



Verhaltenskodex

Inhaltsverzeichnis

Unsere gemeinsame Verantwortung	3
Grundsätzliches.....	4
Für wen gilt dieser Verhaltenskodex?	4
Welche Verantwortung tragen wir alle?	4
Was tun bei Verstößen?.....	4
Unsere Verantwortung – unsere Regeln.....	5
1. Unsere Verantwortung in der Gesellschaft.....	5
Schutz der Menschenrechte	5
Chancengleichheit und Gleichbehandlung.....	6
Nachhaltig wirtschaften und Umweltschutz.....	6
Spenden und Sponsoring	7
Öffentliche Kommunikation.....	7
2. Unsere Verantwortung als Geschäftspartner.....	8
Handelsbeschränkungen.....	8
Verhinderung von Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung	8
Fairer Wettbewerb und öffentliche Aufträge.....	9
Vermeiden von Bestechung und Korruption/ Umgang mit Amtsträgern	9
Umgang mit Geschenken und Einladungen.....	10
Vermeiden von Interessenkonflikten.....	10
Verbot von Insiderhandel.....	11
Integre Finanzberichterstattung und verantwortungsvolle Unternehmensführung	11
3. Unsere Verantwortung am Arbeitsplatz	12
Umgang mit vertraulichen Informationen und Schutz des Eigentums der PNE-Gruppe.....	12
Arbeitssicherheit und Gesundheit	12
Datenschutz und Datensicherheit.....	12
4. Verantwortung für die Umsetzung dieses Verhaltenskodex.....	13
Ansprechpartner.....	13
Veröffentlichung	13

Unsere gemeinsame Verantwortung

Liebe Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter,

gemeinsam projektieren und realisieren wir in der PNE-Gruppe seit mehr als 25 Jahren Erneuerbare-Energien-Projekte an Land und auf See und haben uns in dieser Zeit zu einem Anbieter von ganzheitlichen Lösungen im Bereich der sauberen Energien, einem Clean Energy Solutions Provider entwickelt. Wir sind regional und international tätig und treiben die Speicherung von Erneuerbaren Energien und die Power-to-X-Technologie voran.

Diesen Erfolg können wir nur sichern und weiter ausbauen, wenn wir mit Rechtschaffenheit und persönlicher Verantwortung gegenüber unseren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern, unseren Geschäftspartnern, Investoren, Wettbewerbern, politischen Entscheidungsträgern und Behörden sowie Bürgerinnen und Bürgern handeln. Uns ist ein langfristiges gutes und vertrauensvolles Verhältnis wichtig, wir sind verbindlich und stehen zu unserem Wort, respektieren und unterstützen uns gegenseitig.

Dieser Verhaltenskodex gibt einen Überblick über die wichtigsten Verhaltensregeln, die an unserem Arbeitsplatz und im Umgang mit unseren Geschäftspartnern und der Öffentlichkeit gelten sollen. Er kann nicht alle Fragestellungen abdecken, beschreibt aber grundsätzlich, wie wir uns verhalten und wahrgenommen werden wollen.

Wir sind in unserer täglichen individuellen Arbeit Botschafter unserer Vision einer klimaneutralen Energieversorgung weltweit und möchten hierfür unseren Beitrag leisten.

Lasst uns also auf der Grundlage dieses Verhaltenskodex' gemeinsam verantwortlich unsere ambitionierten Ziele erreichen.

Markus Lesser

Jörg Klowat

Harald Wilbert

Vorstand PNE AG

Grundsätzliches

Für wen gilt dieser Verhaltenskodex?

Der Verhaltenskodex gilt für alle, die innerhalb der PNE-Gruppe arbeiten, vom Auszubildenden über externe Berater bis zu den Vorständen und Geschäftsführungen – überall auf der Welt, wo die PNE-Gruppe tätig ist.

Das Verhalten von Geschäftspartnern und Dritten, die im Auftrag und Namen der PNE-Gruppe arbeiten, kann direkte und indirekte Auswirkungen auf uns haben. Daher erwarten wir von unseren Geschäftspartnern und deren Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern, dass sie in einer Weise handeln, die mit unserem Verhaltenskodex übereinstimmt.

