

**Corporate Governance Bericht 2018**  
**der**  
**Institut für Verbundwerkstoffe GmbH**  
**- im Folgenden „Gesellschaft“ –**

Inhalt

<b>I. Public Corporate Governance Kodex (PCGK)</b> .....	<b>2</b>
<b>II. Gesellschafter und Gesellschafterversammlung</b> .....	<b>2</b>
<b>III. Geschäftsführung</b> .....	<b>3</b>
<b>IV. Aufsichtsrat</b> .....	<b>4</b>
<b>V. Zusammenwirken von Geschäftsführung und Aufsichtsrat</b> .....	<b>5</b>
<b>VI. Transparenz</b> .....	<b>8</b>
<b>VII. Rechnungslegung</b> .....	<b>8</b>
<b>VIII. Abschlussprüfung</b> .....	<b>8</b>

## **I. 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 Kodex 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 Landesunternehmen gefördert werden.

Die Gesellschaft wendet auf der Grundlage des § 24 ihrer Satzung den Public Corporate Governance Kodex des Landes Rheinland-Pfalz (PCGK) an. Die Geschäftsleitung der Gesellschaft und das Überwachungsorgan erstellen jährlich einen Corporate Governance Bericht.

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

Der Corporate Governance Bericht wird Anhang zum Jahresabschluss und im Rahmen der Abschlussprüfung vom Wirtschaftsprüfer geprüft.

Der Corporate Governance Bericht wird auf der Homepage der Gesellschaft veröffentlicht.

## **II. Gesellschafter und Gesellschafterversammlung**

Im Geschäftsjahr 2018 wurde die Technische Universität Kaiserslautern im Rahmen einer Kapitalerhöhung an der Gesellschaft beteiligt. Somit sind das Land Rheinland-Pfalz zu 88% und die Technische Universität Kaiserslautern zu 12% an der Gesellschaft beteiligt. Die Rechte der Gesellschafter werden in der Gesellschafterversammlung wahrgenommen.

Die Gesellschafterversammlung ist für alle Angelegenheiten der Gesellschaft zuständig, die ihr laut Satzung vorbehalten bzw. nicht ausdrücklich einem anderen Organ durch Gesetz oder Satzung zugewiesen sind.

Die Gesellschafterversammlung wird durch das Ministerium für Finanzen, Mainz, und den Präsidenten der Technischen Universität Kaiserslautern vertreten.

Im Jahr 2018 fanden zwei Gesellschafterversammlungen statt.

In der Gesellschafterversammlung am 18.06.2018 wurden

- die Protokolle der Gesellschafterversammlungen vom 17.08.2017 und 06.12.2017 genehmigt,
- der Jahresabschluss 2017 festgestellt und beschlossen, das Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen,
- die Geschäftsführung und der Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2017 entlastet,
- die Maßnahmen zur Erhöhung des Stammkapitals von Euro 300.000 um Euro 200.000 auf Euro 500.000 und der damit verbundenen Beteiligung der Technischen Universität Kaiserslautern mit einem Betrag von Euro 60.000 freigegeben und
- die Änderungen zur Satzung besprochen.

In der Gesellschafterversammlung am 04.09.2018 wurden im Notariat Karl Felix Dietrich, Kaiserslautern, die Beschlüsse zur oben beschriebenen Kapitalerhöhung sowie der Satzungsänderung gefasst und notariell beurkundet.

### **III. Geschäftsführung**

Geschäftsführer der Gesellschaft ist Herr Prof. Dr.-Ing. Ulf Breuer.

Herr Prof. Dr.-Ing. Ulf Breuer ist Universitäts-Professor für Verbundwerkstoffe an der Technischen Universität Kaiserslautern und unter Wegfall der Dienstbezüge für die Tätigkeit als Geschäftsführer der Gesellschaft freigestellt.

Der Geschäftsführervertrag wurde im Jahr 2010 vor Einführung des PCGK nach Zustimmung des Aufsichtsrates geschlossen. Abweichend von Rn. 36 PCGK sieht der Geschäftsführervertrag eine Dynamisierung vor und zwar gemäß den für W3 Professuren geltenden Bestimmungen.

