

Manuale del Codice Etico del Gruppo Nabtesco



A tutti gli amministratori, i manager e i dipendenti del Gruppo Nabtesco

Il Gruppo Nabtesco è fermamente impegnato a rispettare elevati standard di compliance legale e di etica aziendale. La compliance è la base vitale su cui implementiamo la nostra Filosofia Societaria attraverso le nostre attività. Allo stesso tempo, la compliance è uno dei fattori più importanti per diventare il partner commerciale di riferimento nell'attuale ambiente commerciale globalizzato.

Il Codice Etico del Gruppo Nabtesco è stato istituito nel dicembre 2016 e aggiornato nell'aprile 2022. Il presente Manuale illustra i contenuti del Codice Etico del Gruppo Nabtesco aggiornato. Il suo scopo è quello di fornire una guida in caso di domande sulla compliance relative alle attività aziendali di tutti

i giorni. In caso di dubbi su una questione di compliance, utilizzare il presente Manuale per confermare l'azione appropriata.

Se venite a conoscenza di problemi (o potenziali problemi) relativi al Codice etico, siete pregati di segnalarli tempestivamente e di consultarvi con i vostri supervisori o con gli incaricati preposti alla procedura di whistleblowing.

Non dovete permettere che la pressione del raggiungimento degli obiettivi aziendali o dell'ottenimento di nuove opportunità di business o le indicazioni inappropriate dei vostri superiori vi facciano esitare nell'agire. Il Gruppo Nabtesco non tollera che si traggano profitti derivanti dalla mancata osservanza della compliance.

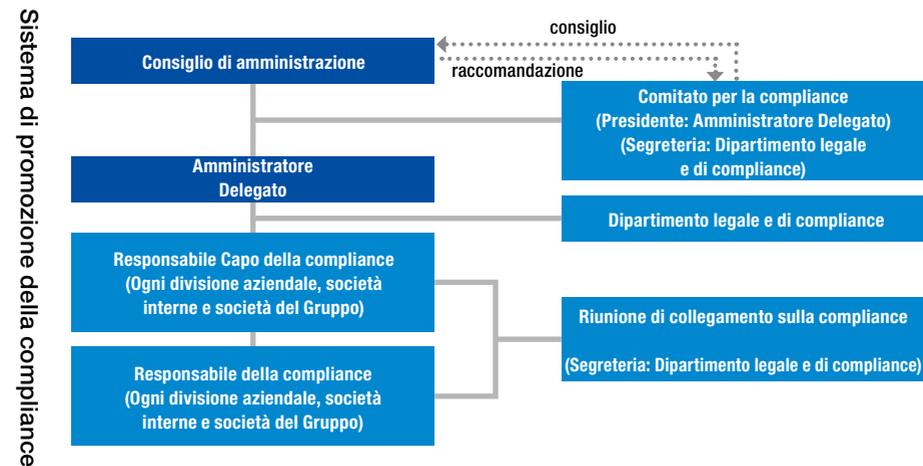
La fiducia dei nostri stakeholder viene ottenuta faticosamente, mentre è estremamente facile perderla. Singole violazioni della compliance hanno messo a rischio l'attività di molte società famose.

Tenete presente che le attività commerciali del Gruppo Nabtesco sono sostenute da azioni individuali fondate su un alto senso dell'etica e della trasparenza.

In qualità di amministratore delegato e presidente del Comitato per la compliance del Gruppo Nabtesco, non lesinerò gli sforzi per fornirvi tutto il supporto necessario.

Non vedo l'ora di lavorare con voi per gettare le basi necessarie ad affrontare le sfide globali che abbiamo di fronte. Continueremo a innovare per soddisfare le esigenze dei "desideri" futuri, basando il nostro approccio sul Codice Etico.

Miglioramento del sistema di compliance



Il Gruppo Nabtesco ha istituito un Comitato per la compliance che fornisce consulenza al Consiglio di amministrazione. Il Comitato è presieduto dall'Amministratore delegato e prevede il contributo di esperti esterni. Il Comitato ha il compito di definire il Regolamento del sistema di promozione della compliance del Gruppo, di formulare le linee guida di base e di decidere le questioni importanti relative al sistema di compliance.

Inoltre, con la nomina dei Responsabili Capo della compliance e Responsabili della compliance che supportano i Responsabili Capo di tutti i nostri dipartimenti amministrativi, delle società interne e delle società del Gruppo all'interno e all'esterno del Giappone, stiamo migliorando il nostro sistema di compliance su scala globale e di gruppo. Organizziamo una riunione di Collegamento sulla compliance per consentire ai Responsabili Capo della compliance e ai Responsabili della compliance di condividere informazioni e scambiare opinioni, sia in Giappone che in tutti i territori esteri in cui operiamo (Cina, altri territori asiatici, Nord America ed Europa).

Inoltre, avvocati interni locali sono impiegati presso Shanghai Nabtesco Business Management Co., Ltd. in Cina e Nabtesco Europe GmbH, la sede regionale europea in Germania. Questo, attraverso una stretta collaborazione con il dipartimento legale e di compliance della sede centrale, rafforza un sistema legale e di compliance globale.



