABATEC Gruppe hält alle bestehenden arbeitsrechtlichen Vorschriften ein. Davon umfasst sind auch die in Österreich und Deutschland anwendbaren arbeitsrechtlichen Bestimmungen (mit Regelungen wie zum Beispiel zu Arbeitszeiten, Mindestlöhnen, Betriebsvereinbarungen, Betriebsrat, Versammlungsfreiheit, etc.).

Außerdem bekennt sich die ABATEC Gruppe zur Einhaltung des Übereinkommens der International Labour Organisation (ILO C138), welches ein Mindestalter für die Beschäftigung von Kindern vorsieht. Demnach wird die Beschäftigung von Kindern

unter 13 Jahren seitens der ABATEC Gruppe jedenfalls nicht toleriert.  
Der gesamte Gesetzestext der ILO (C138) ist abrufbar unter  
[https://www.ilo.org/wcmsp5/groups/public/---ed\\_norm/---normes/documents/normativeinstrument/wcms\\_c138\\_de.htm](https://www.ilo.org/wcmsp5/groups/public/---ed_norm/---normes/documents/normativeinstrument/wcms_c138_de.htm).

4.

Die ABATEC Gruppe, ihre Geschäftspartner, Lieferanten, Kunden und Berater, lehnen jegliche wissentliche Nutzung von Zwangs- und Pflichtarbeit sowie jegliche Form von moderner Sklaverei und Menschenhandel ab. Schuldknechtschaft oder unfreiwillige Gefängnisarbeit kommen nicht zum Einsatz. Arbeitsverhältnisse basieren auf Freiwilligkeit und können von Beschäftigten nach eigenem Willen und unter Einhaltung einer angemessenen Frist beendet werden.

## **B. Nachhaltigkeit**

Die ABATEC Gruppe verpflichtet sich, bei ihrem Handeln langfristig zu denken und nachhaltige Maßnahmenkataloge für ihre Geschäftspartner, Lieferanten, Kunden und Berater zu schaffen. Sie leistet ihren Beitrag zu einer fairen und gesünderen Gesellschaft; demnach bekennt sie sich zur Förderung des Umweltschutzes, zur Schonung der natürlichen Ressourcen und unterstützt die internationalen Anstrengungen zum Klimaschutz. Die ABATEC Gruppe ist daher bemüht, bei der Herstellung von Produkten umweltschonend zu agieren und Geschäfte oder Projekte, welche die Umwelt spürbar gefährden, nicht abzuschließen oder durchzuführen. Ihre Umweltpolitik bildet den Rahmen für umweltgerechtes Handeln in ihrer Unternehmensgruppe.

## **C. Fairer Wettbewerb, Kartellverbot**

Ein fairer Wettbewerb ist das Maß aller Dinge für ein international tätiges Unternehmen. Die ABATEC Gruppe verpflichtet sich daher zur Einhaltung der Gesetze, Regelungen und Vorschriften zum Wettbewerbs-, insbesondere dem Kartellrecht auf allen ihren Märkten und befolgt die Verpflichtung zur Schaffung gleicher Wettbewerbsbedingungen. Jede Geschäftsaktivität wird auf eine gerechte, ethische und transparente Weise geführt und sie handelt stets fair, respektvoll und ehrlich gegenüber allen Marktteilnehmern.

## **D. Korruption, Geldwäsche, Terrorismusfinanzierung, Exportkontrolle, Steuern (Steuerstrategie, Steuercompliance, Steuerrichtlinien)**

1.

Die ABATEC Gruppe hält sich uneingeschränkt an die jeweiligen nationalen und internationalen Bestimmungen zur Korruptionsbekämpfung (zB. UNCAC, U.S. Foreign Corrupt Practices Act, UK Bribery Act, OECD Leitsätze für multinationale Unternehmen) und spricht sich daher klar gegen jegliche Form von Korruption und Bestechung aus. Sie verpflichtet sich, alles für sie Mögliche zu tun, um Geldwäsche, Korruption und Terrorismusfinanzierung zu bekämpfen. Dazu gehört auch die Einhaltung globaler Sanktionen im Einklang mit den zuständigen Rechtsbehörden und internen

Weisungen. Sie fühlt sich ebenso mitverantwortlich für die Entdeckung, Unterbindung und Meldung von derartigen Kriminalitätsfällen. Es wird keine Form von Korruption oder Bestechung toleriert.

Die gesamte Unternehmensgruppe mit all ihren Mitarbeitern, Führungskräften und Organmitgliedern nehmen keine Geschenke, Einladungen, Bewirtungen oder sonstige Vorteile oder Begünstigungen von Geschäftspartnern, Lieferanten, Kunden und Beratern an. Ausgenommen sind lediglich solche, die sich in einem sozialüblichen und angemessenen Rahmen halten und deren Annahme und Wert eine Beeinflussung unserer betrieblichen Entscheidungen oder Handlungen vernünftigerweise nicht erwarten lassen.

