



ERM Globaler Verhaltenskodex und Ethikrichtlinien

2026

Inhaltsverzeichnis

Eine Botschaft von unserer globalen CEO	1
1. Unser Kodex	1
2. Gute Entscheidungen treffen	1
3. Unser Verhalten, unsere Mitarbeiter und unsere Kultur	2
3.1 Unsere Verantwortung	2
3.2 Die Verantwortung unserer Führungskräfte	2
3.3 Sich zu Wort melden	2
3.4 Wesentliche Angelegenheiten	3
3.5 Interessenkonflikte	3
4. Verantwortungsbewusstes und zuverlässiges Handeln	4
4.1 Einhaltung von Gesetzen und Richtlinien	4
4.2 Berufliche Integrität	5
4.3 Verhinderung von Korruption	5
4.4 Geschäftliche Geschenke und Bewirtung	5
4.5 Vollständige und genaue Aufzeichnungen	6
4.6 Gesundheit und Sicherheit	6
4.7 Globale Handelsgesetze und Sanktionen	7
4.8 Insiderhandel	7
4.9 Regierungsvertreter	8
4.10 Fairer Wettbewerb und Kartellrecht	8
5. Vorreiterrolle im Bereich Nachhaltigkeit	9
5.1 Nachhaltigkeit	9
5.2 Menschenrechte und moderne Sklaverei	9
5.3 Arbeitnehmerrechte und faire Arbeitsbedingungen	10
5.4 Verbesserung der Nachhaltigkeit unserer Lieferkette	10
6. Verantwortungsvoller Umgang mit Informationen und Kommunikation	11
6.1 Vertrauliche Informationen und Cybersicherheit	11
6.2 Datenschutz	11
6.3 Unternehmensvermögen	12
6.4 ERM-Marke und Markenzeichen	12
6.5 Kommunikation	12
6.6 Künstliche Intelligenz	13
7. Gemeinsam erfolgreich	13
8. Ressourcen	14
Verwaltung des globalen ERM-Richtlinienhandbuchs	14

Eine Botschaft von unserer globalen CEO



Sabine Hoefnagel
Interim-CEO der ERM-Gruppe

ERM gestaltet gemeinsam mit weltweit führenden Organisationen eine nachhaltige Zukunft.

Als weltweit größtes spezialisiertes Beratungsunternehmen für Nachhaltigkeit bieten wir unseren Kunden durch unsere einzigartige Kombination aus strategischer Transformation und technischer Umsetzungskompetenz beispielloses Fachwissen.

Wir bekennen uns zu Nachhaltigkeit und ethischen Geschäftspraktiken. Unser Ruf und unser Erfolg basieren auf Vertrauen – Vertrauen bei unseren Kunden, unseren Kollegen, unseren Geschäftspartnern und den Gemeinschaften, in denen wir tätig sind. Dieses Vertrauen hängt davon ab, dass jeder von uns bei allem, was wir tun, integer, professionell und respektvoll handelt.

Dieser Verhaltenskodex legt die Standards fest, die unsere Entscheidungen und unser Verhalten in allen globalen Geschäftsbereichen von ERM leiten. Er spiegelt unsere gemeinsamen Überzeugungen und unser Bekenntnis zur Einhaltung der für unsere Arbeit geltenden Gesetze, Vorschriften und Berufsstandards wider, während wir uns gleichzeitig überall, wo wir tätig sind, an hohe ethische Erwartungen halten. Wir erwarten von Ihnen, dass Sie diese Standards sowohl dem Wortlaut als auch dem Geist nach auf Ihre gesamte Arbeit anwenden.

Es ist wichtig, dass Sie den Kodex lesen und verstehen und im Zweifel Rat einholen, wenn Sie sich über das richtige Vorgehen unsicher sind. Sollten Sie Kenntnis von Verhaltensweisen oder Aktivitäten erhalten, die im Widerspruch zu diesem Kodex oder anderen ERM-Richtlinien stehen, müssen Sie dies melden. Sie können dies vertraulich und sicher tun. Sie können unsere vertrauliche ERM Speak Up-Hotline für eine solche Meldung nutzen oder sich an eine der in diesem Kodex aufgeführten weiteren Anlaufstellen wenden.

Wir alle sind persönlich dafür verantwortlich, diese Standards einzuhalten und mit gutem Beispiel voranzugehen. Auf diese Weise schützen wir einander, stärken die ethischen Werte und Kultur von ERM und festigen das Vertrauen, das andere in uns setzen.

Vielen Dank für Ihr Engagement für ERM.

1. Unser Kodex

ERM setzt sich dafür ein, nach den höchsten ethischen und rechtlichen Standards zu handeln und seine Geschäfte in jedem ERM-Büro und bei allen unseren Aktivitäten stets mit Ehrlichkeit und Integrität zu führen.

Der Verhaltenskodex gilt für alle bei ERM, unabhängig von Ihrer individuellen Rolle, Position oder Ihrem Tätigkeitsbereich. Von allen Kollegen wird erwartet, dass sie diesen Kodex kennen, verstehen, danach handeln und ihn einhalten. Wir erwarten auch von anderen, die in unserem Auftrag tätig sind, wie Auftragnehmer, Berater, Consultants und Lieferanten, dass sie in Übereinstimmung mit unserem Kodex handeln. Spezifische Anforderungen an Lieferanten sind in unserem ERM-Verhaltenskodex für Lieferanten sowie in deren Vereinbarungen mit uns enthalten.

Im Einklang mit unserem Ziel, eine nachhaltige Zukunft zu gestalten, richten wir unser Handeln auf wirkungsvolle Ergebnisse aus. Wenn wir gemäß unserem Verhaltenskodex handeln, verstärken wir unsere Wirkung, indem wir für uns selbst, unsere Kunden, unsere Arbeit und unsere Gemeinschaften auf höchstem Niveau agieren.

2. Gute Entscheidungen treffen

Wie wir etwas tun, ist genauso wichtig wie das, was wir tun. Die Entscheidungen, die wir jeden Tag treffen, erhalten und stärken unsere Kultur der Integrität.

Unser Kodex deckt zwar nicht jede Situation ab, mit der Sie möglicherweise konfrontiert werden, dient jedoch als Leitfaden für fundierte Entscheidungen, gestützt auf unsere Unternehmensrichtlinien, Verfahren und Ressourcen. Ihr Vorgesetzter sowie die Abteilungen für Ethik und Compliance, Recht, Personalwesen, Finanzen, IT und andere Bereiche stehen Ihnen jederzeit für weitere Beratung und Unterstützung zur Verfügung.

