

Handbuch des Ethikkodex der Nabtesco-Gruppe

(„CoE“, Code of Ethics)



An alle Organmitglieder, Führungskräfte und Mitarbeiter der Nabtesco-Gruppe

Die Nabtesco-Gruppe hat sich hohen Standards in Bezug auf die Einhaltung gesetzlicher Vorschriften und Geschäftsethik verschrieben. Compliance ist die entscheidende Grundlage, auf der wir unsere Unternehmensphilosophie durch unsere Geschäftsaktivitäten umsetzen. Gleichzeitig ist Compliance einer der wichtigsten Faktoren, um im heutigen globalisierten Geschäftsumfeld der bevorzugte Geschäftspartner zu werden.

Der Ethikkodex der Nabtesco-Gruppe wurde erstmals verfasst im Dezember 2016 und im April 2022 überarbeitet. Dieses Handbuch erläutert den Inhalt des überarbeiteten Ethikkodex der Nabtesco-Gruppe. Er soll Ihnen bei Compliance-Fragen im Zusammenhang mit Ihrer täglichen Geschäftstätigkeit als Orientierungshilfe dienen.



木村和正

Kazumasa Kimura
Representative Director/Präsident
und CEO
Vorsitzender des Compliance-Ausschusses

Wenn Sie Zweifel bezüglich Compliance-Fragen haben, konsultieren Sie bitte dieses Handbuch, wie Sie sich angemessen verhalten können.

Wenn Sie auf Probleme (oder potenzielle Probleme) im Zusammenhang mit dem Ethikkodex aufmerksam werden, melden Sie die Angelegenheit bitte umgehend und wenden Sie sich an Ihre Vorgesetzten oder an die Kontaktstellen für Whistleblower.

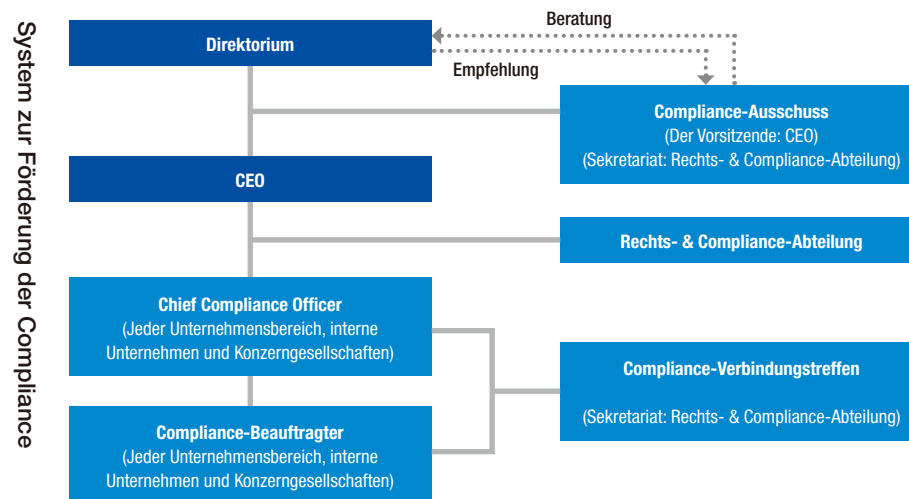
Zögern Sie keinesfalls, derartige Maßnahmen zu ergreifen, weil Sie ein Geschäftsziel erreichen oder neue Aufträge gewinnen müssen oder weil Sie eine unzulässige Anordnung von Ihren Vorgesetzten erhalten haben. Die Nabtesco-Gruppe duldet keine Gewinne, die durch Compliance-Verstöße erzielt werden.

Es ist sehr schwer, das Vertrauen von Stakeholdern zu gewinnen und sehr leicht, es zu verlieren. Einzelne Compliance-Verstöße haben den Betrieb vieler bekannter Unternehmen gefährdet. Bitte bedenken Sie, dass die Geschäftsaktivitäten der Nabtesco-Gruppe von individuellen Handlungen getragen werden, die auf einem starken Sinn für Ethik und Transparenz beruhen.

Als CEO und Vorsitzender des Compliance-Ausschusses der Nabtesco-Gruppe werde ich keine Mühen scheuen, Ihnen jede notwendige Unterstützung zukommen zu lassen.

Ich freue mich darauf, mit Ihnen zusammenzuarbeiten, um das Fundament zu legen, das wir brauchen, um die globalen Herausforderungen zu bewältigen, vor denen wir stehen. Wir werden weiterhin innovativ sein, um den Bedürfnissen der zukünftigen „Forderungen“ gerecht zu werden, wobei wir uns auf den Ethikkodex stützen.

Verbesserung des Compliance-Systems



Die Nabtesco-Gruppe hat einen Compliance-Ausschuss eingerichtet, der das Direktorium berät. Der Ausschuss wird vom CEO geleitet und beinhaltet Beiträge von externen Sachverständigen. Der Ausschuss hat die Aufgabe, die Regelungen für das System zur Förderung der Compliance der Gruppe festzulegen, grundlegende Richtlinien zu formulieren und wichtige Fragen im Zusammenhang mit dem Compliance-System zu entscheiden.

Darüber hinaus haben wir durch die Ernennung von Chief Compliance-Beauftragten und Compliance-Beauftragten, die die Chief Compliance-Beauftragten aller unserer Verwaltungsabteilungen, internen Unternehmen und Konzerngesellschaften innerhalb und außerhalb Japans unterstützen, unser Compliance-System auf konzernweiter und globaler Ebene gestärkt. Wir halten ein Compliance-Verbindungsstellen ab, um den Chief Compliance-Beauftragten und den Compliance-Beauftragten die Möglichkeit zu geben, Informationen und Meinungen auszutauschen, sowohl in Japan als auch in allen Überseeregionen, in denen wir tätig sind (China, andere asiatische Regionen, Nordamerika und Europa).

Darüber hinaus sind bei der Shanghai Nabtesco Business Management Co., Ltd. in China und der Nabtesco Europe GmbH, der europäischen Regionalzentrale in Deutschland, lokale Syndikusanwälte im Einsatz. Dies geschieht in enger Zusammenarbeit mit der Rechts- und Compliance-Abteilung der Zentrale, um ein globales Rechts- und Compliance-System zu fördern.

INDEX - Inhaltsverzeichnis

Botschaft unseres CEO	2	4. Verwaltung betrieblicher Vermögenswerte etc.	28
Verbesserung des Compliance-Systems	3	4.1 Verwaltung betrieblicher Vermögenswerte	29
INDEX	4	4.2 Umgang mit vertraulichen Informationen	30
Einführung	5	4.3 Umgang mit Finanzinformationen etc.	31
Ethikkodex der Nabtesco-Gruppe	6	4.4 Schutz personenbezogener Daten	32
Wechselbeziehungen mit dem Nabtesco Way	7	4.5 Schutz und Achtung von Immaterialgütern	33
Geltungsbereich	8	4.6 Insiderhandel	34
Umsetzung des Ethikkodex der Nabtesco-Gruppe	8	4.7 Informationssicherheit	35
Kontaktstellen für Whistleblower	11	5. Beziehungen zur Gesellschaft	36
1. Allgemeine Standards	12	5.1 Beziehungen zur Gesellschaft	37
2. Beziehungen zum Unternehmen	14	5.2 Offenlegung von Unternehmensinformationen	38
2.1 Achtung der Menschenrechte	15		
2.2 Diskriminierung und Belästigung	16		
2.3 Schaffen eines sicheren und positiven Arbeitsumfeldes	17		
2.4 Politische und Religiöse Aktivitäten	18		
2.5 Interessenkonflikte	19		
3. Faire und ehrliche Geschäftsaktivitäten	20		
3.1 Faire Transaktionen	21		
3.2 Korruptionsverbot, Geschenke und Bewirtung	23		
3.3 Handelskontrolle	24		
3.4 Beziehungen zu Politik und Regierungen	25		
3.5 Beziehungen zu gesellschaftsfeindlichen Kräften	26		
3.6 Entwicklung und Bereitstellung von sicheren und geeigneten Produkten und Dienstleistungen	27		

Einführung

Dieses Handbuch basiert auf dem Inhalt des Ethikkodex der Nabtesco-Gruppe, der am 27. Dezember 2016 in Kraft gesetzt und am 1. April 2022 überarbeitet wurde. Dieses Handbuch soll den Organmitgliedern, Führungskräften und Mitarbeitern der Nabtesco-Gruppe als Leitfaden für ihr Handeln dienen, indem es die wichtigsten Punkte der einzelnen Bestimmungen des Kodex erläutert und spezifische Beispiele für verbotenes Verhalten und einzuhaltende Regeln liefert.