木村和正

Kazumasa Kimura
Direttore rappresentante,
Presidente e Amministratore Delegato
Il presidente del Comitato per la
compliance

INDICE-Tabella dei contenuti

Messaggio dall'Amministratore Delegato	2	3. Equità e Correttezza nelle Attività Commerciali	20
Miglioramento del sistema di compliance	3	3.1 Operazioni Corrette	21
INDICE	4	3.2 Anticorruzione, Doni e Intrattenimento	23
Introduzione	5	3.3 Controllo del Commercio	24
Codice Etico del Gruppo Nabtesco	6	3.4 Rapporti con la Politica e la Pubblica Autorità	25
Rapporti con il Modo di Agire di Nabtesco (Nabtesco Way)	7	3.5 Rapporti con Movimenti Anti-Sociali	26
Ambito di applicazione	8	3.6 Sviluppo e Fornitura di Prodotti e Servizi Sicuri e Adeguati	27
Implementazione del Codice Etico del Gruppo Nabtesco	9	4. Gestione delle Risorse Societarie, ecc.	28
Punti di contatto per gli incaricati preposti alla procedura di whistleblowing	11	4.1 Gestione delle Risorse Societarie	29
1. Principi Generali	12	4.2 Gestione delle Informazioni Confidenziali	30
2. Rapporti con la Società Nabtesco	14	4.3 Gestione delle Informazioni Finanziarie, ecc.	31
2.1 Rispetto per i Diritti Umani	15	4.4 Tutela di Informazioni Private	32
2.2 Discriminazione e Molestie	16	4.5 Tutela e Rispetto della Proprietà Intellettuale	33
2.3 Creare un Ambiente di Lavoro Sano e Sicuro	17	4.6 Insider Trading	34
2.4 Attività Politiche e Religiose	18	4.7 Sicurezza delle Informazioni	35
2.5 Conflitto di Interessi	19	5. Rapporti con la Società	36
		5.1 Rapporti con la Società	37
		5.2 Divulgazione di Informazioni Societarie	38

Introduzione

Il presente Manuale si basa sui contenuti del Codice Etico del Gruppo Nabtesco, promulgato il 27 dicembre 2016 e aggiornato il 1 aprile 2022. Il presente Manuale ha lo scopo di guidare le azioni di amministratori, manager e dipendenti del Gruppo Nabtesco spiegando i punti chiave di ciascuna disposizione del Codice e fornendo esempi specifici di comportamenti vietati e regole da rispettare.

Il presente Manuale e il Codice Etico del Gruppo Nabtesco saranno tradotti in diverse lingue per garantire che i dipendenti di tutte le società del Gruppo Nabtesco ne abbiano una buona comprensione. Il presente Manuale sarà pubblicato anche sul sito web del Gruppo, dove sarà accessibile agli stakeholder. Il Codice Etico e il presente Manuale saranno inoltre soggetti a una costante revisione in risposta ai cambiamenti del contesto aziendale e alle revisioni delle leggi e dei regolamenti in materia.



Codice Etico del Gruppo Nabtesco

Il Codice Etico del Gruppo Nabtesco ("Codice") fissa standard adeguati di comportamento che tutto il personale del Gruppo Nabtesco è tenuto ad osservare al fine di garantire la compliance* e di conseguenza permettere alle nostre attività commerciali di rispecchiare fedelmente la nostra filosofia societaria.

* Per "Compliance" si intende venire incontro alle aspettative degli stakeholder (clienti, dipendenti, partner commerciali, soci e comunità locali) non solo attraverso il rispetto di leggi, regolamenti e regole societarie interne (tra cui manuali, linee guida e altre norme di attuazione) ma anche dei principi etici e sociali generalmente riconosciuti.



Rapporti con il Modo di Agire di Nabtesco (Nabtesco Way)

Il presente Codice supporta il Modo di Agire Nabtesco rispetto alla compliance.

In particolare, il Codice rispecchia "4. Costante sostegno al nostro senso di etica ed elevata trasparenza nelle attività commerciali" esplicitate nelle Nostre Promesse, e intende fornire una guida pratica per "Garantire la Trasparenza: Sii aperto, giusto e onesto" e "Mantieni una Forte Etica Professionale: Fai uno sforzo individuale" stabilito nelle Linee Guida d'Intervento per Tutti i Membri del Gruppo.



Ambito di applicazione

Il presente Codice si applica a tutti gli amministratori, manager e dipendenti del Gruppo Nabtesco. Ciascuna società appartenente al Gruppo Nabtesco può modificare il Codice o adottare il proprio codice etico in ottemperanza ai regolamenti e normative statali o territoriali, usi sociali generalmente riconosciuti e/o standard etici, requisiti strutturali di business e/o altri requisiti nei limiti in cui tali modifiche e/o codici etici non sono in contrasto con il presente Codice.

Il Codice si applica su scala globale. Difatti, tutti gli amministratori, i manager e dipendenti del Gruppo Nabtesco sono tenuti a rispettare i medesimi standard di compliance in modo da garantire che le attività commerciali del Gruppo Nabtesco siano svolte sulla base di elevati standard etici e di trasparenza.

Le società che hanno già adottato un simile codice etico possono evitare l'onere di rivedere un codice già distribuito all'interno della società nella misura in cui entrino a far parte del Gruppo Nabtesco.

