



VERHALTENSKODEX

R&S GRUPPE



Emittent:	Chefsyndikus und Compliance-Beauftragter	Datum der Ausstellung:
Genehmigt durch:	Direktorium	Datum der Genehmigung:
Ersetzung der Richtlinie:	Verhaltenskodex der R&S Gruppe V1	Datiert am: 01.07.2020
Dateiname:	Verhaltenskodex der R&S Gruppe 2.0	



Einführung

Liebe Kolleginnen und Kollegen,

Eine Kultur, die ethische Grundsätze und Werte ins Zentrum stellt, ist ein wichtiges Fundament für jedes internationale Unternehmen. Bei der R&S-Gruppe haben wir uns zu höchsten Standards verpflichtet, nicht nur bezüglich der Produkte, die wir für unsere Kunden entwickeln und bauen, sondern auch in der Art und Weise, wie wir intern und mit externen Interessengruppen zusammenarbeiten.

Der Verhaltenskodex ist mehr als nur ein Bekenntnis zu regelkonformem Verhalten. Er spiegelt eine persönliche Verpflichtung wider, Verantwortung für unser Handeln zu übernehmen und stets im Einklang mit unseren Werten zu arbeiten. Wir glauben, dass unsere Verantwortung als Unternehmen über die Einhaltung der Gesetze und Vorschriften der Länder, in denen wir arbeiten, hinausgeht.

Unseren Ruf als vertrauenswürdiger Anbieter von hochwertigen Transformatoren sowie verwandten Produkten und Dienstleistungen können wir nur aufrechterhalten, wenn wir für unsere Kunden zuverlässige und nachhaltige Produkte entwickeln, für unsere Mitarbeiter einen attraktiven Arbeitsplatz schaffen und für unsere Aktionäre eine Rendite erzielen, und dabei die Umwelt und die Eigenheiten der Regionen, in denen wir tätig sind, respektieren.

Es ist nicht immer leicht, all diese Ziele zu erreichen. In einem anspruchsvollen und wettbewerbsorientierten Geschäftsumfeld müssen wir manchmal schwierige Entscheidungen treffen. Hier bietet der Verhaltenskodex eine Orientierungshilfe.

Natürlich kann der Verhaltenskodex nicht alle Fragen und Widersprüche beantworten, auf die wir bei unserer täglichen Arbeit stoßen können. Deshalb ermutigen wir alle Mitarbeitenden, sich im Zweifelsfall oder bei Bedenken an ihre Vorgesetzten, die Personalabteilung oder den General Counsel & Compliance Officer zu wenden.

Der Verwaltungsrat und die Geschäftsleitung danken Ihnen dafür, dass Sie unseren Verhaltenskodex einhalten und Ihren Teil dazu beitragen, unseren hohen Integritätsstandard in der R&S Gruppe vorzuleben.

Sissach, Juli 2025



Heinz Kundert

Vorsitzender des Verwaltungsrats



Eduardo Terzi

Chief Executive Officer

WE GUARANTEE ENERGY

Unser Erfolg hängt von der Art und Weise ab, wie wir miteinander umgehen. Getreu dem Motto "We guarantee energy" ist es unser Ziel, ein unabhängiger Marktführer zu sein, der qualitativ hochwertige und zuverlässige Produkte zum Schutz der Umwelt anbietet und ein starkes und profitables Wachstum über dem Markt erzielt. Wir pflegen eine enge Zusammenarbeit mit unseren Kunden und ermöglichen so eine nachhaltige Wertschöpfung für unsere Aktionäre.

Unser Verhaltenskodex basiert auf unserer Kultur und den Werten, die wir in der gesamten R&S Gruppe teilen:

- **Kundenzentriertheit**
- **Befähigung und Leistung**
- **Unternehmertum**
- **Nachhaltigkeit**

Umfang der Anwendung:

Dieser Verhaltenskodex gilt für die gesamte R&S Gruppe einschließlich aller Tochtergesellschaften¹ (in diesem Dokument als "R&S Gruppe" oder "R&S" bezeichnet) und alle ihre Mitarbeiter². Jeder Mitarbeiter trägt dazu bei, in allen Organisationseinheiten höchste ethische und rechtliche Standards aufrechtzuerhalten. Darüber hinaus stellt R&S sicher, dass seine Lieferanten und Auftragnehmer ähnliche Standards anwenden, um auch in der Lieferkette jeglichen Missbrauch von Menschen- und Arbeitsrechten zu vermeiden.