Ein Rahmenwerk für fundierte, ethische Entscheidungen hilft uns zudem, auch herausfordernde Situationen zu meistern, denen wir gelegentlich begegnen. Falls Sie einmal unsicher sind, ob oder wie Sie handeln sollen, kann Ihnen die Beantwortung dieser einfachen Fragen oft schon helfen, Klarheit zu gewinnen.

1. Ist diese Entscheidung mit dem Verhaltenskodex, den Richtlinien von ERM und dem Gesetz vereinbar?
2. Gefährde ich meine Integrität, die Integrität von ERM oder die Integrität eines ERM-Kunden oder Geschäftspartners?
3. Wie wird diese Entscheidung von anderen innerhalb von ERM und extern wahrgenommen?
4. Bin ich bereit, für diese Entscheidung Verantwortung zu übernehmen?
5. Wird diese Entscheidung dem Ruf von ERM schaden?



3. Unser Verhalten, unsere Mitarbeiter und unsere Kultur

3.1 Unsere Verantwortung

Wir glauben, dass unsere Mitarbeiter unsere größte Stärke sind. Unsere Leidenschaft und unser Engagement ermöglichen es uns, mit gleichgesinnten Organisationen auf der ganzen Welt zusammenzuarbeiten und wirkungsvolle Beziehungen aufzubauen.

Wir schätzen Vielfalt, Inklusion und Zugehörigkeit und sind bestrebt, die qualifiziertesten Mitarbeiter zu gewinnen, zu fördern und zu binden.

In all unseren globalen Arbeitsumgebungen:

- behandeln wir einander mit Höflichkeit, Würde und Respekt.
- setzen wir uns für Vielfalt und Chancengleichheit in allen Bereichen der Beschäftigung ein.
- streben wir danach, ein Arbeitsumfeld zu schaffen, in dem alle Mitarbeiter die Möglichkeit haben, ihr volles Potenzial auszuschöpfen und zum Erfolg von ERM beizutragen.
- handeln wir ehrlich, fair und verantwortungsbewusst und berücksichtigen dabei, welche Auswirkungen unser Handeln auf andere, ERM, unsere Kunden, unsere Geschäftspartner und unseren Ruf haben kann.
- dulden wir keinerlei Gewalt, Belästigung, Einschüchterung, Diskriminierung oder Repressalien am Arbeitsplatz.

3.2 Die Verantwortung unserer Führungskräfte

Unsere Führungskräfte sind dafür verantwortlich, eine Kultur der Integrität zu fördern und zu stärken.

Unsere Führungskräfte:

- setzen Maßstäbe, indem sie ein Verhalten vorleben, das mit unserem Kodex im Einklang steht.
- schaffen ein Umfeld, in dem sich alle Kollegen wohlfühlen, unterschiedliche Standpunkte zu äußern und Fragen zu stellen.
- kommunizieren umsichtig und professionell.
- nehmen ethische Bedenken ernst und leiten sie angemessen weiter.

3.3 Sich zu Wort melden

Wenn Sie Kenntnis von Aktivitäten oder Verhaltensweisen erhalten, die im Widerspruch zu unserem Kodex oder einer der Richtlinien von ERM stehen, sind Sie verpflichtet, dies zu melden. Je früher wir von einem Problem erfahren, desto schneller können wir es adressieren. ERM toleriert keinerlei Benachteiligung von Personen, die in gutem Glauben Bedenken äußern. Jeder von uns sollte sich sicher fühlen, Fragen zu stellen, Bedenken zu äußern und Probleme zu melden, ohne negative Konsequenzen befürchten zu müssen.

Wir nehmen Meldungen ethischer Bedenken ernst. Alle weitergegebenen Informationen werden streng vertraulich behandelt, sofern nicht gesetzlich anders vorgeschrieben. Jeder von uns ist verpflichtet, bei Untersuchungen zu mutmaßlichen Verstößen gegen den Kodex oder andere Richtlinien von ERM uneingeschränkt zu kooperieren. In Fällen, in denen Fehlverhalten festgestellt wird, ergreifen wir angemessene Maßnahmen. Dies kann Disziplinarmaßnahmen bis hin zur Kündigung des Arbeitsverhältnisses oder des Vertrags umfassen.

Bedenken können sicher, vertraulich und, falls gewünscht, anonym gemeldet werden, soweit dies nach lokalem Recht zulässig ist. Bedenken können an Ihren Vorgesetzten oder an die Abteilungen Ethics and Compliance, Legal oder Human Resources gemeldet werden. Jeder innerhalb oder außerhalb von ERM kann die [ERM Speak Up Helpline](#) nutzen, um Bedenken bezüglich ERM zu äußern.



3.4 Wesentliche Angelegenheiten

Wir bekennen uns zu den höchsten Standards der Unternehmensführung, so dass Entscheidungen und Handlungen von Verantwortlichkeit und Transparenz geleitet sind und im Einklang mit den festgelegten Entscheidungsbefugnissen getroffen werden.

Jeder von uns hat zudem die Verantwortung, Angelegenheiten von wesentlicher Bedeutung an leitende Mitglieder des ERM-Managements zu melden.

Wesentliche Angelegenheiten umfassen alle Angelegenheiten, die:

- einen wichtigen Kunden betreffen oder Auswirkungen auf einen solchen haben.
- eine behördliche Untersuchung, Anhörung, ein Verfahren, eine Mitteilung über einen Verstoß oder eine andere Interaktion zwischen ERM und Aufsichtsbehörden betreffen, die sich nachteilig auf ERM auswirken könnte.
- als potenzielle Verbindlichkeit in Höhe von 100.000 USD oder mehr bewertet werden.

- potenziell erhebliche Auswirkungen auf den Geschäftsbetrieb von ERM oder den Geschäftsbetrieb eines Kunden haben könnten.
- sich auf eine wesentliche Forderung oder einen Rechtsstreit gegen ERM beziehen.
- wesentliche Compliance- oder operative Probleme oder Risiken beinhalten.

3.5 Interessenkonflikte

Wir alle haben persönliche Interessen, Beziehungen und Aktivitäten außerhalb der Arbeit. Manchmal können sich diese mit unserer Rolle und unseren Verantwortlichkeiten bei ERM überschneiden.

