

Verhaltenskodex der MBB SE

Als börsennotiertes Familienunternehmen ist MBB seit jeher den Werten der Nachhaltigkeit, Integrität und gesellschaftlicher Verantwortung verpflichtet. Der Erfolg der MBB ist Ergebnis unserer Einsatzbereitschaft, Kreativität und unserer nachhaltigen Unternehmensführung. Jeder einzelne Mitarbeiter¹ ist ein wichtiger Baustein dieses Erfolges. Unerlässliche Voraussetzung für unsere Zusammenarbeit sind Vertrauen, Verlässlichkeit und Verantwortungsübernahme untereinander, gegenüber unseren Tochtergesellschaften, Geschäftspartnern und Investoren - weltweit. All dies vermitteln wir durch rechtskonformes und nachhaltiges Unternehmenshandeln - zu jeder Zeit und überall.

Unser guter Ruf ist unser wichtigstes Kapital. Es gilt, diese Reputation durch die richtigen Entscheidungen zu wahren und auszubauen. Schon eine einzige unvernünftige Entscheidung kann den Wert jahrzehntelanger Arbeit zerstören.

In dieser gemeinsamen Verantwortung bitten wir alle Kolleginnen und Kollegen, sich mit dem Inhalt unseres Verhaltenskodex sowie der hierin enthaltenen Grundsatzklärung gemäß dem Gesetz über die unternehmerischen Sorgfaltspflichten in Lieferketten (LkSG) vertraut zu machen. Erster Ansprechpartner zum Verständnis von Vorgaben und Regeln sind jeweils die unmittelbaren Vorgesetzten sowie der Compliance Officer der MBB SE. Wenden Sie sich an diese Personen bei Zweifelsfällen und mit Hinweisen. Dies gilt im Übrigen auch für unsere Geschäftspartner, von denen wir gesetzestreu Verhalten ebenfalls als selbstverständlich erwarten.

Selbstverständlich sind auch wir jederzeit für Sie ansprechbar.

Die Geschäftsführenden Direktoren der MBB SE

¹ Ausschließlich im Interesse besserer Lesbarkeit verwenden wir im gesamten Compliance-Regelwerk durchgehend das neutrale Genus und richten uns damit an alle Geschlechter gleichermaßen und gleichberechtigt.

Präambel

Dieser Verhaltenskodex legt Mitarbeitern, Geschäftsführenden Direktoren und Verwaltungsräten verbindlich die Werte, Grundsätze und Handlungsweisen dar, die das unternehmerische Handeln der MBB SE bestimmen. Im Compliance Management System der MBB SE dient unser Verhaltenskodex als Rahmen, um den Umgang im Unternehmen und gegenüber Dritten zu regeln. Er wird durch Richtlinien und Handlungsanweisungen konkretisiert. Der Verhaltenskodex der MBB SE umfasst zudem auch die Grundsatzerklärung zur Menschenrechtsstrategie der MBB SE gemäß den Anforderungen des Gesetzes über die unternehmerischen Sorgfaltspflichten in Lieferketten (LkSG).

Ziel der Unternehmensleitung ist die Einhaltung gesetzlicher und unternehmensinterner Vorgaben und die Schaffung eines Arbeitsumfeldes, das Integrität, Respekt sowie faires und nachhaltiges Verhalten fördert. Eine gesetzes- und grundsatztreue Geschäftspolitik dient den langfristigen Unternehmensinteressen ebenso wie dem Schutz der Mitarbeiter.

1. Geltungsbereich

- Der vorliegende Verhaltenskodex gilt für alle Geschäftsbereiche der MBB SE.
- Die MBB SE erwartet auch von ihren Tochtergesellschaften und Geschäftspartnern die Einhaltung der in diesem Verhaltenskodex verankerten Grundsätze.
- Die MBB SE kommuniziert entsprechend die mit dem Kodex verbundenen Anforderungen intern und extern.

2. Verhalten im geschäftlichen Umfeld

Die MBB SE orientiert ihr Handeln an allgemeingültigen ethischen Werten und Prinzipien, insbesondere an Integrität, Rechtstreue und Respekt. Wir fördern auf geeignete Weise Transparenz, integrires Handeln und verantwortliche Führung und Kontrolle im Unternehmen.

Recht und Gesetz

Die MBB SE hält die geltenden Rechte und Gesetze der Länder ein, in denen sie tätig ist, und erwartet dies auch von ihren Geschäftspartnern. Die Beachtung von Vorschriften und Verboten ist für uns das Grundprinzip allen wirtschaftlichen Handelns.