¹ Alle juristischen Personen und verbundenen Unternehmen sowie alle Joint Ventures, an denen die R&S Group AG direkt oder indirekt einen Anteil von mehr als 50% hält und/oder die Geschäftsführung kontrolliert.

² Der Begriff "Mitarbeiter" umfasst alle Mitarbeiter der R&S Gruppe, einschließlich Zeitarbeitskräfte und Mitarbeiter von externen Agenturen.

Kundenzentriertheit

1. Kundenerfolg ist unser Fokus

1.1. Wir liefern hohe Qualität und Leistung

R&S liefert Produkte und Dienstleistungen, die den Anforderungen unserer Kunden an Qualität, Zuverlässigkeit und Betriebssicherheit entsprechen, und die alle geltenden internationalen Normen erfüllen. Wir sind ständig bestrebt, unsere Produkte in dieser Hinsicht durch technologische Innovationen und Verbesserungen in unseren Produktionsprozessen zu optimieren.

1.2. Die Integrität und der Ruf von R&S sind für uns lebenswichtig

Ein vertrauensvolles Verhältnis zu allen unseren Interessengruppen ist für unseren Erfolg von grundlegender Bedeutung. Wir verhalten uns ehrlich, transparent und integer. Wir halten unsere Verpflichtungen ein und kommunizieren offen und wahrheitsgemäß.



Befähigung und Leistung

2. Wir verhalten uns verantwortungsbewusst

2.1. Wir halten uns an Gesetze und Vorschriften

Bei R&S respektieren wir alle geltenden lokalen, nationalen und internationalen Gesetze und Vorschriften, wo immer wir tätig sind. Es ist die Pflicht eines jeden von uns, die für seine oder ihre Rolle relevanten rechtlichen Anforderungen zu verstehen und einzuhalten. Die Einhaltung von externen Gesetzen und Vorschriften, aber auch von internen Richtlinien ist nicht verhandelbar und für unsere Integrität unerlässlich.

2.2. Wir respektieren die Regeln des fairen Wettbewerbs

Wir sind der festen Überzeugung, dass ein wettbewerbsorientiertes, freies Wirtschaftssystem sicherstellt, dass unsere harte Arbeit und innovativen Ideen belohnt werden. Praktiken wie Preisabsprachen, Kartellbildung oder andere wettbewerbsverzerrende Aktivitäten sind daher streng verboten. Wir treffen keine Vereinbarungen mit Wettbewerbern über wirtschaftlich sensible Themen (wie Preise, Geschäftsbedingungen oder Marktaufteilung) und tauschen keine relevanten Informationen mit Wettbewerbern aus.



2.3. Wir beteiligen uns nicht an Geldwäscherei

Geldwäscherei liegt vor, wenn Gelder aus illegalen Quellen in legale Finanzkanäle eingebracht werden, um sie als unverdächtig erscheinen zu lassen. Wenn eine dritte Partei sich weigert, vollständige Informationen zu liefern, auf Barzahlung besteht oder Maßnahmen vorschlägt, die Teile einer Transaktion verschleiern, kann dies ein Hinweis auf Geldwäscherei sein. Wir schützen die Integrität und den Ruf von R&S, indem wir dazu beitragen, mögliche Geldwäscherei-Aktivitäten aufzudecken, und Warnzeichen an die lokale Finanzabteilung oder den General Counsel & Compliance Officer melden.

2.4. Wir missbrauchen keine vertraulichen Informationen und unterlassen Insiderhandel.

Mitarbeiter können im Rahmen ihrer Arbeit Kenntnis erhalten von wichtigen nicht-öffentlichen Informationen über R&S, eine ihrer Tochtergesellschaften oder Dritte. Alle derartigen wichtigen nicht-öffentlichen Informationen gelten als Insiderinformationen. Der Handel mit R&S-Wertpapieren wie Aktien oder Anleihen aufgrund solcher Insiderinformationen ist sowohl unethisch als auch illegal und wird mit aller Entschiedenheit geahndet. Es ist nicht gestattet, Insiderinformationen an andere R&S-Mitarbeiter weiterzugeben, es sei denn, diese müssen davon wissen und sind sich ihrer Pflichten im Umgang mit solchen Informationen bewusst. Es verstößt gegen das Gesetz, Dritten "Tipps" zu geben oder Informationen an Dritte weiterzugeben. Dies schließt Kollegen, Familienmitglieder oder Freunde ein, die auf der Grundlage von Insiderinformationen eine Anlageentscheidung treffen könnten.

