

VERHALTENSKODEX
(CODE OF CONDUCT)

Liebe Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, geschätzte externe Stakeholder,

mit großer Freude präsentieren wir Ihnen den neu aufgelegten Code of Conduct der NORD Holding.

Der Code of Conduct bildet das Fundament unserer Unternehmenskultur und verkörpert unsere gemeinsamen Werte. Er definiert klare Leitlinien für unser Handeln und setzt den Standard für Integrität, Fairness und Verantwortung, die wir von uns selbst und von anderen erwarten.

Unser Engagement für ethisches Verhalten erstreckt sich über sämtliche Bereiche unserer Geschäftstätigkeit. Wir sind stolz darauf, einen offenen und vertrauensvollen Dialog zu fördern und unsere Beziehungen zu unseren Mitarbeitenden, Kunden, Lieferanten und der Gesellschaft auf Basis von Respekt, Gleichberechtigung und Nachhaltigkeit zu gestalten.

Dieser überarbeitete Code of Conduct spiegelt unsere kontinuierliche Entwicklung wider und berücksichtigt die sich verändernde Geschäftsumgebung sowie die Bedürfnisse und Erwartungen unserer Stakeholder. Er ist ein Versprechen an Sie alle, dass wir weiterhin die höchsten Standards der Unternehmensführung einhalten und uns kontinuierlich verbessern werden.

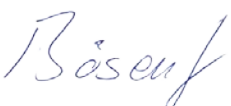
Wir möchten allen Beteiligten danken, die an der Erstellung dieses Code of Conduct mitgewirkt haben. Ihre Beiträge haben dazu beigetragen, ein Dokument zu schaffen, das unsere gemeinsamen Werte und Visionen widerspiegelt und uns auf unserem Weg zu einer nachhaltigen und verantwortungsbewussten Organisation unterstützt.

Es ist uns eine Herzensangelegenheit, dass jede Mitarbeiterin und jeder Mitarbeiter sowie externe Stakeholder dieses Dokument kennen und verinnerlichen. Gemeinsam können wir sicherstellen, dass der Code of Conduct nicht nur ein statisches Regelwerk bleibt, sondern zu einem lebendigen Bestandteil unserer täglichen Arbeitsweise wird.

Wir sind fest davon überzeugt, dass dieser Code of Conduct uns als Orientierungshilfe dient und uns dabei unterstützt, gemeinsam unsere Ziele zu erreichen, langfristige Beziehungen aufzubauen und einen positiven Beitrag für eine nachhaltige Zukunft zu leisten.

Vielen Dank für Ihr Engagement und Ihre Unterstützung auf unserem Weg zu einer ethisch verantwortungsvollen Unternehmenskultur.

Mit herzlichen Grüßen
Die Geschäftsführung der NORD Holding



Andreas Bösenberg



Rainer Effinger



Andreas Bösenberg,
Managing Partner
DIREKTINVESTMENTS



Rainer Effinger,
Managing Partner
FONDSINVESTMENTS

Verhaltenskodex (Code of Conduct)

1. Purpose

Als NORD Holding sind wir uns der Verantwortung bewusst, die uns als Beteiligungsgesellschaft und Asset-Manager erwächst. In diesem Zusammenhang wollen wir das Vertrauen von Investoren, Geschäftspartnern, Portfoliounternehmen sowie sonstigen Interessengruppen und Stakeholdern in unsere Unternehmensgruppe stärken. Mit dem vorliegenden Verhaltenskodex („Kodex“) möchten wir aus diesem Grund unseren Mitarbeitenden einen Leitfaden an die Hand geben, um die Wertevorstellungen bei der täglichen Arbeit zu berücksichtigen und so Verantwortung zu übernehmen.

Integrität ist eine der Grundlagen unseres langfristigen Geschäftserfolges. Für uns bedeutet Integrität, dass wir als Menschen ehrlich, fair und aufrichtig handeln und andere Personen sich darauf verlassen und berufen können. Für uns als Unternehmen steht Integrität für die Verpflichtung, ein zuverlässiger und vertrauenswürdiger Geschäftspartner zu sein. Somit ist Integrität die Basis für unser erfolgreiches Handeln.

Der nachstehende Kodex beinhaltet die zentralen Werte und Handlungsmaxime der NORD Holding und der handelnden Personen und dient unseren Mitarbeitenden als Richtschnur, um stets im Einklang mit den verbindlichen Grundsätzen und Wertevorstellungen zu agieren. Die nachstehenden Werte sind ausschlaggebend für unseren Erfolg und das Vertrauen unserer Stakeholder in unser Unternehmen.