Die Annahme von Bargeld ist jedenfalls unzulässig.

In Situationen, wo die Ablehnung eines Geschenks, einer Einladung oder einer Bewirtung aufgrund von ländertypischen Sitten als Unhöflichkeit oder Beleidigung ausgelegt werden könnte, ist in Abstimmung mit der direkten Führungskraft die für Compliance-Fragen zuständige Anlaufstelle zu kontaktieren.

Geschenke, Einladungen, Bewirtungen oder sonstige Vorteile oder Begünstigungen dürfen aktiv nicht gefordert werden.

Geschenke, Einladungen, Bewirtungen oder sonstige Vorteile im Zusammenhang mit Behörden, Ämtern, Gerichten, Sachverständigen oder Amtsträgern und dergleichen müssen zuvor immer mit der für Compliance-Fragen zuständigen Anlaufstelle abgeklärt und abgestimmt werden.

## 2.

Die ABATEC Gruppe schließt ihre Geschäfte nur mit seriösen Geschäftspartnern, Lieferanten, Kunden und Beratern ab; mit Mitteln, die ausschließlich aus legalen Quellen stammen. Sie spricht sich daher klar gegen sämtliche Formen der Geldwäsche und der Terrorismusfinanzierung aus.

## 3.

Die ABATEC Gruppe hält die internationalen Vorschriften zur Vermeidung von Verstößen gegen das Exportkontrollrecht (Dual Use VO, EAR, ITAR) strikt ein. Sie beachtet insbesondere auch länder-, güter- oder personenbezogene Embargos. Es werden daher auch ihre Geschäftspartner, Lieferanten, Kunden und Berater zur strikten Einhaltung des internationalen Exportkontrollrechtes angewiesen.

## **E. Stakeholder Beziehungen**

Die ABATEC Gruppe will mit ihren in der Kontextanalyse definierten Stakeholdern langanhaltende Geschäftsbeziehungen aufbauen und diese langfristig gut und zufriedenstellend betreuen. Aus diesem Grund will sie ihre Stakeholder aktiv vor allen Arten von Verwundbarkeit schützen und so ihr Vertrauen ehrlich gewinnen.

Einerseits schafft die ABATEC Gruppe das durch persönliche, zeitgerechte und ehrliche Kommunikation, andererseits sorgt sie dafür, dass ihre Leistungen und Produkte die höchsten Anforderungen hinsichtlich Sicherheit, Gesundheit,

Umweltschutz und Qualität erfüllen und zusätzlich den jeweiligen gesetzlichen Vorgaben entsprechen.

Für die Koordination, Überwachung und Dokumentation ihrer Prozesse bilden unter anderem zertifizierte Managementsysteme die Grundlage (Qualitätsmanagementsystem nach IATF 16949, Umweltmanagementsystem nach ISO 14001:2015).

Das Ziel der ABATEC Gruppe ist es, eine Balance zwischen nachhaltiger Leistung und Risikobereitschaft zu finden; dies setzt konsequente Verhaltensweisen und ein gutes Risikomanagement voraus. So werden die Erwartungen ihrer Stakeholder erfüllt, ihr Kapital und ihr Ruf geschützt sowie ihr jährliches Ergebnis verbessert.

## **F. Interessenskonflikte, Umgang mit Unternehmenseigentum sowie Geschäfts- und Betriebsgeheimnissen, Datenschutz, Verbot Insiderhandel, Politische Aktivitäten**

### 1.

Das Handeln des Einzelnen orientiert sich ausschließlich am Interesse der ABATEC Gruppe. Es ist darauf ausgerichtet, jegliche Art von Interessenkonflikten zu vermeiden, die sich nachteilig auf das Unternehmen auswirken können. Die ABATEC Gruppe vermeidet Situationen, in denen persönliche oder wirtschaftliche Interessen mit den Interessen des Unternehmens in Konflikt geraten (können), indem derartige Situationen umgehend besprochen werden. Die ABATEC Gruppe erzeugt keine Interessenskonflikte, welche ihren Geschäftspartnern, Lieferanten, Kunden oder Beratern Schaden zufügen könnten.

Die ABATEC Gruppe lehnt die Beeinflussung ihrer geschäftlichen Tätigkeit durch persönliche Beziehungen oder Interessen ab. Betriebliche Entscheidungen werden daher ausschließlich auf fundierter Basis, mit umfassendem Know-How und nach dem Prinzip der Sachlichkeit gefällt.

### 2.

Mit dem zur Verfügung gestellten Eigentum der ABATEC Gruppe sowie deren Geschäftspartner, Lieferanten, Kunden und Berater geht die Belegschaft in höchstem Maße verantwortlich, sachgerecht und schonend um. Dazu gehören sowohl materielle Gegenstände als auch immaterielle Werte, wie etwa geschäftsbezogene Informationen, Betriebsgeheimnisse, Know-how oder auch gewerbliche Schutzrechte.

