



# **Gruppenrichtlinie Verhaltenskodex**

## INHALTSVERZEICHNIS

1	Erklärung des Vorstandes zur Bedeutung des Verhaltenskodex .....	3
2	Grundsätze und Prinzipien .....	3
2.1	Unsere Werte .....	3
	Integrität .....	3
	Respekt.....	3
	Teamgeist.....	4
	Nachhaltigkeit .....	4
	Professionalität.....	4
2.2	Gesetzeskonformes Verhalten.....	4
2.3	Ethisches Verhalten .....	4
2.4	Nachhaltigkeit .....	5
2.5	Finanzen und Kapitalmarkt .....	5
	Kapitalmarktregeln und Umgang mit Insiderinformationen .....	5
	Geldwäscheprävention .....	6
	Finanzberichterstattung und Rechnungslegung .....	6
2.6	Fairer Wettbewerb und regulatorische Anforderungen.....	6
2.7	Keine Akzeptanz von Korruption, Bestechung und Bestechlichkeit.....	6
2.8	Vermeidung von Interessenkonflikten .....	7
2.9	Schutz von Unternehmenseigentum .....	7
2.10	Vertraulichkeit, Datenschutz und Informationssicherheit .....	7
3	Einhaltung des Verhaltenskodex .....	8
4	Meldung von Verstößen und Hinweisgebersystem .....	8

## 1 ERKLÄRUNG DES VORSTANDES ZUR BEDEUTUNG DES VERHALTENSKODEX

Integrität, Respekt, Teamgeist, Nachhaltigkeit und Professionalität bilden die Werte, die uns in der Zusammenarbeit und im täglichen Geschäft leiten. Diese Werte sind die Grundlage für unseren nachhaltigen Erfolg und für unseren Ruf auf dem Markt. Sie sind ein fester Bestandteil unserer Unternehmenskultur.

Wir halten uns stets an geltende Gesetze und interne Richtlinien. Eine integre, verantwortungsvolle und nachhaltige Führung der Geschäfte sind die Grundlage für unsere Geschäftspolitik. Das Bekenntnis zu dem vorliegenden Verhaltenskodex ist daher ein wesentlicher Faktor, um den langfristigen Erfolg der CORESTATE Capital-Gruppe zu sichern. Die CORESTATE Capital-Gruppe stellt ihre Tätigkeit auf die Grundlage von Recht und Gesetz und bekennt sich zu einer fairen, verantwortungsbewussten und transparenten Führung ihrer Geschäfte.

Der vorliegende Verhaltenskodex soll alle Mitarbeiter der CORESTATE Capital-Gruppe für Recht und ethische Geschäftsgrundsätze als Basis unserer Unternehmenskultur sensibilisieren. Er gilt für alle Mitarbeiter der CORESTATE Capital-Gruppe und beschreibt die allgemeinen Grundsätze, die unser Handeln bestimmen. Die konzerninternen Richtlinien auf Gruppenebene und auf Gesellschaftsebene konkretisieren und erläutern die Vorgaben dieses Verhaltenskodex und sind ebenfalls von allen Mitarbeitern zu beachten und einzuhalten.

## 2 GRUNDSÄTZE UND PRINZIPIEN

### 2.1 Unsere Werte

#### **Integrität**

Wir handeln in allen Bereichen unserer Arbeit integer, um Ehrlichkeit, Transparenz, Vertrauenswürdigkeit und Zuverlässigkeit bei allem, was wir erreichen wollen, zu gewährleisten. Das bedeutet, wir

- lassen unseren Worten Taten folgen;
- teilen Informationen offen mit unseren Kollegen;
- kümmern und unterstützen uns gegenseitig, unsere Kunden sowie Stakeholder und setzen uns für unsere Umwelt ein; und
- vertrauen uns gegenseitig und sind loyal.

#### **Respekt**

Wir fördern ein Arbeitsumfeld, in dem wir wertschätzend und unter Berücksichtigung der Bedürfnisse und Rechte unserer Kunden, Stakeholder und Kollegen handeln. Das bedeutet, wir

- fördern Vielfalt und Gleichberechtigung;
- behandeln andere wie wir selbst behandelt werden wollen;
- reflektieren unser eigenes Verhalten und verbessern es; und
- geben und nehmen Feedback mit Respekt und gegenseitigem Verständnis.