Ein Interessenkonflikt liegt vor, wenn unsere persönlichen Interessen, Beziehungen, Aktivitäten oder andere Loyalitäten unsere Entscheidungen, unser Urteilsvermögen, unser Handeln oder unsere Leistung in unserer Rolle bei ERM beeinträchtigen könnten oder den Anschein erwecken könnten, dies zu tun. Dies könnte bedeuten, dass Sie Entscheidungen treffen, die Ihnen, Ihrer Familie oder Ihren Freunden zugutekommen, anstatt das zu tun, was für ERM am besten ist. Selbst wenn Sie glauben, dass Ihre Entscheidungen unvoreingenommen sind und ERM zugutekommen, können andere dies anders sehen. Transparenz ist unerlässlich. Das Verschweigen eines Konflikts kann Ihrem Ruf und dem Ruf von ERM schaden und die Integrität unserer Entscheidungen untergraben. Indem wir offen mit potenziellen Konflikten umgehen und diese offenlegen, sobald sie auftreten, ermöglichen wir es ERM, uns dabei zu helfen, sie angemessen zu bewerten und zu bewältigen.

- Wir vermeiden Situationen, die unser Urteilsvermögen beeinträchtigen oder den Anschein einer Beeinträchtigung erwecken.
- Wir vermeiden Handlungen, die im Widerspruch zu den Interessen von ERM stehen könnten.
- Wir legen unverzüglich alle Umstände offen, die zu einem potenziellen, tatsächlichen oder

vermeintlichen Interessenkonflikt führen könnten.

- Wir ziehen keinen persönlichen Nutzen aus Gelegenheiten, die sich durch den Zugang zu ERM-Eigentum, -Informationen oder -Positionen ergeben, und treten nicht in Konkurrenz zu ERM, wenn es um Geschäftsmöglichkeiten geht.
- Sollten wir uns jemals in einer Situation befinden, die mit den Interessen von ERM in Konflikt stehen könnte, melden wir dies unverzüglich.

Wir wenden dieselbe Sorgfalt in Bezug auf Interessenkonflikte an, wenn es um unsere Kunden geht. Interessenkonflikte bei der Arbeit für Kunden können auftreten, wenn die Arbeit, die ERM ausführt oder ausgeführt hat, ERM daran hindert oder einschränkt, neue Aufträge für einen bestimmten Kunden auszuführen.

- Wir stellen sicher, dass vor Beginn der Arbeit angemessene Überprüfungen hinsichtlich potenzieller Interessenkonflikte durchgeführt werden.
- Wir befolgen die Richtlinien und Verfahren von ERM, um Interessenkonflikte mit unseren Kunden ordnungsgemäß zu handhaben.

4.

Verantwortungsbewusstes und zuverlässiges Handeln

4.1 Einhaltung von Gesetzen und Richtlinien

ERM hält sich an die geltenden Gesetze und Vorschriften, die weltweit für unsere Geschäftstätigkeit gelten. Sollten aufgrund lokaler Gepflogenheiten, Normen, Gesetze oder Vorschriften Abweichungen bestehen, müssen Sie Ihre Geschäfte gemäß den höchsten erforderlichen Verhaltensstandards führen.

- Wir halten uns an die ERM-Richtlinien, -Verfahren und -Betriebsanforderungen, die für unsere Rolle, Region und unseren Dienstleistungsbereich gelten.
- Wir verstehen und wenden diese Anforderungen an, um unsere Arbeit ethisch, sicher und in Übereinstimmung mit den geltenden Gesetzen, Kundenverpflichtungen und ERM-Standards auszuführen.
- Wir wenden uns an unsere Vorgesetzten, die Rechtsabteilung, die Abteilung für Ethik und Compliance oder andere Fachexperten, um Klärung zu erhalten, wenn wir uns nicht sicher sind, welche Regeln gelten oder wie wir diese einhalten sollen.
- Wir absolvieren die erforderlichen Schulungen, einschließlich der jährlichen Zertifizierung zum Verhaltenskodex und den Ethikrichtlinien von ERM, die unser Verständnis dieses Kodex und der globalen Richtlinien vertiefen.
- Wir halten uns über aktualisierte Richtlinien, Leitlinien und Verfahrensänderungen auf dem Laufenden, die für unsere Arbeit relevant sind.

4.2 Berufliche Integrität

Wir stützen uns auf mehr als 50 Jahre Erfahrung in den Bereichen Umwelt, Gesundheit, Sicherheit, Risiko und Soziales, um gemeinsam mit unseren Kunden Ziele zu definieren und diese in die Tat umzusetzen. Wir streben auch heute danach, einen positiven Beitrag für unsere Kunden, die Gesellschaft und unseren Planeten zu leisten.

In unserem kontinuierlichen Bestreben führend in der Nachhaltigkeitsberatung zu bleiben:

- verstehen und befolgen wir die für unsere Aufgaben geltenden beruflichen Standards.
- halten wir die gesetzlich oder durch die Branchenpraxis vorgeschriebenen beruflichen Zertifizierungen und Qualifikationen aufrecht.
- üben wir die gebotene Sorgfalt aus, um sicherzustellen, dass die unter dem Namen von ERM erbrachten Leistungen anerkannte berufliche Maßstäbe erfüllen oder übertreffen.
- sind wir uns bewusst, dass die Nichteinhaltung dieser Standards ERM und seine Kunden erheblichen rechtlichen, reputationsbezogenen und operativen Risiken aussetzen kann.

4.3 Verhinderung von Korruption

Wir akzeptieren keine Form von Korruption. Korruption ist unredliches oder betrügerisches Verhalten und umfasst viele Formen von Fehlverhalten, wie Bestechung, Betrug und Finanzdelikte wie Geldwäsche und Beihilfe zur Steuerhinterziehung.

Korruption setzt ERM und die beteiligten Personen erheblichen Strafen aus, einschließlich strafrechtlicher Verfolgung. Sie erhöht zudem die Kosten der Geschäftstätigkeit und kann dem Ruf von ERM erheblichen Schaden zufügen, zum Ausschluss von Regierungsaufträgen und öffentlichen Ausschreibungen führen, kostspielige Untersuchungen nach sich ziehen und negative Auswirkungen auf den täglichen Geschäftsbetrieb haben.

- Wir bieten oder nehmen keine Wertgegenstände an, um eine geschäftliche Entscheidung in unzulässiger Weise zu beeinflussen oder uns einen unlauteren geschäftlichen Vorteil zu verschaffen.
- Wir gewähren oder akzeptieren weder Bestechungsgelder, Schmiergelder noch Provisionen.
- Wir fordern von Dritten keine Zahlungen, zu denen wir nicht auch selbst bereit wären.
- Wir verwenden keine Unternehmensinformationen, Gelder oder Vermögenswerte für rechtswidrige oder unethische Zwecke.
- Wir vermeiden jegliche Form von Betrug, einschließlich Täuschung, Falschdarstellung oder missbräuchlicher Nutzung von Unternehmensressourcen zum persönlichen oder unrechtmäßigem Vorteil.