Implementazione del Codice Etico del Gruppo Nabtesco

1. Requisiti comportamentali per gli Amministratori, i Manager e Dipendenti

- 1 Adotteremo misure adeguate previste nel presente Codice quando si presenta un rischio di compliance.
- 2 Ci consulteremo con i nostri responsabili, manager preposti alla compliance o il comitato etico "hotline" o altri incaricati preposti alla procedura di whistleblowing all'interno delle nostre società in caso di dubbi legati al contenuto del Codice.

Se siete un amministratore, manager o dipendente del Gruppo Nabtesco, leggete con attenzione il presente Manuale. Consultate il presente Manuale e prendete le misure necessarie in caso di dubbi su una questione di compliance o quando si presenta un evento o una domanda problematica nel vostro lavoro quotidiano. Si noti che tutti i corsi di formazione sulla compliance di ogni organizzazione devono essere basati sui contenuti del presente Manuale.

2. Requisiti comportamentali per Dirigenti e Direttori

- 1 Dirigenti e direttori sono in prima linea per garantire il rispetto del presente Codice, informare ogni dipendente circa il Codice e monitorare il relativo status di compliance.

I dirigenti e i direttori sono responsabili per la messa in atto e per garantire in prima linea la compliance basandosi sul Codice Etico. È inoltre loro responsabilità assicurarsi che ogni dipendente sia informato del Codice, sottolineando l'importanza della compliance. Dovete inoltre monitorare tutte le aree della vostra organizzazione per verificare la compliance del Codice. Se riscontrate inadeguatezze o violazioni del Codice, dovete prendere immediatamente i provvedimenti del caso.

Implementazione del Codice Etico del Gruppo Nabtesco

3. Segnalare una Violazione al presente Codice

- 1 Istituiremo sistemi di whistleblowing a livello globale e li faremo funzionare correttamente per la prevenzione, l'individuazione precoce e la correzione di comportamenti scorretti o di qualsiasi violazione del presente Codice.
- 2 Riferiremo e ci consulteremo con i nostri supervisor, con i punti di contatto per gli incaricati preposti alla procedura di whistleblowing o con i dipartimenti responsabili della compliance delle nostre rispettive società nel caso in cui venissimo a conoscenza di fatti che stanno creando o potrebbero creare problemi dal punto di vista del presente Codice.
- 3 Le persone che consultano o segnalano eventuali questioni relative al Codice non saranno soggette ad alcuna forma di ritorsione.

In quanto amministratori, manager o dipendenti, siete tenuti ad adottare le misure necessarie se venite a conoscenza di una violazione o potenziale violazione del presente Codice. Non sarà tollerato ignorare o nascondere violazioni o potenziali violazioni.

In caso di indagine di un problema, si prega di dare priorità alle soluzioni all'interno dell'ambiente di lavoro consultando i colleghi, i dipendenti senior o il supervisore. Se la risoluzione di un problema all'interno del luogo di lavoro risulta difficile (ad esempio, se il vostro supervisore viola il Codice), consultate o segnalate il problema tramite i punti di contatto per gli incaricati preposti alla procedura di whistleblowing o altri dipartimenti responsabili della compliance.

Le consultazioni e le relazioni che coinvolgono i punti di contatto per gli incaricati preposti alla procedura di whistleblowing sono riservate. Si prega di utilizzare il sistema con la massima riservatezza: è severamente vietato qualsiasi trattamento sleale o azione di ritorsione nei confronti delle persone che richiedono una consultazione o che inviano segnalazioni.

4. Misure Disciplinari

- 1 Riconosciamo e siamo consapevoli che una violazione del presente Codice può comportare provvedimenti disciplinari in attuazione delle regole societarie interne.

Una volta chiarite le cause e le responsabilità della violazione, saranno adottate misure rigorose in risposta a qualsiasi violazione del Codice. In alcuni casi, una violazione del Codice può costituire una violazione di leggi e regolamenti. In tal caso, possono essere presentate accuse penali contro gli amministratori, i manager o i dipendenti che hanno commesso la violazione. La società può anche essere soggetta a sanzioni penali, civili e amministrative. Inoltre, se la società subisce perdite economiche a causa della violazione, può presentare una richiesta di risarcimento contro il trasgressore.

Punti di contatto per gli incaricati preposti alla procedura di whistleblowing

Il Gruppo Nabtesco ha istituito un sistema globale di whistleblowing. Le modalità di presentazione delle segnalazioni, i problemi segnalabili e la struttura del sistema variano da territorio a territorio, ma in tutti i territori, le segnalazioni sono riservate ed è vietato il trattamento ingiusto nei confronti degli incaricati preposti alla procedura di whistleblowing.

Incoraggiamo gli amministratori, i manager e i dipendenti a utilizzare il sistema di whistleblowing con la massima riservatezza. Per i dettagli, si rimanda al regolamento interno di ciascuna società.



1

Principi Generali

General Standards



Rispetteremo tutti i regolamenti e le leggi applicabili dei paesi e territori di riferimento, nonché tutte le regole societarie interne, e agiremo con integrità sulla base degli standard etici e sociali generalmente riconosciuti

Punti Chiave

Il Gruppo Nabtesco ha già condotto attività commerciali in diversi paesi e territori, e continuerà ad espandere in futuro la propria attività commerciale a livello globale. Rientra nella politica base del Gruppo Nabtesco il rispetto dei regolamenti e delle leggi applicabili dei paesi e territori di riferimento, nonché condurre le attività commerciali con integrità e in maniera etica. Le nostre regole societarie interne recepiscono regolamenti e leggi applicabili, nonché usi sociali generalmente accettati e standard etici. In quanto amministratori, manager o dipendenti, siete tenuti ad osservare tutti i regolamenti e leggi applicabili, nonché ogni regola societaria interna inerente alle vostre attività commerciali, agendo nel contempo con integrità.