Unsere Werte

- > Verantwortungsvolle Führung mit ESG-Integration
- > Respektvolles Miteinander und im Umgang mit unseren Stakeholdern
- > Höchste Kompetenz im Bereich Fonds- und Direktinvestments
- > Transparenz
- > Gemeinnütziges Engagement

Dieser Code of Conduct ist verbindlich für alle Mitarbeitenden der NORD Holding. Jede Mitarbeiterin und jeder Mitarbeiter ist persönlich für die Einhaltung des Code of Conduct, insbesondere der Einhaltung der Gesetze, verantwortlich. Dritte zu rechtswidrigen Handlungen zu veranlassen oder wissentlich an solchen Handlungen mitzuwirken, ist strikt untersagt.

Als regulatorischen Überbau unterstützen wir und orientieren uns an den zehn Prinzipien der UN Global Compact, die eine inklusivere und nachhaltige Wirtschaft zum Nutzen aller Menschen, Gemeinschaften und Märkte, heute und in Zukunft, als Ziel haben. Die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sind eine Ergänzung dazu. Verstöße gegen diese Prinzipien und Leitlinien werden von uns nicht toleriert.

2. Einhaltung von Gesetzen

Die Einhaltung aller geltenden Gesetze und Vorschriften auf lokaler, nationaler und internationaler Ebene ist für uns selbstverständlich. Die NORD Holding wird allen Hinweisen auf Verstößen nachgehen. Verstöße werden unterbunden und angemessene Konsequenzen gezogen.

Dieses beinhaltet insbesondere auch die Beachtung und Einhaltung der steuerlichen Gesetze und Verordnungen, da das Schadens- und Reputationsrisiko bei Steuerdelikten sehr hoch ist. Im Zweifelsfall sind externe steuerliche Beratungen zu konsultieren.

Bei Aufenthalten im Ausland sind neben den einschlägigen nationalen Rechtsvorgaben auch die im jeweiligen Land geltenden Gesetze, Normen und Vorschriften sowie ethischen Grundsätze zu beachten.

3. Soziale Aspekte unseres Handelns

Eine Kultur der Chancengleichheit, des wechselseitigen Vertrauens und gegenseitiger Achtung ist für uns von großer Bedeutung. Wir fördern Chancengleichheit und unterbinden Diskriminierung bei der Einstellung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern sowie bei der Beförderung. Wir behandeln alle Mitarbeitenden gleich, ungeachtet des Geschlechts, des Alters,

des Familienstandes, der Hautfarbe, Kultur, der ethnischen Herkunft, der sexuellen Identität, einer Behinderung, der Religionszugehörigkeit oder Weltanschauung. Insofern unterstützen wir insbesondere, auch in Form von aktiven Mitgliedschaften in Organisationen, das UN Sustainable Development Goal (SDG) 5 (Geschlechter-Gleichheit).

Jeglicher Form von Belästigung, sexuellen Übergriffen und Mobbing stehen wir mit einer Null-Toleranz gegenüber.

Wir respektieren die international anerkannten Menschenrechte und unterstützen und fördern ihre Einhaltung. Wir lehnen jegliche Form von Zwangs- und Kinderarbeit strikt ab.

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die einen Verstoß gegen diese Wertvorstellung des Miteinanders erfahren oder darüber in Kenntnis gesetzt wurden, wenden sich bitte an unsere Personalabteilung oder anonym an die eingerichtete **Whistleblower Hotline** (erreichbar per Telefon 0211/60055-217 oder E-Mail compliance@heuking.de).

4. Arbeitnehmerrechte

Die Gesundheitsvorsorge und -förderung sowie der Arbeitsschutz unserer Mitarbeitenden sind neben dem wirtschaftlichen Erfolg der NORD Holding ein gleichrangiges prioritäres Unternehmensziel.

Wir respektieren das Recht der Mitarbeitenden auf Vereinigungsfreiheit, auf Kollektivverhandlungen sowie auf Gründung bzw. Mitgliedschaft einer Arbeitnehmervertretung.

Das Recht auf eine angemessene Vergütung wird für alle Beschäftigten anerkannt.