4.4 Geschäftliche Geschenke und Bewirtung

Das Überreichen oder Annehmen von Geschenken und Bewirtungen, einschließlich Mahlzeiten, Reisen, Gastfreundschaft, geschäftlicher Höflichkeiten und sogar Rabatten, kann dazu dienen, Wertschätzung auszudrücken und das Vertrauen in unsere Geschäftsbeziehungen zu stärken.

Das Überreichen oder Annehmen unangemessener oder aufwendiger Geschenke und Bewirtungen mit aktuellen oder potenziellen Geschäftspartnern von ERM, einschließlich Behörden und Kunden, kann jedoch tatsächliche oder potenzielle Interessenkonflikte, Korruptionsrisiken und Reputationsschäden verursachen. Es kann zudem das Vertrauen unserer Kunden, Geschäftspartner, Investoren und anderer Interessengruppen beeinträchtigen.

- Wir bieten Geschenke und Bewirtungen offen und transparent an und nehmen sie ebenso offen und transparent an.

- Wir bieten und nehmen Geschenke und Bewirtungen an, die bescheiden, angemessen und durch einen legitimen geschäftlichen Anlass gerechtfertigt sind.
- Wir bieten niemals Bargeld oder bargeldähnliche Werte an und nehmen diese auch nicht an.
- Wir fordern, akzeptieren, bieten oder gewähren niemals Geschenke oder Bewirtungen an, die darauf abzielen, unzulässiges Verhalten im Zusammenhang mit aktuellen oder zukünftigen Geschäftsaktivitäten zu beeinflussen, zu unterstützen oder zu belohnen.
- Wir erbitten, akzeptieren oder erhalten keine persönlichen Vorteile, Geschenke, Gefälligkeiten, Zahlungen, Dienstleistungen oder Vergünstigungen von aktuellen oder potenziellen Kunden, Lieferanten, Geschäftspartnern oder anderen Dritten, die unser professionelles Urteilsvermögen oder Handeln beeinflussen oder damit in Konflikt stehen könnten oder den Anschein davon erwecken könnten.
- Beim Austausch geschäftlicher Höflichkeiten mit Regierungsvertretern handeln wir stets mit besonderer Sorgfalt, da bereits kleine Geschenke oder Einladungen den Eindruck unzulässiger Einflussnahme vermitteln können.

4.5 Vollständige und genaue Aufzeichnungen

Vollständige, genaue, zeitnahe und transparente Geschäfts-, Finanz- und Buchhaltungsunterlagen sind für den Erfolg unseres Unternehmens unerlässlich.

- Wir erfassen und pflegen genaue und vollständige Informationen in unseren Aufzeichnungen, Systemen und Dateien.

- Wir erfassen und pflegen Aufzeichnungen, die unsere Geschäftstransaktionen fair und genau widerspiegeln, sobald sie stattfinden.
- Wir erfassen unsere Arbeitszeit genau und stellen unseren Kunden Gebühren und Spesen korrekt in Rechnung.
- Wir beantragen nur die Erstattung berechtigter Geschäftsausgaben.
- Wir melden Ausgaben korrekt und zeitnah.
- Wir legen Fehler unverzüglich offen und korrigieren sie.
- Wir machen oder geben keine falschen oder irreführenden Angaben.
- Wir datieren Dokumente oder Transaktionen nicht rückwirkend, fälschen oder verbergen sie nicht.
- Wir halten uns an unsere internen Kontrollen, Finanzrichtlinien sowie geltende Gesetze und Vorschriften.
- Wir dokumentieren alle Vereinbarungen mit Kunden und Geschäftspartnern genau und stellen sicher, dass sie ordnungsgemäß genehmigt, ausgeführt und gemäß den ERM-Richtlinien aufbewahrt werden.

4.6 Gesundheit und Sicherheit

Gesundheit und Sicherheit sind bei ERM mehr als nur eine Priorität – sie sind ein grundlegender Grundsatz unserer Geschäftstätigkeit und unserer Fürsorge für unsere Mitarbeiter. ERM erwartet von allen an unserer Arbeit Beteiligten, dass sie die Gesundheits- und Sicherheitsrisiken ihrer Tätigkeiten verstehen und um Klärung bitten, wenn sie sich unsicher sind, wie sie sicher vorgehen sollen. Alle Mitarbeiter und Subunternehmer haben die Befugnis und die Verantwortung, die Arbeit einzustellen, wenn sie Kenntnis von einem Zustand oder einer Situation erhalten, die zu einer schweren Verletzung oder Erkrankung führen könnte.

- Wir befolgen genehmigte oder verabschiedete Gesundheits- und Sicherheitsverfahren sowie

alle für den jeweiligen Arbeitsort geltenden Gesetze und Vorschriften.

- Wir melden unverzüglich jeden Vorfall, jede Verletzung, jede Erkrankung oder jeden unsicheren Zustand, von dem wir Kenntnis erlangen.

4.7 Globale Handelsgesetze und Sanktionen

ERM ist ein vertrauenswürdiger Berater für Kunden und Partner auf der ganzen Welt, gestützt auf unser technisches Fachwissen und unser tiefes Verständnis der Wissenschaft der Nachhaltigkeit. Unsere Arbeit umfasst häufig den grenzüberschreitenden Transport von Dienstleistungen, Materialien, Produkten, Ausrüstung und Technologie.

- Wir halten alle geltenden globalen Handelsgesetze ein, einschließlich Exportkontrollen, Einfuhrbestimmungen, Zollvorschriften und Wirtschaftssanktionen.
- Wir überprüfen Geschäftspartner auf relevante Sanktionen, bevor wir eine Transaktion eingehen.
- Bei der Zusammenarbeit mit Regionen, Branchen oder Dritten mit erhöhtem Risiko führen wir eine gründliche Due-Diligence-Prüfung durch und leiten Bedenken zur weiteren Überprüfung weiter.
- Wir holen alle erforderlichen Lizenzen und Genehmigungen ein, bevor wir Chemikalien, Produkte oder Proben importieren oder exportieren, und dokumentieren Transaktionen vollständig und genau.

4.8 Insiderhandel

Im Rahmen unserer Arbeit erhalten wir möglicherweise Informationen über Unternehmen, die der Öffentlichkeit nicht bekannt sind und für Investoren von Interesse sein könnten. Durch diese Informationen werden wir zu „Insidern“, und die Nutzung dieser Informationen zum Kauf oder Verkauf von Aktien

oder anderen Arten von Unternehmenswertpapieren gilt als „Insiderhandel“. Insiderhandel ist illegal. Die Weitergabe dieser Informationen an andere Personen, damit diese damit handeln können (eine Praxis, die als „Tipping“ bezeichnet wird), ist ebenfalls illegal.

