

**Bericht zum Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz  
der Commercial Vehicle Cluster - Nutzfahrzeug GmbH  
Geschäftsjahr 2023**

05.03.2024

**Inhalt**

- 1. Vorbemerkungen**
- 2. Gesellschafter und Gesellschafterversammlung**
- 3. Geschäftsführung**
- 4. Aufsichtsrat**
- 5. Zusammenarbeit der Gremien**
- 6. Rechnungslegung**
- 7. Abschlussprüfung**

## 1. Vorbemerkungen

### Public Corporate Governance Kodex (PCGK)

Der Ministerrat des Landes Rheinland-Pfalz hat am 03.12.2013 beschlossen, ab dem Jahr 2014 den Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz (PCGK) für öffentliche Unternehmen mit Landesbeteiligung einzuführen.

Der Kodex enthält wesentliche Bestimmungen geltenden Rechts zur Leitung und Überwachung von Unternehmen sowie national und international anerkannte Standards guter Unternehmensführung. Ziel ist es, mit den Vorgaben des Kodexes die Unternehmensführung und –überwachung transparenter und nachvollziehbarer zu gestalten. Dabei soll die Rolle des Landes als Anteilseigner klarer gefasst und das Vertrauen der Bürgerinnen und Bürger in die Leitung und die Überwachung von landesbeteiligten Unternehmen gefördert werden.

Die Commercial Vehicle Cluster - Nutzfahrzeug GmbH wendet auf der Grundlage des § 30 der Satzung den Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz (PCGK) an. Die Geschäftsleitung und das Überwachungsorgan erstellen vor diesem Hintergrund jährlich einen Corporate Governance Bericht (CGB).

Die Geschäftsführung und das Überwachungsorgan erklären, soweit nicht im nachfolgenden Text anders dargestellt, dass sämtlichen Vorgaben und Empfehlungen des PCGK entsprochen wurde.

Der Bericht zum PCGK wird Anhang zum Jahresabschluss und im Rahmen der Abschlussprüfung vom Wirtschaftsprüfer geprüft und auf der Homepage des CVC veröffentlicht.

## 2. Gesellschafter und Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung ist das oberste Organ der Gesellschaft. Sie ist für alle Angelegenheiten der Gesellschaft zuständig, für die eine Zuständigkeit nicht ausdrücklich einem anderen Organ durch Gesetz oder den Gesellschaftsvertrag zugewiesen ist. Die Gesellschafterversammlung beschließt insbesondere über:

- Veräußerung des Gesellschaftsvermögens
- Änderungen des Gesellschaftsvertrages
- Feststellung des Jahresabschlusses der Gesellschaft
- Verwendung des Jahresergebnisses; Einstellung von Gewinnbeträgen in Rücklagen, Vermehrung oder Verminderung von Rücklagen sowie Kapitalmaßnahmen jeder Art
- Entlastung der Geschäftsführung und Wahl des Abschlussprüfers
- Entlastung der Mitglieder des Aufsichtsrats
- Kapitalerhöhungen oder Kapitalherabsetzungen
- Verfügungen über Geschäftsanteile und Einziehung von Geschäftsanteilen gemäß Ziff. 21 bzw. Ziff. 22
- Wahl der Mitglieder des wissenschaftlichen Beirates

Die Gesellschafter des Commercial Vehicle Cluster - Nutzfahrzeug GmbH sind:

- |   |                      |
|---|----------------------|
| ○ Land Rheinland-Pfalz, Mainz                             | 25,99 % <sup>1</sup> |
| ○ Daimler Truck AG, Wörth                                 | 12,34 %              |
| ○ John Deere-Lanz Verwaltungs GmbH, Mannheim              | 12,34 %              |
| ○ Grammer AG, Ursensollen                                 | 12,34 %              |
| ○ IAV GmbH Ingenieurgesellschaft Auto und Verkehr, Berlin | 12,34 %              |
| ○ ITK Engineering GmbH, Rülzheim                          | 12,34 %              |

<sup>1</sup> Durch kaufmännisches Runden kann die Summe von 100% überschritten werden.

- Commercial Vehicle Cluster – Nutzfahrzeug GmbH, Kaiserslautern 12,34 %

Aufgrund der Kündigung eines Gesellschafters hält die Gesellschaft eigene Gesellschaftsanteile. Es ist geplant, diese Anteile auf einen neuen Gesellschafter zu übertragen. Diese Übertragung ist noch nicht vollzogen worden.

### 3. Geschäftsführung

Der Geschäftsführung gehört an:

Dr. Martin J. Thul

Wesentliche technisch-operative und finanzielle Entscheidungen erfolgen immer unter dem „Vier-Augen-Prinzip“.

#### Potenzielle Interessenskonflikte:

Der Geschäftsführer darf in geringem Umfang Nebentätigkeiten ausüben. Hierfür liegt eine Genehmigung vor, die den Umgang mit potenziellen Interessenskonflikten regelt. Interessenskonflikte sind dem Aufsichtsrat bisher nicht erkennbar. Eine Einwilligungserklärung zur Veröffentlichung der Vergütung liegt nicht vor.