## **Teamgeist**

Wir arbeiten als ein gruppenweites Team zusammen und unterstützen, helfen und entwickeln uns gegenseitig. Das bedeutet, wir

- hören einander zu, teilen unser Wissen und lernen gerne voneinander;
- helfen uns gegenseitig, je nach Bedarf, um unsere Kunden optimal zu betreuen;
- arbeiten „hands-on“ und jeder einzelne trägt zu unserem Erfolg bei; und
- sind mit Leidenschaft bei der Sache und übernehmen Verantwortung.

## **Nachhaltigkeit**

Wir entwickeln langfristige Lösungen für unsere Kunden, Stakeholder und Kollegen, um die Umwelt zu erhalten und kontinuierliche Entwicklung und Unternehmenswachstum zu erzielen. Das bedeutet, wir

- denken voraus und sind langfristig orientiert;
- bauen nachhaltige Geschäftsbeziehungen auf;
- gehen schonend mit unserer Umwelt und natürlichen Ressourcen um; und
- setzen unseren Fokus auf Menschen, ihre Gesundheit und persönliche Entwicklung.

## **Professionalität**

Wir achten auf Kompetenz, Effizienz und Qualität bei unseren laufenden Tätigkeiten mit unseren Kunden, Stakeholdern und Kollegen. Das bedeutet, wir

- schätzen unser Wissen und erweitern es kontinuierlich;
- interagieren konstruktiv, kollaborativ und lösungsorientiert miteinander;
- reagieren auf Anfragen und kommunizieren unsere Erwartungen; und
- halten uns an das, was wir versprechen.

## **2.2 Gesetzeskonformes Verhalten**

Wir tragen die Verantwortung für unser Geschäft, unser Handeln und unsere Arbeit und deren Auswirkungen sowohl auf Mitarbeiter als auch auf die CORESTATE Capital-Gruppe, unsere Geschäftspartner, Investoren, Aktionäre und die Umwelt. Um dieser Verantwortung gerecht zu werden, müssen wir alle rechtskonform, aufrichtig und verantwortungsvoll handeln.

Die Einhaltung von Recht und Gesetz ist für uns oberstes Gebot. Gesetzeswidriges Verhalten kann strafrechtliche und zivilrechtliche Konsequenzen nicht nur für den Einzelnen haben, sondern auch Sanktionen gegen unsere Unternehmensgruppe mit sich bringen. Wir erwarten daher von allen Mitarbeitern der CORESTATE Capital-Gruppe ein Handeln im Einklang mit den geltenden Gesetzen, Vorschriften und konzerninternen Richtlinien.

## **2.3 Ethisches Verhalten**

Wir können gemeinsam nur dann erfolgreich sein, wenn wir alle Mitarbeiter und Geschäftspartner unabhängig von Alter, Hautfarbe, Geschlecht, Nationalität, kulturellem Hintergrund, Religion, politischer

Einstellung, körperlicher Konstitution und sexueller Identität respektieren und wertschätzen. Wir erwarten von allen Mitarbeitern, dass sie die persönliche Würde und die Persönlichkeitsrechte jedes Einzelnen respektieren und Rücksicht nehmen auf unterschiedliche Lebensanschauungen und nationale oder kulturelle Besonderheiten. Wir dulden keine Diskriminierung, egal aus welchem Grund und gehen professionell, fair, höflich und respektvoll miteinander um.

## 2.4 Nachhaltigkeit

Die CORESTATE Capital-Gruppe ist sich ihrer Verantwortung gegenüber der Umwelt, der Gesellschaft, ihrer Mitarbeiter und Geschäftspartner bewusst. Als Unterzeichnerin der Prinzipien für verantwortliches Investieren (PRI) bekennt sich die CORESTATE Capital-Gruppe zum Klimaschutz und erkennt die von dem Gremium „Intergovernmental Panel on Climate Change (IPCC)“ ausgewiesenen Berichte an. Die CORESTATE Capital-Gruppe bekennt sich ferner zur aktiven Förderung der Diversität in der Unternehmensgruppe und zur Stärkung und Bewahrung des Vertrauens zwischen der CORESTATE Capital-Gruppe, ihren Mitarbeitern, Aktionären und Kunden.