Eine gesonderte Geschäftsordnung liegt nicht vor. Die zustimmungsbedürftigen Geschäfte sind in der Satzung der Gesellschaft aufgeführt.

Technisch-Wissenschaftliche Direktoren sind die Herren Prof. Dr.-Ing. Peter Mitschang, Prof. Dr.-Ing. Joachim Hausmann und Dr.-Ing. Bernd Wetzel.

Prokuristen der Gesellschaft sind die Herren Prof. Dr.-Ing. Peter Mitschang und Dipl.-Wirtsch.-Ing. Uwe Schmidt.

Zwischen der Gesellschaft und der Geschäftsführung sowie der Gesellschaft und den Prokuristen bestehen keine geschäftlichen oder persönlichen Beziehungen, die einen wesentlichen und nicht nur vorübergehenden Interessenkonflikt begründen können.

Nebentätigkeiten der Geschäftsführung bestanden 2018 nicht.

Die Mitglieder der Geschäftsleitung sind in die bestehende D&O-Versicherung eingeschlossen.

#### **IV. Aufsichtsrat**

Der Aufsichtsrat ist das tragende Kontroll- und Überwachungsorgan der Gesellschaft in allen strategischen Fragen. Die Aufgaben des Aufsichtsrats sind in der Satzung geregelt.

Im Geschäftsjahr 2018 waren:

Herr Dr. Achim Weber (Vorsitzender), Ministerium für Wissenschaft, Weiterbildung und Kultur

Herr Dirk Rosar (stellvertretender Vorsitzender), Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft und Weinbau

Frau Susanne Hemer, Ministerium für Wissenschaft, Weiterbildung und Kultur

Herr Prof. Dr. rer. nat. Helmut J. Schmidt, Präsident der TU Kaiserslautern (bis 03.09.2018)

Herr Prof. Dr. Arnd Poetzsch-Heffter, Vizepräsident für Forschung und Technologie der TU Kaiserslautern (ab 04.09.2018)

Herr Alexander Wieland, Ministerium der Finanzen

Mitglieder des Aufsichtsrates.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates sind in eine bestehende D&O-Versicherung eingeschlossen.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates sind zudem in folgenden Gremien tätig:

Herr Dr. Achim Weber:

- Vorsitzender des Stiftungsrates des Römisch-Germanischen Zentralmuseums - Leibniz-Forschungsinstitut für Archäologie, Mainz
- Vorsitzender des Verwaltungsrates des Leibniz-Zentrums für Psychologische Information und Dokumentation, Trier
- Vorsitzender des Aufsichtsrates der TRON – Translationale Onkologie an der Universitätsmedizin der Johannes Gutenberg-Universität Mainz gemeinnützige GmbH, Mainz
- Mitglied des Verwaltungsrates des Leibniz-Instituts für Europäische Geschichte, Mainz
- Vorsitzender des Aufsichtsrates der ITB - Institut für Innovation, Transfer und Beratung gemeinnützige GmbH, Bingen
- Mitglied im Geschäftsführenden Ausschuss der EA European Academy of Technology and Innovation Assessment, Bad Neuenahr
- Mitglied im Ausschuss der Gemeinsamen Wissenschaftskonferenz, Bonn

Herr Dirk Rosar:

- Mitglied des Aufsichtsrates der Translationale Onkologie an der Universitätsmedizin der Johannes Gutenberg-Universität Mainz gGmbH (TRON), Mainz
- Mitglied des Aufsichtsrates der ITB – Institut für Innovation, Transfer und Beratung gGmbH, Bingen
- Mitglied des Aufsichtsrates der TechnologieZentrum Mainz GmbH (TZM), Mainz

Frau Susanne Hemer:

- Keine sonstige Tätigkeit

Herr Prof. Dr. rer. nat. Helmut Schmidt:

- Mitglied des Aufsichtsrates der Institut für Oberflächen- und Schichtanalytik GmbH (IFOS), Kaiserslautern

Herr Prof. Dr. Arnd Poetzsch-Heffter:

- Mitglied des Aufsichtsrates der Schloss Dagstuhl – Leibniz-Zentrum für Informatik GmbH, Wadern
- Mitglied des Aufsichtsrates der Deutsches Forschungszentrum für Künstliche Intelligenz GmbH (DFKI), Kaiserslautern