Dieses Handbuch und der Ethikkodex der Nabtesco-Gruppe werden in mehrere Sprachen übersetzt, um sicherzustellen, dass die Mitarbeiter aller Unternehmen der Nabtesco-Gruppe sie gut verstehen. Dieses Handbuch wird auch auf der Website der Gruppe veröffentlicht, wo es für alle Stakeholder zugänglich ist. Der Ethikkodex und dieses Handbuch werden außerdem ständig überprüft, um auf Veränderungen im geschäftlichen Umfeld und Änderungen der einschlägigen Gesetze und Vorschriften zu reagieren.



Ethikkodex der Nabtesco-Gruppe

Dieser Ethikkodex der Nabtesco-Gruppe („Kodex“) legt angemessene Verhaltensstandards für alle Mitarbeiter der Nabtesco-Gruppe fest, um Compliance* sicherzustellen und dadurch zu ermöglichen, dass unsere Geschäftstätigkeiten unsere Unternehmensphilosophie genau widerspiegeln.

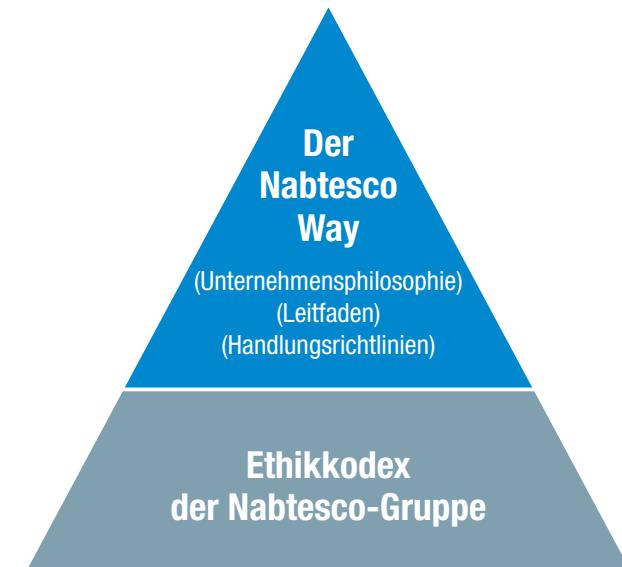
* „Compliance“ bezeichnet die Erfüllung der Erwartungen der Stakeholder (Kunden, Mitarbeiter, Geschäftspartner, Aktionäre und der lokalen Kommunen) nicht nur durch die Einhaltung von Gesetzen, Vorschriften und internen Unternehmensrichtlinien (u. a. Handbücher, Richtlinien und sonstige Ausführungsbestimmungen), sondern auch durch ein Verhalten im Einklang mit allgemein anerkannten sozialen und ethischen Standards.



Wechselbeziehungen mit dem Nabtesco Way

Dieser Kodex unterstützt den Nabtesco Way aus Compliance-Sicht.

Dieser Kodex ist insbesondere Ausdruck unseres Versprechens „4. Ethisches Denken und höchst transparente Geschäftstätigkeiten weiterhin zu stärken“ aus dem Leitfaden ‘Our Promises’ und soll als praktische Anleitung für die Handlungsanweisungen „Transparenz sicherstellen: Seien Sie offen, fair und ehrlich“ und „Legen Sie eine hohe Arbeitsethik an den Tag: Tragen Sie gewissenhaft Ihren Teil bei“ aus den Handlungsrichtlinien ‘Action Guidelines for All Group Members’, dienen.



Geltungsbereich

Dieser Kodex gilt für alle Organmitglieder, Führungskräfte und Mitarbeiter der Nabtesco-Gruppe. Jedes Nabtesco-Gruppenunternehmen kann diesen Kodex ändern oder seinen eigenen individuellen Ethikkodex verabschieden, um nationale oder regionale Gesetze und Vorschriften, allgemein anerkannte soziale bzw. ethische Standards, Anforderungen an die Geschäftsstruktur bzw. sonstige Anforderungen einzuhalten, sofern diese Änderungen bzw. individuellen Ethikkodizes nicht im Widerspruch zu diesem Kodex stehen oder diesen aufweichen.

Dieser Kodex basiert auf einer globalen Anwendung. Dies liegt an dem Erfordernis, dass alle bei der Nabtesco-Gruppe arbeitenden Organmitglieder, Führungskräfte und Mitarbeiter im Einklang mit denselben Compliance-Standards handeln, um sicherzustellen, dass die Geschäftstätigkeiten der gesamten Nabtesco-Gruppe auf Grundlage hoher ethischer Standards und Transparenz durchgeführt werden.

Im Hinblick auf ein Unternehmen, das bereits über einen ähnlichen Ethikkodex verfügt, kann auf die Anforderung der Überarbeitung eines Kodex, der bereits innerhalb des Unternehmens verteilt wurde, in gewissem Umfang verzichtet werden, wenn sich das Unternehmen der Nabtesco-Gruppe anschließt. Auf diese Weise soll der mit einer Überarbeitung verbundene Aufwand vermieden werden.

Umsetzung des Ethikkodex der Nabtesco-Gruppe

(1) Verhaltensanforderungen an Organmitglieder, Führungskräfte und Mitarbeiter

- 1 Wir ergreifen geeignete Maßnahmen in Bezug auf diesen Kodex, wenn eine Compliance-Frage aufkommt.
- 2 Wir wenden uns an unsere Vorgesetzten, Compliance-Beauftragten oder Kontaktstellen für Whistleblower innerhalb unseres jeweiligen Unternehmens, wenn eine Frage im Zusammenhang mit dem Kodex aufkommt.

Sofern Sie ein Organmitglied, eine Führungskraft oder ein Mitarbeiter sind, lesen Sie dieses Handbuch bitte sorgfältig durch. Nehmen Sie dieses Handbuch immer dann zur Hand und ergreifen Sie geeignete Maßnahmen, wenn Sie sich im Rahmen Ihrer täglichen Arbeit im Hinblick auf Compli-

ance-Fragen unsicher sind oder wenn ein problematisches Ereignis oder eine problematische Frage aufkommt. Bitte beachten Sie, dass alle Compliance-Schulungen in jeder Organisation auf dem Inhalt dieses Handbuchs basieren müssen.

(2) Verhaltensanforderungen an Führungskräfte und Manager

- 1 Führungskräfte und Manager übernehmen im Zusammenhang mit der Einhaltung dieses Kodex eine Vorbildfunktion, halten jeden einzelnen Mitarbeiter über diesen Kodex auf dem Laufenden und überwachen den Stand der Einhaltung dieses Kodex.

Wenn Sie eine Führungskraft oder ein Manager sind, liegt es in Ihrer Verantwortung, den Ethikkodex umzusetzen und die Führung in Compliance auf Grundlage des Ethikkodex zu übernehmen. Es liegt auch in Ihrer Verantwortung, dafür zu sorgen, dass jeder Mitarbeiter über den Kodex informiert ist, indem Sie die Wichtigkeit von Compliance betonen. Sie sollten auch alle Bereiche Ihrer Organisation auf die Einhaltung des Kodex hin überwachen. Wenn Sie Unzulänglichkeiten oder Verstöße gegen den Kodex feststellen, müssen Sie unverzüglich geeignete Maßnahmen ergreifen.

(3) Meldung eines Verstoßes gegen diesen Kodex

- 1 Wir werden weltweit Whistleblowing-Systeme einrichten und diese ordnungsgemäß betreiben, um Fehlverhalten oder Verstöße gegen diesen Kodex zu verhindern, frühzeitig aufzudecken und zu korrigieren.
- 2 Wir werden unseren Vorgesetzten, den Kontaktstellen für Whistleblower oder den für Compliance zuständigen Abteilungen in unseren jeweiligen Unternehmen Bericht erstatten und uns mit ihnen beraten, wenn wir Kenntnis von Tatsachen erhalten, die im Hinblick auf diesen Kodex Probleme verursachen oder verursachen könnten.
- 3 Personen, die sich bezüglich Compliance-Fragen an andere wenden oder diesen Bericht erstatten, dürfen dafür in keiner Form benachteiligt werden.