Integrität und fairer Wettbewerb

- Die MBB SE lehnt jegliche Form von **Korruption und Bestechung ab**. Weder auf aktiver noch passiver Seite kommt der Einsatz von Mitteln in Betracht, um einen unlauteren Vorteil zu erlangen. Verstöße stellen sowohl für das Unternehmen wie die Mitarbeiter ein erhebliches Risiko dar, gefährden den nachhaltigen wirtschaftlichen Erfolg und werden entsprechend hart sanktioniert. Interessenkonflikte und eine Vermischung mit privaten Belangen – sei es von Mitarbeitern oder nahen Angehörigen – werden nicht toleriert. Transparenz ist oberstes Gebot.
- Wir stellen uns dem globalen Wettbewerb und halten sämtliche **Anti-Kartellvorschriften** ein. Kartellverstöße sind mit unserem Anspruch an technologische Innovationskraft und fairen Wettbewerb nicht zu vereinbaren.
- Die MBB SE hält die **Anti-Geldwäsche-Vorschriften** ein. Ungewöhnlichen finanziellen Transaktionen gehen wir im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben nach und legen sie ggf. den zuständigen Stellen zur Prüfung vor.

3. Verhalten gegenüber Mitarbeitern und untereinander

Der tägliche Einsatz qualifizierter und motivierter Mitarbeiter ist der wesentliche Werttreiber der MBB SE. Als familiengeführtes Unternehmen bekennen wir uns zu einer offenen, fairen und nachhaltigen Firmenkultur sowie sozialer Verantwortung.

Arbeitszeit & Vergütung

- Die MBB SE sorgt für eine **faire Vergütung und trifft personelle Entscheidungen auf der Grundlage von Kriterien wie Kompetenz, Leistung und Verhalten bei der Arbeit**.
- Die Vergütung von Mitarbeitern in der MBB SE erfolgt mindestens in der im geltenden Recht und Gesetz festgelegten Höhe oder liegt darüber.
- Die MBB SE hält die geltenden Gesetze, Vorschriften und Bestimmungen zur Arbeitszeit ein und erwartet dies auch von ihren Geschäftspartnern.

Nichtdiskriminierung & Respekt

- **Wir begegnen einander mit Respekt**. Das gilt für Kollegen und Dritte wie etwa Kunden, Lieferanten und Amtspersonen. Mobbing und Schikane jeglicher Art sind strikt verboten.

- Missbrauch von Stellung im Unternehmen und Hierarchie im zwischenmenschlichen Umgang mit anderen Mitarbeitern sind unzulässig und werden geahndet.
- Beschäftigungsentscheidungen einschließlich Einstellungen und Beförderungen, Vergütung, Ausbildung, Entlassungen und Kündigungen erfolgen diskriminierungsfrei.
- Wir treffen keine mitarbeiterbezogenen Entscheidungen aufgrund nicht arbeitsrelevanter Eigenschaften wie Geschlecht, Alter, ethnischer Herkunft, Religion, sexueller Orientierung, etc.

Gesundheits- und Arbeitsschutz

- Die **Gewährleistung der Sicherheit und Gesundheit** unserer Mitarbeiter am Arbeitsplatz ist ein **fester Bestandteil unserer Unternehmenskultur**.
- Um Unfälle und Personenschäden zu vermeiden, stellt die MBB SE sichere und gesunde Arbeitsbedingungen bereit, die als Mindestkriterien die geltenden gesetzlichen Bestimmungen erfüllen. Auch jeder Arbeitnehmer fördert das Ziel des Gesundheitsschutzes und der Sicherheit in seinem Umfeld und hält die Vorgaben zum Arbeits- und Gesundheitsschutz ein.

4. Nachhaltigkeit (ESG)

Nachhaltigkeit ist ein zentraler Aspekt der Unternehmenskultur der MBB SE. Als familiengeführtes Unternehmen stehen wir für Langfristigkeit und Unternehmertum. Der Umweltschutz, soziale Verantwortung und nachhaltige Unternehmensführung (ESG) bilden einen wesentlichen Teil unserer unternehmerischen Verantwortung.

Umweltschutz

- **Nachhaltigkeit und Umweltschutz sowie die Schonung von Ressourcen sind wichtige Unternehmensziele.** Die MBB SE achtet auf die Verwendung umweltbewusster Praktiken, um die Auswirkungen unseres Handelns auf die Umwelt und das Klima so gering wie möglich zu halten.
- Die MBB SE erfüllt die Bestimmungen und Standards zum Umweltschutz und geht verantwortungsvoll mit natürlichen Ressourcen um. Jeder Mitarbeiter ist aufgerufen, durch sein individuelles Verhalten seinen Beitrag zum Umweltschutz zu leisten. Gleiches erwarten wir von unseren Geschäftspartnern.