Die Wahrung der Angemessenheit der Bezüge wurde bei Abschluss der Geschäftsführerverträge in 2015 bzw. 2020 durch die Anlehnung an die Tarifstruktur des öffentlichen Dienstes sichergestellt. Eine Anpassung der Vergütung aufgrund von Tarifierhöhungen ist gemäß den Bestimmungen des PCGK bislang nicht erfolgt.

Für die Geschäftsführung gibt es Zielvereinbarungsregelungen. Zur Festlegung der leistungsabhängigen Prämie des Geschäftsführers für das Geschäftsjahr 2023 wurde vom Aufsichtsrat eine Zielvereinbarungsmatrix verabschiedet, die sich an den erzielten Ergebnissen einerseits und am Entwicklungsfortschritt der Gesellschaft andererseits orientiert.

Die Geschäftsführung war in 2023 zu 100% männlich besetzt. Es besteht eine D&O-Versicherung, bei deren Abschluss die Empfehlungen des PCGK beachtet wurden.

### 4. Aufsichtsrat

Im Geschäftsjahr 2023 gehörten dem Aufsichtsrat folgende Personen an:

Vorsitzende:

- Staatssekretärin Petra Dick-Walther, Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft und Weinbau Rheinland-Pfalz (Aufsichtsratsvorsitzende)

Mitglieder:

- Dr. Günter Pitz, Daimler Truck AG, Wörth
- Steffen Fischer, John Deere-Lanz Verwaltungs GmbH, Mannheim
- Dr. Andreas Diehl, Grammer AG, Ursensollen
- Julia Siegismund, Ministerium der Finanzen Rheinland-Pfalz (bis 31. März 2023)
- Alexander Wieland, Ministerium der Finanzen Rheinland-Pfalz (ab 1. April 2023)
- Wolfgang Tschiggfrei, IAV GmbH Ingenieurgesellschaft Auto und Verkehr, Berlin
- Dr. Roland Barth, ITK Engineering GmbH, Rülzheim

Alle Mitglieder des Aufsichtsrats wurden durch die einzelnen Gesellschafter der GmbH entsendet, der Anteil weiblicher Aufsichtsratsmitglieder lag zum Ende des Jahres 2023 bei rund 14 %.

Laut Gesellschaftsvertrag ist der Aufsichtsrat der CVC GmbH für folgende Aufgaben zuständig:

- Überwachung und Beratung der Geschäftsführung; er soll vor wichtigen Entscheidungen gehört werden
- Bestellung und Abberufung von Geschäftsführern, ausgenommen die Bestellung der ersten Geschäftsführer
- Abschluss, Änderung und Beendigung von Geschäftsführeranstellungsverträgen
- Zustimmung zu Maßnahmen der Geschäftsführung, die nach Maßgabe dieses Gesellschaftsvertrages und/oder der Geschäftsordnung der Geschäftsführung an die Zustimmung des Aufsichtsrats gebunden sind
- Genehmigung des Wirtschaftsplans
- Stellungnahme zum Jahresabschluss und zum Lagebericht
- Erteilung des Prüfungsauftrags an die Abschlussprüferin / den Abschlussprüfer

Der Vorsitzenden des Aufsichtsrates und den Mitgliedern des Aufsichtsrates waren im Jahr 2023 folgende weitere Mandate übertragen:

- Staatssekretärin Petra Dick-Walther:
  - Mitglied des Verwaltungsrates der Investitions- und Strukturbank Rheinland-Pfalz, Mainz
  - Mitglied im Aufsichtsrat der Lotto Rheinland Pfalz GmbH, Koblenz
  - Mitglied im Stiftungsrat der Lotto Rheinland Pfalz GmbH, Koblenz
  - Mitglied des Beirates für Rheinland-Pfalz bei der Regionaldirektion Rheinland-Pfalz-Saarland der Bundesagentur für Arbeit
  - Vorsitzende des Aufsichtsrates der Innovationsagentur Rheinland-Pfalz GmbH
- Dr. Günter Pitz:
  - keine weiteren Mandate
- Steffen Fischer:
  - Mitglied im Beirat des Instituts für Leichtbau mit Hybridsystemen der Universität Paderborn
  - Mitglied im Beirat des Instituts für Additive Fertigung der Universität Paderborn
- Dr. Andreas Diehl:
  - Proxy Grammer AG (collective representation)
  - Director Allygram Systems and Technologies Private Limited
  - Member Board of Directors GRAMMER KOLTUK SISTEMLERI SANAYI VE TICARET ANONIM SIRKETI (Bursa/Türkei)
  - Member Board of Directors Grammer Seating (Ningbo) Co., Ltd.
  - Member Board of Directors Grammer Seating (Shaanxi) Co., Ltd.
  - Member Board of Directors Grammer Interior (Tianjin) Co., Ltd.
- Julia Siegismund:
  - Mitglied im Aufsichtsrat der RLP Agrosience GmbH,
  - Mitglied im Aufsichtsrat der Deula Rheinland-Pfalz GmbH
  - Mitglied im Aufsichtsrat der Gesellschaft zur Beseitigung von Sonderabfällen in Rheinland-Pfalz mbH
  - Mitglied im Aufsichtsrat der Sonderabfall-Management-Gesellschaft Rheinland-Pfalz mbH (SAM)
  - Mitglied im Aufsichtsrat der Energieagentur GmbH
  - Mitglied im Aufsichtsrat der ITB GmbH
  - Mitglied im Vorstand der Stiftung GrünerWall im Westen
- Alexander Wieland:

- Mitglied im Aufsichtsrat der Technologiezentrum Koblenz GmbH (ab 01.04.2023)
- Mitglied im Aufsichtsrat der Technologiezentrum Mainz GmbH (ab 01.04.2023)
- Mitglied im Aufsichtsrat der Technologiezentrum Ludwigshafen GmbH (ab 01.04.2023)
- Mitglied im Aufsichtsrat der BIC KL, Business and Innovation Center GmbH (ab 01.04.2023)
- Mitglied im Aufsichtsrat der Time GmbH (ab 01.04.2023)
- Mitglied im Aufsichtsrat der Forschungsinstitut für Glas-Keramik GmbH (ab 01.04.2023)
- Wolfgang Tschiggfrei:  
keine weiteren Mandate
- Dr. Roland Barth:
  - Beisitzer im Förderverein Digital Farming (FDF) e.V.

Die innere Ordnung des Aufsichtsrates ist in der Satzung festgelegt. Eine Geschäftsordnung für den Aufsichtsrat ist nicht erforderlich. Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhalten keine Vergütung.

## 5. Zusammenarbeit der Gremien

Aufsichtsrat und Geschäftsführung stehen unterjährig in engem Austausch, insbesondere im Rahmen der vorgeschriebenen Gremiensitzungen und Berichtspflichten. Pro Jahr werden satzungsgemäß mindestens zwei Aufsichtsratssitzungen durchgeführt, bei denen der Geschäftsführer insbesondere über die Lage der GmbH, den Fortschritt bei der strategischen Weiterentwicklung des CVC sowie die wirtschaftliche Situation umfassend informiert. Zu den Sitzungen wird gemäß den Vorgaben des Gesellschaftervertrags form- und fristgerecht eingeladen. Darüber hinaus wird der Aufsichtsrat regelmäßig über die Lage der Gesellschaft und vor allem den Finanzstatus im Rahmen der Quartalsberichte informiert. Der Aufsichtsrat beschließt den Wirtschaftsplan für das jeweils kommende Geschäftsjahr und empfiehlt der Gesellschafterversammlung ggf. die Entlastung der Geschäftsführung. Er formuliert hierfür eine entsprechende Entscheidungsvorlage für die Gesellschafterversammlung.

2023 wurden zwei Sitzungen des Aufsichtsrats durchgeführt. In der Sitzung am 27.04.2023 wurden u.a. die Ergebnisse der Wirtschaftsprüfung präsentiert, Empfehlungen an die Gesellschafterversammlung hinsichtlich des Jahresabschlusses 2022 beschlossen sowie die Erläuterungen zur Wirtschaftsplanung 2023 zur Kenntnis genommen. Im Rahmen der Sitzung am 09.11.2023 wurde die Wirtschaftsplanung 2024 genehmigt und die Wirtschaftsplanungen 2025-2027 sowie die dazu gehörenden Erläuterungen zur Kenntnis genommen.

2023 wurden zwei Aufsichtsratsbeschlüsse im Umlaufverfahren getroffen:

- Umlaufverfahren vom 03.04.2023:  
Aufsichtsratsbeschluss in der Sache Änderungen im Bericht zum Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz für das Geschäftsjahr 2022.
- Umlaufverfahren vom 07.07.2023:  
Aufsichtsratsbeschluss in der Sache FuE-Projekt zum Thema „Brownfield-Transformation und Digitalisierung“

2023 wurde am 27.04.2023 eine Sitzung der Gesellschafterversammlung durchgeführt. In ihr wurde insbesondere der Jahresabschluss 2022 festgestellt sowie die Beauftragung der Alltreu Revision und Treuhand GmbH mit der Durchführung der Wirtschaftsprüfung 2023 beschlossen.

Die Gesellschaft gewährte keine Kredite an den Geschäftsführer und die Mitglieder des Aufsichtsrates.

## **6. Rechnungslegung**

Der Jahresabschluss 2023 wird im ersten Quartal 2024 aufgestellt und anschließend geprüft.

## **7. Abschlussprüfung**

Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 wurde die Alltreu Revision und Treuhand GmbH, Ludwigshafen, beauftragt.

Die Alltreu Revision und Treuhand GmbH ist als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft im Berufsregister der Wirtschaftsprüferkammer nach § 37 WPO eingetragen.

Kaiserslautern, den 5. März 2024

Dr. Martin Thul,  
Geschäftsführer