Als Organmitglied, Führungskraft oder Mitarbeiter sind Sie dazu angehalten, geeignete Maßnahmen zu ergreifen, wenn Ihnen ein Verstoß gegen diesen Kodex oder eine Tatsache, die ggf. einen Verstoß darstellen könnte, zur Kenntnis gelangt. Das Ignorieren oder Verschweigen von Verstößen oder potenziellen Verstößen wird nicht toleriert.

Bei der Untersuchung von Problemen sollten Sie sich zunächst mit Ihren Kollegen, dienstälteren

Umsetzung des Ethikkodex der Nabtesco-Gruppe

Mitarbeitern oder Ihrem Vorgesetzten beraten, um Lösungen am Arbeitsplatz zu finden. Sollte es schwierig sein, ein Problem am Arbeitsplatz zu lösen (z. B. wenn Ihr Vorgesetzter gegen den Kodex verstößt), wenden Sie sich bitte an die Kontaktstellen für Whistleblower oder andere für Compliance zuständige Abteilungen oder melden Sie das Problem dort.

Konsultationen und Meldungen, die Kontaktstellen für Whistleblower betreffen, sind vertraulich. Bitte nutzen Sie das System im vollen Vertrauen darauf, dass jede unfaire Behandlung oder Vergeltungsmaßnahme gegen Personen, die um Beratung bitten oder Meldungen einreichen, streng verboten ist.

(4) Disziplinarmaßnahmen

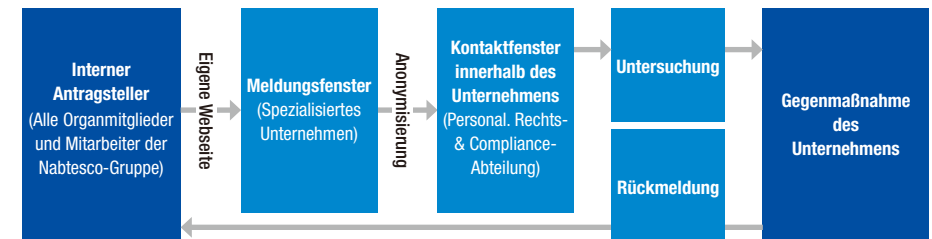
- 1 Wir erkennen an und sind uns bewusst, dass ein Verstoß gegen diesen Kodex Disziplinarmaßnahmen gemäß internen Unternehmensrichtlinien nach sich ziehen kann.

Sobald die Ursachen und die Verantwortung für den Verstoß geklärt sind, wird mit strengen Maßnahmen auf jeden Verstoß gegen den Kodex reagiert. In einigen Fällen kann ein Verstoß gegen den Kodex eine Verletzung von Gesetzen und Vorschriften darstellen. In einem solchen Fall kann gegen Organmitglieder, Führungskräfte oder Mitarbeiter, die den Verstoß begangen haben, Strafanzeige erstattet werden. Das Unternehmen kann auch mit straf-, zivil- und verwaltungsrechtlichen Sanktionen belegt werden. Außerdem kann das Unternehmen, wenn es aufgrund des Verstoßes wirtschaftliche Verluste erleidet, einen Schadensersatzanspruch gegen den Verletzer geltend machen.

Kontaktstellen für Whistleblower

Die Nabtesco-Gruppe hat ein globales Whistleblowing-System eingerichtet. Die Methoden für die Einreichung von Meldungen, die meldepflichtigen Probleme und der Aufbau des Systems variieren von Region zu Region, aber in allen Regionen sind Meldungen vertraulich und eine unfaire Behandlung von Whistleblowern ist verboten.

Wir ermutigen Organmitglieder, Führungskräfte und Mitarbeiter, dem Whistleblowing-System ihr vollstes Vertrauen entgegenzubringen. Einzelheiten sind den internen Regelungen der einzelnen Unternehmen zu entnehmen.



1

Allgemeine Standards

General Standards



Wir halten sämtliche geltenden Gesetze und Vorschriften der jeweiligen Länder und Regionen sowie sämtliche internen Unternehmensrichtlinien ein und verhalten uns integer und im Einklang mit allgemein anerkannten sozialen und ethischen Standards.

Eckpunkte

Die Nabtesco-Gruppe ist bereits in vielen Ländern und Regionen geschäftstätig und wird ihren Geschäftsbetrieb auch künftig weiter weltweit ausbauen. Bei der Nabtesco-Gruppe gilt der Grundsatz, sämtliche geltenden Gesetze und Vorschriften der jeweiligen Länder und Regionen einzuhalten und einen integren und ethisch einwandfreien Geschäftsbetrieb zu führen. Unsere internen Unternehmensrichtlinien umfassen geltende Gesetze und Vorschriften und allgemein anerkannte soziale Gepflogenheiten und ethische Standards. Als Organmitglied, Führungskraft oder Mitarbeiter sind Sie für die Einhaltung sämtlicher geltenden Gesetze und Vorschriften und sämtlicher internen Unternehmensrichtlinien im Zusammenhang mit Ihrer Geschäftstätigkeit sowie für Integrität verantwortlich.

2

Beziehungen zum Unternehmen

Relationships
with the Company



1 Achtung der Menschenrechte

- 1 Wir respektieren die Persönlichkeit, Individualität und Privatsphäre jedes Einzelnen und befolgen die internationalen Verhaltensstandards in Bezug auf Menschenrechte.
- 2 Als globales Unternehmen ist uns bewusst, dass die Vielfalt unserer zahlreichen Kulturen und Werte zu unseren wichtigsten Unternehmenswerten zählt, und wir respektieren diese Vielfalt.
- 3 Wir beteiligen uns nicht an Kinder- oder Zwangsarbeit und greifen nicht auf diese zurück.

Eckpunkte

- Die Achtung der Menschenrechte in allen Aspekten unserer Geschäftstätigkeit ist ein wesentlicher Bestandteil des Ethikkodex.
- Als Unterzeichner des Global Compact der Vereinten Nationen hat sich die Nabtesco-Gruppe zum Ziel gesetzt, die von den Zielen für nachhaltige Entwicklung (SDGs) versprochene Gesellschaft, die niemanden zurücklässt, zu verwirklichen und die Menschenrechte bei ihren Geschäftsaktivitäten zu respektieren.
- Ergänzend zum Ethikkodex haben wir die Menschenrechtspolitik der Nabtesco-Gruppe eingeführt, die sich zu den internationalen Menschenrechtsnormen bekennt, einschließlich der Internationalen Menschenrechtscharta der Vereinten Nationen und der Kernübereinkommen der Internationalen Arbeitsorganisation (Declaration on Fundamental Principles and Rights at Work). Wir verpflichten uns, die Menschenrechte im Einklang mit internationalen Leitlinien wie den UN-Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte zu achten.
- Wir haben die CSR-Beschaffungsrichtlinie (Nabtesco Group CSR-Oriented Procurement Policy) der Nabtesco-Gruppe eingeführt, die ein Verbot von Kinder- und Zwangsarbeit beinhaltet, um die Achtung der Menschenrechte zu gewährleisten. Wir befassen uns mit Menschenrechtsfragen gemeinsam mit unseren Geschäftspartnern und anderen Stakeholdern.
- Bisher ungeahnte Innovationen und Lösungen für soziale Probleme entstehen, wenn Organmitglieder, Führungskräfte und Mitarbeiter mit unterschiedlichem kulturellem Hintergrund und verschiedenen Werte- und Glaubenssystemen Ideen austauschen und sich gegenseitig inspirieren. Dies verbessert unsere Arbeitsplätze und Geschäftsabläufe und ermöglicht es uns, den Kunden einen noch größeren Mehrwert zu bieten.

Spezifische Beispiele

- Es ist Ihnen untersagt, sich in einer Weise zu äußern oder zu verhalten, die die Menschenrechte und/oder die Individualität untergräbt.
- Seien Sie achtsam und respektieren Sie andere, deren Werte und Überzeugungen sich von den Ihren unterscheiden.