Herr Alexander Wieland:

- Mitglied des Aufsichtsrates der Institut für Oberflächen- und Schichtanalytik GmbH (IFOS), Kaiserslautern
- Mitglied des Aufsichtsrates der Forschungsinstitut für mineralische und metallische Werkstoffe-Edelsteine/Edelmetalle GmbH (FEE), Idar-Oberstein (bis 17.09.2018)
- Mitglied des Aufsichtsrates der Forschungsinstitut für Anorganische Werkstoffe-Glas-Keramik GmbH, Höhr-Grenzhausen

## **V. Zusammenwirken von Geschäftsführung und Aufsichtsrat**

Geschäftsführung und Aufsichtsrat arbeiten zum Wohle der Gesellschaft eng und vertrauensvoll zusammen. Die Geschäftsführung stimmt auf der Grundlage von Unternehmensgegenstand und Unternehmenszweck die strategische Ausrichtung des Unternehmens mit dem Aufsichtsrat ab. Die Geschäftsführung legt dem Aufsichtsrat Wirtschafts-, Liquiditäts- und Investitionsplan für das Folgejahr zur Genehmigung vor. Im laufenden Jahr wird der Aufsichtsrat quartalsweise zeitnah anhand von Quartalsberichten unterrichtet. Die Berichte geben einen ausreichenden Überblick

über die Entwicklung der Geschäfte und zeigen und erläutern die Abweichungen zu dem geplanten Wirtschaftsplan.

Für Geschäfte von grundsätzlicher Bedeutung legen die Satzung bzw. der Geschäftsführervertrag Zustimmungsvorbehalte zugunsten des Aufsichtsrats fest.

Im Geschäftsjahr 2018 fanden drei Aufsichtsratssitzungen statt.

In der Sitzung am 18.06.2018 war Gegenstand:

- die Genehmigung des Protokolls der Sitzung vom 13.12.2017,
- die Entgegennahme des Berichtes des Wirtschaftsprüfers zur Prüfung des Geschäftsjahres 2017,
- die Zurkenntnisnahme des im Umlauf gefassten Beschlusses zur Annahme des Public Corporate Governance Berichtes für 2017,
- die Empfehlungen an die Gesellschafterversammlung für das Wirtschaftsjahr 2017
  - den Jahresabschluss und den Lagebericht des Geschäftsführers,
  - den Prüfungsbericht und den Bezügebericht der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft und
  - den Corporate Governance Bericht und den Bericht des Aufsichtsrates 2017 entgegen zu nehmen,
  - den Jahresabschluss festzustellen und das Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen,
  - dem Geschäftsführer Herrn Prof. Dr.-Ing. Breuer für das Geschäftsjahr 2017 Entlastung zu erteilen
- die Entgegennahme der Berichte des Geschäftsführers zum Gang der Geschäfte und der Entwicklungen zur Überführung der Gesellschaft in die Leibniz-Gemeinschaft
- der Beschluss zur Besetzung der Position des kaufmännischen Geschäftsführers
- der Beschluss zur Erhöhung des Stammkapitals der Gesellschaft von Euro 300.000 um Euro 200.000 auf Euro 500.000 sowie der Beteiligung der Technischen Universität Kaiserslautern an der Gesellschaft in Höhe von 12% des erhöhten Stammkapitals
- die Empfehlung an die Gesellschafterversammlung zur Neufassung der Satzung
- die Ermächtigung der Geschäftsführung zur Aufnahme eines Bankkredites in Höhe von Euro 2 Mio. zur Zwischenfinanzierung der Investitionen des TTC-Projektes.

In der Sitzung am 22.08.2018 war Gegenstand:

- die Genehmigung des Protokolls vom 18.06.2018
- die Diskussion zur Neufassung der Satzung
- die Diskussion zur Gebäudesituation im Hinblick auf die Überführung der Gesellschaft in die Leibniz-Gemeinschaft
- der Beschluss zur Erhöhung der Deckungssumme der D&O-Versicherung auf Euro 5 Mio. und gleichzeitigem Wegfall der Selbstbeteiligung der Geschäftsführung
- die Entgegennahme des Berichtes des Geschäftsführers zum Gang der Geschäfte.