2

Rapporti con la Società Nabtesco

Relationships
with the Company



1 Rispetto per i Diritti Umani

- 1 Noi rispetteremo la personalità, l'individualità e la privacy di ogni persona e aderiamo agli standard di condotta internazionali in materia di diritti umani.
- 2 In quanto società globale, rispettiamo e diamo grande valore alle diverse culture e rispettiamo tale diversità.
- 3 Non coinvolgeremo né utilizzeremo lavoro minorile o lavoro forzato.

Punti Chiave

- Il rispetto dei diritti umani in tutti gli aspetti delle nostre attività commerciali è fondamentale per il Codice etico.
- In qualità di firmatario del Global Compact delle Nazioni Unite, il Gruppo Nabtesco mira a realizzare una società che non lasci nessuno indietro, come promesso dagli Obiettivi di Sviluppo Sostenibile (SDGs), e a rispettare i diritti umani nelle sue attività commerciali.
- A integrazione del Codice Etico, abbiamo definito la Policy sui Diritti Umani del Gruppo Nabtesco, che dichiara di sostenere le norme internazionali sui diritti umani, tra cui la Carta Internazionale dei Diritti Umani delle Nazioni Unite e la Dichiarazione dell'OIL sui principi e i diritti fondamentali nel lavoro. Ci impegniamo a rispettare i diritti umani in conformità con le linee guida internazionali, come i Principi guida delle Nazioni Unite su imprese e diritti umani.
- Abbiamo definito la "CSR-Oriented Procurement Policy" del Gruppo Nabtesco, che include il divieto di lavoro minorile e di lavoro forzato, con l'obiettivo di garantire il rispetto dei diritti umani. Stiamo affrontando le questioni relative ai diritti umani insieme ai nostri partner commerciali e agli altri stakeholder.
- Le innovazioni e le soluzioni ai problemi sociali precedentemente inimmaginate emergono quando amministratori, manager e dipendenti provenienti da contesti culturali diversi, con sistemi di valori e convinzioni differenti, si scambiano idee e si stimolano a vicenda. Questo migliora i nostri luoghi di lavoro e le nostre operazioni commerciali e ci permette di offrire ancora più valore ai clienti.

Esempi specifici

- È vietato parlare o comportarsi in modi che minano i diritti umani e/o l'individualità.
- Siate attenti e rispettate gli altri i cui valori e convinzioni differiscono dai vostri.

2 Discriminazione e Molestie

- 1 Ci impegneremo a garantire pari opportunità e la correttezza durante il rapporto di lavoro con riferimento alle assunzioni, la formazione e le promozioni, ecc.
- 2 Non metteremo in atto né tolleremo alcuna azione che pregiudichi la dignità dell'individuo, come i) la discriminazione sulla base della razza, del colore della pelle, delle convinzioni personali, della religione, della nazionalità, dell'etnia, del luogo di nascita, del sesso, dell'età, della disabilità, dell'identità di genere, dell'orientamento sessuale, dello stato civile, della struttura familiare, dello status sociale, della condizione lavorativa e di altri fattori, o ii) qualsiasi tipo di bullismo o molestia.

Punti Chiave

- Il Gruppo Nabtesco ricomprende amministratori, manager e dipendenti con convinzioni, valori e background diversi. Per sfruttare appieno i vantaggi di questa diversità mentre continuiamo a crescere ed evolverci, è importante che ogni individuo sia accettato, riconosciuto e rispettato.
- È vietato abusare della propria posizione o dei propri vantaggi per intimidire o molestare colleghi o partner commerciali.

Esempi specifici

- È severamente vietata la discriminazione sulla base di razza, colore della pelle, ideologia, convinzioni personali, religione, nazionalità, etnia, origine, sesso, età, stato sociale, disabilità, identità di genere, orientamento sessuale, stato civile, composizione familiare, forma di impiego o altri fattori.
- Sul posto di lavoro è vietato parlare o comportarsi in modi che abbiano un impatto negativo sull'ambiente di lavoro, comprese le avance o le osservazioni di carattere sessuale e le battute o gli insulti su razza, età, religione, disabilità o orientamento sessuale.
- È vietato abusare della propria autorità per agire in modi che compromettono la dignità individuale.

! Spiegazione

Cosa si intende per molestie?

Le molestie sono comportamenti di disturbo o abusi che infliggono disagio mentale o svantaggi significativi ad altri individui. Anche se parlate o agite con naturalezza, il vostro discorso o comportamento può costituire una molestia se causa disagio a un'altra persona.

3 Creare un Ambiente di Lavoro Sano e Sicuro

- 1 Noi creeremo e manterremo un ambiente di lavoro sano e sicuro, prevenendo eventuali infortuni sul lavoro, osservando le leggi in materia di diritto del lavoro, regolamenti e regole societarie interne.
- 2 È nostra intenzione incentivare la libera comunicazione in modo da creare un ambiente di lavoro confortevole che permetta a tutti di esprimere le proprie opinioni liberamente e in maniera costruttiva.
- 3 Rispetteremo i diversi stili di lavoro, ci impegneremo a sensibilizzare i dipendenti sull'importanza di mantenere un equilibrio tra lavoro e vita privata e, così facendo, lavoreremo per creare e migliorare un ambiente di lavoro sicuro e positivo.