2 Diskriminierung und Belästigung

- 1 Wir stellen Chancengleichheit und Gleichstellung in Bezug auf Anstellung, Weiterbildungsmöglichkeiten und beruflichen Aufstieg etc. sicher.
- 2 Wir werden keine Handlungen vornehmen oder tolerieren, die die Würde des Einzelnen beeinträchtigen, wie z. B. i) Diskriminierung aufgrund von Rasse, Hautfarbe, Glaube, Religion, Nationalität, ethnischer Herkunft, Geburtsort, Geschlecht, Alter, Behinderung, Geschlechtsidentität, sexueller Orientierung, Familienstand, Familienstruktur, sozialem Status, Beschäftigungsstatus und anderen Faktoren, oder ii) jede Art von Mobbing oder Belästigung.

Eckpunkte

- Die Nabtesco-Gruppe besteht aus Organmitgliedern, Führungskräften und Mitarbeitern mit unterschiedlichen Überzeugungen, Werten und Hintergründen. Um die Vorteile dieser Vielfalt in vollem Umfang zu nutzen, während wir weiter wachsen und uns entwickeln, ist es wichtig, dass jeder Einzelne akzeptiert, anerkannt und respektiert wird.
- Es ist Ihnen untersagt, Ihre Position oder Ihre Vorteile zu missbrauchen, um Kollegen oder Geschäftspartner zu schikanieren oder zu belästigen.

Spezifische Beispiele

- Diskriminierung aufgrund von Abstammung, Hautfarbe, Ideologie, Glaube, Religion, Nationalität, ethnischer Herkunft, Geburtsort, Geschlecht, Alter, sozialem Status, Behinderung, Geschlechtsidentität, sexueller Orientierung, Familienstand, Familienstruktur, Beschäftigungsform oder anderen Faktoren ist strengstens verboten.
- Am Arbeitsplatz ist es Ihnen untersagt, sich in einer Weise zu äußern oder zu verhalten, die sich negativ auf das Arbeitsumfeld auswirkt, einschließlich sexueller Annäherungsversuche oder Bemerkungen sowie Witze oder Verunglimpfungen über Abstammung, Alter, Religion, Behinderung oder sexuelle Orientierung.
- Es ist Ihnen untersagt, Ihre Autorität zu missbrauchen, um in einer Weise zu handeln, die die Würde des Einzelnen beeinträchtigt.

! Erläuterung

Was ist Belästigung?

Belästigung ist ein störendes Verhalten oder ein Missbrauch, der anderen Personen seelisches Leid oder erhebliche Nachteile zufügt. Auch wenn Sie sich beiläufig äußern oder verhalten, kann Ihre Äußerung oder Ihr Verhalten eine Belästigung darstellen, wenn eine andere Person dadurch Leid erfährt.

3 Schaffen eines sicheren und positiven Arbeitsumfeldes

- 1 Wir werden ein sicheres und gesundes Arbeitsumfeld schaffen und aufrechterhalten und Arbeitsunfälle vermeiden, indem wir die Arbeitsgesetze, Vorschriften und internen Unternehmensrichtlinien einhalten.
- 2 Wir werden eine offene Kommunikation fördern, um ein angenehmes Arbeitsumfeld zu schaffen, in dem jeder seine Meinung frei und konstruktiv äußern kann.
- 3 Wir respektieren unterschiedliche Arbeitsstile, bemühen uns, das Bewusstsein für die Bedeutung einer ausgewogenen Work-Life-Balance zu schärfen, und arbeiten dabei an der Schaffung und Verbesserung eines sicheren und positiven Arbeitsumfeldes.

Eckpunkte

- Um Verletzungen und Unfälle auf dem täglichen Weg zum Arbeitsplatz oder bei der täglichen Arbeit zu vermeiden, sollten Sie gemeinsam für eine gesunde Arbeitsumgebung sorgen und die Sicherheit am Arbeitsplatz täglich verbessern.
- Bemühen Sie sich um eine offene und ehrliche Kommunikation zwischen Vorgesetzten und Mitarbeitern. Eine solche regelmäßige Kommunikation erleichtert den optimierten und präzisen Informationsaustausch und führt zu einer schnellen Reaktion auf Unregelmäßigkeiten oder Fehler.
- Je nach Aufgabenbereich und Arbeitsumfeld kann das Unternehmen möglicherweise nicht alle individuellen Wünsche erfüllen, aber wir unterstützen die Bemühungen um eine bessere Work-Life-Balance so weit wie möglich.

Spezifische Beispiele

- Beachten Sie die Vorschriften zur Sicherheit am Arbeitsplatz.
- Erstellen Sie Ihrem Vorgesetzten Bericht, wenn Sie einen gefährlichen Ort oder ein gefährliches Ereignis an Ihrem Arbeitsplatz feststellen.
- Teilen Sie sich Ihre Arbeitszeit gut ein und achten Sie auf Ihre Gesundheit.
- Reagieren Sie im Falle einer Katastrophe oder eines Unfalls schnell und stellen Sie Menschenleben in den Vordergrund.
- Achten Sie auf die Menschen in Ihrem Umfeld, sprechen Sie regelmäßig und bewusst mit ihnen und bemühen Sie sich, unterschiedliche Meinungen am Arbeitsplatz anzuhören.
- Ignorieren oder schließen Sie niemanden aus, der in einer Sitzung oder anderswo eine gegenteilige Meinung geäußert hat.
- Schaffen Sie ein Arbeitsumfeld, das unterschiedliche Arbeitsstile zulässt, um die individuellen Fähigkeiten zu maximieren, und lassen Sie unterschiedliche Arbeitsstile unter Ihren Kollegen zu.

4 Politische und Religiöse Aktivitäten

- 1 Wir gehen politischen Aktivitäten (einschließlich Aktivitäten im Zusammenhang mit Wahlkampagnen) und religiösen Aktivitäten ausschließlich privat nach, d. h. nach der Arbeitszeit und außerhalb des Firmengeländes. Sollte es aus unvermeidlichen Gründen erforderlich werden, derartigen Aktivitäten während der Arbeitszeit oder auf dem Firmengelände nachzugehen, so sollte dies so umsichtig geschehen, dass die Arbeit anderer dadurch nicht gestört wird.

Eckpunkte

- Die Nabtesco-Gruppe respektiert Ihr Recht, in Ihrer Eigenschaft als Privatperson politischen oder religiösen Aktivitäten nachzugehen.
- Grundsätzlich sind Sie dazu verpflichtet, während der Arbeitszeit in erster Linie Ihre beruflichen Pflichten zu erfüllen. Dementsprechend müssen Sie politischen oder religiösen Aktivitäten in Ihrer Eigenschaft als Privatperson außerhalb der Arbeitszeit nachgehen.
- Unternehmen in bestimmten Ländern und Regionen gestatten es ihren Organmitgliedern, Führungskräften und Mitarbeitern, in gewissem Umfang religiösen Aktivitäten nachzugehen. Die Nabtesco-Gruppe respektiert diese Kulturen und Bräuche. Daher gestatten wir Organmitgliedern, Führungskräften und Mitarbeitern in Ausnahmefällen, wenn unvermeidbar, in ihrer Eigenschaft als Privatperson während der Arbeitszeit auf dem Firmengelände zu beten oder sonstigen religiösen Aktivitäten nachzugehen.
- Die Nabtesco-Gruppe fördert oder unterstützt keine bestimmte politische Partei oder Religion.

Spezifische Beispiele

- Es ist Ihnen untersagt, sich in Ihrer Eigenschaft als Mitglieder der Nabtesco-Gruppe an politischen oder religiösen Aktivitäten zu beteiligen.
- Selbst in Ihrer persönlichen Eigenschaft ist es Ihnen untersagt, auf dem Firmengelände für eine Religion zu missionieren oder zu werben.

5 Interessenkonflikte

- 1 Wir trennen dienstliche und private Angelegenheiten ganz klar. Wir nutzen unsere offizielle Position oder Funktion innerhalb unseres Unternehmens bzw. unsere betrieblichen Vermögenswerte nicht, um uns persönlich zu bereichern. Wir gehen keinen Aktivitäten nach, durch die unsere beruflichen Interessen mit unseren privaten Interessen in Konflikt geraten würden.

