



Wacker Neuson  
Group

# Compliance

Code of Conduct für Mitarbeiter / Code of Conduct for Employees

# Non-Compliance



WNG.EMEA.10113.V04.DE

## Verhaltenskodex für Integrität und Compliance in der Wacker Neuson Group



Zur leichteren Lesbarkeit wird in dem Verhaltenskodex die Bezeichnung „Mitarbeiter“ gleichbleibend sowohl für Mitarbeiter als auch für Mitarbeiterinnen benutzt.

### Grundsätze unserer Unternehmensethik

#### **Nur ein rechtlich und ethisch einwandfreies Verhalten sichert einen nachhaltigen Geschäftserfolg!**

Bis in das Jahr 1848 reicht die Geschichte der Wacker Neuson Group zurück. Es gibt in der heutigen Zeit nur noch wenige Unternehmen, denen es gelungen ist, die Gezeiten der rauen Wirtschaftsrealität so zu meistern wie unserem Unternehmen. Der Schlüssel zu dieser Nachhaltigkeit liegt in unserer Unternehmenskultur, die geprägt ist von unseren Unternehmenswerten Kompetenz, Begeisterung, Unternehmertum und Agilität und unserem Bekenntnis zu Integrität und Aufrichtigkeit sowie zur konsequenten Einhaltung von gesetzlichen und regulatorischen Anforderungen (Compliance). Diesen Anspruch haben wir sowohl an unsere Mitarbeiter als auch an unsere Geschäftspartner.

Nicht nur die Zuverlässigkeit und der hohe Standard unserer Produkte und unserer Dienstleistungen, sondern auch die Integrität unseres gesamten Handelns bestätigt das von unseren Kunden, Geschäftspartnern und Investoren entgegengebrachte Vertrauen. Verstöße gegen Gesetze, Regeln oder unsere Wertvorstellungen ziehen entsprechende Maßnahmen und Sanktionen nach sich.

Unsere Unternehmenswerte sind das Leitbild für ein rechtlich und ethisch korrektes Verhalten im Geschäftsleben. Wir haben die Erwartung an jeden einzelnen Mitarbeiter, dass unsere Werte verantwortungsbewusst umgesetzt werden und wir dadurch gemeinsam die Basis für eine erfolgreiche wirtschaftliche und persönliche Zukunft schaffen.

Unsere Unternehmenswerte und unser Bekenntnis zu Integrität werden uns auch in Zukunft helfen, die globalen wirtschaftlichen Herausforderungen als Chance zu nutzen, unsere starke Marktposition zu festigen und diese erfolgreich weiter auszubauen.

Der Vorstand der Wacker Neuson Group

## Code of conduct for integrity and compliance in the Wacker Neuson Group



To make the Code of Conduct easier to read, the term "employee" is used consistently for both - female and male employees.

### Compliance Mission Statement

#### **Only a legally and ethically impeccable conduct ensures sustainable business success!**

The history of Wacker Neuson Group dates back to the year 1848. Today, there are only a few companies that have managed to master the challenges of rough economic reality like our company has.

The key to this sustainability lies in our corporate culture, which is characterized by our corporate values of expertise, passion, entrepreneurship and agility along with our commitment to integrity and honesty, as well as the commitment of consistent compliance with legal and regulatory requirements. We expect this from both our employees and our business partners.

The reliability and high standard of our products and services, as well as the integrity of all our actions, confirm the trust placed in us by our customers, business partners and investors. Violations of laws, rules or our values will lead to appropriate consequences and sanctions.

Our corporate values are the guiding principle for a legally and ethically correct conduct in business. We expect each employee to implement our values in a responsible manner, thereby creating the basis for a successful economic and personal future.

Our corporate values and our commitment to integrity will continue to help us seize the global economic challenges as an opportunity to consolidate and successfully expand our strong market position.

The Executive Board of Wacker Neuson Group

## Definition und Geltungsbereich

Die Wacker Neuson Group hat einen Verhaltenskodex (Code of Conduct) erstellt, der die Compliance-Grundsätze unseres Unternehmens und die Leitlinien für das Verhalten im Arbeitsalltag beinhaltet. Dieser Inhalt ist nicht abschließend und wird durch bedarfsgerechte Richtlinien sowie durch spezielle Arbeitsanweisungen ergänzt.

Dieser Verhaltenskodex besitzt in allen Unternehmensbereichen und Gesellschaften der Wacker Neuson Group sowie in allen Regionen gleichermaßen Gültigkeit.

Der Verhaltenskodex der Wacker Neuson Group ist stets unter Beachtung der jeweiligen nationalen Gesetze und Vorschriften anzuwenden. Für den Fall, dass der Verhaltenskodex von zwingendem nationalem Recht abweicht, geht das nationale Recht vor. Die Einhaltung aller einschlägigen

Gesetze und Vorschriften in einem internationalen Umfeld erfordert eine hohe persönliche Aufmerksamkeit und ist bei Unsicherheiten über die Rechtslage durch eine professionelle Beratung sicherzustellen.