Deshalb hat sich die CORESTATE Capital-Gruppe zu gruppenweiten Werten hinsichtlich ESG (engl: Environmental, Social, Governance) verpflichtet. Diese lauten

- “Wir bekämpfen den Klimawandel” (Umwertwert);
- “Wir stärken soziale Gemeinschaften” (Sozialwert); und
- “Wir sind ein verlässlicher Partner für alle unsere Stakeholder” (Unternehmensführungswert).

Ein aus diesen drei Werten abgeleitetes Zielgerüst mit insgesamt zwölf Zielen stellt die Grundlage der ESG-Strategie dar. Die Ziele sind auf der Homepage der CORESTATE Capital-Gruppe einsehbar. Alle Mitarbeiter der CORESTATE Capital-Gruppe sind aufgefordert, sich in ihrem Arbeitsalltag entsprechend dieser ESG-Werte zu verhalten und Geschäftsaktivitäten, insbesondere entlang des Investmentzyklus, mit den ESG-Zielen in Einklang zu bringen.

## 2.5 Finanzen und Kapitalmarkt

### Kapitalmarktregeln und Umgang mit Insiderinformationen

Als börsennotiertes Unternehmen beachtet die CORESTATE Capital Holding S.A. die Regeln und Gesetze des Kapitalmarktes und bekennt sich zur Integrität der Kapitalmärkte.

Die CORESTATE Capital Holding S.A. veröffentlicht daher kursrelevante Informationen über ihr Unternehmen und ihr Geschäft unter Beachtung aller einschlägigen gesetzlichen Verpflichtungen.

Mitarbeiter der CORESTATE Capital-Gruppe haben bei Geschäften mit Finanzinstrumenten (beispielsweise dem Kauf oder Verkauf von Aktien der CORESTATE Capital Holding S.A.) die einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und die Vorgaben der Gruppenrichtlinie „Kapitalmarktpflichten und Insider-Compliance“ zu beachten. Ferner dürfen Mitarbeiter der CORESTATE Capital-Gruppe, die über Insiderinformationen verfügen, weder Geschäfte in diesem Finanzinstrument tätigen noch dieses empfehlen oder die Insiderinformationen unerlaubt weitergeben. Insiderinformationen sind nicht öffentlich bekannte

Informationen, die im Fall ihres Bekanntwerdens geeignet sind, den Kurs eines Finanzinstruments erheblich zu beeinflussen.

## **Geldwäscheprävention**

Die CORESTATE Capital-Gruppe trägt dafür Sorge, dass die rechtlichen Anforderungen in Bezug auf Verhinderung von Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung umgesetzt und entsprechende Maßnahmen ergriffen werden. Wir beachten in diesem Zusammenhang die Gruppenrichtlinie zur Verhinderung von Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung.

## **Finanzberichterstattung und Rechnungslegung**

Eine angemessene Finanzberichterstattung und eine ordnungsgemäße Rechnungslegung sind von maßgeblicher Bedeutung für die ordnungsgemäße Führung der CORESTATE Capital-Gruppe und für die Anforderungen der Kapitalmärkte an korrekte, adäquate und zeitnahe Information. Unsere Bücher, Aufzeichnungen und Abschlüsse geben unsere Geschäftstätigkeit zutreffend wieder und entsprechen den allgemein anerkannten Rechnungslegungsgrundsätzen. Unsere Mitarbeiter arbeiten sorgfältig und beachten die für diesen Bereich geltenden Gesetze und Richtlinien.

## **2.6 Fairer Wettbewerb und regulatorische Anforderungen**

Im Mittelpunkt unserer Bemühungen stehen die Interessen unserer Kunden und Investoren sowie die Integrität der Märkte, in denen wir operieren. Wir beachten dabei die Grundsätze eines fairen und freien Wettbewerbs und befolgen die Wettbewerbsregeln und die regulatorischen Anforderungen, die für den Umgang mit Lieferanten, Kunden oder Dienstleistern gelten. Praktiken, die den Wettbewerb beschränken oder regulatorische Anforderungen nicht beachten, gefährden unseren Unternehmenserfolg und münden in gravierende, unsere Unternehmensgruppe bedrohende Sanktionen. Die Einhaltung der einschlägigen Gesetze ist daher für alle Mitarbeiter von größter Bedeutung.

