



Subject: ACCO Brands Anti-Bribery and Anti-Corruption Policy	Effective: June 30, 2011
Policy Owner: Vice President, Associate General Counsel - Global Compliance and Litigation	Updated: June 5, 2017
Approved By: Senior Vice President, General Counsel, and Corporate Secretary	Page 1 of 6

### **ACCO Brands Antibestechungs-und Antikorruptionsrichtlinie**

ACCO Brands verpflichtet sich, seine Geschäftstätigkeiten ethisch, ehrlich und unter Einhaltung aller geltenden Gesetze durchzuführen. Dies umfasst die Verhinderung von Bestechung und Korruption.

#### **Richtlinien**

ACCO Brands, einschließlich seiner Mitarbeiter, Bevollmächtigten, Geschäftsführer und externen Vertreter und Geschäftspartner, die im Auftrag oder zugunsten des Unternehmens handeln, bieten keine Bestechungsgelder oder Schmiergelder in jeglicher Form an und nehmen diese auch nicht an. Wir tolerieren keine Korruption in Zusammenhang mit unseren Geschäftstätigkeiten, sei es mit der Regierung oder einer privaten Partei.

Korruption schädigt den Respekt für die Gesetzgebung, schafft unfairen Wettbewerb, verlangsamt die wirtschaftliche Entwicklung, schadet der Innovation und trägt zu staatlicher und sozialer Instabilität bei.

Für ACCO Brands kann die Beteiligung an Bestechung oder Korruption zu einem langanhaltenden Schaden an unseren Marken und unserer Reputation führen sowie zu einer Schädigung des Vertrauens unserer Kunden und Aktionäre und zu schlechten Produkten. Verstöße gegen die Antikorruptionsgesetze können zu Geldbußen und Strafen in Millionenhöhe führen oder auch zu Gefängnisstrafen für die Beteiligten.

#### **Verpflichtende Einhaltung**

Diese Richtlinie bietet einen Leitfaden für die Handhabung von Situationen, die Bestechung und Korruption beinhalten. Ihr Zweck ist es sicherzustellen, dass alle Mitarbeiter, Bevollmächtigte, Geschäftsführer und externen Vertreter und Geschäftspartner von ACCO Brands, die im Auftrag von ACCO Brands weltweit tätig sind, die Richtlinie gegen Bestechung und Korruption von ACCO Brands und alle geltenden Gesetze verstehen und einhalten.

Die Einhaltung dieser Richtlinie sowie der US-amerikanischen und internationalen Antikorruptionsgesetze ist verpflichtend. Ein Verstoß dagegen kann zu Disziplinarverfahren bis hin zur Kündigung des Arbeitsvertrags oder zur Beendigung der geschäftlichen Beziehung mit ACCO Brands führen.

Wenn Sie Informationen haben, dass gegen diese Richtlinie verstoßen wurde oder wenn Sie aufgefordert wurden, Bestechungsgelder zu bezahlen oder entgegenzunehmen oder anderweitig gegen diese Richtlinie zu verstoßen, sind Sie zudem **VERPFLICHTET** die Angelegenheit umgehend der ACCO Brands Global Compliance-Abteilung unter [GlobalCompliance@acco.com](mailto:GlobalCompliance@acco.com), der Rechtsabteilung, der Personalabteilung, Ihrem Geschäftsführer oder MySafeWorkplace zu melden. MySafeWorkplace ist sicher, anonym und vertraulich.

Wie im Kodex von ACCO Brands zu geschäftlichem Verhalten & Ethik beschrieben, hat ACCO Brands eine strikte Richtlinie gegen Vergeltungsmaßnahmen, um jeden zu schützen, der in gutem Glauben ein vermutetes Fehlverhalten meldet, einschließlich vermuteter Bestechung oder Korruption.

### **Geschenke, Mahlzeiten und Unterhaltung**

Im Rahmen verschiedener Anti Korruptionsgesetze ist es illegal, Bargeld oder andere Wertgegenstände (wie beispielsweise Geschenke, Mahlzeiten, Praktikumsplätze, Stellen, Reisen, Spenden, Sponsoring, politische Beiträge oder Unterhaltung) Einzelpersonen anzubieten, um einen Geschäftsabschluss zu erzielen oder zu erhalten oder sich einen anderen unangemessenen Vorteil zu verschaffen. Diese Gesetze verbieten dagegen keine angemessenen Geschäftsgeschenke, Mahlzeiten, Reisen und Unterhaltung. Allerdings gibt es einige wichtige Regeln, die Sie beachten müssen:

- **Keine unangemessene Einflussnahme oder besondere Behandlung:** Schenken Sie niemals etwas von Wert oder nehmen Sie Derartiges an, um eine Entscheidung zu beeinflussen oder eine besondere Behandlung zu erhalten
- **Keine extravaganten Mahlzeiten oder Geschenke:** Bleiben Sie bei angemessenen Mahlzeiten oder Geschenken — Werbegeschenke mit dem Namen oder dem Logo von ACCO Brands sind noch besser
- **Kein Bargeld:** Bargeld oder Gleichwertiges (wie Geschenkgutscheine, Schecks oder Geschenkkarten, die höher als der Nennwert sind) sind niemals akzeptable Geschäftsgeschenke
- **Unregelmäßig:** Regelmäßige Geschenke an dieselbe Person, selbst wenn diese nicht teuer sind, sind unangemessen
- **Transparenz:** Das Geschenk muss offen und unter angemessenen Umständen überreicht werden — nicht heimlich oder über einen Dritten
- **Verstehen der lokalen Gesetze:** Prüfen Sie die lokalen Gesetze eines Landes, bevor Sie ein Geschenk überreichen oder annehmen, um die Konformität zu gewährleisten.
- **Verstehen der Anforderungen des Kunden:** Einige Kunden haben eine Null-Toleranz-Politik im Hinblick auf Geschenke. Prüfen Sie die Richtlinien des Kunden bevor Sie Geschenke übergeben oder annehmen
- **Besondere Regeln für Regierungsbeauftragte:** Wenn Sie eine externe dritte Partei sind, die im Auftrag von ACCO Brands tätig ist, kontaktieren Sie den Rechtsberater oder die Konformitätsabteilung Ihres Unternehmens bevor Sie einem Regierungsbeauftragten ein Geschenk aushändigen, um die Einhaltung der Gesetze zu gewährleisten.

### **Umgang mit externen Vertretern und Geschäftspartner**

ACCO Brands tätigt weltweit mit vielen externen Vertretern und Geschäftspartnern, einschließlich Lieferanten, Auftragnehmern, Beratern, Anbietern und Joint Venture-Partnern Geschäfte. Im Rahmen der Antikorruptionsgesetze kann ACCO Brands für die Handlungen dieser dritten Parteien verantwortlich gemacht werden, wenn diese zugunsten der Geschäftstätigkeit von ACCO Brands etwas von Wert anbieten oder aushändigen.

Um das Risiko zu mindern, dass ein externer Vertreter oder Geschäftspartner sich im Namen von ACCO Brands unangemessen verhält, hat das Unternehmen Verfahren zur Sorgfaltspflicht für bestimmte künftige Geschäftspartner umgesetzt. Diese Verfahren stellen sicher, dass das Unternehmen eine angemessene Prüfung des Hintergrunds einer dritten Partei durchführt, bevor eine Geschäftsbeziehung aufgenommen wird. Sie sind aufgefordert, dem Prozess und den Antrag bezüglich der Sorgfaltspflicht zu unterstützen, bevor Sie dritte Parteien mit höherem Risiko zum ersten Mal beauftragen oder wenn Sie einen Vertrag mit diesen Dritten verlängern. Dritte Parteien mit höherem Risiko sind im „Verfahren zur Sorgfaltspflicht Dritter“ definiert, das auf der Global Compliance SharePoint-Webseite unter: <https://accobrand.sharepoint.com/sites/Corporate/Dept/GC/SitePages/Home.aspx> zur Verfügung steht.

Bei der Interaktion mit externen Vertretern und Geschäftspartnern wird von Mitarbeitern von ACCO Brands erwartet, dass sie die Null-Toleranz-Herangehensweise an Bestechung und Korruption von ACCO Brands deutlich kommunizieren. Von externen Vertretern und Geschäftspartnern von ACCO Brands wird erwartet, dass sie diese Richtlinie und alle geltenden Antikorruptionsgesetze verstehen und einhalten. Außerdem sind unsere externen Vertreter und Geschäftspartner verpflichtet sicherzustellen, dass ihre Subunternehmer diese Richtlinie und alle geltenden Antikorruptionsgesetze verstehen und einhalten.