- Wir kaufen oder verkaufen keine Wertpapiere (Aktien, Anleihen oder Derivate) eines Unternehmens, solange wir über Insiderinformationen verfügen.
- Wir geben Insiderinformationen nicht an andere weiter, einschließlich an Familienangehörige, Freunde und Kollegen.
- Wenn wir über Insiderinformationen verfügen, kaufen oder verkaufen wir keine Wertpapiere dieses Unternehmens, tätigen keine Handelsgeschäfte, schließen keine Wetten ab und versuchen auch nicht auf andere Weise, Gewinne zu erzielen, bis die Informationen der Öffentlichkeit bekannt gegeben wurden – selbst wenn unsere Gründe für den Handel nicht auf diesen Informationen beruhen.

4.9 Regierungsvertreter

Unsere Arbeit beinhaltet regelmäßig den Umgang mit Regierungsvertretern und staatlichen Stellen. Dieser Umgang muss stets integer und professionell erfolgen und im Einklang mit diesem Kodex, unseren Richtlinien und geltendem Recht stehen.

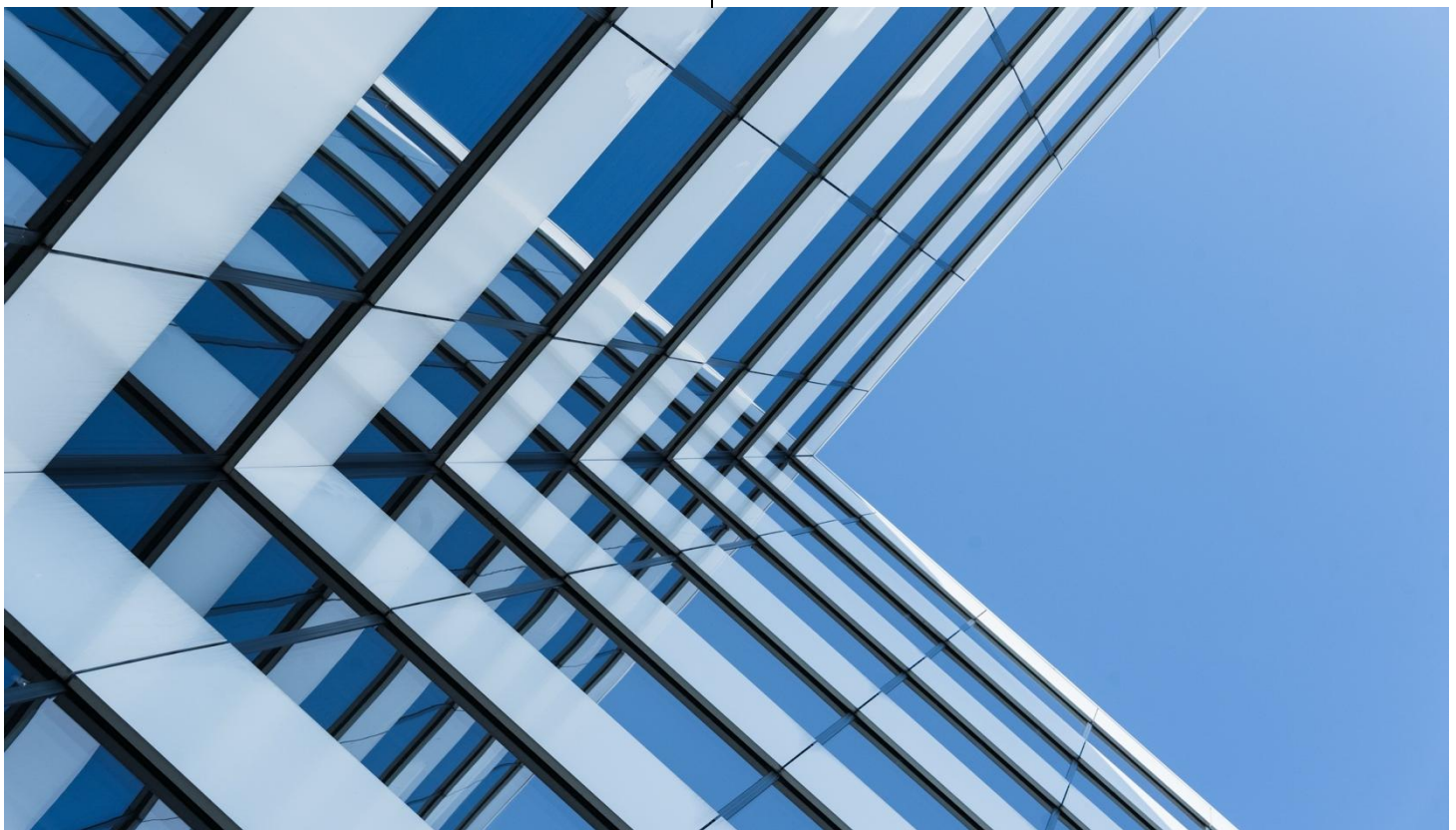
Zu den Regierungsvertretern zählen Mitarbeiter staatlicher Unternehmen oder einer Regierungsbehörde oder Aufsichtsbehörde, Mitarbeiter internationaler öffentlicher Organisationen wie der Vereinten Nationen, der Weltbank oder des Internationalen Währungsfonds sowie Funktionäre politischer Parteien.

- Wir bieten Regierungsvertretern niemals Wertgegenstände, einschließlich Spenden, an, um eine geschäftliche Entscheidung in unzulässiger Weise zu beeinflussen.
- Wir leisten keine finanziellen Zuwendungen an politische Kandidaten, gewählte Vertreter oder politische Parteien.
- Wir leisten keine Spenden an politische Persönlichkeiten oder Regierungsbehörden.

4.10 Fairer Wettbewerb und Kartellrecht

Wir konkurrieren fair auf der Grundlage unserer Fachkompetenz und Exzellenz und halten uns an die geltenden Kartell- und Wettbewerbsgesetze.

- Wir beschaffen uns keine Informationen über unsere Wettbewerber durch unzulässige Mittel.
- Wir besprechen keine Preisstrategien mit unseren Wettbewerbern.
- Wir stimmen uns nicht mit einem Wettbewerber oder Dritten ab, um ein Ausschreibungsverfahren zu verändern oder zu beeinflussen.



5. Vorreiterrolle im Bereich Nachhaltigkeit

5.1 Nachhaltigkeit

Im Einklang mit unserem Ziel, eine nachhaltige Zukunft zu gestalten, setzen wir uns dafür ein, glaubwürdige Führungsstärke im Bereich Nachhaltigkeit zu zeigen und positive Wirkung zu erzielen im Einklang mit den Zielen für nachhaltige Entwicklung der Vereinten Nationen.