## **2.7 Keine Akzeptanz von Korruption, Bestechung und Bestechlichkeit**

Wir wollen im täglichen Geschäft erfolgreich sein, weil wir mit unserer Leistung und unserer Qualität überzeugen und nicht, weil auf andere Weise auf die Geschäftsentscheidung Einfluss genommen wird. Die Beziehung zu unseren Geschäftspartnern ist von Fairness, Leistung und Vertrauen geprägt. Unerlaubte Zahlungen oder rechtswidrige Begünstigungen sind keine Grundlage solcher Beziehungen. Wir tolerieren keine Art von Korruption. Alle Formen von Korruption, d.h. Bestechung, Bestechlichkeit und Vorteilsgewährung sind verboten.

Es ist untersagt, Beamten, Amtsträgern, Geschäftspartnern oder Privatpersonen Zahlungen oder sonstige Vorteile zu gewähren, um eine Entscheidung zu Gunsten der CORESTATE Capital-Gruppe zu erwirken. Ebenfalls dürfen Mitarbeiter der CORESTATE Capital-Gruppe keine Vorteile oder Vergünstigungen – weder materiell noch immateriell – in Bezug auf ihre Geschäftsaktivitäten annehmen, die ihre Objektivität im Handeln für und innerhalb der CORESTATE Capital-Gruppe beeinflussen könnten. Allen Mitarbeitern und allen im Namen der CORESTATE Capital-Gruppe tätigen Personen ist das Versprechen, Anbieten, Bezahlen,

Erbitten oder Annehmen von materiellen oder immateriellen Vorteilen, die der Bestechung dienen, untersagt.

### **2.8 Vermeidung von Interessenkonflikten**

Wir wollen in den Märkten, in denen wir tätig sind, ein fairer und vertrauenswürdiger Partner sein. Die persönlichen Interessen der Mitarbeiter der CORESTATE Capital-Gruppe dürfen ihr Urteilsvermögen bei geschäftlichen Angelegenheiten weder beeinträchtigen noch einen derartigen Anschein erwecken. Die Vermeidung von Interessenskonflikten und die Minimierung der Risiken, die aus solchen Konflikten entstehen können, ist daher ein wesentlicher Bestandteil unserer Compliance-Kultur. Gleichzeitig ist sie die Basis für ein nachhaltiges Geschäft und für die Etablierung der CORESTATE Capital-Gruppe als verlässlicher Partner für Aktionäre, Geschäftspartner und Investoren.

### **2.9 Schutz von Unternehmenseigentum**

Vermögen und Ressourcen der CORESTATE Capital-Gruppe sind in verantwortungsvoller Weise und entsprechend ihrer geschäftlichen Bestimmung zu verwenden. Zu Vermögen und Ressourcen zählen neben Anlagen, Geräten, Büroausstattung, EDV-Ausstattung und Finanzmittel auch geistiges Eigentum wie beispielsweise Betriebsgeheimnisse, Know-how, Marken und sonstige gewerblichen Schutzrechte. Mit Geschäftsunterlagen und internen Informationen der CORESTATE Capital-Gruppe gehen wir umsichtig und gewissenhaft um. Zu internen Informationen zählen insbesondere strategische, finanzielle, technische oder geschäftliche Informationen der CORESTATE Capital-Gruppe.

### **2.10 Vertraulichkeit, Datenschutz und Informationssicherheit**

Unser Know-how und unsere Geschäftsgeheimnisse sind für den langfristigen Erfolg unseres Unternehmens von besonderer Bedeutung. Deshalb sind unsere internen Angelegenheiten, Geschäftsunterlagen und Informationen sicher aufzubewahren, vertraulich zu behandeln und gegen den unbefugten Zugriff von Dritten zu schützen. Sie dürfen nicht an unbefugte Personen weitergegeben werden. Die vorgenannten Regeln gelten gleichermaßen für Informationen und Geschäftsgeheimnisse unserer Kunden und Geschäftspartner, die wir im Rahmen unserer Geschäftstätigkeit erhalten.