Unsere Führungskräfte haben in der Beachtung des Verhaltenskodex‘ eine große Verantwortung. Sie sollen Vorbilder sein und mit Integrität führen, offen sein und ihre Teammitglieder ermutigen, Fragen oder Bedenken vorzubringen. Sie schaffen ein Umfeld, in dem Geschäftsergebnisse nicht höher bewertet werden als integriertes Verhalten. Sie sind der erste Ansprechpartner für Fragen zum Verhaltenskodex und stellen sicher, dass unsere Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter diesen Verhaltenskodex und die anwendbaren Unternehmens-Richtlinien kennen.

Welche Verantwortung tragen wir alle?

Wir stehen für unser Handeln ein und sind dafür verantwortlich. Ein Verstoß gegen die in diesem Verhaltenskodex beschriebenen Regeln schadet dem Ruf und dem Erfolg der PNE-Gruppe, unserer Umwelt und der Gesellschaft, in der wir leben, und letztlich auch uns selbst. Im Interesse der PNE-Gruppe untersuchen wir Verstöße gegen diese Verhaltensregeln und versuchen, die Ursachen und Auswirkungen zu beseitigen. Das kann arbeitsrechtliche Sanktionen wie auch die rechtliche Verfolgung von Verstößen nach nationalem oder internationalem Recht bedeuten.

Was tun bei Verstößen?

Die PNE-Gruppe lebt und praktiziert eine offene, faire und respektvolle Kritik- und Konfliktkultur.

Wenn wir einen Verstoß gegen diesen Verhaltenskodex, interne Richtlinien oder Gesetze bemerken, sollten wir dies unserer direkten Führungskraft melden. Dadurch vermeiden wir potenziellen (weiteren) Schaden und schützen unser Unternehmen.

Es kann Situationen geben, in denen ein schwerwiegender Verstoß vorliegt und wir nicht offen darüber sprechen können oder wollen. In diesen Situationen könnt ihr euch an den Compliance Officer, die Personalleitung oder jeden Vorstand wenden oder unser internes digitales Hinweisgebersystem nutzen.

Unser Hinweisgebersystem gibt den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern die Möglichkeit, Verstöße oder Fehlverhalten vertraulich (und falls gewünscht: anonym) zu melden. Wir nehmen jeden Hinweis ernst und werden jeder Meldung nachgehen. Dabei schützen wir die hinweisgebende Person und werden niemanden, der in gutem Glauben (auch nur vermutete) Rechtsverstöße meldet, benachteiligen.

Unsere Verantwortung – unsere Regeln

Grundlegende Voraussetzung für jedes Handeln im Interesse der PNE-Gruppe ist das rechtmäßige Verhalten, also die Einhaltung von Gesetzen, Rechtsvorschriften und internen Richtlinien. Auch in Situationen, in denen uns keine Rechtsvorschriften Grenzen setzen, verhalten wir uns so, wie wir es im Sinne dieses Verhaltenskodex auch von anderen erwarten würden.

1. Unsere Verantwortung in der Gesellschaft

Schutz der Menschenrechte

Alle Menschen haben die gleichen Rechte und diese Rechte sind universell, unveräußerlich und unteilbar, unabhängig von Beruf oder Position, Geschlecht, Religion, Hautfarbe oder Herkunft. Wir achten, schützen und fördern weltweit die geltenden Vorschriften zum Schutz der Menschen- und Kinderrechte als fundamentale und allgemeingültige Vorgaben. Das bedeutet:

-
- Wir lehnen Kinder-, Zwangs- und Pflichtarbeit sowie jegliche Form von moderner Sklaverei und Menschenhandel ab.
 - Wir respektieren das Recht unserer Mitarbeiter, Vereinigungen zu gründen oder ihnen beizutreten, um ihre Interessen zu vertreten.
 - Wir halten unsere Augen offen bei Menschenrechtsverletzungen am Arbeitsplatz, auf Geschäftsreisen oder entlang unserer Lieferkette, melden diese unserer Führungskraft und versuchen, solche Menschenrechtsverletzungen zu verhindern oder abzustellen.