Punti Chiave

- Per evitare infortuni e incidenti durante gli spostamenti quotidiani o le operazioni giornaliere, collaborate per mantenere un ambiente di lavoro sano e per migliorare la sicurezza sul posto di lavoro su base quotidiana.
- Cercare una comunicazione aperta e onesta tra supervisori e subordinati. La pratica di questa comunicazione su base regolare facilita una condivisione delle informazioni snella e accurata, che porta a risposte tempestive a irregolarità o errori.
- A seconda delle responsabilità lavorative e dell'ambiente di lavoro, la società potrebbe non essere in grado di soddisfare tutte le richieste individuali, ma sosteniamo gli sforzi per migliorare l'equilibrio tra lavoro e vita privata nella misura del possibile.

Esempi specifici

- Rispettare le regole in materia di sicurezza all'interno del luogo di lavoro.
- Segnalare al proprio responsabile situazioni o luoghi pericolosi all'interno del luogo di lavoro.
- Gestire correttamente le proprie ore di lavoro e curarsi della propria salute.
- Se si verifica un disastro o un incidente, bisogna reagire rapidamente e dare la priorità alla vita umana.
- Siate consapevoli delle persone che vi circondano, parlate con loro abitualmente e consapevolmente e sforzatevi di ascoltare le diverse opinioni sul posto di lavoro.
- Non ignorate o escludete nessuno che abbia espresso un'opinione contraria in una riunione o altrove.
- Creare un ambiente di lavoro che consenta stili di lavoro diversi per massimizzare le capacità individuali e consentire stili di lavoro diversi tra i colleghi.

4 Attività Politiche e Religiose

- 1 Svolgeremo attività politiche (tra cui attività collegate a campagne elettorali) e religiose esclusivamente a titolo personale, dopo l'orario di lavoro e al di fuori del luogo di lavoro. Se è necessario svolgere tali attività durante l'orario di lavoro o all'interno del luogo di lavoro, le stesse dovranno essere eseguite in maniera da non recare disturbo ai propri colleghi.

Punti Chiave

- Il Gruppo Nabtesco rispetta il vostro diritto di partecipare ad attività religiose o politiche a titolo personale.
- In linea di principio, dovete concentrarvi sullo svolgimento delle vostre mansioni durante l'orario di lavoro. Di conseguenza, qualsiasi impegno in attività politiche o religiose a titolo personale deve avvenire al di fuori dell'orario di lavoro.
- In alcuni Paesi e territori, nelle società esiste una cultura o una consuetudine che riconosce a amministratori, manager e dipendenti la possibilità di svolgere attività religiose in una certa misura. Il Gruppo Nabtesco rispetta tali culture e costumi. Pertanto, concediamo un'eccezione che consenta ad amministratori, manager e dipendenti di dedicarsi alla preghiera o ad altre attività religiose a titolo personale all'interno del luogo di lavoro e durante l'orario di lavoro, quando ciò è inevitabile.
- Il Gruppo Nabtesco non incoraggia né sostiene alcun partito politico o religione specifica.

Esempi specifici

- Non potete intraprendere attività religiose o politiche nella vostra veste societaria.
- Anche a titolo personale, è vietato fare proselitismo o sollecitare la partecipazione a qualsiasi religione nel luogo di lavoro.

5 Conflitto di Interessi

- 1 Separeremo nettamente gli affari societari con le questioni personali. Non sfrutteremo le nostre capacità o posizione societaria né le nostre risorse societarie per fini personali. Non intraprenderemo attività che possono comportare un conflitto di interesse tra i nostri interessi societari e quelli personali.

Punti Chiave

- In quanto membri del Gruppo Nabtesco, dovete agire nell'interesse della società.
- Anche il minimo sospetto di un potenziale conflitto di interessi può causare danni materiali alla reputazione e all'attività della Società.
- Impegnarsi in attività estranee alle attività della Società sul luogo di lavoro può sia ridurre i profitti della Società sia causare il deterioramento dell'atmosfera sul luogo di lavoro. Pertanto, è necessario fare una chiara distinzione tra questioni pubbliche e private.

Esempi specifici

- Le seguenti azioni possono costituire conflitti di interesse.
 - Fornire o dare istruzioni per ottenere beni e servizi da una società di proprietà o gestita da un parente stretto o da amici
 - Aggirare l'equo processo di selezione del personale per assumere un parente stretto o un amico o utilizzare la propria posizione all'interno della Società per fare pressioni a favore di tali assunzioni
 - Sfruttare a vantaggio personale opportunità o posizioni individuate in relazione alle operazioni commerciali della Società
 - Svolgere un secondo lavoro senza l'autorizzazione della Società
 - Condividere interessi finanziari con clienti, partner commerciali o concorrenti della Società.
- Se si verifica un potenziale conflitto di interessi, segnalarlo tempestivamente e consultarsi con il proprio supervisore.

! Spiegazione

Cosa si intende per conflitto di interessi?

