

RICHTLINIE FÜR VERBRECHENSVERHÜTUNG UND BETRUGSBEKÄMPFUNG

Inhaltsverzeichnis

1. ZIELSETZUNG.....	2
2. GELTUNGSBEREICH	2
3. VERPFLICHTUNGEN UND ALLGEMEINE GRUNDSÄTZE	3
4. KONTROLLE UND ÜBERWACHUNG	4

1. ZIELSETZUNG

Die Nordex SE und die von der Nordex SE als Muttergesellschaft geführte Unternehmensgruppe (nachfolgend „Nordex Group“) sind den Grundsätzen der Compliance, der Integrität und des ethischen Verhaltens verpflichtet, die hauptsächlich im Verhaltenskodex für Mitarbeitende der Nordex Group verankert sind.

Der Vorstand der Nordex Group verabschiedet und bestätigt diese Richtlinie für Verbrechenverhütung und Betrugsbekämpfung der Nordex Group (nachfolgend „Richtlinie“). Es handelt sich dabei um eine Weiterentwicklung des Verhaltenskodex für Mitarbeitende der Nordex Group in seinem Anwendungsbereich mit informativen und präventiven Zielen.

Ziel dieser Richtlinie ist es, allen Mitarbeitenden, Führungskräften, leitenden Angestellten und Geschäftsführenden der Nordex Group sowie den mit ihr verbundenen Dritten eine klare Botschaft zu vermitteln, dass jede Art von Straftat, betrügerischer Praxis und unethischem Verhalten abgelehnt wird und dass die Verpflichtung besteht, illegale Aktivitäten zu verhindern, zu bekämpfen und zu verurteilen, die den Grundwerten, dem Ruf und dem Wohlergehen der Nordex Group und letztlich den damit verbundenen Interessengruppen und der Gesellschaft schaden könnten.

Die in dieser Richtlinie enthaltenen Grundsätze regeln zusammen mit dem Verhaltenskodex für Mitarbeitende der Nordex Group das Verhalten der Mitarbeitenden, Führungskräfte, leitenden Angestellten und Geschäftsführenden der Nordex Group und bilden die Bausteine unserer internen Systeme und Verfahren, die die Entscheidungsprozesse bestimmen. Die internen Kontrollsysteme ermöglichen es, den mit der Geschäftstätigkeit der Nordex Group verbundenen potenziellen kriminellen Risiken vorzubeugen, sie zu identifizieren, abzumildern und darauf zu reagieren. Darüber hinaus hat sich die Nordex Group verpflichtet, wirksame Mechanismen zur Kommunikation, Schulung und Sensibilisierung sowie zur ständigen Überwachung und gegebenenfalls zur Ahndung illegaler oder betrügerischer Handlungen zu unterhalten.

Die Nordex Group arbeitet ständig an der Prävention von Straftaten sowie an der Verbesserung ihrer Reaktionsfähigkeit und Effizienz im Einklang mit den internationalen Best Practices und dem Ansatz der kontinuierlichen Verbesserung.

2. GELTUNGSBEREICH

Die vorliegende Richtlinie gilt für alle Mitarbeitenden und Führungskräfte der Nordex Group, unabhängig von den vertraglichen Modalitäten, die ihr Verhältnis, ihre hierarchische Stellung oder den Ort, an dem sie ihre berufliche Tätigkeit ausüben, bestimmen, sowie für alle leitenden Angestellten und Geschäftsführenden, die eine Position in einem Unternehmen der Nordex Group einnehmen. Im Sinne dieser Richtlinie werden sie im Folgenden alle als „Vertreter“ bezeichnet.

Es liegt in der Verantwortung aller Vertreter der Nordex Group, bei der Wahrnehmung ihrer beruflichen Aufgaben und Verantwortlichkeiten die Einhaltung der Bestimmungen dieser Richtlinie sicherzustellen. Alle Tätigkeiten sind in ethisch verantwortungsvoller Weise, rechtmäßig und mit einem Höchstmaß an Integrität, Unabhängigkeit und Loyalität auszuführen.

Kunden, Auftragnehmer, Lieferanten und andere Geschäftspartner, die im Namen von Nordex handeln, übernehmen dieselben Verpflichtungen im Rahmen eines fairen und formellen Prozesses, der gegebenenfalls schriftliche Auflagen enthält, die die Werte und Richtlinien der Nordex Group widerspiegeln. Wir erwarten von allen oben genannten Drittparteien, sich im Einklang mit dieser Richtlinie zu verhalten und die Entwicklung und Umsetzung von ethischen Auflagen zu fördern, die mit unseren Standards übereinstimmen.

Sollte eine Richtlinie der Nordex Group strenger als geltende Gesetze, Vorschriften oder Branchenkodizes sein, haben die Richtlinien der Nordex Group Vorrang.