Chancengleichheit und Gleichbehandlung

Chancengleichheit und Gleichbehandlung sind wichtige Eckpfeiler für ein faires, vorurteilsfreies und offenes Miteinander. Ein freundlicher, respektvoller und fairer Umgang mit Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern und Dritten ist für uns eine Selbstverständlichkeit:

- Wir bieten gleiche Chancen für alle. Das heißt: Wir stellen Menschen aufgrund ihrer Qualifikation und Fähigkeiten ein und befördern sie auch ausschließlich auf dieser Grundlage.
- Wir diskriminieren niemanden und dulden keine Diskriminierung, Mobbing oder Belästigung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern oder Dritten aufgrund von ethnischer oder nationaler Zugehörigkeit, Geschlecht, Religion, Weltanschauung, Alter, Behinderung, sexueller Orientierung, Hautfarbe, politischer Einstellung, sozialer Herkunft oder sonstiger gesetzlich geschützter Merkmale.
- Wir respektieren die persönliche Würde, Privatsphäre und Persönlichkeitsrechte eines jeden Einzelnen.

Nachhaltig wirtschaften und Umweltschutz

Unsere Vision ist eine klimaneutrale Energieversorgung weltweit. Wir arbeiten daran, dass überall ökologisch und nachhaltig erzeugter Strom fließt und übernehmen damit Verantwortung für eine sichere Stromerzeugung im Einklang mit Mensch und Natur. Daher gilt:

- Wir machen uns mit den rechtlichen Anforderungen des Umweltschutzes vertraut und halten die entsprechenden Gesetze und Vorschriften ein.

-
- Wir bemühen uns, mit Ressourcen sparsam umzugehen, Abfälle zu reduzieren, Energie effizienter zu nutzen und negative Umweltauswirkungen durch unsere Geschäftstätigkeit zu verringern oder ganz zu vermeiden.
 - Wir erwarten von unseren Geschäftspartnern und Kunden, dass sie diesen Grundsätzen in gleicher Weise folgen.

Spenden und Sponsoring

Als verantwortungsbewusstes Mitglied der Gesellschaft gewähren wir Spenden (das heißt Zuwendungen auf freiwilliger Basis ohne Gegenleistung) und Sponsorengelder (das heißt Zuwendungen auf Basis einer vertraglich vereinbarten angemessenen Gegenleistung) mit dem Ziel, unser Ansehen und unsere Wahrnehmung in der Öffentlichkeit positiv zu prägen.

- Spenden und Sponsoring müssen in Einklang mit der [Antikorruptionsrichtlinie](#) und [Kompetenzrichtlinie](#) und der jeweils geltenden Rechtsordnung erfolgen, dem Transparenzgebot entsprechen und dokumentiert werden.
- Spenden erfolgen nur für Bildung und Wissenschaft, Sport, Kunst und Kultur sowie für soziale und humanitäre Projekte.
- Spenden an Einzelpersonen, auf Privatkonten oder an Organisationen, die den Interessen und dem Ruf der PNE-Gruppe schaden könnten, sind nicht erlaubt.

Öffentliche Kommunikation

Wir brauchen eine klare, einheitliche Stimme, wenn wir die Öffentlichkeit - einschließlich der Medien- über die PNE-Gruppe, unsere Tätigkeiten oder unsere Geschäftspläne informieren. Daher gilt:

- Wir leiten alle Informationsanfragen an die Abteilung Corporate Communications weiter und kommentieren oder spekulieren nicht über Gerüchte über die PNE-Gruppe oder geben negative Kommentare an Dritte ab.
- Wir achten bei der Nutzung sozialer Medien darauf, dass unsere Aktivitäten in den Netzwerken nicht als offizielle Stellungnahmen der PNE-Gruppe gewertet werden und halten uns an die [Social Media Richtlinie](#).
- Wir denken nach, bevor wir auf den "Senden"-Knopf drücken. Online-Kommunikation lebt ewig.