5. Nachhaltigkeit, Umwelt- und Klimaschutz

Der Schutz der Umwelt und des Klimas bildet einen wesentlichen Teil unserer unternehmerischen Verantwortung. Unsere Motivation basiert auf dem Pariser Klimaabkommen und den drei Hauptzielen des Abkommens:

- > Beschränkung des Anstiegs der weltweiten Durchschnittstemperatur auf 1,5 Grad
- > Senkung der Emissionen und Anpassung an den Klimawandel
- > Lenkung von Finanzmitteln im Einklang mit den Klimaschutzzielen

Hierzu zählen für uns insbesondere:

- > Die Reduzierung des Energieverbrauchs
- > Die Reduzierung von Treibhausgasemissionen (insbes. CO₂)
- > Reinhaltung der Luft
- > Management natürlicher Ressourcen
- > Vermeidung von Abfall
- > Erhaltung der Wasserqualität und der sparsame Gebrauch von Wasser

Wir achten auf die Einhaltung der geltenden regionalen und nationalen Umweltgesetze, -regelungen und -standards. Darüber hinaus sind wir unter anderem dem UN Sustainable Development Goal (SGD) 13 (Maßnahmen zum Klimaschutz) im Besonderen verpflichtet und unterstützen internationale Initiativen wie "Climate Neutral Now".

6. Interessenskonflikte

Jede Mitarbeiterin und jeder Mitarbeiter ist dem Unternehmensinteresse verpflichtet. Sie dürfen bei ihren Entscheidungen weder persönliche Interessen verfolgen noch Geschäftschancen für sich nutzen, die dem Unternehmen zustehen.

7. Verbot von Bestechung und Korruption

Es wird keine Form von Korruption einschließlich Bestechung, Bestechlichkeit und Erpressung toleriert.

a) Geschenke und Bewirtung

Zuwendungen in Form von Einladungen oder Geschenken sind nach bestimmten Maßgaben zulässig, wenn sie im Zusammenhang mit dem Geschäftszweck der NORD Holding stehen oder dem Zweck dienen, Geschäftsbeziehungen zu fördern.

Derartige Zuwendungen dürfen nur angenommen oder gewährt werden, wenn sie einem berechtigten geschäftlichem Zweck dienen und nicht eine Gegenleistung für einen unrechtmäßigen Vorteil darstellen. Die Zuwendung darf keinen unangemessenen hohen Wert haben und weder die Grenzen der Geschäftsüblichkeit noch den normalen Lebensstandard der empfangenen Person unverhältnismäßig überschreiten.

In Zweifelsfällen wenden sich Mitarbeitende an ihre Vorgesetzten.

b) Spenden

Die NORD Holding spendet auf freiwilliger Basis ausschließlich für soziale oder kulturelle Einrichtungen im Rahmen der Unternehmensstrategie, um die soziale Verantwortung zu unterstützen. Hierfür wurde auch die NORD Holding Stiftung e.V. ins Leben gerufen, die auch von der NORD Holding unterstützt wird.

8. Anti-Geldwäsche

Wir prüfen sorgfältig die Identität und Integrität potenzieller Geschäftspartner. Durch angemessene Maßnahmen stellen wir sicher, dass durch Transaktionen mit Dritten nicht gegen geltende Wirtschaftsembargos, Sanktionslisten oder ähnliche Vorschriften verstoßen wird.

Wir kommen unseren Verpflichtungen zur Prävention von Geldwäsche nach und minimieren durch sorgfältige Prüfungen das allgemeine Geldwäscherisiko.

Bei Verdachtsmomenten, Fragen zur Umsetzung oder Einhaltung steht der Geldwäschebeauftragte zur Verfügung (beauftragter externer Dienstleister: orangekey consulting GmbH erreichbar unter www.orange-key.de oder intern das Beteiligungscontrolling).

9. Insiderhandel

Der vertrauensvolle Umgang mit allen nicht-öffentlich zugänglichen Informationen über Unternehmen, Projekte, potenzielle Investitionsmöglichkeiten und seine tatsächlichen und potenziellen Finanzierungsquellen ist für die NORD Holding selbstverständlich. Alle Mitarbeitenden sind zur Geheimhaltungspflicht verpflichtet.

Informationen bezüglich börsennotierter Unternehmen dürfen keinen Falls für den Vorteil der NORD Holding oder der Mitarbeitenden (insbesondere durch Wertpapiertransaktionen) genutzt werden.