**Jeder Mitarbeiter, jede Führungskraft und jedes Organmitglied ist an diesen Verhaltenskodex gebunden** (Organmitglieder, Führungskräfte und Mitarbeiter werden der besseren Lesbarkeit wegen werden nachstehend gemeinsam als „Mitarbeiter“ bezeichnet).

Die Organmitglieder und Führungskräfte der Wacker Neuson Group bestätigen regelmäßig die Konformität ihres Geschäftsverhaltens mit diesem Verhaltenskodex. Diese Bestätigung findet Eingang in die Personalakte.

## Definition and scope

Wacker Neuson Group has created a code of conduct that contains the compliance principles of our company and the guidelines for conduct in day-to-day work. This content is not exhaustive and is supplemented by tailored policies and special working instructions.

This code of conduct applies equally to all business units and affiliates of Wacker Neuson Group and in all regions.

The Wacker Neuson Group code of conduct shall always be applied in compliance with the respective national laws and regulations. In the event that the code of conduct deviates from mandatory national law, the national law takes precedence. Compliance with all relevant laws and regulations in an international environment requires a high level of personal

attention and, in case of uncertainty about the legal situation shall be ensured by professional advice.

**Every employee, every senior manager and every member of a corporate body is bound by this code of conduct** (employees, senior managers and members of corporate bodies together are hereinafter referred to as “employees” for the sake of better legibility).

All members of corporate bodies and senior managers of Wacker Neuson Group shall regularly confirm that their business conduct complies with this code of conduct. This confirmation shall be part of the personnel file.

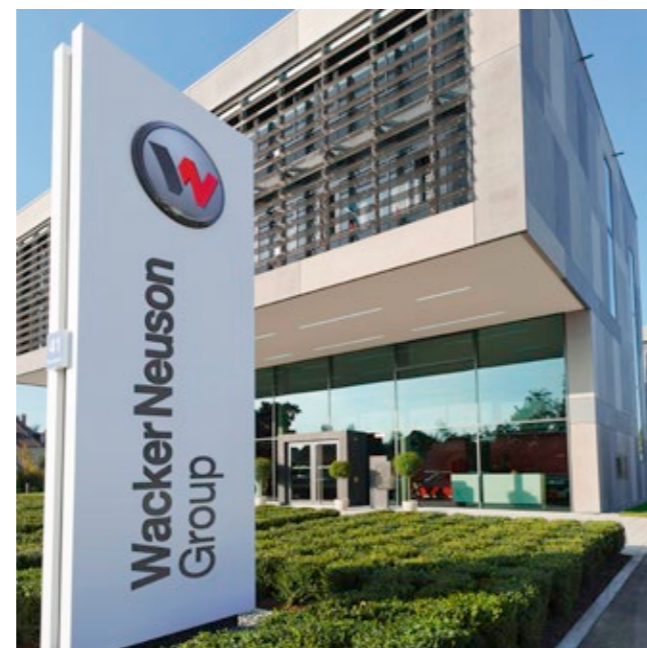
## Zielsetzung

Der vorliegende Verhaltenskodex soll eine Richtschnur für alle Mitarbeiter der Wacker Neuson Group sein, sich im täglichen Geschäftsleben korrekt im Sinne der Gesetze, unserer internen Regeln und unserer Wertvorstellungen zu verhalten. Er bietet den Mitarbeitern eine Hilfestellung, um sich in bestimmten Situationen des Geschäftslebens eigenverantwortlich für die rechtlich und ethisch einwandfreie Vorgehensweise zu entscheiden.

Alle Mitarbeiter sind dazu aufgerufen, diesen Verhaltenskodex täglich mit Leben zu erfüllen. Alle Führungskräfte und Organmitglieder üben eine Vorbildfunktion aus, sind sich ihrer besonderen Verantwortung als Vorgesetzte bewusst und leben den Inhalt unseres Verhaltenskodexes aktiv vor.

Alle Mitarbeiter prägen durch ihr Auftreten und ihr Verhalten nach außen das Ansehen des Unternehmens. Sie verstehen sich daher als Repräsentanten der Wacker Neuson Group und achten auf eine angemessene und positive Außenwirkung.

Ein Geschäftsabschluss, der unseren Compliance-Grundsätzen widerspricht, wie sie in diesem Verhaltenskodex oder in anderen Unternehmensrichtlinien dargestellt sind, stellt im Ergebnis keinen nachhaltigen Nutzen für unser Unternehmen dar, sondern kann zu einem erheblichen Schaden für die gesamte Wacker Neuson Group führen.