2. Unsere Verantwortung als Geschäftspartner

Wir pflegen vertrauensvolle und faire Beziehungen zu unseren Geschäftspartnern. Wir erwarten von unseren Geschäftspartnern, dass sie die Gesetze und die ethischen Standards im Geschäftsgebaren sowie bei der Produkt- und Beratungsqualität einhalten, die wir auch einhalten. Wir wollen wissen, wer unsere Geschäftspartner, Berater, Vertreter und all jene sind, über die wir unsere Geschäfte abwickeln. Daher gilt:

- Wir führen bei Geschäftspartnern oder Vertretern, die in unserem Namen handeln, eine Hintergrund-Prüfung nach unserer [Geschäftspartnerrichtlinie](#) durch.
- Wir informieren unsere Geschäftspartner nach unseren internen Anforderungen über die Einhaltung dieses Verhaltenskodex', der Menschenrechte und des Umweltschutzes.

Handelsbeschränkungen

Regierungen in aller Welt und Organisationen wie die EU oder die Vereinten Nationen beschränken in unterschiedlichem Maße die Ein- und Ausfuhr von Waren, Software und Dienstleistungen. Wir respektieren Handelssanktionen, Einfuhr- und Ausfuhrbeschränkungen und Zollvorschriften in den Ländern, in denen wir tätig sind. Das bedeutet:

- Wir prüfen nach unserer [Geschäftspartnerrichtlinie](#), ob ein bestimmtes Unternehmen oder eine bestimmte Person auf einer Sanktionsliste zu finden ist oder nicht.
- Wir holen vorab die Genehmigung des Compliance Bereichs ein, wenn wir Software, technische Daten oder technische Ausrüstung an Personen oder Unternehmen aus sanktionierten Ländern verkaufen.

Verhinderung von Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung

Geldwäsche liegt vor, wenn Gelder aus kriminellen Quellen oder für terroristischen Aktivitäten in den legalen Wirtschaftskreislauf eingebracht werden, wobei ihre Herkunft verborgen bleibt. Wir wollen nicht, dass die PNE-Gruppe für solche illegalen Handlungen missbraucht wird. Deshalb gilt:

-
- Wir gehen keine Geschäftsbeziehungen mit Personen oder Unternehmen ein, die einen illegalen Hintergrund haben und prüfen diese im Einklang mit der [Geschäftspartnerrichtlinie](#).
 - Wir lehnen Transaktionen ab, wenn wir uns nicht sicher sind, dass sie rechtmäßig sind, z. B. nicht nachvollziehbare Veränderung des zahlenden Geschäftspartners oder seiner Konten oder Barzahlungen.

Fairer Wettbewerb und öffentliche Aufträge

Fairer Wettbewerb ist eine Voraussetzung für freie Marktentwicklung und den damit verbundenen sozialen Nutzen. Es gilt das Gebot der Fairness auch im Wettbewerb um Marktanteile. Das bedeutet:

- Wir tauschen ohne rechtmäßige Grundlage weder direkt noch indirekt sensible Informationen über Preise, Strategien, Umsätze, Gebiete, Technologien oder vergleichbare Informationen mit Wettbewerbern aus.
- Konkurrenzspionage als Mittel unlauterer Informationsbeschaffung ist verboten.
- Wir verbreiten keine falschen Informationen über Produkte und Leistungen unserer Wettbewerber.
- Wir beachten stets die Vorschriften über die Vergabeverfahren für öffentliche Aufträge und insbesondere die Regeln zu Vermeidung unerlaubter Beeinflussung.

Vermeiden von Bestechung und Korruption/ Umgang mit Amtsträgern

Korruption ist in allen Ländern und in allen Branchen und Institutionen zu finden und ist strafbar. Die PNE-Gruppe betreibt eine faire, ehrliche und rechtskonforme Geschäftspolitik, in der für Korruption kein Platz ist. Daher gilt:

- Wir werden zu keiner Zeit und aus keinem Grund einem Amtsträger (also z. B. Politiker, Beamte, Bürgermeister, Polizei, Behördenmitarbeitern) direkt oder indirekt Bestechungsgelder, rechtswidrige Vermittlungsprovisionen oder Schmiergelder anbieten, versprechen oder zahlen.
- Auch gegenüber Personen aus der Privatwirtschaft werden wir solche ungerechtfertigten Vorteile weder anbieten noch verlangen oder uns zahlen lassen.