Eckpunkte

- Als Mitglieder der Nabtesco-Gruppe müssen Sie im besten Interesse des Unternehmens handeln.
- Schon der geringste Verdacht eines potenziellen Interessenkonflikts kann dem Ruf und der Geschäftstätigkeit des Unternehmens erheblichen Schaden zufügen.
- Die Ausübung von Tätigkeiten am Arbeitsplatz, die nichts mit der Geschäftstätigkeit des Unternehmens zu tun haben, kann sowohl die Gewinne des Unternehmens schmälern als auch die Atmosphäre am Arbeitsplatz verschlechtern. Deshalb müssen Sie klar zwischen beruflichen und privaten Angelegenheiten unterscheiden.

Spezifische Beispiele

- Die folgenden Punkte können Interessenkonflikte darstellen.
 - Waren und Dienstleistungen von einem Unternehmen beziehen oder beziehen lassen, das sich im Besitz naher Verwandter oder Freunde von Ihnen befindet oder von diesen geführt wird
 - Umgehen des fairen Auswahlverfahrens, um einen nahen Verwandten oder Freund einzustellen oder Ihre Position im Unternehmen zu nutzen, um für solche Einstellungen zu werben
 - Persönliche Ausnutzung von Gelegenheiten oder Positionen, die im Zusammenhang mit der Tätigkeit des Unternehmens entdeckt wurden
 - Ausübung einer Nebenbeschäftigung ohne Erlaubnis des Unternehmens
 - Teilen von finanziellen Interessen mit Kunden, Geschäftspartnern oder Wettbewerbern des Unternehmens.
- Wenn ein potenzieller Interessenkonflikt auftritt, melden Sie die Angelegenheit unverzüglich und konsultieren Sie Ihren Vorgesetzten.

! Erläuterung

Was ist ein Interessenkonflikt?

Ein Interessenkonflikt ist eine Situation, in der ein Organmitglied, eine Führungskraft oder ein Mitarbeiter aufgrund eines Konflikts mit seinen persönlichen Interessen an der objektiven und fairen Erfüllung seiner beruflichen Pflichten gegenüber dem Unternehmen gehindert werden könnte.

3

Faire und ehrliche Geschäftsaktivitäten

Fair and
Honest Business Activities



1 Faire Transaktionen

- 1 Wir beachten die wettbewerbs- und kartellrechtlichen Bestimmungen der jeweiligen Länder und Regionen sowie die relevanten internen Unternehmensrichtlinien. Wir führen unseren Geschäftsbetrieb auf der Grundlage eines freien und fairen Wettbewerbs.
- 2 Wir beteiligen uns nicht an Verhandlungen, Vereinbarungen oder Submissionsabsprachen mit unseren Wettbewerbern oder innerhalb von Branchenverbänden, denen ein Nabtesco-Gruppenunternehmen angehört, über Preise, Umsatz- oder Produktionsvolumen, Beschränkungen des Technologieeinsatzes, Kunden, Vertriebsgebiete oder Produktkategorien.
- 3 Wir nutzen unsere marktbeherrschende Stellung nicht aus, um unsere Geschäftspartner zu benachteiligen.
- 4 Wir stellen Kunden und anderen Stakeholdern im Rahmen unserer Werbe- und Marketingaktivitäten rechtmäßige und angemessene Informationen über unsere Produkte und Dienstleistungen zur Verfügung.
- 5 Wir praktizieren verantwortungsvolle Beschaffungs- und Liefertätigkeiten im Einklang mit ordnungsgemäßer Handelsspolitik unter Einhaltung der einschlägigen Gesetze und Vorschriften.

Eckpunkte

- Freier und fairer Wettbewerb führt zur Steigerung der Produktivität und Effizienz von Unternehmen und trägt über Werte, die Verbrauchern, Kunden und der Gesellschaft zur Verfügung gestellt werden, zur Weiterentwicklung der Wirtschaft bei. Es ist das Grundprinzip, das die Basis für die Ausweitung der unternehmerischen Aktivitäten bildet.
- Jegliche Absprache, Vereinbarung (Kartell) oder Angebotsabsprache mit Wettbewerbern in Bezug auf Preise, Volumen, technische Beschränkungen, Kunden, Vertriebsgebiete oder Produktkategorien ist nach den wettbewerbs- und kartellrechtlichen Bestimmungen aller Länder und Regionen als Handlung verboten, die den freien und fairen Wettbewerb behindert. Im Falle eines Verstoßes wird das Unternehmen mit einem Bußgeld belegt, und auch gegen die betreffenden Organmitglieder, Führungskräfte oder Mitarbeiter werden strafrechtliche Sanktionen verhängt. Die Nabtesco-Gruppe hat interne Regelungen aufgestellt, um die Beteiligung an Kartellen und Angebotsabsprachen oder Handlungen, die den Verdacht einer Beteiligung an Kartellen und Angebotsabsprachen aufkommen lassen, zu verhindern.
- Neben dem Verbot der Beteiligung an Kartellen und Angebotsabsprachen verbieten die wettbewerbs- und kartellrechtlichen Bestimmungen der jeweiligen Länder und Regionen auch Handlungen, die einen fairen Wettbewerb behindern. So ist beispielsweise die Beschränkung der Wiederverkaufspreise in Geschäften in vielen Ländern illegal. Da diese Vorschriften kompliziert sind, wenden Sie sich bitte umgehend an die Rechtsabteilung Ihres Unternehmens, wenn Sie Fragen oder Bedenken in Bezug auf das Wettbewerbsrecht haben.

1 Faire Transaktionen

Eckpunkte

- Unsere Lieferanten und andere Geschäftspartner sind Teil der treibenden Kraft, die die Geschäftsaktivitäten der Nabtesco-Gruppe vorantreibt. Wir behandeln unsere Geschäftspartner fair und missbrauchen unsere dominante Verhandlungsposition nicht.
- Damit die Kunden die richtigen Schlüsse über den Kauf und die Nutzung unserer Produkte und Dienstleistungen ziehen können, ist es wichtig, dass wir ehrliche, angemessene und rechtmäßige Informationen über unsere Produkte und Dienstleistungen bereitstellen.
- Die Beschaffung muss mit der CSR-Beschaffungsrichtlinie der Nabtesco-Gruppe übereinstimmen. Es ist verpflichtend, bei der Bereitstellung von Waren und Dienstleistungen die geltenden Gesetze, Vorschriften und Standards zu befolgen.

Spezifische Beispiele

- Um die Teilnahme an Kartellen und Angebotsabsprachen oder Handlungen, die den Verdacht auf eine Teilnahme an Kartellen und Angebotsabsprachen erwecken zu verhindern, sollten Sie die spezifischen Beispiele im Verhaltenskodex zur Verhinderung von Kartellen studieren, der für die gesamte Nabtesco-Gruppe gilt.
- Wenden Sie sich an die Rechtsabteilung, wenn Sie Fragen oder Bedenken im Zusammenhang mit den wettbewerbs- oder kartellrechtliche Bestimmungen haben.
- Falsche oder irreführende Werbung ist verboten.
- Studieren Sie die in der CSR-Beschaffungsrichtlinie der Nabtesco-Gruppe genannten Punkte im Hinblick auf Transaktionen mit Lieferanten und Geschäftspartnern.

2 Korruptionsverbot, Geschenke und Bewirtung

- 1 Wir unterlassen jegliche unmittelbare oder mittelbare Bestechung oder sonstige Gewährung oder Entgegennahme unlauterer Vorteile jedweder Art.
- 2 Geschenke, Bewirtungsleistungen oder sonstige Vorteile werden von uns weder gewährt noch entgegengenommen, es sei denn, dies ist nach den anwendbaren Gesetzen, Vorschriften und internen Unternehmensrichtlinien zulässig und erfolgt ausschließlich im Rahmen allgemein anerkannter sozialer Standards.