Un conflitto di interessi è una situazione in cui un amministratore, un manager o un dipendente può essere ostacolato nell'adempimento dei propri doveri professionali nei confronti della Società in modo obiettivo ed equo a causa di un conflitto con i propri interessi personali.

3

Equità e Correttezza nelle Attività Commerciali

Fair and
Honest Business Activities



1 Operazioni Corrette

- 1 Rispetteremo le leggi in materia di concorrenza ed anti-trust dei rispettivi paesi e territori in cui operiamo e le regole societarie interne. Eserciteremo la nostra attività commerciale in base ai principi di equa e libera concorrenza.
- 2 Ci impegneremo a non addentrarci in alcuna discussione, accordo o intesa collusiva con i nostri concorrenti o all'interno di associazioni di categoria di cui una società del Gruppo Nabtesco sia membro in relazione a prezzi, vendite, volume di produzione, restrizioni sull'uso della tecnologia, clienti, territori di vendita o categorie di prodotti.
- 3 Non abuseremo della nostra posizione dominante per penalizzare i nostri partner commerciali.
- 4 Forniremo ai nostri clienti e agli altri stakeholder informazioni legittime e adeguate sui nostri prodotti e servizi durante le nostre campagne pubblicitarie e di marketing.
- 5 Pratteremo attività di approvvigionamento e fornitura responsabili, seguendo politiche commerciali corrette e in conformità con le leggi e le normative vigenti.

Punti Chiave

- La corretta e libera concorrenza migliora l'efficienza e la produttività degli operatori commerciali e contribuisce allo sviluppo dell'economia attraverso la trasmissione di valori ai consumatori, clienti e la società. Questo costituisce un principio base di partenza che le società devono seguire nello svolgimento di attività commerciali.
- Qualsiasi consultazione, accordo (cartello) o manipolazione delle offerte con i concorrenti in relazione a prezzi, volumi, limitazioni tecniche, clienti, territori di vendita o categorie di prodotti è vietato dalle leggi sulla concorrenza e dalle leggi anti-trust in tutti i paesi e i territori, in quanto atti che ostacolano la libera e leale concorrenza. In caso di violazione, la società sarà soggetta a una multa penale e saranno imposte sanzioni penali anche all'amministratore, al manager o al dipendente coinvolto. Il Gruppo Nabtesco ha stabilito le regole interne per prevenire la partecipazione a cartelli e manipolazioni di offerte o qualsiasi azione che sollevi il sospetto di partecipazione a cartelli e manipolazioni di offerte.
- Oltre alla partecipazione ai cartelli e alle manipolazioni delle offerte, le leggi sulla concorrenza e le leggi anti-trust di ogni paese e territorio regolano ulteriormente le azioni che ostacolano la concorrenza leale. Ad esempio, limitare i prezzi di rivendita nei negozi è illegale in molti Paesi. Poiché queste norme sono complesse, vi invitiamo a consultare tempestivamente il dipartimento legale della vostra società in caso di domande o dubbi relativi alle leggi sulla concorrenza.
- I nostri fornitori e altri partner commerciali sono parte della forza motrice che spinge le attività del Gruppo Nabtesco. Trattiamo i nostri partner commerciali in modo equo e non abusiamo della nostra posizione negoziale dominante.
- Per consentire ai consumatori di trarre conclusioni corrette sull'acquisto e sull'uso dei nostri prodotti e servizi, è importante che forniamo informazioni oneste, appropriate e lecite sui nostri prodotti e servizi.

1 Operazioni Corrette

Punti Chiave

- L'approvvigionamento deve essere conforme alla CSR-Oriented Procurement Policy del Gruppo Nabtesco. È richiesto il rispetto delle leggi, i regolamenti e gli standard applicabili in materia di fornitura di beni e servizi.

Esempi specifici

- Per prevenire la partecipazione a cartelli e manipolazioni delle offerte o qualsiasi azione che faccia sospettare la partecipazione a cartelli e manipolazioni delle offerte, studiare gli esempi specifici forniti nel Codice di Condotta per la Prevenzione dei Cartelli, che si applica all'intero Gruppo Nabtesco.
- Consultare il dipartimento legale in caso di domande o dubbi relativi alle leggi sulla concorrenza o alle leggi anti-trust.
- È vietata la pubblicità falsa o ingannevole.
- Studiare le questioni specificate nella CSR-Oriented Procurement Policy del Gruppo Nabtesco per quanto riguarda le transazioni con i fornitori e i partner commerciali.

2 Anticorruzione, Doni e Intrattenimento

- 1 Non effettueremo, né direttamente né indirettamente, atti di corruzione di alcun tipo e non perseguiremo vantaggi impropri.
- 2 Non forniremo né riceveremo doni, forme di intrattenimento o altri vantaggi a meno che non siano consentiti da regolamenti e leggi applicabili e dalle regole societarie interne, e ad ogni modo solamente entro i limiti previsti dagli standard sociali generalmente accettati.