-
- Wir informieren unsere Führungskraft, wenn wir mit Forderungen nach unrechtmäßiger Zahlung konfrontiert werden und halten uns an die [Antikorruptionsrichtlinie](#).

Umgang mit Geschenken und Einladungen

Geschenke, Einladungen und Bewirtungen sind ein netter und legitimer Weg, um gute Geschäftsbeziehungen aufzubauen oder zu erhalten. Das Anbieten oder Annehmen von Geschenken oder Bewirtungen kann aber immer auch Entscheidungen des Empfängers beeinflussen – selbst, wenn der Geber dies nicht will. Deshalb halten wir uns an die Regelungen zu Geschenken und Einladungen in der [Antikorruptionsrichtlinie](#). Es gilt:

- Geschenke und Bewirtungen sind zulässig, wenn sie der Höflichkeit entsprechen und ihr Wert nicht unangemessen hoch ist, d. h. sie halten sich im üblichen Rahmen und überschreiten die nach Anlass und Teilnehmern entsprechende Grenze der Sozialadäquanz nicht.
- Geschenke und Einladungen an Amtsträger sind grundsätzlich unzulässig und bedürfen im Zweifel der Genehmigung durch die Compliance-Abteilung.
- Wir gehen mit Geschenken und Bewirtungen transparent um und beachten das Vier-Augen-Prinzip.

Vermeiden von Interessenkonflikten

Wir respektieren die persönlichen Interessen und das Privatleben unserer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Wir legen aber Wert darauf, Konflikte zwischen privaten und geschäftlichen Interessen oder auch nur deren Anschein zu vermeiden, denn sie können unsere Fähigkeit beeinträchtigen, objektive und gute Geschäftsentscheidungen im Sinne der PNE-Gruppe zu treffen.

Deshalb schaffen wir Transparenz im Fall von Interessenkonflikten und informieren unsere Führungskraft oder die Personalabteilung, wenn einer der folgenden Punkte zutrifft:

- Wir sind Mitglied der Geschäftsleitung in einer anderen Organisation, die ein Geschäftspartner der PNE-Gruppe ist oder mit ihr im Wettbewerb steht, oder haben wesentliche finanzielle Anteile (> 5%) daran.

-
- Wir arbeiten mit engen persönlichen Beziehungen, wie z.B. Familienmitgliedern oder vergleichbaren Beziehungen, insbesondere wenn diese Personen uns disziplinarisch unterstellt sind.
 - Wir wollen eine entgeltliche oder unentgeltliche Nebentätigkeit aufnehmen.

Verbot von Insiderhandel

Die Aktien der PNE AG sind an der deutschen Börse, Frankfurt a. M., zum Handel zugelassen und notieren im „Prime Standard“ mit besonders hohen Publizitäts- und Transparenzanforderungen. Die besonderen Anforderungen sind in der [Insiderrichtlinie](#) erläutert. Es gilt vor allem:

- Die Nutzung von Insiderinformationen für den Erwerb oder die Veräußerung von Wertpapieren und anderen Finanzinstrumenten ist verboten.
- Wir dürfen Insiderinformationen nicht öffentlich machen.
- Wir dürfen Insiderinformationen auch nicht nutzen, um anderen den Kauf oder Verkauf von Wertpapieren der PNE-Gruppe zu empfehlen.

Integre Finanzberichterstattung und verantwortungsvolle Unternehmensführung

Als Projektentwickler und Projektfinanzierer ist die PNE-Gruppe auf das Vertrauen der Banken, Investoren, Aktionäre und Geschäftspartner angewiesen. Wir haben daher besonders die Integrität unserer Finanzberichterstattung sicherzustellen. Das bedeutet:

- Wir halten die rechtlichen Vorschriften zur Leitung und Überwachung des Unternehmens und die internationalen Standards guter Unternehmensführung ein.
- Transparenz und Korrektheit sind oberstes Gebot.
- Wir stellen sicher, dass Finanzinformationen rechtzeitig und in Übereinstimmung mit den geltenden Regeln und Standards für ordnungsgemäße Buchführung und Finanzberichterstattung angefertigt werden.