### 3.

Die ABATEC Gruppe behandelt betriebliche Informationen jeglicher Art, die ihr auf welche Weise immer zugänglich sind oder gemacht werden und der Öffentlichkeit nicht bereits bekannt sind, vertraulich und gibt diese nicht weiter. Sie verpflichtet sich, diese Informationen zu schützen und ethisch einwandfrei zu nutzen.

### 4.

Die ABATEC Gruppe bekennt sich vollumfänglich zur Einhaltung des Datenschutzes, weshalb personenbezogene Daten natürlicher oder juristischer Personen von ihr nur entsprechend den jeweiligen nationalen und internationalen gesetzlichen Vorgaben verwendet werden.

5.

Die ABATEC Gruppe geht mit Insiderinformationen verantwortungsbewusst und gemäß den gesetzlichen Vorschriften um. Sie gibt diese nicht an Dritte weiter und erfüllt die gesetzlichen Vorgaben hinsichtlich des Handels mit Wertpapieren. Daher ist allen Mitarbeitern, Geschäftspartnern, Lieferanten, Kunden und Beratern auch der Missbrauch von Insiderinformationen sowie der Insiderhandel selbst untersagt. Dabei richtet sie sich selbstverständlich nach den jeweiligen Gesetzen, Regeln und Vorschriften sowie den internen Richtlinien.

6.

Parteilpolitische Betätigungen in den Räumlichkeiten, mit Mitteln oder im Namen der ABATEC Gruppe sind generell untersagt. Das bedeutet, dass nicht nur die ABATEC Gruppe keine parteipolitischen Aktivitäten setzen darf, sondern auch Dritten die Durchführung parteipolitischer Betätigungen in den Räumlichkeiten oder mit den Mitteln der ABATEC Gruppe verboten ist.

Spenden und Sponsorengelder dürfen seitens der ABATEC Gruppe nur im Rahmen der jeweils geltenden Rechtsordnungen vergeben werden.

Der ABATEC Gruppe ist es ausdrücklich untersagt, politische Parteien, Kandidaten, Amtsinhaber und sonstige Unterstützungen für religiöse und sonstige ethische Zwecke zu unterstützen. Der zur Unternehmensführung notwendige Austausch mit offiziellen Vertretern eines Staates und dessen Ländern und Gemeinden durch seitens der ABATEC Gruppe dazu autorisierte Personen ist davon nicht betroffen.

### **III. Abschlussbestimmungen**

Die Umsetzung und Einhaltung der oben beschriebenen Regelungen wird durch E-Learning Programme bei bestehenden und neuen Mitarbeitern sichergestellt. Führungskräfte haben ihre besondere Vorbildfunktion zu erfüllen und tragen eine besondere Verantwortung für die Vermittlung, Um- und Durchsetzung der vorliegenden Leitlinien.

Die ABATEC Gruppe verpflichtet sich, diesen CoC regelmäßig zu überprüfen und allfällige Änderungen bekanntzugeben. Dies stellt sicher, dass alle Prinzipien und Standards der ABATEC Gruppe aufgenommen sind und mit den aktuellen Rechtsvorschriften übereinstimmen. Auch sollen grundlegende Entwicklungen für unsere Geschäftspartner, Lieferanten, Kunden und Berater in diesem CoC widergespiegelt werden.

2.

Verstöße gegen diesen CoC können zu erheblichen wirtschaftlichen Nachteilen der ABATEC Gruppe führen (Strafverfolgung, Bußgelder, Verlust von Aufträgen etc.). Erlangt sie davon Kenntnis, werden diese Verstöße konsequent sanktioniert (Kündigung, Entlassung, strafrechtliche Verfolgung, zivilrechtliche Haftung etc.). Dies gilt nicht nur für diejenigen, die gegen die Regeln verstoßen, sondern auch gegen die jeweiligen Vorgesetzten und alle, die von den Verstößen wussten, diese aber nicht gemeldet haben. Entschuldigungen für Verstöße gegen den CoC werden nicht akzeptiert, unabhängig davon, aus welcher Intention heraus diese begangen wurden.

3.

Jeder Mitarbeiter kann einen Verstoß bzw. einen Verdacht auf einen Verstoß gegen diesen CoC melden. Hinweisgebern entstehen durch nach bestem Wissen und Gewissen gegebene Hinweise keine Nachteile. Hinweisgeber sollten sich zunächst an ihre unmittelbare Führungskraft wenden, die entsprechende Hilfestellung gewährt. Kommt dieser Weg nicht in Betracht, können Hinweise jederzeit an die für Compliance-Fragen zuständige Anlaufstelle ([compliance@abatec.at](mailto:compliance@abatec.at)) gerichtet werden.

4.

Fragen und Rückmeldungen zu diesem Kodex können an [compliance@abatec.at](mailto:compliance@abatec.at) gerichtet werden.

Regau, im November 2023



Mag. Hannes Haunschmid  
CEO



Dr. Stefan Lorenz  
COO