3. VERPFLICHTUNGEN UND ALLGEMEINE GRUNDSÄTZE

Die wichtigsten verbindlichen Grundsätze dieser Richtlinie sind:

- Null Toleranz gegenüber jeder Art von Verhalten, das kriminelle Verstöße gegen die Vorschriften, betrügerische Praktiken und unethisches Verhalten beinhalten könnte.
- Aufrechterhaltung eines starken Corporate-Governance-Rahmens, der Rollen, Verantwortlichkeiten und Zuständigkeiten klar definiert, um die Transparenz des Unternehmens zu gewährleisten.
- Einhaltung aller geltenden Gesetze und Vorschriften sowie der internen Regeln und Verfahren.
- Durchführung aller unserer finanziellen Transaktionen und Aktivitäten entsprechend den Steuergesetzen und -vorschriften aller Länder, in denen wir tätig sind.
- Erstellung und Unterhaltung genau geführter Bücher und Aufzeichnungen zur Erfüllung unserer finanziellen Verpflichtungen.
- Einrichtung und Integration der erforderlichen risikobasierten Prozesse und Verfahren zur Verhinderung, Identifizierung und Bekämpfung potenzieller krimineller und betrügerischer Praktiken im Rahmen der Geschäftstätigkeit der Nordex Group, wie etwa ordnungswidrige Zahlungen oder Geldwäsche.
- Konzentration auf proaktive Aktivitäten (Vorbeugung und Aufdeckung) im Gegensatz zu reaktiven Aktivitäten (Untersuchung und Korrekturmaßnahmen oder Sanktionen) durch Umsetzung und Verstärkung der internen Kontrollsysteme.
- Umsetzung regelmäßiger Kommunikations- und Schulungsprogramme zur Förderung einer ethischen Unternehmenskultur und insbesondere zur Verbrechensverhütung und Betrugsbekämpfung.
- Aufrechterhaltung der Wachsamkeit, um mögliche Anzeichen für kriminelle und betrügerische Praktiken zu erkennen (z. B. außerordentliche, nicht vertraglich vorgesehene Zahlungen, Vermittlungszahlungen usw.), wenn Dritte beauftragt werden und mit ihnen zusammengearbeitet wird.
- Durchführung von Due-Diligence-Prozessen, um Risiken im Zusammenhang mit Straftaten, betrügerischen Praktiken und unethischem Verhalten zu vermeiden oder zu mindern.
- Besondere Achtsamkeit beim Umgang mit Amtsträgern und Gewährleistung, dass wir die einschlägigen örtlichen Vorschriften kennen und einhalten.
- Gewährleistung effizienter interner Kanäle, um potenzielle Verstöße gegen den Verhaltenskodex für Mitarbeitende der Nordex Group, gegen diese Richtlinie oder andere Richtlinien der Nordex Group oder gegen das Gesetz unverzüglich und in gutem Glauben zu melden.
- Uneingeschränkte Zusammenarbeit im Falle von Untersuchungen und Prüfungen.
- Schnellstmögliche Untersuchung der Meldungen über mögliche Straftaten, betrügerische Praktiken oder unethisches Verhalten unter Gewährleistung einer rechtskonformen Behandlung von Anliegen, Vertraulichkeit auf allen Ebenen und des Schutzes von Hinweisgebern bei Meldungen in gutem Glauben.
- Überwachung der Umsetzung dieser Richtlinie sowie der Präventiv-, Korrektur- und Disziplinarmaßnahmen oder Sanktionen durch die zuständige Stelle im Einklang mit dem geltenden Recht und den internen Vorschriften.
- Achtung und Schutz von Unternehmensimage und -ruf der Nordex Group.

4. KONTROLLE UND ÜBERWACHUNG

Verstöße gegen diese Richtlinie können eine Verletzung der vertraglichen Verpflichtungen und/oder gesetzlichen Vorschriften darstellen und disziplinarische und/oder Regulierungsmaßnahmen bis hin zur Kündigung des Arbeitsverhältnisses nach sich ziehen. Die Mitbestimmungsrechte des Betriebsrats sind zu beachten.

Von allen Vertretern der Nordex Group wird erwartet, sämtliche Ereignisse, Handlungen oder Verhaltensweisen, die gegen diese Richtlinie verstoßen, unverzüglich dem Vorgesetzten, People & Culture, dem Betriebsrat oder ggf. anderen Vertretern zu melden. Darüber hinaus können Anliegen auch über das Whistleblower-System „*notify!*“ geäußert werden. Die Nutzung von „*notify!*“ ersetzt keinen der etablierten Prozesse zur Lösung von Arbeitskonflikten. Die Nordex Group garantiert eine rechtskonforme Bearbeitung von Meldungen, Vertraulichkeit auf allen Ebenen und einen wirksamen Schutz aller Hinweisgeber vor Vergeltungsmaßnahmen, wenn die Meldung in gutem Glauben erfolgt.

Die Richtlinie für Verbrechensverhütung und Betrugsbekämpfung tritt am 14 November 2023 in Kraft.



José Luis Blanco
Chief Executive Officer



Dr. Ilya Hartmann
Chief Financial Officer



Patxi Landa
Chief Sales Officer