Soziale Verantwortung

- Wir achten die **Menschenrechte, Persönlichkeitsrechte und Würde unserer Mitarbeiter und aller Dritter** und erwarten dies auch von unseren Geschäftspartnern, Zulieferern und Dienstleistungspartnern.
- Zwangsarbeit, Kinderarbeit, alle Formen moderner Sklaverei und Menschenhandel sowie jede Form der Ausbeutung sind bei MBB verboten und wir achten auf eine strikte Einhaltung entsprechender Gesetze.

Governance

- Wir gehen verantwortungsvoll mit Unternehmensvermögen jeder Art um. Jede Form des Betrugs, der Untreue, des Diebstahls, der Unterschlagung und der Steuerhinterziehung ist verboten.
- **Wir kommunizieren ehrlich und transparent.** Wir legen potenzielle oder tatsächliche Interessenkonflikte am Arbeitsplatz rechtzeitig offen und ergreifen erforderliche Maßnahmen.
- Wir ermutigen unsere Mitarbeiter, Bedenken offen und ohne Sorge vor Repressalien anzusprechen und gehen diesen fair und vorurteilsfrei nach.

5. Umgang mit Informationen und geistigem Eigentum

Der Schutz personenbezogener sowie vertraulicher Daten und geistigen Eigentums ist für die MBB SE ein hohes Gut. Zum Umgang mit Informationen gilt für die MBB SE übergreifend bezogen auf das geschäftliche Umfeld und die Mitarbeiter:

Finanzielle Integrität

- Sowohl interne als auch externe **Berichterstattung und Kommunikation** zu Geschäftsvorgängen im Unternehmen tragen den Unternehmenswerten der **Ehrlichkeit und Integrität Rechnung**. Dies gilt gegenüber Investoren, Mitarbeitern, Geschäftspartnern und der Öffentlichkeit.
- Berichte, Aufzeichnungen und andere Dokumente werden unter Einhaltung der gesetzlichen Regeln, Standards und Anforderungen an Vollständigkeit und Richtigkeit erstellt.

Vertraulichkeit

- **Vertrauliche Informationen und Geschäftsunterlagen** sind durch alle Mitarbeiter in geeigneter Weise **vor der Kenntnisnahme und dem Missbrauch durch Unbeteiligte und Unbefugte zu schützen.**
- Die MBB SE erwartet von Geschäftspartnern und Dritten ein ebensolches Verhalten in Bezug auf schutzwürdige Daten der MBB SE.

Insiderinformationen

- **Die MBB SE hält alle kapitalmarktrechtlichen Regeln ein.** Dies gilt insbesondere für solche zum Insiderrecht.
- Der Handel von öffentlich gehandelten Finanzinstrumenten der MBB SE oder von börsennotierten Tochtergesellschaften darf nicht auf Grundlage von Insiderinformationen erfolgen. Es dürfen zudem keine Insiderinformationen weitergegeben werden oder auf ihnen basierende Empfehlungen ausgesprochen werden.

Datenschutz & Schutz geistigen Eigentums

- Der Schutz personenbezogener Daten von Mitarbeitern, Geschäftspartnern und Aktionären hat für die MBB SE gerade in Zeiten der fortschreitenden Digitalisierung besondere Bedeutung.
- Die MBB SE respektiert das „geistige Eigentum“ von Geschäftspartnern und Dritten. Genauso mehrten und schützen alle Mitarbeiter das Know-how der MBB SE selbst.
- **Wir respektieren die Persönlichkeitsrechte aller Menschen und halten bei der Verarbeitung personenbezogener Daten hohe Standards ein.** Die Erhebung und Verarbeitung dieser Daten steht im Einklang mit den gesetzlichen Vorgaben und trägt grundlegenden Prinzipien wie Datensparsamkeit und Zweckbindung Rechnung.

6. Grundsatzklärung gemäß dem LkSG

Der Schutz von menschenrechtlichen und umweltbezogenen Rechten hat seit jeher einen hohen Stellenwert in der MBB SE. Unser unternehmerisches Handeln richten wir daher an den oben beschriebenen Prinzipien sowie der „Allgemeinen Erklärung der Menschenrechte der Vereinten Nationen“ aus. Die MBB SE erwartet von allen Mitarbeitern und Geschäftspartnern, dass sie die

geltenden Gesetze und Vorschriften sowie die international anerkannten Menschen- und Umweltrechtsstandards einhalten.

Die MBB SE hat ihr Risikomanagement um ein angemessenes und wirksames Risikomanagement zur Einhaltung der Sorgfaltspflichten gemäß dem LkSG erweitert sowie entsprechende Verfahren und Maßnahmen etabliert und verankert. Kern des Risikomanagements ist eine regelmäßige Risikoanalyse des eigenen Geschäftsbereiches sowie der unmittelbaren Zulieferer der MBB SE, in der die menschenrechtlichen und umweltbezogenen Risiken gemäß dem LkSG ermittelt, gewichtet und priorisiert werden. Die betriebsinterne Zuständigkeit liegt bei den Geschäftsführenden Direktoren.