In der Sitzung am 13.12.2018 war Gegenstand:

- die Genehmigung des Protokolls der Sitzung vom 22.08.2018
- die Entgegennahme der Berichte des Geschäftsführers
  - zum Gang der Geschäfte
  - zur Trennungsrechnung
  - zum Versicherungsspiegel
  - zur Überführung der Gesellschaft in die Leibniz-Gemeinschaft
- die Genehmigung des Wirtschaftsplans 2019
- die Empfehlung an die Gesellschafterversammlung, für den Jahresabschluss 2018 der Gesellschaft die KP Wirtschaftsprüfung Schreiner und Partner Wirtschaftsprüfungsgesellschaft zu bestellen; die Beauftragung soll
  - durch den Vorsitzenden des Aufsichtsrates erfolgen
  - die Erstellung eines Bezügeberichtes der Geschäftsführung und der leitenden Beschäftigten sowie des Aufsichtsrates und die Einhaltung des Prüfungsstandards IDW PS 450/720
  - die Ausrichtung des Fragenkatalogs gemäß IDW PS 720 zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG an den Fragestellungen (z.B. Frage 12 c) Fördermittel) beinhalten.
- die Zurkenntnisnahme der Vereinbarungen mit Herrn Schmidt zur Wahrnehmung der Funktion als kaufmännischer Direktor
- der Beschluss zur Abfassung einer Zielvereinbarung mit dem Geschäftsführer

Die Gesellschaft gewährt keine Kredite an den Geschäftsführer, die leitenden Beschäftigten der Gesellschaft und die Mitglieder des Aufsichtsrats.

## **VI. Transparenz**

Die Bestelldauer der Geschäftsführung beträgt entgegen Rn. 50 PCGK mehr als fünf Jahre. Der Geschäftsführervertrag wurde 2010, d.h. vor der Einführung des PCGK, auf unbestimmte Zeit abgeschlossen.

Die Veröffentlichung der Vergütung der Mitglieder der Geschäftsführung gem. Rn. 90 i.V.m. Rn 91 PCGK ist nicht erfolgt, da die entsprechende Zustimmung durch den Geschäftsführer nicht erteilt wurde und der o.a. Vertrag eine entsprechende Regelung nicht vorsieht.

Dem aus fünf Mitgliedern bestehenden Aufsichtsratsgremium gehört eine Frau an.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates haben von der Gesellschaft keine Sitzungsgelder oder sonstige Vergütungen erhalten.

## **VII. Rechnungslegung**

Der Jahresabschluss 2018 wird im ersten Quartal 2019 aufgestellt und soll im zweiten Quartal 2019 geprüft werden.

Revisionsaufgaben werden von der Geschäftsführung ausgeübt.

Die Geschäftsführung hat Herrn Dipl. Wirtsch.-Ing. Uwe Schmidt zum Compliance Beauftragten bestellt und dies in der Aufsichtsratssitzung am 17.11.2015 dem Aufsichtsrat mitgeteilt. Berichte des Compliance Beauftragten sind nicht erstellt worden.

## **VIII. Abschlussprüfung**

Die Gesellschafterversammlung der Gesellschaft hat im Umlaufverfahren vom 17.12.2018 / 02.01.2019 der Bestellung der KP Wirtschaftsprüfung Schreiner & Partner Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Pirmasens, zur Prüfung des Jahresabschlusses 2018 inkl. Anhang und Lagebericht zugestimmt. Die Beauftragung erfolgte durch den Vorsitzenden des Aufsichtsrates der Gesellschaft.

Der Auftrag des Aufsichtsrates zur Durchführung der Abschlussprüfung berücksichtigt die Empfehlungen nach Rn. 100 des PCGK.



Eine Erklärung über die Unabhängigkeit liegt vor.

Der Wirtschaftsprüfer hat eine Bescheinigung vorgelegt, dass er als gesetzlicher Abschlussprüfer in das Berufsregister der Wirtschaftskammer eingetragen ist.

Kaiserslautern, den 31. März 2019

Prof. Dr.-Ing. Ulf Breuer

Geschäftsleitung

Dr. Achim Weber

Vorsitzender des Aufsichtsrates