Eckpunkte

- Bestechung ist illegal und wird in allen Ländern, in denen die Nabtesco-Gruppe tätig ist, strafrechtlich geahndet. Die internationale Gemeinschaft verschärft auch derzeit die Maßnahmen zur Verhinderung von Korruption. Die Nabtesco-Gruppe hat ihre Globale Richtlinie zur Korruptionsbekämpfung eingeführt samt einem strengen Verbot jeglicher Bestechungshandlungen.
- Je nach Art und Weise der Bewirtung und des Austauschs von Geschenken kann auch der Verdacht der Bestechung mit korrupten Absichten aufkommen. Zu diesem Zweck hat die Nabtesco-Gruppe interne Regelungen und Leitlinien aufgestellt.
- Organmitgliedern, Führungskräften und Mitarbeitern ist es selbstverständlich untersagt, auf Bestechungsversuche von Geschäftspartnern einzugehen. Die Annahme von Bewirtungen oder Geschenken von Geschäftspartnern sollte sich auf den Rahmen der üblichen Höflichkeiten beschränken, die ein faires Urteil nicht beeinträchtigen.

Spezifische Beispiele

- Bestechung wird nicht toleriert, selbst wenn die Kosten von einer Einzelperson und nicht vom Unternehmen getragen werden.
- Zahlungen an öffentliche Bedienstete zwecks einer bevorzugten Behandlung (sog. "Beschleunigungszahlungen" oder "facilitation payments") sind verboten.
- Wenn eine Bestechung verlangt wird, lehnen Sie diese entschieden ab.
- Einschlägige Gesetze und Vorschriften oder interne Regelungen können Bewirtungen oder Geschenke im Rahmen der allgemein anerkannten sozialen Normen zulassen. Erstellen und führen Sie entsprechende Aufzeichnungen über Einladungen und Geschenke.

3 Handelskontrolle

- 1 Wir führen Export- und Importtransaktionen in Übereinstimmung mit allen geltenden nationalen und regionalen Import- und Exportgesetzen, Vorschriften und internen Unternehmensrichtlinien durch.
- 2 Wir befolgen ordnungsgemäß alle Import- und Exportverfahren gemäß den anwendbaren Gesetzen und Vorschriften, wobei wir insbesondere die notwendigen Genehmigungen beantragen und erforderliche Meldungen und Mitteilungen einreichen.

Eckpunkte

- Der Export oder die Bereitstellung von Fertigprodukten, Technologien oder Software, die für militärische Zwecke verwendet werden können, wird in jedem Land und jeder Region durch Gesetze und Vorschriften streng kontrolliert.
- Darüber hinaus verbietet jedes Land und jede Region den Export und Import bestimmter Waren. In einigen Fällen ist für Import und Export eine Erlaubnis oder Genehmigung erforderlich.
- Sollten Import oder Export gegen diese Vorschriften verstoßen, kann dies schwerwiegende Folgen haben. Neben einer Geldstrafe und einem Exportverbot für das Unternehmen können auch die beteiligten Personen strafrechtlich belangt werden.

Spezifische Beispiele

- Machen Sie sich mit den Gesetzen und Vorschriften vertraut, die für Importe und Exporte in den Geschäftsbereichen gelten, in denen Sie tätig sind.
- Vergewissern Sie sich in Ihrer Eigenschaft als Exporteur oder Anbieter, welche Gesetze und Vorschriften für Produkte und Technologien gelten, die nicht von Ihrem Unternehmen entwickelt oder hergestellt wurden.

4 Beziehungen zu Politik und Regierungen

- 1 Wir unterhalten vernünftige, übliche und höchst transparente Beziehungen in die Politik und zu Regierungen und sehen von jeglichem Verhalten ab, das den Verdacht der Korruption oder Kollusion nahelegen würde.
- 2 Die Nabtesco-Gruppe leistet keine Beiträge, weder in Form von Parteispenden noch in Form sonstiger finanzieller Unterstützung, an bestimmte Politiker oder politische Parteien. Organmitglieder, Führungskräfte und Mitarbeiter der Nabtesco-Gruppe können auf privater Ebene rechtmäßig Spenden oder sonstige finanzielle Unterstützung an Politiker oder politische Parteien leisten.

Eckpunkte

- Im Rahmen der normalen Geschäftstätigkeit knüpft und pflegt die Nabtesco-Gruppe politische und staatliche Beziehungen. Wir müssen darauf aufpassen, keinen falschen Eindruck zu erwecken.
- Weitere Informationen finden Sie in Abschnitt 3.2 des Ethikkodex (Korruptionsverbot, Geschenke und Bewirtung).

Spezifische Beispiele

- Die Nabtesco-Gruppe spendet nicht an Politiker und kauft keine Eintrittskarten für politische Spendenaktionen.
- Stellen Sie sicher, dass alle Lobbying-Aktivitäten mit den geltenden Gesetzen und Vorschriften des jeweiligen Landes konform sind.

5 Beziehungen zu gesellschaftsfeindlichen Kräften

- 1 Wir vermeiden jegliche Beziehungen zu gesellschaftsfeindlichen Kräften wie organisierter Kriminalität, der Mafia, Terroristen, Drogensyndikaten oder anderen kriminellen Organisationen und lehnen Anfragen, die zu Geldwäsche oder Terrorismusfinanzierung führen, sowie alle anderen unzulässigen Forderungen entschieden ab.

Eckpunkte

- Die Nabtesco-Gruppe vermeidet jegliche Beziehungen zu kriminellen Organisationen, um ihrer sozialen Verantwortung gerecht zu werden. Die Beteiligung an Geldwäsche oder Terrorismusfinanzierung ist streng verboten.

Spezifische Beispiele

- Sie dürfen niemals Personen, die in kriminelle Organisationen oder andere gesellschaftsfeindliche Kräfte verwickelt sind, um Geld bitten, ihnen Geld anbieten oder anderweitig ihren Einfluss geltend machen.
- Informieren Sie das Unternehmen unverzüglich, wenn Sie unangemessene Forderungen oder Aufforderungen von kriminellen Organisationen oder anderen gesellschaftsfeindlichen Kräften erhalten oder anderweitig mit ihnen in Kontakt kommen.
- Sollte nach einem Ransomware-Angriff ein Lösegeld gefordert werden, leisten Sie keine Zahlung, sondern wenden Sie sich sofort an Ihre Vorgesetzten, die Abteilung für Informationssysteme und die Rechts- & Compliance-Abteilung.

6 Entwicklung und Bereitstellung von sicheren und geeigneten Produkten und Dienstleistungen

- 1 Wir werden sichere und geeignete Produkte und Dienstleistungen entwickeln, konzipieren, herstellen, verkaufen, warten und reparieren, die den Bedürfnissen des Marktes und der Kunden entsprechen.
- 2 Wir werden weder Informationen fälschen noch einen falschen Bericht über Sicherheit, Qualität, Tests oder andere Angelegenheiten abgeben.

Eckpunkte

- Bei der Nabtesco-Gruppe steht die Sicherheit bei der Bereitstellung von Produkten und Dienstleistungen an erster Stelle. Wir dulden keine gefälschten Informationen oder Falschmeldungen.

Spezifische Beispiele

- Stellen Sie sicher, dass Sie die erforderlichen Spezifikationen und Standards für die Bereitstellung von Produkten und Dienstleistungen genau kennen.
- Stellen Sie sicher, dass bei der Bereitstellung von Produkten und Dienstleistungen strenge Tests im Unternehmen oder in einem Testlabor durchgeführt werden. Machen Sie genaue Aufzeichnungen und Meldungen der Testergebnisse.
- Unterlassen Sie keine Tests ohne Erlaubnis des Kunden und fälschen Sie keine Berichte, auch wenn dies bedeutet, dass Sie eine Lieferfrist nicht einhalten können.



4 Verwaltung betrieblicher Vermögenswerte etc.

Management of
Company Assets, etc.

1 Verwaltung betrieblicher Vermögenswerte

- 1 Wir verwalten betriebliche Vermögenswerte (gleich ob es sich um materielle oder immaterielle Vermögenswerte handelt) streng nach internen Unternehmensrichtlinien und nutzen diese nur für legitime Geschäftszwecke.

Eckpunkte

- Die Vermögenswerte der Nabtesco-Gruppe sind dazu bestimmt, für die Ausübung der Geschäftstätigkeit verwendet zu werden. Wenn diese Vermögenswerte aufgrund eines Verstoßes gegen die einschlägigen Vorschriften verloren gehen oder anderweitig unbrauchbar werden, können unsere Geschäftsaktivitäten behindert und die Interessen des Unternehmens und unserer Stakeholder beeinträchtigt werden.