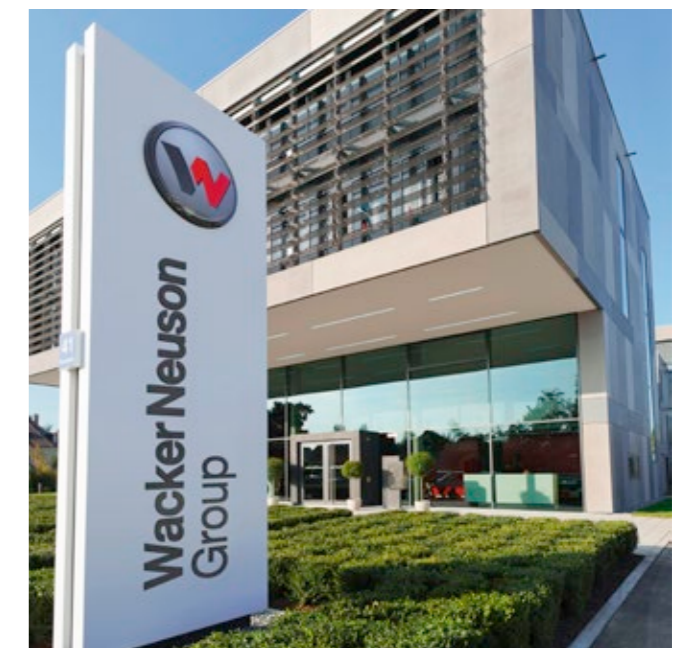
## Objective

This code of conduct is intended to be a guideline for all employees of Wacker Neuson Group to act correctly in daily business according to the laws, our internal rules and our values. It provides assistance to the employees to decide autonomously in certain business situations on how to act in a proper legal and ethical manner.

All employees are called upon to practice this code of conduct on a daily basis. All senior managers and members of corporate bodies shall act as role models, be aware of their special responsibilities as superiors and actively exemplify the content of our code of conduct.

Through their appearance and their behavior towards others, all employees shape reputation of the company. They shall therefore see themselves as representatives of Wacker Neuson Group and display an appropriate and positive outward image.

A business transaction that contradicts our compliance principles, as represented in this code of conduct or in other company policies, does not create any sustainable benefit for our company, but can lead to considerable damage for the entire Wacker Neuson Group.



## 1. Gesetzes- und regeltreues Verhalten

Die Mitarbeiter der Wacker Neuson Group beachten konsequent und verantwortungsbewusst die jeweils für sie geltenden nationalen und internationalen Gesetze und Vorschriften sowie die konzerninternen Richtlinien und Regeln einschließlich dieses Verhaltenskodexes.

Bei Unklarheiten über den Anwendungsbereich oder die Bedeutung bestimmter Regelungen sind der jeweilige Vorgesetzte, die Rechts- oder Compliance-Abteilung oder gegebenenfalls ein externer Rechtsberater zu befragen.

## 2. Integrität

Mit Integrität meinen wir bei der Wacker Neuson Group die Übereinstimmung unseres äußeren Handelns mit unseren inneren Werten, basierend auf Rechtschaffenheit und Fairness. Die Integrität stellt eine Art inneren moralischen Kompass dar und bietet – beispielsweise im Falle von Regelungslücken – eine Hilfestellung für Entscheidungen und Handlungsweisen, die unseren Wertvorstellungen

entsprechen und mit einem allgemeingültigen Verständnis von Rechtschaffenheit übereinstimmen.

Die Mitarbeiter der Wacker Neuson Group achten stets auf ein integriertes Verhalten im Arbeitsalltag.

## 3. Fairness, Allgemeines Gleichbehandlungsgebot und Verhalten untereinander

Ein Betriebsklima, das von Fairness geprägt ist, fördert die Motivation und Effizienz. Die Beziehungen zwischen Organmitgliedern, Führungskräften und Mitarbeitern auf allen Ebenen, in allen Unternehmensbereichen und allen Regionen werden von Fairness, gegenseitigem Respekt, Offenheit und dem gemeinsamen Verständnis vertrauensvoller Zusammenarbeit geleitet.

Jegliche Formen von Diskriminierung haben keinen Platz in unserer Unternehmenskultur. Wir benachteiligen oder bevorzugen niemanden aufgrund von Geschlecht, Rasse, Religion, Alter, Behinderung, sexueller Neigung, Herkunft oder sonstiger gesetzlich geschützter Merkmale und dulden diesbezüglich keinerlei Diskriminierung. Der Maßstab für die Beurteilung von Beschäftigten sind ausschließlich ihre fachlichen Fähigkeiten, ihre Leistung und ihr ethisches Verhalten.

Jeder Mitarbeiter ist nachdrücklich aufgefordert, zu einer Atmosphäre respektvollen Miteinanders aktiv beizutragen, in der jegliche Art von persönlicher Belästigung untersagt ist. Hierzu gehören insbesondere Arbeitsplatzschikanen, unerwünschte sexuelle Annäherungen, unerwünschter Körperkontakt, unsittliche Angebote, Erniedrigungen jeglicher Art sowie beleidigende, anstößige oder herabsetzende Witze, Bemerkungen und Handlungen. Gewalt in jeglicher Form, Tätlichkeiten am Arbeitsplatz einschließlich Bedrohungen und Einschüchterungen sowie Mobbing sind in unserem Konzern verboten.

Verstöße – insbesondere gegen diese Grundsätze – ziehen entsprechende Maßnahmen und Sanktionen nach sich.

## 4. Vertraulichkeit und Geschäftsgeheimnisse

Die Mitarbeiter der Wacker Neuson Group dürfen vertrauliche Informationen, soweit sie der Öffentlichkeit nicht bereits bekannt sind, nicht unbefugt an Dritte weitergeben. Hierzu zählen insbesondere technische Daten, Finanzdaten, Betriebsdaten, Kundeninformationen, Aktennotizen und sonstige Informationen, die sich auf das Geschäft unseres Konzerns und seine betrieblichen Aktivitäten und Zukunftspläne beziehen.