Dies erreichen wir durch:

- Verbesserung der Nachhaltigkeit unserer eigenen Geschäftstätigkeit und der unserer Lieferkette.
- Angehen der komplexesten Herausforderungen im Bereich Nachhaltigkeit, denen die Gesellschaft gegenübersteht, sowie die Begleitung unserer Kunden auf jedem Schritt ihres Weges und die Unterstützung bei der Weiterentwicklung.
- Zusammenarbeit mit Organisationen, die unsere Werte teilen, um gemeinsam Lösungen für die dringendsten globalen Nachhaltigkeitsherausforderungen voranzutreiben.
- Das Bestreben, die Werte des UN Global Compact zu verinnerlichen und als Unterzeichner diese Werte in unserem Einflussbereich zu fördern.
- Einhaltung aller geltenden internationalen Umweltgesetze und -vorschriften sowie umweltbewusstes Handeln im Einklang mit unserer Unternehmenskultur.
- Bewertung und Minimierung unserer Umweltauswirkungen mit dem Ziel, Umweltschäden zu vermeiden und eine möglichst effiziente Nutzung nachhaltiger Energie und Ressourcen anzustreben.

Wir setzen Nachhaltigkeit durch unsere globalen Nachhaltigkeitsprogramme um, die sich über die gesamte Bandbreite unserer weltweiten

Geschäftstätigkeit erstrecken und für deren Umsetzung wir gemeinsam verantwortlich sind.

Wir berichten öffentlich über unsere Nachhaltigkeitsleistung im jährlichen ERM-Nachhaltigkeitsbericht und den damit verbundenen Offenlegungen.

5.2 Menschenrechte und moderne Sklaverei

Wir setzen uns für die Förderung der Menschenrechte für alle und die Beseitigung moderner Sklaverei ein, im Einklang mit der UN-Menschenrechtserklärung, den UN-Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte, der Erklärung der Internationalen Arbeitsorganisation über grundlegende Prinzipien und Rechte bei der Arbeit sowie den UN-Zielen für nachhaltige Entwicklung.

Wir tolerieren keinerlei Form von Menschenrechtsverletzungen, einschließlich moderner Sklaverei, und fördern aktiv die Meldung von Problemen oder Bedenken in diesem Zusammenhang.

Wir bewerten und überprüfen regelmäßig unsere wichtigsten Risiken im Bereich Menschenrechte und moderne Sklaverei, die unseren operativen Ansatz bestimmen.

Wir führen eine Sorgfaltsprüfung unserer Lieferkette durch, um Risiken im Bereich Menschenrechte und moderne Sklaverei proaktiv zu identifizieren, und verlangen von unseren wichtigsten Lieferanten, jährlich über ihre diesbezügliche Leistung zu berichten.

Wir berichten jährlich über unsere Fortschritte im Rahmen der ERM-Erklärung zur modernen Sklaverei.

5.3 Arbeitnehmerrechte und faire Arbeitsbedingungen

ERM setzt sich für die faire und ethische Behandlung von Arbeitnehmern ein und hält sich an die folgenden Grundsätze:

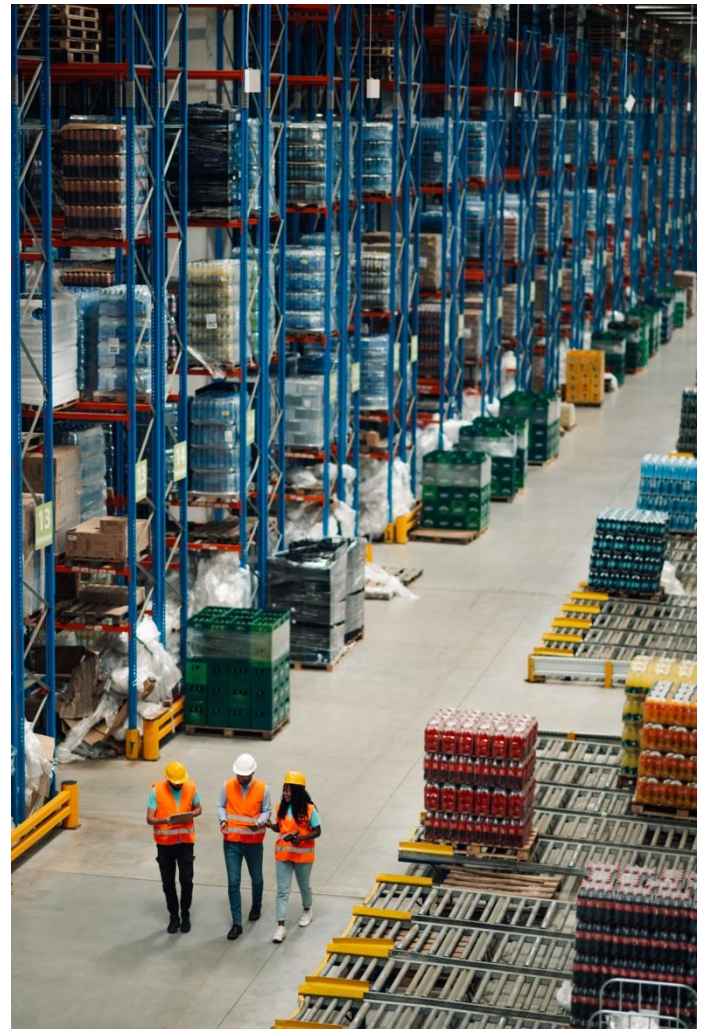
- Alle Tätigkeiten erfolgen auf freiwilliger Basis. ERM lehnt jede Form der Ausbeutung von Arbeitnehmern ab und setzt weder Zwangsarbeit, noch Schuldknechtschaft oder unfreiwillige Arbeit ein. Arbeitnehmer können ihr Arbeitsverhältnis unter Einhaltung der gesetzlichen Kündigungsfristen beenden.
- Die Lohnzahlungen, Arbeitszeiten und Sozialleistungen der Arbeitnehmer müssen allen geltenden Gesetzen und Vorschriften entsprechen.
- Arbeitnehmer dürfen in ihrer rechtmäßigen Bewegungsfreiheit, einschließlich des Betretens oder Verlassens des Arbeitsplatzes, nicht eingeschränkt werden.
- Arbeitnehmer dürfen sich frei zusammenschließen, repräsentative Organisationen gründen oder ihnen beitreten und gemäß geltendem Recht an Tarifverhandlungen teilnehmen.
- Die Einziehung oder Einbehaltung der Originalausweisdokumente der Arbeitnehmer ist strengstens untersagt.
- Die Inanspruchnahme von Agenturen, die von den Arbeitnehmern die Zahlung von Vermittlungsgebühren verlangen, ist verboten.
- Kinderarbeit ist verboten. Die Beschäftigung muss den geltenden Gesetzen zum Mindestalter entsprechen und darf weder die Schulpflicht beeinträchtigen noch gefährliche oder ausbeuterische Arbeit beinhalten.