Diese Risikoanalyse erfolgt im eigenen Geschäftsbereich anhand der Auflistung möglicher Risiken aus dem LkSG, der Abschätzung einer Eintrittswahrscheinlichkeit, der typischerweise zu erwartenden Schwere der Verletzung einer menschenrechtlichen und umweltbezogenen Pflicht sowie der Einflussmöglichkeit und dem Verursachungsbeitrages der MBB SE in Bezug auf die jeweiligen menschenrechtlichen und umweltbezogenen Risiken bzw. Pflichten. Darüber hinaus werden zu jedem Risiko eine aktuelle Einschätzung schriftlich abgegeben sowie Maßnahmen zur Vermeidung bzw. Minimierung der Risiken definiert und implementiert. Anhand dessen werden die jeweiligen Risiken in einem Scoring bewertet und der potenzielle Handlungsbedarf ermittelt.

Die Risikoanalyse der unmittelbaren Lieferanten der MBB SE erfolgt einerseits anhand der Bewertung der Relevanz des Zulieferers für die Art und den Umfang der Geschäftstätigkeit der MBB SE, des Einflussvermögens auf den Zulieferer, die typischerweise zu erwartende Schwere der Verletzung sowie des Verursachungsbeitrages der MBB SE in Bezug auf die jeweiligen menschenrechtlichen und umweltbezogenen Risiken bzw. Pflichten. Daraus leitet sich die Priorität bzw. Relevanz des jeweiligen Zulieferers ab. Zum anderen wurden die potenziellen Risiken jedes Lieferanten anhand von a) den spezifischen Länderrisiken, b) den spezifischen Branchen- bzw. Produktkategorierisiken, sowie c) den eigenen Erfahrungen mit bzw. Anhaltspunkten bezüglich einer Pflichtverletzung in ein Scoring überführt und der Zulieferer bewertet. Im Zusammenspiel mit der zuvor ermittelten Priorität des Zulieferers wird ein etwaiger Handlungsbedarf abgeleitet. Mittelbare Zulieferer der MBB SE werden im Einzelfall verdachtsbezogen in die beschriebene Risikoanalyse mit einbezogen.

Die Risikoanalyse des eigenen Geschäftsbereiches sowie der unmittelbaren Zulieferer hat ergeben, dass die MBB SE keinen wesentlichen menschenrechtlichen und umweltbezogenen Risiken

ausgesetzt ist bzw. diese Risiken als sehr gering einzustufen sind. Dies ergibt sich insbesondere aus Art und Umfang der Geschäftstätigkeit der MBB SE, welche auf den Zukauf neuer Beteiligungen (M&A), die Erbringung von Beratungsdienstleistungen sowie die Verwaltung eigenen Vermögens beschränkt ist. Die MBB SE beschäftigt dafür 11 Mitarbeiter.

Präventionsmaßnahmen im eigenen Geschäftsbereich der MBB SE sowie bei unmittelbaren und ggf. mittelbaren Zulieferern bestehen insbesondere in der Formulierung und Kommunikation der menschenrechtsbezogenen und umweltbezogenen Erwartungen und Grundsätze der MBB SE gegenüber ihren Mitarbeitern sowie Geschäftspartnern bzw. Zulieferern im Rahmen dieses Verhaltenskodex und dieser Grundsatzerklärung sowie der Berücksichtigung dieser Grundsätze in Beschaffungsprozessen und -entscheidungen. Zusicherungen sowie Schulungen der Mitarbeiter werden in Abhängigkeit der Risikoexposition etabliert. Die Präventionsmaßnahmen werden mindestens einmal jährlich sowie anlassbezogen überprüft und ggf. angepasst.

Werden Verletzungen der menschenrechtsbezogenen und umweltbezogenen Pflichten im eigenen Geschäftsbereich oder bei unmittelbaren oder mittelbaren Zulieferern festgestellt, werden umgehend Abhilfemaßnahmen gemäß § 7 LkSG ergriffen. Zudem können Beschwerden bezüglich menschenrechtsbezogener und umweltbezogener Risiken sowie potenzielle Verstöße der MBB SE, ihrer unmittelbaren und mittelbaren Zulieferer über die Compliance Email im Bereich Corporate Governance auf der Website der MBB SE <https://www.mbb.com/ir/corporate-governance.html> gemeldet werden. Beschwerden und Hinweise werden unparteiisch und vertraulich behandelt. Die Erfüllung der Sorgfaltspflichten des LkSG wird im Rahmen des Risikomanagements der MBB SE fortlaufend dokumentiert und einmal jährlich in einem Bericht auf der Website der MBB SE veröffentlicht.

Berlin, Januar 2023

Die Geschäftsführenden Direktoren

MBB SE

Joachimsthaler Straße 34

10719 Berlin

Deutschland