Spezifische Beispiele

- Seien Sie sich bewusst, dass die Vermögenswerte des Unternehmens für die Durchführung von Geschäftstätigkeiten bestimmt sind, und verwenden Sie sie nur für rechtmäßige Geschäftszwecke.
- Pflegen und handhaben Sie betriebliche Vermögenswerte angemessen und bemühen Sie sich, Verlust, Diebstahl, oder Missbrauch zu verhindern.
- Verwenden Sie die vom Unternehmen zur Verfügung gestellten Handys und PCs nicht für persönliche Zwecke (z. B. Spiele, soziale Medien, Kauf und Verkauf von Aktien).

2 Umgang mit vertraulichen Informationen

- 1 Wir behandeln sowohl unsere eigenen als auch vertrauliche Informationen von Dritten gemäß den internen Unternehmensrichtlinien und geben diese nicht an Außenstehende weiter oder nutzen sie für andere als legitime Geschäftszwecke.
- 2 Wir sehen davon ab, im Besitz Dritter befindliche vertrauliche Informationen auf unangemessene Weise zu erlangen.

Eckpunkte

- Zu den vertraulichen Informationen gehören unveröffentlichte Produktinformationen, Fertigungswissen, Testergebnisse, Daten über den Betriebszustand aller Arten von Geräten und Kundeninformationen. Sollten solche Informationen nach außen dringen, sei es durch Unachtsamkeit oder vorsätzliches Handeln, könnte dies die Wettbewerbsfähigkeit und den Ruf des Unternehmens erheblich beeinträchtigen und dem Unternehmen schweren Schaden zufügen.

Spezifische Beispiele

- Es ist Ihnen untersagt, sich so zu verhalten, dass vertrauliche Informationen unbeabsichtigt aus dem Unternehmen gelangen können. Zum Beispiel:
 - Besprechen Sie vertrauliche Informationen nicht in öffentlichen Verkehrsmitteln, Restaurants oder an anderen öffentlichen Orten.
 - Legen Sie keine Geräte, auf denen vertrauliche Informationen gespeichert sind, an einem Ort außerhalb des Unternehmens ab, an dem Sie diese nicht überwachen können.
 - Versenden Sie keine E-Mails, ohne sich sorgfältig zu versichern, dass der eingegebene Empfänger richtig ist.
 - Veröffentlichen Sie keine Informationen über die Geschäftstätigkeit des Unternehmens in sozialen Medien.
- Beschaffen Sie sich vertrauliche Informationen, die Dritten gehören, nur auf rechtmäßige Weise von autorisierten Quellen und führen Sie genaue Aufzeichnungen über diese Informationen.
- Wenn Sie vertrauliche Informationen von einem anderen Unternehmen auf der Grundlage eines Vertrages (sog. "Geheimhaltungsvereinbarung (GHV)" oder "Non-Disclosure Agreement (NDA)") erhalten, halten Sie sich an die Beschränkungen des Verwendungszwecks und andere Bedingungen des Vertrages.
- Zu den vertraulichen Informationen gehören alle Produkttestverfahren und -ergebnisse, Herstellungsverfahren und -methoden sowie die Anordnung der Maschinen in einer Fabrik. Fotografieren, speichern, übertragen oder laden Sie keine Fotos oder Videos hoch, auf denen solche Informationen zu sehen sind, ohne die Erlaubnis des Unternehmens.

3 Umgang mit Finanzinformationen etc.

- 1 Wir dokumentieren alle Finanz- und Buchführungsinformationen zeitnah und angemessen gemäß den jeweiligen Gesetzen, Vorschriften, internen Unternehmensrichtlinien und den allgemein anerkannten Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung.
- 2 Wir werden Steuererklärungen ordnungsgemäß einreichen und Steuern gemäß allen geltenden Steuergesetzen und -vorschriften zahlen.

Eckpunkte

- Finanzielle und Buchführungsinformationen bilden die Grundlage für die Managemententscheidungen des Unternehmens. Daher können ungenaue oder unvollständige Aufzeichnungen oder Daten in Bezug auf finanzielle oder buchhalterische Angelegenheiten angemessene Managemententscheidungen behindern. Solche Probleme schaden auch dem Vertrauen der Stakeholder in das Unternehmen und können einen wesentlichen Verstoß gegen Gesetze und Vorschriften darstellen.
- Jede Einreichung unzulässiger Finanz- oder Steuerberichte stellt einen wesentlichen Verstoß gegen Gesetze und Vorschriften dar und kann das Vertrauen in die Nabtesco-Gruppe beschädigen.
- Bei der Durchführung von Buchhaltungsarbeiten müssen Sie die entsprechenden Standards, Gesetze und Vorschriften sowie die allgemein anerkannten Buchhaltungsstandards einhalten, um sicherzustellen, dass die buchhalterischen Fakten klar dargestellt und korrekte buchhalterische Annahmen bezüglich der Finanzpositionen und Betriebsergebnisse gemacht werden.

Spezifische Beispiele

- Führen Sie genaue und wahrheitsgemäße Aufzeichnungen, Daten und Berichte im Zusammenhang mit den buchhalterischen Vorgängen und stellen Sie sicher, dass die Informationen genau, angemessen und vollständig sind.
- Führen Sie Buchhaltungsvorgänge nach ordnungsgemäßer Genehmigung und im Rahmen der Ihnen übertragenen Befugnisse und Verantwortlichkeiten durch.
- Verwalten und verwahren Sie ordnungsgemäß Aufzeichnungen, Daten und andere Materialien, die die Grundlage für die Buchführungsprozesse bilden.
- Jede falsche Darstellung, Fälschung oder Änderung von Aufzeichnungen, Daten oder Berichten ist verboten.
- Vergewissern Sie sich immer, ob Sie in Bezug auf Ihre geschäftlichen Angelegenheiten eine Steuererklärung abgeben oder Steuern zahlen müssen.

4 Schutz personenbezogener Daten

- 1 Wir sind uns der Wichtigkeit des Schutzes personenbezogener Daten bewusst und behandeln diese angemessen in Übereinstimmung mit den geltenden Gesetzen, Vorschriften und internen Unternehmensrichtlinien.

Eckpunkte

- Die Nabtesco-Gruppe achtet und schützt die personenbezogenen Daten aller ihrer Mitarbeiter und Stakeholder. Es sei darauf hingewiesen, dass in den letzten Jahren alle Länder und Regionen strenge Beschränkungen für die Erfassung, Verwaltung und Verwendung personenbezogener Daten eingeführt haben.

Spezifische Beispiele

- Halten Sie die Rechtsvorschriften zum Schutz personenbezogener Daten in jedem Land und jeder Region ein, in der Sie tätig sind.
- Erfassen und verwenden Sie personenbezogene Daten nur für legitime Geschäftszwecke, in Übereinstimmung mit den geltenden Gesetzen, Vorschriften und internen Unternehmensrichtlinien.
- Erfüllen Sie bei der Übermittlung personenbezogener Daten ins Ausland die in den einschlägigen Gesetzen und Vorschriften festgelegten Bedingungen des Landes, in dem diese erfasst wurden.
- Verarbeiten Sie personenbezogene Daten angemessen und in Übereinstimmung mit den geltenden Gesetzen, Vorschriften und internen Unternehmensrichtlinien.

5 Schutz und Achtung von Immaterialgütern

- 1 Wir erkennen an, dass Immaterialgüter (insbesondere Patente, Gebrauchsmuster, Geschmacksmuster, Marken, Urheberrechte und Geschäfts-/Betriebsgeheimnisse) wichtige Unternehmenswerte sind, und verwalten und schützen diese gemäß den jeweiligen internen Unternehmensrichtlinien.
- 2 Wir achten die Immaterialgüterrechte Dritter und verletzen diese nicht.

Eckpunkte

- Die Nabtesco-Gruppe ist Inhaberin zahlreicher Immaterialgüterrechte, die wir nutzen, um unseren Kunden und der Gesellschaft zahlreiche Produkte und Dienstleistungen anzubieten. Diese Immaterialgüterrechte bilden die Grundlage für die Geschäftstätigkeit der Nabtesco-Gruppe. Sie sind nicht nur das Ergebnis Ihrer Bemühungen, sondern auch derjenigen, die vor Ihnen im Unternehmen gearbeitet haben. Ihre Verwaltung liegt jetzt und in Zukunft in unserer gemeinsamen Verantwortung.
- Die unbefugte Nutzung von Immaterialgüterrechten Dritter kann zu Schadensersatzansprüchen oder strafrechtlichen Sanktionen gegen das Unternehmen oder die beteiligten Personen führen.