5.4 Verbesserung der Nachhaltigkeit unserer Lieferkette

Als Dienstleistungsunternehmen beziehen wir Dienstleistungen und Waren, um unsere Geschäftstätigkeit und die Erbringung unserer Dienstleistungen für unsere Kunden sicherzustellen. Wir legen großen Wert darauf, mit Lieferanten zusammenzuarbeiten, die unsere Ziele und Überzeugungen teilen.

Unser Verhaltenskodex für Lieferanten legt die Grundsätze und Verhaltensstandards fest, die ERM von jeder Person oder Organisation erwartet, die Waren oder Dienstleistungen an ERM liefert.

Wir setzen uns dafür ein, die Nachhaltigkeitsleistung unserer Lieferkette zu verbessern, und verlangen von unseren Lieferanten, dass sie jährlich über das ERM-Lieferantenportal über ihre eigenen Fortschritte berichten.



6. Verantwortungsvoller Umgang mit Informationen und Kommunikation

6.1 Vertrauliche Informationen und Cybersicherheit

Wir setzen uns dafür ein, unsere vertraulichen Informationen sowie die vertraulichen Informationen unserer Kunden und anderer Geschäftspartner zu bewahren und zu schützen. Zu den vertraulichen Informationen zählen geistiges Eigentum, Aufzeichnungen, Dokumente, Richtlinien, Finanzinformationen, Beschäftigungsdaten und alle anderen Informationen, die der Öffentlichkeit nicht zugänglich sind.

Wir sind der Ansicht, dass Cybersicherheit eine gemeinsame Verantwortung ist. Gemeinsam sind wir dafür verantwortlich, unsere Netzwerke, Geräte, Daten und digitalen Vermögenswerte vor unbefugtem Zugriff, Missbrauch, Verlust oder Angriffen zu schützen.

- Wir verwenden zugelassene Systeme und Geräte, schützen Zugangsdaten, sind wachsam gegenüber Cyberbedrohungen und melden verdächtige Aktivitäten unverzüglich.
- Wir geben vertrauliche Informationen nur an befugte Personen für geschäftliche Zwecke weiter und wenden dabei angemessene Sicherheits- und Verschlüsselungsmaßnahmen an.
- Wir sichern alle Daten und Dokumente gemäß den ERM-Richtlinien und -Verfahren unter Verwendung geeigneter Sicherheits- und Verschlüsselungsmaßnahmen.
- Wir behandeln alle vertraulichen Informationen, die wir von Kunden und anderen Geschäftspartnern erhalten, mit derselben Sorgfalt wie unsere eigenen.

- Wir kopieren, teilen, übertragen oder entfernen zu keinem Zeitpunkt ERM- oder Kundendaten auf persönliche oder nicht genehmigte Websites, auch nicht beim Ausscheiden aus ERM.
- Wir fordern niemanden auf und ermutigen niemanden dazu, privilegierte oder vertrauliche Informationen zu nutzen oder offenzulegen, es sei denn, diese Person ist vom Eigentümer dieser Informationen dazu autorisiert.
- Wir bleiben wachsam und vermeiden es, E-Mails, Links oder Anhänge aus unbekannten oder nicht vertrauenswürdigen Quellen zu öffnen.
- Wir akzeptieren oder verwenden keine vertraulichen Informationen unserer Wettbewerber.

6.2 Datenschutz

ERM verpflichtet sich zum Schutz und zur Sicherheit der personenbezogenen Daten unserer Mitarbeiter, Kunden und anderer Personen im Einklang mit den geltenden Datenschutzgesetzen und unseren Richtlinien. Zu den personenbezogenen Daten gehören alle Informationen, die – direkt oder indirekt – zur Identifizierung einer Person verwendet werden können, sowie Daten über diese Person. Dazu können der Name, die Anschrift, die Personalausweisnummer, das Geburtsdatum oder andere Faktoren gehören, die spezifische identifizierende Informationen über eine Person preisgeben.

- Wir erheben und verwenden personenbezogene Daten ausschließlich für geschäftliche Zwecke.
- Wir speichern und schützen personenbezogene Daten durch die Einhaltung strenger Sicherheitsverfahren.
- Wir greifen nicht auf personenbezogene Daten zu, verarbeiten, nutzen oder geben

diese weiter, es sei denn, wir sind dazu berechtigt.

- Wir erheben nur die personenbezogenen Daten, die wir benötigen, und vernichten diese sicher, sobald sie nicht mehr benötigt werden.
- Wenn wir personenbezogene Daten an Dritte weitergeben, stellen wir sicher, dass diese das gleiche Maß an Schutz und Sicherheit bieten wie wir.

6.3 Unternehmensvermögen

Uns sind Informationen, Systeme, Software, Computer, mobile Geräte, Fahrzeuge, Feld- und Büroausrüstung sowie sonstige Materialien und Unternehmensvermögen von ERM anvertraut, die wir zur Ausübung unserer Tätigkeit benötigen. Wir gehen verantwortungsbewusst und sicher mit diesem Vermögen um und schützen es vor Diebstahl, Betrug, Beschädigung, Verlust und Missbrauch.

- Wir gehen mit allen physischen Vermögenswerten von ERM respektvoll um, um sicherzustellen, dass sie nicht beschädigt, missbraucht, verloren oder gestohlen werden.
- Wir entfernen niemals ERM-Eigentum vom Arbeitsplatz für den persönlichen Gebrauch oder zu anderen unbefugten Zwecken.
- Wir verwenden für unsere Arbeit ausschließlich autorisierte Software, Anwendungen und Hardware.
- Wir halten alle Informationssysteme gemäß den Richtlinien und Protokollen von ERM auf dem neuesten Stand und in einwandfreiem Betriebszustand.
- Wir lassen niemals eine unbefugte Nutzung unserer Sachwerte zu.

6.4 ERM-Marke und Markenzeichen

Der Markenwert und unser globales Markenportfolio sind wertvolle Vermögenswerte von ERM.

- Wir verwenden keine Fotos, Bilder, Videos oder Audioaufnahmen von ERM oder von ERM-Kundenprojekten oder -aktivitäten ohne entsprechende Genehmigung.
- Wir verändern das Logo, die Markenzeichen oder geschützte Grafiken von ERM in keiner Weise ohne entsprechende Genehmigung.
- Wir gehen keine ERM betreffenden geschäftlichen Marketingverpflichtungen ein, ohne hierfür berechtigt zu sein.