Unsere Erfindungen und unser Know-how sind für den langfristigen Erfolg unseres Unternehmens von elementarer Bedeutung. Aus diesem Grund haben die Mitarbeiter der Wacker Neuson Group geistiges Eigentum gegen den unbefugten Zugriff von Dritten und vor unbefugter Kenntnisnahme durch Dritte zu schützen. Das geistige Eigentum umfasst insbesondere Geschäftsgeheimnisse, vertrauliche Informationen, Urheberrechte, Handelsmarken und Logos sowie Kundenlisten und Produktspezifikationen.

## 1. Conduct in Compliance with the Law and Rules

The employees of Wacker Neuson Group shall observe consistently and responsibly the respective national and international laws and regulations that apply to them, as well as the internal guidelines and rules including this code of conduct.

In cases of doubt regarding the scope of application or the meaning of certain provisions, the respective superior, the legal or compliance department or, if necessary, an external legal advisor shall be consulted.

## 2. Integrity

At Wacker Neuson Group, by integrity we mean the conformity of our external actions with our internal values, based on righteousness and fairness. Integrity represents a kind of inner moral compass and offers – for example in the case of regulatory gaps – an assistance for decisions and actions that correspond to our moral concepts and which coincide with a general accepted understanding of righteousness.

The employees of Wacker Neuson Group shall always ensure that they behave with integrity in their daily working life.

## 3. Fairness, General Non-Discrimination Principle and Behavior towards each other

A working atmosphere characterized by fairness promotes motivation and efficiency. The relationships between members of corporate bodies, senior management and employees at all levels, in business units and in all regions are guided by fairness, mutual respect, openness and a common understanding of trustful cooperation.

Any form of discrimination has no place in our corporate culture. We do not discriminate against or favor anyone based on gender, race, religion, age, disability, sexual orientation, national origin or other legally protected characteristics and do not tolerate any discrimination in this respect. The sole benchmark for assessing employees are their professional skills, their performance and their ethical behavior.

Every employee is strongly encouraged to actively contribute to an atmosphere of respectful cooperation, in which any kind of personal harassment is prohibited. In particular, this includes workplace harassment, unwanted sexual advances, unwanted physical contact, immoral propositions, humiliation of any kind as well as abusive, offensive or degrading jokes, comments and actions. Violence in any form, assaults at the workplace, including threats and intimidation, as well as workplace bullying are prohibited in our group.

Violations, in particular of these principles, will lead to appropriate measures and sanctions.

## 4. Confidentiality and Trade Secrets

Employees of Wacker Neuson Group are not allowed to pass on confidential information to third parties without authorization, as far as such information is not already known to the public. In particular, this includes technical data, financial data, operating data, customer information, files and records and other information that relates to the business of our group and its operational activities and future plans.

Our inventions and our know-how are of fundamental importance for the long-term success of our company. For this reason, the employees of Wacker Neuson shall protect intellectual property against unauthorized access and perusal by third parties. The intellectual property in particular includes trade secrets, confidential information, copyrights, trademarks and logos as well as customer lists and product specifications.

## 5. Insiderinformationen

Insiderinformationen sind alle nicht öffentlich bekannten präzisen Informationen, die, wenn sie öffentlich bekannt würden, geeignet wären, den Kurs der Aktien der Wacker Neuson Group oder den Kurs damit verbundener derivativer Finanzinstrumente erheblich zu beeinflussen (d.h. Informationen, die ein verständiger Anleger wahrscheinlich als Teil der Grundlage seiner Anlageentscheidungen nutzen würde).

Mitarbeiter dürfen Insiderinformationen nicht zum persönlichen Vorteil nutzen oder unbefugt an Dritte weitergeben.

Verstöße – insbesondere gegen diese Grundsätze – ziehen entsprechende Maßnahmen und Sanktionen nach sich, bis hin zur strafrechtlichen Verfolgung durch die zuständigen staatlichen Stellen.

## 6. Antikorrption

Kein Mitarbeiter darf solche persönliche Vorteile – insbesondere Einladungen, Geschenke und sonstige Zuwendungen – fordern, sich versprechen lassen oder annehmen, die nach objektiver Beurteilung dazu geeignet sind, eine unlautere Beeinflussung seines geschäftlichen Verhaltens zu bewirken.

Gleiches gilt für das Anbieten, Versprechen oder Gewähren von persönlichen Vorteilen – insbesondere Einladungen, Geschenke und sonstige Zuwendungen – an Dritte, insbesondere an Geschäftspartner und Kunden, die nach objektiver Beurteilung dazu geeignet sind, eine unlautere Beeinflussung deren geschäftlichen Verhaltens zu bewirken.

Bereits der Anschein einer solchen unlauteren, passiven oder aktiven, Beeinflussung ist zu vermeiden. Dies gilt in besonderem Maße im Umgang mit Amtsträgern oder öffentlichen Angestellten.