2.5. Wir dulden keine Korruption

Mitarbeitern aller Ebenen ist es strengstens untersagt, in irgendeiner Form Dritte zu bestechen (Amtsträger, Mitarbeiter anderer Unternehmen oder andere Geschäftspartner) oder Bestechungsgelder anzunehmen. Dieses Verbot umfasst auch sogenannte Schmiergelder, d. h. Zahlungen an Beamte, um routinemäßige Amtshandlungen zu beschleunigen.

Wenn es das geltende Recht zulässt, können bescheidene Geschenke und Einladungen zwischen Geschäftspartnern als Geste der Höflichkeit ausgetauscht werden, jedoch nie in der Absicht, Geschäftsentscheidungen zu beeinflussen. Geldgeschenke sind, unabhängig von der Höhe, verboten. Spenden für wohltätige Zwecke müssen vom CEO der R&S Gruppe genehmigt werden.

Details sind in der Richtlinie der R&S Gruppe zur Bekämpfung von Korruption und Geldwäsche enthalten.



2.6. Wir vermeiden Interessenkonflikte

Alle Mitarbeiter müssen Situationen vermeiden, in denen ihre privaten Interessen denjenigen des Unternehmens widersprechen oder widersprechen könnten, z. B. aufgrund persönlicher Beziehungen zu anderen Mitarbeitern, Kunden oder Lieferanten oder aufgrund von Nebenbeschäftigungen. Im Falle eines potenziellen Konflikts müssen Mitarbeiter ihren Vorgesetzten, die Personalabteilung oder den General Counsel & Compliance Officer informieren. In einem solchen Fall wird R&S die Situation auf verantwortungsvolle Weise lösen.

Unternehmertum

3. Die Vermögenswerte unseres Unternehmens

3.1. Wir schützen unser Unternehmensvermögen

Wir verwenden die Vermögenswerte des Unternehmens verantwortungsbewusst und nur für legitime Geschäftszwecke. Der Schutz unserer Vermögenswerte vor Missbrauch, Diebstahl, Verlust, Verschwendung oder Beschädigung liegt in der Verantwortung eines jeden. R&S-Produkte enthalten beträchtliche Mengen an sehr wertvollen Materialien. Es ist daher von entscheidender Bedeutung, dass wir sicherstellen, dass diese effizient und effektiv genutzt werden, um so die operative Exzellenz und den Erfolg von R&S zu fördern und gleichzeitig zu einer nachhaltigen Nutzung der globalen Ressourcen beizutragen.

3.2. Wir nutzen unsere Informationssysteme, E-Mail und das Internet verantwortungsvoll

Die Informationssysteme des Unternehmens sollen uns helfen, effizient und professionell zu arbeiten. Grundsätzlich dürfen diese Systeme nur für geschäftliche Zwecke genutzt werden, in einer Weise, die die Rechte oder Interessen der R&S Gruppe nicht verletzt, und in Übereinstimmung mit den von der R&S Gruppe erlassenen Vorschriften. Wir handeln sorgfältig und lassen jederzeit die gebotene Sorgfalt walten, um die Netzwerksysteme und die Informationen des Unternehmens vor Beschädigung, Zerstörung, Viren, Veränderung, Diebstahl, betrügerischer Manipulation und unbefugtem Zugriff zu schützen. Die Nutzung von Informatik-Ressourcen unterliegt den IT-Sicherheitsrichtlinien der R&S Gruppe.

Die in den Informationssystemen von R&S erstellten und gespeicherten Informationen sind Eigentum des Unternehmens. R&S behält sich das Recht vor, im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen auf alle diese Informationen zuzugreifen. Die Mitarbeiter sind für die ordnungsgemäße Aufbewahrung ihrer elektronischen Dateien und Archive verantwortlich.

3.3. Wir schützen vertrauliche Informationen

Zu den Vermögenswerten des Unternehmens gehören nicht nur die Maschinen, Werkzeuge, Fahrzeuge und andere materielle Güter, sondern auch unsere Rechte an geistigem Eigentum und vertrauliche Informationen, wie z.B. strategische Projekte, Informationen über Materialien und Produktionsprozesse, Preisgestaltung und alle anderen Informationen, die R&S Wettbewerbsvorteile verschaffen. Es ist von größter Bedeutung, vertrauliche Informationen vor unbefugtem Zugriff oder Offenlegung zu schützen.