3. Unsere Verantwortung am Arbeitsplatz

Umgang mit vertraulichen Informationen und Schutz des Eigentums der PNE-Gruppe

Informationen über unser Geschäft wie auch über Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter oder Geschäftspartner und Kunden, Knowhow und urheberrechtlich geschützte Werke (z. B. Software) sind wertvolle Unternehmensressourcen der PNE-Gruppe, genauso wie unsere Ausrüstung, Computer und Informationssysteme, die für unseren Erfolg wichtig sind. Daher gilt:

- Wir nutzen unsere Unternehmensressourcen angemessen und schützen sie vor Verlust, Beschädigung, Diebstahl, Verschwendung und unsachgemäßem Gebrauch.
- Wir schützen diese Informationen bestmöglich und behandeln sie vertraulich.
- Wir respektieren auch die Daten und die nicht-öffentlichen Informationen von anderen und behandeln sie mit angemessener Sorgfalt.

Arbeitssicherheit und Gesundheit

Wir wollen, dass unsere Kunden und unsere Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter jeden Tag sicher arbeiten. Es ist unser Anspruch, Gefährdungen für Menschen und Umwelt zu vermeiden. Fragen zur Arbeitssicherheit kann der jeweilige Sicherheitsbeauftragte beantworten. Es gilt:

- Wir machen uns mit den Arbeitssicherheitsvorschriften vertraut und halten sie ein.
- Wir behalten stets die Sicherheitslage für uns und andere im Blick und unterbrechen die Arbeit, wenn Gefährdungen auftreten, um mit den notwendigen Maßnahmen die Arbeit sicher fortzusetzen.
- Diese Pflichten gelten an allen Arbeitsorten und insbesondere in Gefahrenbereichen wie elektrischen Betriebsräumen oder in großen Höhen.

Datenschutz und Datensicherheit

Der Zugang zum Intranet und Internet sowie der weltweite elektronische Informationsaustausch sind für die internationale Tätigkeit der PNE-Gruppe unabdingbar. Die Vorteile der elektronischen Kommunikation sind aber auch verbunden mit Risiken für den Persönlichkeitsschutz und die Sicherheit von Daten. Fragen zum Datenschutz beantwortet der Datenschutzbeauftragte der PNE-Gruppe (datenschutz@pne-ag.com). Für uns gilt:

-
- Wir respektieren und beachten die Datenschutzrechte aller Personen.
 - Wir setzen alle geeigneten und zumutbaren technischen und organisatorischen Mittel ein, um unbefugte Zugriffe auf unsere Systeme und Daten zu verhindern.
 - Wir erheben und verarbeiten personenbezogene Daten nur mit Zustimmung der betroffenen Personen und nur im erforderlichen Umfang und für die vorgesehenen Zwecke.

4. Verantwortung für die Umsetzung dieses Verhaltenskodex

Ansprechpartner

Für die Umsetzung dieses Verhaltenskodex und für alle Fragen zum Umgang und Einhaltung des Verhaltenskodex ist der Compliance Officer der PNE AG zuständig.

Der Compliance Officer gewährleistet eine unabhängige und objektive, vertrauliche und sorgfältige Bearbeitung aller an ihn gerichteten Anliegen. Er oder sie ist über die E-Mail-Adresse compliance@pne-ag.com erreichbar.

Darüber hinaus steht allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern das [Hinweisgebersystem](#) für (anonyme) Meldungen über Verstöße zur Verfügung.

Veröffentlichung

Dieser Verhaltenskodex wird auf der Homepage sowie im Intranet der PNE-Gruppe veröffentlicht. Er ersetzt den Verhaltenskodex mit Stand 04/2020.