Verstöße – insbesondere gegen diese Grundsätze – ziehen entsprechende Maßnahmen und Sanktionen nach sich.

## 7. Umgang mit Unternehmensressourcen

Alle Mitarbeiter gehen verantwortungsvoll, kostenbewusst und sorgsam mit den ihnen durch das Unternehmen zur Verfügung gestellten Ressourcen um.

Dies gilt insbesondere für die ihnen anvertrauten finanziellen Mittel. Das Einrichten oder Unterhalten von sogenannten „Schwarzen Kassen“ ist verboten.

## 8. Kartell- und Wettbewerbsrecht

Die Wacker Neuson Group steht mit zahlreichen anderen Unternehmen innerhalb und auch außerhalb unserer Branche im geschäftlichen Wettbewerb. Wir bekennen uns zu einem fairen und unbeschränkten Wettbewerb unter Beachtung der Vorgaben des Kartell- und Wettbewerbsrechts. Alle Mitarbeiter sind zur Einhaltung des Kartell- und Wettbewerbsrechts verpflichtet. Dies umfasst das Verbot kartellrechtswidriger Vereinbarungen sowie das Verbot des Missbrauchs einer marktbeherrschenden Stellung.

Die Mitarbeiter unterlassen insbesondere Vereinbarungen oder Absprachen mit Wettbewerbern sowohl innerhalb als auch außerhalb unserer Branche über die Preise von Produkten und Dienstleistungen. Dies gilt sowohl für Einkaufs- als auch für Verkaufspreise. Weiterhin sind solche Vereinbarungen oder Absprachen über Produktions- und Absatzmengen eines Produktes sowie über die Aufteilung von Märkten und Kunden unzulässig.

Die Mitarbeiter müssen sich darüber bewusst sein, dass auch der Austausch von wettbewerbsrelevanten Informationen gegen geltendes Recht verstößt. Gegenüber Lieferanten und Händlern sind in aller Regel Preisbindungen, Alleinbelieferungs- oder Alleinbezugsverpflichtungen, missbräuchliche Rabatte sowie aufgezwungene Verknüpfungen von unterschiedlichen Produkten oder Dienstleistungen bei Abnahme oder Bezug („Koppelungen“) regelmäßig unzulässig.

Der verbotene Missbrauch einer marktbeherrschenden Stellung als Anbieter oder Nachfrager einer bestimmten Art von Waren oder Dienstleistungen kann sich bspw. in der Festlegung von überhöhten Preisen, aufgezwungenen Verknüpfung von unterschiedlichen Produkten oder Dienstleistungen bei Abnahme oder Bezug (Koppelungsgeschäfte), Preisdiskriminierungen oder sonstigen ungerechtfertigten Benachteiligungen gegenüber Dritten widerspiegeln.

Bei Teilnahme an einer Ausschreibung findet keinerlei Absprache mit anderen Teilnehmern dieser Ausschreibung statt.

## 5. Inside Information

Inside information is any information of a precise nature that has not been made public, and, if it were made public, would be likely to have a significant effect on the prices of the shares of Wacker Neuson Group or on the price of related derivative financial instruments (that is, it is information that a reasonable investor would be likely to use as part of the basis of their investment decisions).

Employees may not use insider information for personal gain or disclose it to third parties without authorization.

Violations, in particular of these principles, will result in appropriate measures and sanctions, including criminal prosecution by the responsible state authorities.

## 6. Anti-Corruption

No employee may demand, be promised or accept such personal benefits – in particular invitations, gifts and other benefits – that, according to an objective assessment, are suitable to have an unfair influence on his business conduct.

Even the appearance of such an unfair, passive or active, influence shall be avoided. This is particularly true when dealing with public officials or civil servants.

Violations, in particular of these principles, will result in appropriate measures and sanctions.

The same applies to offering, promising or granting personal benefits – in particular invitations, gifts and other benefits – to third parties, especially to business partners and customers, that, according to an objective assessment, are suitable to have an unfair influence on their business conduct.

## 7. Handling of Company Resources

All employees shall handle the resources provided to them by the company in a responsible, cost-conscious and careful manner.

This is especially true for the financial resources entrusted to them. Establishing or maintaining secret accounts (so-called “slush funds”) is prohibited.

## 8. Anti-Trust and Competition Law

Wacker Neuson Group competes with many other companies within and also outside of our industry. We are committed to fair and unrestricted competition with due regard for the requirements of anti-trust and competition law. All employees are required to comply with anti-trust and competition law. This includes the prohibition to enter into agreements that are in violation of antitrust laws as well as the prohibition to abuse a dominating market position.

The employees must be aware that exchanging sensitive competitive information also violates applicable law. Generally speaking, price fixing, exclusive supply or exclusive purchasing undertakings, abusive discounts as well as forced linking of different products or services in purchase or supply (“tying agreements”) are not permitted vis-à-vis suppliers and dealers.

In particular, employees shall refrain from agreements or understandings with competitors both inside and outside of our industry regarding the prices of products and services. This applies to both purchase and sales prices. Furthermore, such agreements or understandings regarding production and sales volumes of a product as well as regarding the allocation of markets and customers are prohibited.