Punti Chiave

- La corruzione è illegale e soggetta a sanzioni penali in tutti i paesi in cui il Gruppo Nabtesco opera. Anche la comunità internazionale sta rafforzando le misure di prevenzione della corruzione. Il Gruppo Nabtesco ha adottato la Policy Globale in materia di Anticorruzione "Nabtesco Group Global Anti-Bribery Policy" e vieta severamente ogni forma di corruzione.
- A seconda delle modalità, anche gli intrattenimenti aziendali e gli scambi di doni possono far sorgere il sospetto di corruzione con intenti corruttivi. A tal fine, il Gruppo Nabtesco ha stabilito regole e linee guida interne.
- Ovviamente, gli amministratori, i manager e i dipendenti non possono accettare alcuna forma di tangente dai partner commerciali. L'accettazione di intrattenimenti o doni da parte di partner commerciali deve essere limitata all'ambito delle consuete formalità che non compromettono la valutazione parziale.

Esempi specifici

- Non è ammessa alcuna forma di tangente neppure quando i relativi costi vengono corrisposti dalle singole persone e non dalla Società.
- Sono vietati i pagamenti a funzionari pubblici per agevolare servizi amministrativi non discrezionali (ad esempio: agevolare i pagamenti).
- Se viene richiesta una tangente, rifiutate fermamente.
- Le leggi e i regolamenti pertinenti o le norme interne possono consentire intrattenimenti o doni nel rispetto degli standard sociali generalmente accettati. Create e conservate un adeguato registro di qualsiasi intrattenimento o dono.

3 Controllo del Commercio

- 1 Eseguiamo le transazioni di esportazione e importazione in conformità con tutte le leggi e i regolamenti nazionali e territoriali in materia di importazione ed esportazione e con le norme societarie interne.
- 2 Seguiremo correttamente tutte le procedure di importazione ed esportazione prescritte dalle leggi e dai regolamenti applicabili, compresa la presentazione delle domande per le autorizzazioni necessarie e la presentazione delle notifiche e dei rapporti richiesti.

Punti Chiave

- L'esportazione e la fornitura di prodotti, tecnologie, software, ecc. utilizzabili per scopi militari sono regolati in maniera rigorosa da leggi e regolamenti dei paesi e territori di riferimento.
- Inoltre, ogni paese e territorio vieta le esportazioni e le importazioni di alcuni beni. In alcuni casi, per le importazioni e le esportazioni è necessaria un'autorizzazione o un'approvazione.
- Se le importazioni o le esportazioni contravvengono a questi regolamenti, le conseguenze possono essere gravi. Oltre all'imposizione di una multa penale e al divieto di esportazione per la Società, le persone coinvolte possono essere soggette a sanzioni penali.

Esempi specifici

- Cercate di comprendere le leggi e i regolamenti che si applicano alle importazioni e alle esportazioni nelle aree di attività in cui operate.
- In qualità di esportatori o fornitori, confermate quali leggi e regolamenti si applicano a prodotti e tecnologie che non sono stati progettati o prodotti dalla vostra società.

4 Rapporti con la Politica e la Pubblica Autorità

- 1 Ci impegneremo ad instaurare e mantenere rapporti sani, normali e trasparenti con la politica e la pubblica autorità e non porremo in essere alcuna condotta che faccia sorgere il sospetto di corruzione o collusione.
- 2 Il Gruppo Nabtesco non effettuerà donazioni né concederà altre forme di sostegno finanziario a favore di partiti politici o singoli politici. Gli amministratori, i manager e i dipendenti del Gruppo Nabtesco possono versare contributi politici leciti o fornire altro sostegno finanziario a politici o partiti politici su base privata.

Punti Chiave

- Nel corso della normale attività, il Gruppo Nabtesco stabilisce e mantiene relazioni politiche e governative. Dobbiamo fare attenzione ed evitare di suscitare sospetti o diffidenze.
- Per ulteriori informazioni, consultare la sezione 3.2 del Codice Etico (Anticorruzione, Doni e Intrattenimento).

Esempi specifici

- Il Gruppo Nabtesco non effettuerà donazioni a politici né acquisterà biglietti per campagne organizzate per il finanziamento dei partiti.
- Assicurarsi che tutte le attività di lobbismo siano conformi alle leggi e ai regolamenti vigenti in ciascun paese.

5 Rapporti con Movimenti Anti-Sociali

- 1 Eviteremo qualsiasi rapporto con forze anti-sociali come gruppi di criminalità organizzata, mafia, terroristi, cartelli della droga o altre organizzazioni criminali, e rifiuteremo con fermezza e determinazione le richieste che portano al riciclaggio di denaro o al finanziamento del terrorismo e qualsiasi altra richiesta impropria.

Punti Chiave

- Il Gruppo Nabtesco evita qualsiasi rapporto con organizzazioni criminali per adempiere alle proprie responsabilità sociali d'impresa. È severamente vietato il coinvolgimento nel riciclaggio di denaro o nel finanziamento del terrorismo.

Esempi specifici

- Non dovete mai fare richieste, offrire denaro o far leva sull'influenza di persone coinvolte in organizzazioni criminali o altre forze anti-sociali.
- Informare tempestivamente la Società se si ricevono richieste o sollecitazioni indebite da parte di organizzazioni criminali o altre forze anti-sociali o se si hanno altri contatti con esse.
- Nel caso in cui venga richiesto un riscatto dopo un attacco ransomware, non effettuare alcun pagamento, ma consultarsi immediatamente con i propri superiori, con il Dipartimento Sistemi Informativi e con il Dipartimento Legale e Compliance.