Spezifische Beispiele

- Verwalten und verwenden Sie die Immaterialgüterrechte der Nabtesco-Gruppe ordnungsgemäß und im Einklang mit den internen Regelungen.
- Achten Sie darauf, dass Sie die Immaterialgüterrechte Dritter nicht verletzen. Wenden Sie sich im Zweifelsfall umgehend an die Rechtsabteilung.

! Erläuterung

Was sind Immaterialgüterrechte?

Die Immaterialgüterrechte sind in Gesetzen und Vorschriften über Erfindungen, Ideen, Designs, Marken, urheberrechtlich geschützte Werke, Know-how und andere Immaterialgüter geregelt. Der Rechteinhaber hat ausschließliche Rechte an seinen Immaterialgütern. Inhaber zahlreicher Immaterialgüterrechte in einem bestimmten Bereich zu sein, kann einen Wettbewerbsvorteil in diesem Bereich darstellen.

6 Insiderhandel

- 1 Wir handeln nicht mit börsennotierten Aktien oder sonstigen Finanzanlagen, einschließlich Nabtesco-Anteilen, auf Grundlage nichtöffentlicher Unternehmensinformationen, die wesentlichen Einfluss auf Anlageentscheidungen haben könnten.
- 2 Wir geben an Dritte keine nichtöffentlichen Informationen über unsere Unternehmen weiter, die wesentlichen Einfluss auf Anlageentscheidungen haben könnten, oder sonstige Informationen, bei denen es sich um solche Informationen handeln könnte, es sei denn, dies ist im gewöhnlichen Geschäftsverlauf erforderlich.

Eckpunkte

- Als Organmitglied, Führungskraft oder Mitarbeiter der Nabtesco-Gruppe haben Sie möglicherweise Zugriff auf nichtöffentliche wichtige Unternehmensinformationen über die Nabtesco-Gruppe, unsere Kunden oder Geschäftspartner. Die Verwendung dieser Informationen für den Kauf oder Verkauf von Aktien stellt Insiderhandel dar und somit einen Verstoß gegen Gesetze und Vorschriften.
- Sollten Sie von nicht öffentlichen wichtigen Unternehmensinformationen erfahren, sind Sie verpflichtet, angemessen und in Übereinstimmung mit internen Unternehmensrichtlinien zu Insiderinformationen damit umzugehen.

Spezifische Beispiele

- Sie dürfen sich nicht am Insiderhandel beteiligen beim, beispielsweise in folgender Art und Weise:
 - Kauf von Anteilen an dem Unternehmen, in dem Sie arbeiten, unter dem Namen eines Familienmitglieds auf der Grundlage nicht öffentlicher wichtiger Unternehmensinformationen;
 - Kauf von Anteilen an dem Unternehmen, in dem Ihre Freunde arbeiten, auf der Grundlage nichtöffentlicher wichtiger Unternehmensinformationen, die Sie von diesen Freunden erhalten haben;
 - Verkauf von Unternehmensanteilen auf der Grundlage nichtöffentlicher Unternehmensinformationen über eine Verschlechterung der Gewinnprognose; oder
 - Kauf von Unternehmensanteilen, nachdem Sie erfahren haben, dass das Unternehmen erfolgreich ein innovatives neues Produkt entwickelt hat, aber bevor die Information an die Öffentlichkeit gelangt ist.

! Erläuterung

Was ist Insiderhandel?

Der Kauf oder Verkauf von Wertpapieren (Aktien, Anleihen usw.) eines bestimmten Unternehmens oder die Empfehlung an andere, diese zu kaufen oder zu verkaufen, und zwar auf der Grundlage von nichtöffentlichen wichtigen Unternehmensinformationen (Insiderinformationen), die sich in Ihrem Besitz befinden, ist Insiderhandel. Solche Handlungen sind verboten.

7 Informationssicherheit

- 1 Wir werden ein wirksames Managementsystem zur Bekämpfung externer Cybersicherheitsrisiken wie Cyberangriffe und Hackerangriffe einrichten und betreiben.

Eckpunkte

- Cybersicherheitsrisiken nehmen aufgrund der immer größeren Verbreitung der Informationstechnologie und der sich verschlechternden internationalen Lage von Tag zu Tag zu. Die IT-Abteilung führt eine Reihe von Maßnahmen durch, um sich auf Cybersicherheitsrisiken vorzubereiten, aber wir alle müssen uns der Cybersicherheit bewusst sein und die vom Unternehmen vorgeschriebenen Betriebsverfahren befolgen.

Spezifische Beispiele

- Geben Sie Passwörter für PCs oder Firmenhandys nicht an andere Personen weiter.
- Wenn Sie Anwendungen auf einem Firmengerät installieren, befolgen Sie bitte die Richtlinien und Verfahren, die vom Administrator festgelegt wurden.
- Melden Sie den Verlust eines Firmengeräts unverzüglich und ergreifen Sie die erforderlichen Maßnahmen gemäß den Anweisungen des Administrators.
- Wenn sich ein Firmengerät verdächtig verhält oder verdächtige URLs oder Anhänge in E-Mails verarbeitet, trennen Sie die Verbindung zum Netzwerk und wenden Sie sich sofort an die IT-Abteilung.



5

Beziehungen zur Gesellschaft

Relationships with Society

1 Beziehungen zur Gesellschaft

- 1 Mit dem Ziel, eine nachhaltige Gesellschaft zu erreichen, werden wir umweltbezogene Verträge, Gesetze und Vorschriften einhalten, uns bemühen, Ressourcen und Energie effizient zu nutzen, die Emission gefährlicher Stoffe kontrollieren und die globalen Umweltauswirkungen jedes Aspekts unserer Tätigkeiten berücksichtigen, während wir gleichzeitig versuchen, eine kooperative Beziehung zu lokalen Verbänden und Gemeinschaften aufzubauen.
- 2 Wir werden uns in Zusammenarbeit mit lokalen Verbänden und Gemeinschaften an Maßnahmen zur Katastrophenprävention beteiligen und zum Wiederaufbau von Gemeinschaften beitragen, die von Katastrophen betroffen sind.

Eckpunkte

- Die Nabtesco-Gruppe unternimmt ihre Tätigkeit mit dem Ziel einer nachhaltigen Gesellschaft. Spezifische Informationen finden Sie in dem nachstehenden Nabtesco Group Environmental Philosophy and Environmental Action Plan.

[Verweis] : Nabtesco Group Environmental Philosophy/ Environmental Action Plan/ Langfristige Ziele

Langfristige Ziele	GJ2030	GJ2050
Verhinderung der globalen Erwärmung Reduzierung der Kohlendioxid-Emissionen (Standard 2015)	63%	100%
Verringerung der Emissionen pro Produktionseinheit für den weltweiten Absatz		
Verringerung der globalen Gesamtemissionen		

- Wir bereiten uns stets auf Erdbeben, Überschwemmungen und andere Katastrophen vor. Im Falle einer Katastrophe werden wir auf den Wiederaufbau hinarbeiten.

2 Offenlegung von Unternehmensinformationen

- ① Wir veröffentlichen wesentliche Finanz-, Management- und Betriebsinformationen zeitnah, angemessen und objektiv gegenüber Aktionären, Investoren und sonstigen Stakeholdern.

Eckpunkte

- Bei der Weitergabe wichtiger Informationen an Stakeholder ist es selbstverständlich, dass wir die gesetzlichen Bestimmungen einhalten. Wir müssen uns auch bemühen, den Unternehmenswert der Nabtesco-Gruppe durch faire und transparente Offenlegung zu verbessern.

Spezifische Beispiele

- Unternehmensinformationen sollten in einem leicht verständlichen Format offengelegt werden, um Fehler und Missverständnisse zu vermeiden.
- Organmitglieder, Führungskräfte und Mitarbeiter dürfen Anfragen der Medien im Namen des Unternehmens nur mit Genehmigung der Abteilung NTS Corporate Communication Department (Japan) beantworten, die für Öffentlichkeitsarbeit und IR-Nachhaltigkeit zuständig ist.