3.4. Wir respektieren die Eigentumsrechte anderer

Wir respektieren die geistigen Eigentumsrechte anderer. Die unbefugte Nutzung des geistigen Eigentums Dritter ist verboten. Wir stellen sicher, dass unsere Handlungen nicht gegen die Rechte am geistigen Eigentum anderer verstoßen.

3.5. Die Integrität unserer Finanzunterlagen ist für uns lebenswichtig

Wir führen genaue, wahrheitsgemäße, faire, konsistente und vollständige Finanzunterlagen. Wir halten uns an alle geltenden Rechnungslegungsstandards und -vorschriften. Um das Vertrauen unserer Interessengruppen zu erhalten, sind die Integrität unserer Finanzpraktiken und eine transparente und rechtskonforme Kommunikation mit dem Markt unerlässlich.

4. Arbeitsbedingungen

4.1. Wir praktizieren Gleichbehandlung und gegenseitigen Respekt

Wir verpflichten uns, einen Arbeitsplatz zu bieten, der frei von jeglicher Diskriminierung ist und allen Mitarbeitern gleiche Chancen bietet, unabhängig von Geschlecht, ethnischer Herkunft, Nationalität, Kultur, Religion, Alter, Behinderung oder politischer oder sexueller Identität oder Orientierung. Wir praktizieren Vielfalt und Inklusion und schaffen ein Umfeld, das die Individualität jedes einzelnen Mitarbeiters im Interesse des Unternehmens fördert.

R&S duldet keine Form von Belästigung oder Mobbing. Jede Form von Belästigung ist inakzeptabel und wird umgehend geahndet.

4.2. Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz haben höchste Priorität

Die Gesundheit und Sicherheit unserer Mitarbeiter hat für uns höchste Priorität. Wir halten uns an die einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und Sicherheitsstandards und sorgen so für ein Arbeitsumfeld, das es den Mitarbeitern ermöglicht, effizient zu arbeiten und ihre Gesundheit zu schützen. Es ist wichtig,



gefährliche Situationen und andere inakzeptable Gesundheits-, Sicherheits- oder Umweltbedingungen sofort zu melden, damit Unfälle am Arbeitsplatz minimiert und Abhilfemaßnahmen ergriffen werden können.

4.3. Zwangs- oder Kinderarbeit, Vereinigungsrecht

Im Einklang mit der UN-Menschenrechtserklärung und den ILO- und OECD-Richtlinien lehnt R&S Sklaverei oder andere Formen der Zwangs- oder Kinderarbeit sowohl innerhalb des Unternehmens als auch bei Lieferanten und anderen Geschäftspartnern ab. R&S anerkennt das Recht der Mitarbeiter auf Tarifverhandlungen und Vereinigungsfreiheit im Rahmen der geltenden lokalen Gesetze.

4.4. Wir sind stolz auf unsere Leistungskultur

Die Zufriedenheit und das Engagement unserer Mitarbeiter sind für uns von großer Bedeutung. Deshalb pflegen wir eine Kultur, die von Leistungsbereitschaft und kontinuierlicher Verbesserung geprägt ist, setzen uns für gleichen Lohn für gleiche Arbeit ein und richten unsere Vergütungspolitik an der Leistung aus. Die Mitarbeiter haben ein Recht auf eine Leistungsbeurteilung durch ihre Vorgesetzten, die Fortschritte ermöglichen soll, und in deren Rahmen gegebenenfalls Pläne für die weitere Entwicklung vorgeschlagen werden sollen.



Nachhaltigkeit

5. Wir arbeiten an unserer Lieferkette

5.1. Wir sind fair im Umgang mit unseren Lieferanten

Unsere Beziehungen zu den Lieferanten beruhen auf Vertrauen und gegenseitigem Respekt. Wir wählen Lieferanten auf der Grundlage von Qualität, Zuverlässigkeit und ethischen Standards aus. Der Verhaltenskodex für Lieferanten stellt sicher, dass R&S alle seine Beschaffungsaktivitäten in Übereinstimmung mit den geltenden Gesetzen und Vorschriften durchführt. R&S verpflichtet sich zu einer verantwortungsvollen Beschaffung von Mineralien und verwendet keine Mineralien aus konfliktbetroffenen und hochgefährdeten Gebieten (CAHRAs).