6.5 Kommunikation

Wir kommunizieren umsichtig und professionell und stellen unseren Kunden, anderen Interessengruppen und der Öffentlichkeit korrekte Informationen zur Verfügung.

- Wir stellen unsere Dienstleistungen fair und korrekt dar.
- Wir präsentieren Informationen sachlich und geben keine irreführenden oder falschen Aussagen ab.
- Wir überprüfen Daten und andere Informationen, bevor wir sie in Dokumente aufnehmen oder in Diskussionen verwenden.
- Wir legen wesentliche Einschränkungen oder Annahmen offen, die die Interpretation von Informationen beeinflussen könnten.
- Wir halten uns an die Richtlinien von ERM sowie an interne Prüf- und Genehmigungsprozesse, auch bei kundenorientierten Materialien.

Nur autorisierte ERM-Mitarbeiter dürfen im Namen von ERM mit externen Medien oder in öffentlichen Foren kommunizieren. Bei der Nutzung unserer persönlichen Social-Media-Konten handeln wir stets mit Bedacht und

berücksichtigen die Auswirkungen auf ERM und dessen Ruf.

6.6 Künstliche Intelligenz

Wir setzen uns dafür ein, künstliche Intelligenz (KI) ethisch, verantwortungsbewusst und in Übereinstimmung mit den geltenden Gesetzen einzusetzen, und erkennen die Bedeutung einer kontinuierlichen Überprüfung und Anpassung unseres Ansatzes als Reaktion auf technologische Fortschritte, neue Vorschriften, Risikominderung und sich weiterentwickelnde Best Practices an.

- Wir nutzen KI in Übereinstimmung mit den Richtlinien, Standards und Datenschutzanforderungen von ERM und gewährleisten dabei die Vertraulichkeit, Integrität und den verantwortungsvollen Umgang mit Informationen.
- Wir geben keine vertraulichen Informationen oder personenbezogenen Daten an öffentlich zugängliche oder nicht genehmigte KI-Systeme weiter.
- Wir behalten die menschliche Aufsicht über alle KI-gestützten Arbeiten und bleiben für alle Ergebnisse verantwortlich, um sicherzustellen, dass die Ergebnisse korrekt, zuverlässig und mit den Erwartungen der Kunden sowie den beruflichen Standards im Einklang stehen.



7. Gemeinsam erfolgreich

Unsere Kultur der Integrität zeigt sich in unserem täglichen Handeln. Sie bestimmt, was und wie wir Dinge tun – wie wir uns präsentieren, wie wir Entscheidungen treffen und wie wir jeden Tag miteinander umgehen.

Es liegt an jedem Einzelnen von uns, bei Entscheidungen ein gutes Urteilsvermögen an den Tag zu legen, unseren Ruf zu schützen und bei allem, was wir tun, ethisch und verantwortungsbewusst zu handeln.

Jedes Verhalten, das diesen Erwartungen nicht entspricht, kann schwerwiegende Folgen für ERM und für uns persönlich haben. Für ERM kann ethisches Fehlverhalten unseren Ruf schädigen, unsere Geschäftsbeziehungen beeinträchtigen und sich negativ auf unsere Geschäftsleistung auswirken. Für Einzelpersonen können Verstöße gegen diesen Kodex, unsere Richtlinien oder das Gesetz zu Disziplinarmaßnahmen bis hin zur Kündigung des Arbeitsverhältnisses führen. Verstößt ein Verhalten gegen das Gesetz, kann dies zu Geldstrafen, rechtlichen Konsequenzen oder anderen Sanktionen sowohl für ERM als auch für die beteiligten Personen führen.

Sollten Sie etwas im Verhaltenskodex nicht verstehen oder Beratung benötigen, wenden Sie sich bitte an Ihren Vorgesetzten oder an einen Mitarbeiter der Abteilungen Personal, Ethik und Compliance, Recht, Finanzen, IT oder anderer Funktionen.

8. Ressourcen

Viele globale Richtlinien von ERM untermauern die in diesem Verhaltenskodex dargelegten Standards und sind unten aufgeführt. Diese Richtlinien sind auf der internen Website von ERM, Minerva, verfügbar. Sollten Sie Schwierigkeiten haben, die Richtlinien zu finden, bitten Sie Ihren Vorgesetzten, die Personalabteilung oder die Abteilung für Ethik und Compliance um Hilfe.

Bitte beachten Sie, dass, falls ein bestimmter Abschnitt dieses Verhaltenskodexes nicht vollständig mit den lokalen Gesetzen vereinbar ist, die lokalen Gesetze Vorrang haben.

KI-RICHTLINIE

RICHTLINIE ZUR
KORRUPTIONSBEKÄMPFUNG

RICHTLINIE ZUR BEKÄMPFUNG VON
GELDWÄSCHE UND HANDELSSANKTIONEN

RICHTLINIE ZU SPENDEN

RICHTLINIE ZU INTERESSENKONFLIKTEN

RICHTLINIE ZU GENEHMIGUNGSSTUFEN IN
DER UNTERNEHMENSFÜHRUNG

RICHTLINIE ZUM DATENSCHUTZ

RICHTLINIE ZU GESCHENKEN UND
BEWIRTUNG

RICHTLINIE ZU MENSCHENRECHTEN

RICHTLINIE ZUM INSIDERHANDEL

RICHTLINIE ZUR AUFBEWAHRUNG
PERSONENBEZOGENER DATEN

SICHERHEITSRICHTLINIE

RICHTLINIE ZUM MELDEN VON
MISSSTÄNDEN

NACHHALTIGKEITSRICHTLINIE

Verwaltung des globalen ERM- Richtlinienhandbuchs

Titel der Richtlinie: Verhaltenskodex und Ethikrichtlinie

Richtliniennummer: 1

Versionsnummer: 5

Gültigkeitsdatum dieser Version: August 2026

Ursprünglicher Genehmiger und ursprüngliches Datum des Inkrafttretens: Group CEO/Oktober 2006. Genehmigung und Versionshistorie werden von der ERM-Rechtsabteilung gepflegt.

Befugnis zur Änderung dieser Richtlinie: Konzern-CEO, Konzern-General Counsel und Chief Ethics and Compliance Officer

Überprüfungszyklus der Richtlinie: 3 Jahre ab dem Datum des Inkrafttretens dieser Version



Nachhaltigkeit ist unser Geschäft

© Copyright 2026 ERM International Group Limited und/oder deren verbundene Unternehmen („ERM“). Alle Rechte vorbehalten. Dieses Werk ist urheberrechtlich geschützt und darf ohne vorherige schriftliche Genehmigung von ERM nicht vervielfältigt oder verbreitet werden.