The prohibited abuse of a dominant market position as a provider or consumer of a certain type of goods or services may be reflected, for example, in the fixing of excessive prices, forced linking of different products or services in purchase or supply (tying agreements), price discrimination or other unfair discrimination against third parties.

Upon participation in a tender, no consultation whatsoever shall take place with other participants in this tender.



## 9. Prävention von Geldwäsche

Unter Geldwäsche versteht man das Einschleusen von Geldern oder sonstigen Vermögensgegenständen, die durch vorangegangene Straftaten erworben wurden, in den legalen Wirtschaftskreislauf. Die Mitarbeiter nehmen Abstand von Geschäften, durch die ein solches Einschleusen beispielsweise

in Form von Entgegennahme, Umtausch oder Transfer der illegal erworbenen Gelder oder Vermögensgegenstände ermöglicht oder unterstützt wird. Die Mitarbeiter der Wacker Neuson Group beachten die Einhaltung von nationalen und internationalen Gesetzen und Vorschriften zur Prävention von Geldwäsche.

## 10. Vermeidung von Interessenkonflikten

Die Mitarbeiter sind sich bewusst, dass eine Vermischung von beruflichen und privaten Belangen problematisch sein kann. Daher achten die Mitarbeiter auf eine klare Trennung von beruflichen und privaten Interessen. Geschäftliche Entscheidungen oder Personalentscheidungen dürfen nicht aufgrund

von privaten Interessen oder Beziehungen getroffen werden. Mögliche Interessenkonflikte sind unverzüglich dem zuständigen Vorgesetzten gegenüber offen zu legen und angemessen zu lösen.

## 11. Spenden und Sponsoring

Spenden- oder Sponsoringaktionen bedürfen der vorherigen schriftlichen Genehmigung des zuständigen Vorgesetzten bzw. des Vorstandes und sind vollständig zu dokumentieren.

## 12. Datenschutz

Datenschutz bezeichnet den Schutz des Einzelnen vor dem Missbrauch personenbezogener Daten. Die Grundlage hierfür ist das Recht des Einzelnen auf informationelle Selbstbestimmung, das sich darin ausdrückt, dass jeder Mensch grundsätzlich selbst entscheiden kann, wem wann welche seiner persönlichen Daten zugänglich sein sollen. Die Mitarbeiter haben in Bezug auf personenbezogene Daten die

einschlägigen Gesetze und betrieblichen Vorschriften zu befolgen. Die Verarbeitung von personenbezogenen Daten darf nur auf Basis einer legitimierenden Grundlage in Übereinstimmung mit den anwendbaren Gesetzen erfolgen. Festgestellte Verletzungen von Datenschutzvorschriften sind unverzüglich dem jeweiligen Vorgesetzten oder Datenschutzbeauftragten mitzuteilen.

## 13. Umweltschutz

Die Wacker Neuson Group ist sich der ökologischen Auswirkungen seiner Geschäftstätigkeit bewusst und fühlt sich verpflichtet, seine Umweltbilanz durch präventive Umweltmaßnahmen und den Einsatz umweltfreundlicher Technologien zu verbessern. Jeder Mitarbeiter soll die natürlichen Ressourcen

schützen und bei seiner Arbeit bemüht sein, durch Materialeinsparungen, energiesparende Planung sowie durch Vermeidung, Reduzierung und Recycling von Abfällen die Belastung der Umwelt auf ein Minimum zu reduzieren.

## 14. Gesundheit und Arbeitsschutz

Die Mitarbeiter verdienen ein sicheres und gesundes Arbeitsumfeld. Die Wacker Neuson Group legt deshalb größten Wert auf die Befolgung von Gesundheits- und Arbeitsschutzrichtlinien. Der Konzern ist bestrebt, das körperliche und psychische Wohlbefinden der Mitarbeiter zu fördern.

Die Wacker Neuson Group betreibt Gesundheitsförderung als Schlüsselement für eine nachhaltige Produktivität und die Qualität seiner Dienstleistungen. Die Gesundheits- und Arbeitsschutzpolitik an allen Standorten weltweit beinhaltet auch das Verbot von illegalen Drogen am Arbeitsplatz.

## 9. Prevention of Money Laundering

Money laundering refers to the channeling of money or other assets that were acquired through previous criminal activities into the legal economy. Employees shall refrain from doing any business that enables or facilitates such channeling, for example by accepting, exchanging or transferring illegally

acquired money or assets. Employees of Wacker Neuson Group shall comply with national and international laws and regulations on the prevention of money laundering.

## 10. Avoiding Conflicts of Interest

The employees are aware that commingling professional and private interests can be problematic. Therefore, the employees pay attention to a clear separation of professional and private interests. Business decisions or personnel decisions may not be made based on private interests or relationships.

Possible conflicts of interest must be disclosed immediately to the responsible superior and resolved appropriately.

## 11. Donations and Sponsoring

Donations or sponsoring activities require the prior written approval of the responsible superior or the Executive Board, as the case may be, and must be fully documented.