5.2. Wir geben unsere Werte an Agenten und Berater weiter

Wir arbeiten mit Vertretern und Beratern zusammen, die unsere Verpflichtung zu ethischem Verhalten teilen. Das Bestechungsverbot verbietet auch Dritten, sich im Namen von R&M an Bestechung zu beteiligen. Am Verkaufsprozess beteiligte Handelsvertreter und Berater dürfen nur auf der Grundlage eines Vertrags mit R&S arbeiten, der sie zur Einhaltung unserer hohen ethischen Standards verpflichtet. Vermittler und Berater dürfen nur in angemessenem Rahmen und für nachgewiesene, legitime Leistungen bezahlt werden.

6. Wir übernehmen soziale Verantwortung

6.1. Wir fördern Nachhaltigkeit und den Schutz der Umwelt

R&S ist ein umweltbewusstes Unternehmen, das sich für einen sorgfältigen und verantwortungsvollen Umgang mit Energie und natürlichen Ressourcen einsetzt. Wir halten uns an die einschlägigen nationalen Gesetze, Vorschriften und Standards für den Umweltschutz, um die Risiken und Auswirkungen auf die Umwelt so gering wie möglich zu halten, und erwarten das Gleiche von unseren Lieferanten.



R&S fördert die Grundsätze einer verantwortungsvollen Verwaltung von Land, Wasserressourcen und Wäldern und setzt sich insbesondere für eine Nulltoleranz gegenüber Landraub ein.

6.2. Wir sind aktive Mitglieder der Gemeinschaft

R&S engagiert sich für die Gemeinschaft u.a. durch spezifische Projekte, Spenden und praktische Unterstützung privater oder öffentlicher Initiativen. In diesem Sinne werden auch die einzelnen Mitarbeiter ermutigt, einen aktiven Beitrag zur Gesellschaft zu leisten.

Unser Engagement für den Verhaltenskodex

Wir leben den Verhaltenskodex

Eine konzernweite und einheitliche Umsetzung des Verhaltenskodex ist wichtig. Jeder Mitarbeitende ist für die Einhaltung dieser Grundsätze im eigenen Arbeitsbereich verantwortlich. Mitarbeitende mit Führungsverantwortung sind verpflichtet, mit gutem Beispiel voranzugehen, Einfluss zu nehmen und ein Umfeld zu schaffen, welches Mitarbeitende ermutigt, Fragen zu stellen und mögliche Widerhandlungen gegen unseren Kodex und unsere Richtlinien zu melden.

Wann immer Sie Zweifel haben, sollten Sie sich beraten lassen. Wenn Sie sich nicht sicher sind, ob das, was Sie vorhaben, im Einklang mit dem Kodex steht, können Sie die nach der folgenden Checkliste vorgehen:

- Ist das geplante Vorgehen legal und steht es im Einklang mit unserem Kodex und unseren Vorschriften?
- Gefährdet das geplante Vorgehen den Ruf von R&S?
- Bringt das Vorgehen einen Mehrwert?
- Bin ich befugt, das zu tun?
- Gehe ich mit gutem Beispiel voran?
- Würde ich mich wohl fühlen, wenn mein Vorgehen auf der Titelseite einer Zeitung landen würde?

Wenn Sie zögern, eine dieser Fragen mit "Ja" zu beantworten, wenden Sie sich bitte an Ihren Vorgesetzten, Ihre Personalabteilung oder den General Counsel & Compliance Officer.

Wir melden Nichteinhaltung sofort

Um die ständige Verbesserung unserer Prozesse zu gewährleisten, schauen wir nicht weg, wenn wir Verstöße gegen den Kodex feststellen. Von jedem Mitarbeitenden wird erwartet, dass er oder sie Bedenken unverzüglich dem Vorgesetzten, der Personalabteilung oder dem General Counsel & Compliance Officer meldet, damit R&S in angemessener Weise darauf reagieren.

Verstöße gegen unseren Kodex werden nicht geduldet und können disziplinarische Maßnahmen bis hin zur Entlassung nach sich ziehen. Anonyme Meldungen können auch über die Speak Up Line gemacht werden