10. Datenschutz

Bei der Erhebung, Speicherung, Verarbeitung oder Übertragung personenbezogener Daten von Geschäftspartnern, Mitarbeitenden oder anderen Dritten wird auf größte Sorgfalt und strenge Vertraulichkeit sowie die Einhaltung geltender Gesetze, Regeln und interner Vorgaben der NORD Holding geachtet. Die Vorgaben des Datenschutzbeauftragten sind zu beachten und einzuhalten.

Die Grundlage für unseren Umgang mit Daten ist unsere Datenschutzerklärung, welche [hier](#) einsehbar ist.

11. Schutz des geistigen Eigentums und der Geschäftsgeheimnisse

Wir stellen sicher, dass unsere Informationen und unser Eigentum (materiell und immateriell) nicht missbraucht, beschädigt, verloren, gestohlen oder verschwendet werden. Jede Mitarbeiterin und jeder Mitarbeiter ist verpflichtet, das geistige Eigentum sowie vertrauliche Informationen der NORD Holding vor unbefugter Kenntnisnahme durch Dritte und gegen unbefugten Zugriff von Dritten zu schützen.

12. Kommunikation und Berichterstattung

Wir kommunizieren stets offen und wahrheitsgemäß. Das betrifft die interne wie auch externe Kommunikation. Bei der Nutzung von Social – Media, Blogs oder Foren ist uns bewusst: „das Internet vergisst nichts“.

13. Beschwerdemöglichkeiten / Hinweisgebersystem

Die NORD Holding fördert aktiv die Kommunikation der dem Code of Conduct zugrundeliegenden Richtlinien und Vereinbarungen.

Jeder Personalverantwortliche hat dafür Sorge zu tragen, dass dieser Code of Conduct allen ihm zugeordneten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern bekannt ist und umgesetzt wird und stellt sicher, dass keiner Mitarbeiterin und keinem Mitarbeiter durch die Einhaltung ein Nachteil erwächst.

Hinweise auf mögliche Gesetzes-, Richtlinien- oder Vorschriftenverstöße sowie Verdachtsfälle bei Mobbing, Diskriminierung oder anderen Formen der Missachtung unserer Richtlinien und Wertevorstellungen werden an Vorgesetzte, oder die Personalabteilung gemeldet. Zusätzlich haben wir ein neutrales Hinweisgebersystem (Whistleblower Hotline) bei einem externen Dienstleister einrichten lassen.

Alle Angaben, Hinweise und Beschwerden werden strikt vertraulich behandelt. Die Anonymität der hinweisgebenden Person und die Vertraulichkeit werden unter allen Umständen gewährleistet. Der Whistleblower wird vor Vergeltungsmaßnahmen oder Repressalien geschützt.

Ogleich der vorliegende Kodex eindeutige Werte und Handlungsweisen am Arbeitsplatz und im Austausch mit unseren Stakeholdern vorgibt, kann es im Arbeitsumfeld zu Situationen kommen, in denen der Kodex möglicherweise keine eindeutige Antwort für unsere Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bietet. Auch in diesen Fällen möchten wir unsere Mitarbeitenden bitten, intern Rücksprache, insbesondere mit Vorgesetzten, zu halten oder das Hinweisgebersystem (Whistleblower Hotline) zu nutzen.

Mit den Aufgaben der internen Meldestelle haben wir eine Rechtsanwaltskanzlei beauftragt:

Heuking Kühn Lüer Wojtek
Dr. André-M. Szesny, LL.M.
Georg-Glock-Straße 4
40474 Düsseldorf
Tel. 0211/60055217
Fax 0211/60055210
compliance@heuking.de

Die Meldung kann unter den zuvor genannten Kontaktdaten

- > telefonisch
- > per E-Mail
- > per Telefax
- > postalisch
- > oder persönlich

abgegeben werden.

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter können sich mit Ihrem Hinweis außerdem an externe behördliche Meldestellen, beispielsweise bei dem Bundesamt für Justiz, dem Bundesbeauftragten für Datenschutz oder einer Meldestelle des jeweiligen Bundeslandes, wenden. Informationen zu Hinweisgebermeldungen bei den externen behördlichen Meldestellen, beispielsweise zu deren Ablauf, können den entsprechenden veröffentlichten behördlichen Informationen entnommen werden.

NORD Holding Unternehmensbeteiligungsgesellschaft mbH

Walderseestraße 23 | 30177 Hannover | Germany

info@nordholding.de | www.nordholding.de

T +49 511 2704150