



# Grundsatz „Export-, Import- und Handelsvorschriften“

## Grundsätzliches :

3M legt großen Wert darauf, in allen Ländern, in denen das Unternehmen tätig ist, die geltenden gesetzlichen Regelungen in Bezug auf Export, Import und Handel einzuhalten. Hierzu gehören Gesetze und Bestimmungen, die Handelsembargos und wirtschaftliche Sanktionen, Exportkontrollen, Anti-Boycott, Frachtsicherheit, Klassifizierung und Bewertung von Importen, Kennzeichnungen für Produkte/Ursprungsländer und Freihandelsabkommen betreffen. Bei grenzüberschreitenden Geschäften müssen alle Mitarbeiter von 3M mit diesen gesetzlichen Regelungen sowie den Handelsrichtlinien, Standards und Verfahren von 3M vertraut sein und diese einhalten. Die gesetzlichen Regelungen sind sehr komplex und unterliegen häufigen Änderungen. Mitarbeiter von 3M sind angehalten, das 3M Global Trade Compliance Department einzubinden, um die Einhaltung der gesetzlichen Regelungen zu gewährleisten. Sollten die Richtlinien von 3M mit lokalen Gesetzen in Widerspruch stehen, müssen die Mitarbeiter von 3M sich stets an die gesetzlichen Regelungen halten.

## Zweck :

3M ist ein globales Unternehmen. Forschung und Entwicklung, Herstellung, Marketing und Vertrieb der Technologien, Produktionsmittel und Produkte von 3M finden häufig in mehreren Ländern statt. Dieser Grundsatz hilft dabei, sicherzustellen, dass 3M die anwendbaren gesetzlichen Regelungen zu Export, Import und Handel im grenzüberschreitenden Verkehr einhält.

Dieser Grundsatz gilt für alle Mitarbeiter von 3M weltweit. Ebenso kann er für Dritte gelten, die im Auftrag von 3M handeln. Informationen dazu, wann die Grundsätze des Code of Conduct für Dritte gelten, finden Sie im Grundsatz „Compliance“.

## Zusätzliche Hinweise :

Nachfolgend werden die Themen, die den Export, Import und die Einhaltung der Handelsrichtlinien, Standards und Verfahren beeinflussen, aufgeführt:

- **Handelsembargos und Wirtschaftssanktionen** verbieten Geschäftstätigkeiten mit bestimmten Ländern und deren Staatsangehörigen sowie Geschäftstätigkeiten mit namentlich aufgeführten juristischen Personen und Menschen oder schränken diese ein.
- **Exportkontrollbestimmungen** legen dem Transfer bestimmter Artikel und/oder bestimmter Technologien zu ausländischen Zielorten oder Personen Beschränkungen auf.
- **Anti-Boycott-Bestimmungen** untersagen es US-Unternehmen und ihren ausländischen Tochtergesellschaften, an nicht sanktionierten Boykotts gegen US-nahestehende Länder teilzunehmen. Weitere Länder haben ebenfalls Gesetze, die die Einhaltung von nicht sanktionierten, ausländischen Boykotts oder Embargos untersagen.
- **Im Allgemeinen regeln Zollbestimmungen** die zahlreichen Aspekte, die beim Import von Waren zu beachten sind. In nahezu allen Ländern umfasst dies komplexe Bestimmungen in Bezug auf **Klassifizierung, Bewertung, Ursprungslandsprinzip** und Kennzeichnung der importierten Waren. Die Zollbestimmungen können auch die Durchsetzung von Bestimmungen von **Regierungsbehörden** betreffend importierte Waren wie Produkte zur Gesundheitsvorsorge, Chemikalien oder sonstige regulierte Artikel umfassen.
- **Das staatliche Beschaffungswesen** und verschiedene **Werbebestimmungen** legen Vorschriften für die Vorlage von bestimmten Ursprungslandnachweisen fest.
- **Steuervorschriften** beeinflussen die Verkaufsbedingungen und Verpflichtungen von am Vorgang beteiligten Unternehmen.



- **Die Gesetze zur Frachtsicherheit** bieten ein Mindestmaß an Sicherheitsstandards für die Gewährleistung der physischen Sicherheit von grenzüberschreitenden Transporten/Sendungen.
- **Freihandelsabkommen** sind internationale Vereinbarungen zwischen zwei oder mehr Ländern, die den teilnehmenden Ländern bestimmte Handelspräferenzen oder -vorteile einräumen, wenn diese teilnahmeberechtigt sind und die Zertifizierungsvoraussetzungen erfüllt werden.
- Mitarbeiter sollten sich darüber im Klaren sein, dass die anwendbaren Gesetze und Bestimmungen von Land zu Land variieren können.
- Die Grundsätze von 3M berücksichtigen zahlreiche Gesetze und Bestimmungen vieler Länder sowie die Management-Strategien, die Organisationsstruktur und vor allem die Werte von 3M. Dies führt oftmals dazu, dass die Richtlinien von 3M einen höheren Standard festlegen als von einer bestimmten gesetzlichen Regelung gefordert wird. Es wird dann von den Mitarbeitern von 3M erwartet, die Grundsätze von 3M als Leitlinie für ihr Verhalten einzuhalten.

#### **Konsequenzen bei Fehlverhalten :**

Das Nichteinhalten von gesetzlichen Regelungen zu Import, Export und Handel kann straf- und zivilrechtliche Folgen für 3M und ggf. für einzelne Mitarbeiter von 3M haben, erhebliche Betriebsstörungen nach sich ziehen und den Ruf von 3M schädigen. Verstöße gegen gesetzliche Regelungen und den Code of Conduct von 3M können Disziplinarmaßnahmen bis hin zur Beendigung des Arbeitsverhältnisses nach sich ziehen.