## 12. Data Protection

Data protection refers to the protection of individuals against the misuse of personal data. The basis for this is the individual's right to informational self-determination, which is expressed by the fact that every person can in principle decide for himself to whom, and when, which of his personal data should be accessible. The employees must comply with the relevant laws and company regulations with regard to personal data.

Personal data may only be processed if there are legitimate grounds to do so and in compliance with the applicable laws. Identified violations of data protection regulations are to be communicated without delay to the respective superior or data protection officer.

## 13. Environmental Protection

Wacker Neuson Group is aware of the environmental impact of its business and is committed to improving its environmental footprint through preventive environmental measures and the use of environmentally friendly technologies.

Every employee shall protect the natural resources and in his work strive to reduce the impact on the environment to a minimum through material savings, energy-saving planning and the avoidance, reduction and recycling of waste.

## 14. Occupational Health and Safety

The employees deserve a safe and healthy working environment. Wacker Neuson Group therefore places the utmost importance on compliance with occupational health and safety policies. The group strives to promote the physical and psychological well-being of its employees.

Wacker Neuson Group promotes health as a key element for a sustainable productivity and the quality of its services. The occupational health and safety policy on sites worldwide also includes a ban on illegal drugs in the workplace.

## 15. Anlagen- und Produktsicherheit

Unsere Anlagen werden regelmäßig kontrolliert und gewartet. Unsere Mitarbeiter werden gründlich eingewiesen, geschult und beaufsichtigt. Nur wenn diese Maßnahmen durchgeführt werden, können Betriebsstörungen, Unfälle oder Störfälle vermieden werden.

Wir betrachten die ausgezeichnete Qualität und Sicherheit unserer Produkte als einen der Grundpfeiler für unseren Erfolg. Unsere Produkte berücksichtigen die rechtlichen und technischen Vorgaben und Standards zur Produktsicherheit; sie dürfen keine Mängel oder gefährliche Eigenschaften aufweisen, die die Gesundheit unserer Kunden beeinträchtigen oder deren Eigentum schädigen können.

## 16. Compliance Organisation

Die Wacker Neuson Group verfügt als Teil der Konzernrechtsabteilung (CLC) in München über ein Corporate Compliance Office. Dieses wird vom Chief Compliance Officer mit direktem Berichtsweg an den Vorstandsvorsitzenden der Konzernholding Wacker Neuson SE geführt.

Die Aufgabe des Corporate Compliance Office ist es, ein auf den konkreten Bedarf der Wacker Neuson Group einschließlich

ihrer Tochtergesellschaften abgestimmtes weltweites Compliance Management System zu unterhalten und stetig weiterzuentwickeln. Das Corporate Compliance Office steht beratend rund um das Thema Compliance zur Verfügung. Unterstützt wird es durch regionale oder lokale Compliance Beauftragte, welche hinsichtlich der Compliance-Themen an das Corporate Compliance Office berichten.

## 17. Einhaltung des Verhaltenskodexes

Dieser Verhaltenskodex ist jedem Mitarbeiter auszuhändigen. Die Führungskräfte sind dafür verantwortlich, dass der Inhalt dieses Verhaltenskodexes allen Mitarbeitern verständlich ist.

Dieser Verhaltenskodex bildet die Grundlage für alle weiteren internen Regelungen der Wacker Neuson Group, die den Verhaltenskodex konkretisieren und daher ergänzend zu beachten sind. Zur Berücksichtigung von regionalen oder lokalen Besonderheiten können eigene regionale oder lokale

Richtlinien ergänzende Regelungen vorsehen, die jedoch nicht im Widerspruch zu diesem Verhaltenskodex stehen dürfen.

Verstöße gegen diesen Verhaltenskodex können disziplinarische Maßnahmen sowie zivil- oder strafrechtliche Schritte zur Folge haben.

## 18. Meldung von Verstößen

Hinweise auf Verstöße gegen gesetzliche oder konzerninterne Vorschriften sind an den jeweiligen Vorgesetzten, den zuständigen regionalen Compliance Beauftragten oder an das Corporate Compliance Office zu adressieren. Alternativ können die bestehenden technischen Meldewege (z. B. das konzerninterne Online-Meldesystem „Tell-it“ oder die spezielle E-Mail-Adresse für Compliance-Fragen) genutzt werden.

Über das externe internetbasierte Hinweisgebersystem „Tell-it“ können schwerwiegende Regelverstöße oder Missstände innerhalb der Wacker Neuson Group gemeldet

werden (wenn bevorzugt auch anonym). Das Hinweisgebersystem steht sowohl Mitarbeitern als auch Geschäftspartnern und Kunden zur Verfügung. Zum Schutze aller Beteiligten muss ein Hinweisgeber nach bestem Wissen und in gutem Glauben handeln! Erreichbar ist „Tell-it“ rund um die Uhr, weltweit und vertraulich unter der Online-Adresse

**[www.bkms-system.net/wackerneuson](http://www.bkms-system.net/wackerneuson)**

Missbräuchlich oder bewusst falsch abgegebene Hinweise ziehen entsprechende Maßnahmen und Sanktionen nach sich.

## 15. Plant and Product Safety

Our plants are inspected and maintained regularly. Our employees are thoroughly instructed, trained and supervised. Only if these measures are carried out, disruptions of operations, accidents or hazardous incidents can be avoided.