Der Schutz persönlicher bzw. personenbezogener Daten unserer Kunden, Geschäftspartner und Mitarbeiter ist entscheidend für das Vertrauen unserer Kunden und Geschäftspartner. Die jeweils gültigen internen Datenschutz- und Datensicherheitsbestimmungen sind von allen Mitarbeitern zu beachten und einzuhalten.

Die IT-Sicherheit unterstützt den Schutz unseres Know-hows vor dem Zugriff unberechtigter Dritter, vor Datendiebstahl und vor den Auswirkungen von Schadsoftware durch unterschiedlichste IT-Sicherheitsvorkehrungen wie Passwörter, Anti-Virensoftware oder Zugriffskonzepte. Die in der CORESTATE Capital-Gruppe vorgegebenen Sicherheitsstandards sind daher anzuwenden und einzuhalten.

### **3 EINHALTUNG DES VERHALTENSKODEX**

Jeder von uns ist aufgerufen, sich an geltende Gesetze zu halten, ethische Grundsätze zu respektieren und nachhaltig zu handeln. Die Einhaltung des Verhaltenskodex ist zudem ein persönliches Anliegen des Vorstands der CORESTATE Capital Holding S.A. und aller Mitglieder des Senior Leadership Teams der CORESTATE Capital-Gruppe, die die Regeln des Verhaltenskodex mit Hilfe des Compliance-Managementsystems der CORESTATE Capital-Gruppe unterstützen und fördern.

Besonders unsere Führungskräfte tragen innerhalb ihres Verantwortungsbereichs dafür Sorge, dass die Inhalte des Verhaltenskodex kommuniziert und gesetzliche Vorgaben und interne Richtlinien beachtet werden. Wir erwarten von allen Mitarbeitern, dass sie sich über den Inhalt des Verhaltenskodex und der internen (Gruppen-)Richtlinien informieren und diese sowie die einschlägigen Gesetze einhalten. Bei Zweifeln oder Fragen können sich alle Mitarbeiter an die Group Compliance Abteilung oder an die Compliance Verantwortlichen der einzelnen Gesellschaften wenden.

### **4 MELDUNG VON VERSTÖßEN UND HINWEISGEBERSYSTEM**

Die CORESTATE Capital-Gruppe duldet keine Verstöße gegen interne (Gruppen-)Richtlinien oder gegen die gesetzlichen Vorgaben. Mitarbeiter können alle Sachverhalte melden, von denen sie annehmen, dass sie mit geltendem Gesetz, diesem Verhaltenskodex oder den internen (Gruppen-)Richtlinien nicht übereinstimmen. Der jeweilige Vorgesetzte ist für Hinweise jederzeit ansprechbar. Hinweise können auch gegenüber der Compliance-Organisation abgegeben werden. Jeder Hinweis auf einen Verstoß gegen den Verhaltenskodex, interne (Gruppen-)Richtlinien oder gesetzliche Vorgaben wird geprüft. Missbräuchliche Meldungen werden nicht akzeptiert und stellen selbst einen Verstoß gegen diesen Verhaltenskodex dar.

Die CORESTATE Capital-Gruppe hat außerdem ein Hinweisgebersystem eingerichtet, welches über einen neutralen Ombudsmann betrieben wird. Jeder Mitarbeiter kann dabei Hinweise auf ein rechts- oder richtlinienwidriges Verhalten mit Bezug auf die CORESTATE Capital-Gruppe an den Ombudsmann melden.

Es liegt im Interesse der CORESTATE Capital-Gruppe, dass Verstöße gemeldet werden. Daher wird ein Hinweisgeber, der im guten Glauben mutmaßliche Verstöße meldet, seitens der CORESTATE Capital-Gruppe geschützt und muss keine Repressalien befürchten. Dies gilt auch dann, wenn sich die Meldung als unbegründet herausstellen sollte.

Direkte und indirekte Repressalien gegen einen redlichen Hinweisgeber sowie deren Androhung sind untersagt und können zu arbeitsrechtlichen Konsequenzen führen. Die CORESTATE Capital-Gruppe akzeptiert keine Benachteiligung von Hinweisgebern aufgrund von oder im Zusammenhang mit gegebenen redlichen Meldungen. Weitere Einzelheiten sind der Gruppenrichtlinie „Hinweisgebersystem“ zu entnehmen.