

## Eurowag Anti-Korruptions-Erklärung

Verantwortungsvolles Verhalten bildet die grundlegende Ebene unserer Strategie bei Eurowag. Um das Vertrauen aufrechtzuerhalten und zu steigern, ist es von größter Bedeutung, dass wir uns in allem, was wir tun, auf allen Ebenen der Organisation, täglich verantwortungsvoll verhalten. Eurowag betrachtet daher **verantwortungsbewusstes Handeln als eine absolute Voraussetzung für die erfolgreiche** Umsetzung seiner Strategie und die Erfüllung seiner gesellschaftlichen Rolle.

Das bedeutet, dass die Einstellung aller Eurowag-Mitarbeitenden noch über die gesetzlichen Vorgaben und Compliance-Anforderungen hinausgehen sollte. Die Grundprinzipien sind in unseren Verhaltenskodex-Werten verankert: Respekt gegenüber unseren Kunden, Kolleginnen und Kollegen, der Gesellschaft sowie Eurowag selbst, verbunden mit unserem verantwortungsbewussten und ergebnisorientierten Geist. Die Grundlage verantwortungsvollen Handelns bildet **Integrität**, die Ehrlichkeit, Richtigkeit, Transparenz und Vertraulichkeit umfasst, verbunden mit einem ausgeprägten Risikobewusstsein.

Daher verfolgen wir **eine Null-Toleranz-Politik gegenüber allen Formen von Bestechung und Korruption** und verlangen die Einhaltung aller Anti-Bestechungs- und Antikorruptionsgesetze in allen Märkten und Rechtsordnungen, in denen wir tätig sind. Diese Gesetze umfassen das UK Bribery Act sowie andere vergleichbare Gesetze und Vorschriften in den Ländern, in denen wir operieren.

Eurowag verlangt von allen Mitarbeitenden, einschließlich des Vorstands, assoziierten Personen und Dritten, die Einhaltung der Grundsätze seiner Anti-Korruptions- und Anti-Bestechungsrichtlinie in all ihren Handlungen und Dienstleistungen, die sie für oder im Auftrag von Eurowag erbringen. Das Anti-Korruptions- und Anti-Bestechungsprogramm sowie die entsprechenden Richtlinien werden abschließend vom Vorstand überwacht.

### Das Antikorruptions- und Bestechungsbekämpfungsprogramm von Eurowag basiert auf:

- Klare Stellungnahme des CEO oder der Geschäftsleitung zu der erwarteten Kultur der Anti-Korruption und Anti-Bestechung sowie den Konsequenzen bei möglichen Verstößen.
- Ausführliche Richtlinien und Verfahren, die auf den Ergebnissen von Risikobewertungen basieren und eine angemessene Sicherheit dafür bieten, dass die Anti-Korruptions- und Bestechungsrichtlinie von Eurowag sowie die spezifischen Ziele zur Bekämpfung von Bestechung erreicht werden. Dieses Engagement von Eurowag im Bereich der Anti-Korruption und Anti-Bestechung spiegelt sich auch in den Personalrichtlinien wider.
- Einhaltung der Vorschriften für Buchführung und externe Finanzberichterstattung,
- Beauftragtes Untersuchungsteam zur Untersuchung von (mutmaßlichen) Bestechungsfällen. Die Leitung obliegt der Unabhängigen Ermittlungsstelle.
- Regelmäßige Überprüfungen, Bewertungen und Aktualisierungen des Programms zur Bekämpfung von Korruption und Bestechung
- Jährliche Risikoanalyse zur Bewertung der Art und des Umfangs der möglichen internen und externen Risiken von Bestechung bei Eurowag, basierend auf vordefinierten Kriterien. Diese Risikoanalyse berücksichtigt die folgenden Risikotypen: Risiko durch Geschäftspartnerschaften, Länderrisiko, Sektorrisiko, Transaktionsrisiko und Risiko durch Geschäftsmöglichkeiten.
- Mindestanforderungen vor der Aufnahme einer vertraglichen Beziehung mit anderen Finanzinstituten, verbundenen Dritten, Joint Ventures, Tied Agents, Vermittlern, Lieferanten,

Partnern in einem Ökosystem, mit den folgenden drei Elementen als minimale Leistungsbestandteile:

- Ethische/Bestechungssorgfaltspflicht
- Partner müssen den Grundsätzen von Eurowag in Bezug auf Korruptionsbekämpfung und Bestechungsbekämpfung zustimmen.
- Der Vertrag sollte einen Verweis auf die Prinzipien der Anti-Korruption und Anti-Bestechung enthalten, einschließlich der Klausel, die die Beendigung des Vertrags vorsieht, falls Korruption und/oder Bestechung nachgewiesen werden.
- Jährlicher Kommunikationsplan für die Verbreitung von Mitteilungen zu Anti-Korruptions- und Anti-Bestechungsmaßnahmen über die verfügbaren Kanäle, angemessen im Verhältnis zum Korruptionsrisiko.
- Schulungsprogramm zu Anti-Korruptions- und Anti-Bestechungsmaßnahmen, angemessen an das Korruptionsrisiko
- Aufzeichnung von Verstößen gegen Anti-Korruptions- und Anti-Bestechungsmaßnahmen
- Interne Berichterstattung zu Problemen bei der Umsetzung des Anti-Korruptionsprogramms sowie zu spezifischen Verstößen
- Gruppenweite Geschenkpolitik
- Unternehmensweite Richtlinie zum Schutz von Hinweisgebern.

**Zugehörige Richtlinien, die als Grundlage für verantwortliches Verhalten innerhalb von Eurowag dienen:**

- Eurowag-Verhaltenskodex
- SpeakUp-Richtlinie