We regard the excellent quality and safety of our products as one of the cornerstones of our success. Our products comply with the legal and technical requirements and standards for product safety; they must not have any defects or dangerous properties that could impair the health of our customers or damage their property.

## 16. Compliance Organization

As part of the Group's Corporate Legal Department (CLC) in Munich, Wacker Neuson has a Corporate Compliance Office. This office is managed by the Chief Compliance Officer with a direct reporting line to the CEO of the group holding company Wacker Neuson SE.

It is the task of the Corporate Compliance Office to maintain and continuously develop a global compliance management system that is tailored to the specific needs of Wacker Neuson Group including its affiliates. The Corporate Compliance Office provides advice on all aspects of compliance. It is supported by regional or local compliance representatives who report – with regard to compliance topics – to the Corporate Compliance Office.

## 17. Compliance with the Code of Conduct

This code of conduct shall be provided to every employee. The senior managers are responsible to ensure that the content of this code of conduct is comprehensible to all employees.

This code of conduct is the basis for all further internal regulations within Wacker Neuson Group, which concretize the code of conduct and therefore are to be observed. In order

to observe regional or local differences, specific regional or local guidelines may provide for supplementary regulations which, however, may not conflict with this code of conduct.

Violations of this code of conduct may result in disciplinary action as well as civil or criminal measures.

## 18. Reporting Violations

Any report about of violations of statutory or internal group regulations must be addressed to the respective superior, the responsible regional compliance representative or the Corporate Compliance Office. Alternatively, the existing technical reporting channels (i.e. the group's own online reporting system "Tell-it" or the special e-mail address for compliance-related matters) can be used.

The external internet-based whistleblowing system "Tell-it" can be used to report serious breaches of the rules or grievances within Wacker Neuson Group, also anonymously

if preferred. The whistleblowing system is available to employees, business partners and customers alike. For the protection of all parties involved, anyone using this system must act responsibly to the best of his knowledge and in good faith! "Tell-it" can be reached online 24 hours a day, worldwide and confidential at

**[www.bkms-system.net/wackerneuson](http://www.bkms-system.net/wackerneuson)**

Abusive or deliberately false reports will result in appropriate measures and sanctions.

## 19. Kontaktdaten

E-Mails mit Fragen oder Hinweisen zum Thema Compliance senden Sie bitte an folgende konzernweit gültige Compliance-Adresse:

**[compliance@wackerneuson.com](mailto:compliance@wackerneuson.com)**

Bei Bedarf können Sie das Corporate Compliance Office auch direkt und vertraulich erreichen unter +49 89 354 02-2222.

## 20. Inkrafttreten

Dieser Verhaltenskodex ist seit Mai 2014 in Kraft und die letzte Überarbeitung erfolgte im April 2019. Die jeweils aktuellste Fassung des Code of Conduct und weitere Informationen zur

Compliance bei der Wacker Neuson Group finden Sie stets unter [wackerneuson-group.com/compliance](http://wackerneuson-group.com/compliance)

## Selbstcheck für die Mitarbeiter zum Thema Integrität



Bei Unsicherheiten darüber, ob eine bestimmte Handlung unter Compliance-Gesichtspunkten kritisch sein könnte, kann ein kurzer Selbstcheck eine Hilfestellung bieten. In einer solchen Situation sollte sich jeder Mitarbeiter die folgenden Fragen stellen:

- „Habe ich ein gutes Gefühl bei der Sache oder bin ich beunruhigt?“
- „Was wäre, wenn es morgen in der Zeitung stünde?“
- „Was würden meine Familie und meine Freunde dazu sagen?“

Die Beantwortung dieser Fragen kann zwar eine professionelle rechtliche Beratung nicht ersetzen, aber eine erste Einschätzung der Situation liefern. Bei Unsicherheiten wenden sich die Mitarbeiter an ihren Vorgesetzten, den lokalen oder regionalen Compliance Beauftragten oder das Corporate Compliance Office.

## 19. Contact details

Please do send e-mails with any questions or reports regarding compliance to the following groupwide e-mail address:

**[compliance@wackerneuson.com](mailto:compliance@wackerneuson.com)**

If necessary, you can also contact the Corporate Compliance Office directly and confidentially at: +49 89 354 02-2222.

## 20. Entry into Force

This code of conduct has been effective since May 2014 and was last revised in April 2019. The latest version of the Code of Conduct and further information on compliance at the

Wacker Neuson Group are always available at [www.wackerneusongroup.com/compliance](http://www.wackerneusongroup.com/compliance)

## Self-check for employees on the subject of integrity



In case of uncertainties as to whether a certain action could be critical from a compliance point of view, a short self-check can provide assistance. In such a situation, each employee should ask himself the following questions:

- “Do I have a good feeling about this or am I worried?”
- “What if it was in the newspaper tomorrow?”
- “What would my family and my friends say to this?”

Although answering these questions cannot replace professional legal advice, it can provide an initial assessment of the situation. In the event of uncertainty, employees should contact their superiors, the local or regional compliance representative or the Corporate Compliance Office.