Achten Sie im Umgang mit Dritten und Subunternehmern auf die folgenden Warnzeichen, die auf Bestechung oder unangemessenes Verhalten hindeuten könnten:

- Es gibt Gerüchte, dass die dritte Partei Bestechungsgelder anbietet oder annimmt oder die dritte Partei hat einen solchen Ruf
- Die dritte Partei macht nur minimale Angaben zu Rechnungen oder Ausgaben oder verlangt pauschale Zahlungen
- Die dritte Partei verlangt im Voraus oder unangemessen hohe Provisionen oder Zahlungen
- Die dritte Partei verlangt, dass die Zahlungen über eine dritte Partei oder ein anderes Land getätigt werden
- Die dritte Partei verlangt Barzahlung
- Die dritte Partei hat eine familiäre Beziehung mit einem Regierungsoffiziellen oder gibt eine „besondere Beziehung“ mit einem bestimmten Regierungsoffiziellen oder einer Regierungsbehörde an
- Ein Regierungsbeauftragter besteht darauf, dass ACCO Brands einen bestimmten Berater oder einen solchen beauftragt, der wenig oder keinen offensichtlichen Mehrwert bietet
- Die dritte Partei hat wenig oder keinen Hintergrund in der Bereitstellung der Dienstleistung, für die sie beauftragt ist
- Die dritte Partei ist für die Geschäftstätigkeit nicht ordnungsgemäß registriert oder eingetragen

Wenn Sie auf eines dieser Warnzeichen aufmerksam werden, melden Sie die Informationen an die ACCO Brands Global Compliance-Abteilung über [GlobalCompliance@acco.com](mailto:GlobalCompliance@acco.com), die Rechtsabteilung, die Personalabteilung, Ihren Geschäftsführer oder MySafeWorkplace.

## **Schmiergelder**

Schmiergelder — auch bezeichnet als „schmierende“ oder beschleunigende Zahlungen — sind nicht zulässig und sind von ACCO Brands strengstens untersagt. Ausnahmen können unter eingeschränkten Umständen gelten (unmittelbare Bedrohung der Gesundheit oder Sicherheit). Dies gilt unabhängig davon, wie gering die Beträge sein mögen.

Wenn Sie zur Zahlung von Bestechungsgeldern oder Schmiergeldern aufgefordert oder darum gebeten werden oder wenn Sie vermuten, dass eine Bestechungsgeld- oder Schmiergeldzahlung getätigt wurde, melden Sie dies an die ACCO Brands Global Compliance-Abteilung über [GlobalCompliance@acco.com](mailto:GlobalCompliance@acco.com), die Rechtsabteilung, die Personalabteilung, Ihren Geschäftsführer oder MySafeWorkplace.

### **Die Bedeutung genauer Aufzeichnungen**

Einige Antikorruptionsgesetze schaffen einen separaten Tatbestand für mangelnde genaue Aufzeichnungen von geschäftlichen Transaktionen. Stellen Sie sicher, dass alle wichtigen Aufzeichnungen — darunter Rechnungen und Ausgabenberichte — die zugehörigen geschäftlichen Transaktionen genauestens wiedergeben. Geben Sie Fakten niemals falsch an, lassen Sie keine Informationen aus und verändern Sie Aufzeichnungen oder Berichte nicht so, dass sie andere irreführen können und unterstützen Sie niemals jemanden bei solchen Tätigkeiten.

### **Halten Sie sich von Grauzonen fern**

Diese Richtlinie dient nicht nur als Leitfaden für die Einhaltung der Gesetze, sondern auch dazu, das Entstehen fragwürdiger Verhaltensweisen in Zusammenhang mit Tätigkeiten von ACCO Brands zu verhindern. Hier finden Sie einige hilfreiche Tipps zur Vermeidung von Verstößen:

- Wenn Sie Zweifel oder Bedenken haben, stellen Sie Fragen!
- Lassen Sie fragwürdiges Verhalten nicht stehen, ohne es zu hinterfragen. Nehmen Sie Konformität ernst und ermutigen Sie andere dazu.
- Seien Sie wachsam! Beobachten Sie dritte Parteien genau, besonders, wenn diese mit Regierungsoffiziellen im Auftrag von ACCO Brands oder zugunsten von ACCO Brands interagieren.
- Wenn Sie Gerüchte über unangemessene Zahlungen oder andere verdächtige Aktivitäten hören, ignorieren Sie sie niemals! Informieren Sie die oben genannten Ansprechpartner, damit wir die Situation untersuchen und entsprechende Abhilfemaßnahmen ergreifen können.

Wenn Sie Fragen zu dieser Richtlinie haben oder dazu, ob ein bestimmtes Verhalten mit dieser Richtlinie konform geht, kontaktieren Sie die ACCO Brands Global Compliance-Abteilung über [GlobalCompliance@acco.com](mailto:GlobalCompliance@acco.com), die Rechtsabteilung, die Personalabteilung, Ihren Geschäftsführer oder MySafeWorkplace.

**Bestechung und Korruption zu verhindern ist nicht nur eine rechtliche Angelegenheit, sondern auch das einzig Richtige!**