6 Sviluppo e Fornitura di Prodotti e Servizi Sicuri e Adeguati

- 1 Svilupperemo, progetteremo, produrremo, venderemo, manterremo e ripareremo prodotti e servizi sicuri e adeguati che rispondano alle esigenze del mercato e dei clienti.
- 2 Non falsificheremo le informazioni né faremo una falsa segnalazione in merito alla sicurezza, alla qualità, ai test o ad altre questioni.

Punti Chiave

- Il Gruppo Nabtesco dà la priorità alla sicurezza nella fornitura di prodotti e servizi. Non tolleriamo informazioni falsificate o rapporti falsi.

Esempi specifici

- Assicurarsi di avere una comprensione accurata delle specifiche e degli standard richiesti quando si forniscono prodotti e servizi.
- Assicurarsi che vengano condotti test rigorosi presso la Società o un laboratorio di analisi quando si forniscono prodotti e servizi. Registrare e riportare accuratamente i risultati dei test.
- Non omettere i test senza l'autorizzazione del cliente e non falsificare i rapporti, anche se ciò significa non rispettare i termini di consegna.



Gestione delle Risorse Societarie, ecc.

Management of
Company Assets, etc.

1 Gestione delle Risorse Societarie

- 1 Noi gestiremo le risorse societarie (risorse materiali o immateriali) in assoluta conformità con le regole societarie interne e utilizzeremo le risorse societarie esclusivamente per finalità legittime societarie.

Punti Chiave

- Le risorse del Gruppo Nabtesco vengono impiegate per svolgere attività commerciali. Se le risorse sono inutilizzabili a causa di una violazione di regole rilevanti, questo potrebbe ostacolare la nostra attività commerciale e ledere gli interessi della Società e dei nostri stakeholder.

Esempi specifici

- Le risorse societarie vanno utilizzate esclusivamente per finalità commerciali legittime.
- Mantene e gestite le risorse societarie in maniera appropriata e adottate ogni sforzo necessario per evitare perdite, furto o uso improprio.
- Non utilizzare i telefoni cellulari e i personal computer forniti dalla Società per scopi personali (ad esempio, giochi, social media, acquisto e vendita di azioni).

2 Gestione delle Informazioni Confidenziali

- 1 Gestiremo rigorosamente le informazioni confidenziali delle nostre società o di terzi in conformità con le regole societarie interne, e non divulgheremo tali informazioni fuori dalle nostre società e ne faremo uso esclusivamente per finalità commerciali.
- 2 Non otterremo impropriamente informazioni confidenziali e in possesso di terzi.

Punti Chiave

- Le informazioni confidenziali comprendono informazioni non pubblicate sui prodotti, know-how relativo alla produzione, risultati di test, dati sullo stato operativo di tutti i tipi di apparecchiature e informazioni sui clienti. Nel caso in cui tali informazioni vengano divulgate, sia per negligenza che per azione deliberata, è probabile che le ricadute compromettano in modo significativo la competitività e la reputazione della Società e causino gravi danni alla stessa.

Esempi specifici

- È vietato comportarsi in modo da provocare una fuga di informazioni all'esterno della Società.
Ad esempio:
 - Non discutete di informazioni confidenziali sui mezzi di trasporto pubblici, al ristorante o in altri luoghi pubblici.
 - Non posizionare un dispositivo informatico in cui sono memorizzate informazioni confidenziali in un luogo esterno alla Società dove non è possibile monitorarlo.
 - Non inviate e-mail senza aver attentamente confermato il destinatario.
 - Non pubblicate informazioni sull'attività della società sui social media.
- Ottenere informazioni confidenziali appartenenti a terzi solo attraverso metodi legittimi da fonti autorizzate e tenere una registrazione accurata delle informazioni.
- Se ottenete informazioni confidenziali da un'altra società sulla base di un contratto, rispettate i limiti di utilizzo previsti e le altre condizioni del contratto.
- Le informazioni confidenziali comprendono tutti i processi e i risultati dei test sui prodotti, i processi e i metodi di produzione e la disposizione dei macchinari all'interno di uno stabilimento. Non scattate, memorizzate, trasmettete o caricate fotografie o video che rivelino tali informazioni senza l'autorizzazione della Società.

3 Gestione delle Informazioni Finanziarie, ecc.

- 1 Tutte le informazioni finanziarie e contabili verranno registrate in maniera tempestiva e corretta in ottemperanza ai regolamenti, leggi applicabili, regole societarie interne e principi generalmente riconosciuti.
- 2 Presenteremo correttamente le dichiarazioni dei redditi e pagheremo le tasse secondo tutte le leggi e i regolamenti fiscali applicabili.

Punti Chiave

- Le informazioni finanziarie e contabili costituiscono la base per le decisioni gestionali della società. Pertanto, qualsiasi imprecisione o incompletezza dei registri o dei dati relativi a questioni finanziarie o contabili può ostacolare le decisioni di gestione appropriate. Tali problemi danneggiano anche la fiducia degli stakeholder nella società e possono costituire una violazione sostanziale di leggi e regolamenti.
- La presentazione di relazioni finanziarie o fiscali improprie costituisce una violazione sostanziale di leggi e regolamenti e può danneggiare la fiducia nel Gruppo Nabtesco.
- Quando si svolge un lavoro di contabilità, è necessario rispettare le norme, le leggi e i regolamenti in materia, nonché i principi contabili generalmente accettati, per garantire che i fatti contabili siano presentati in modo chiaro e che vengano effettuati trattamenti contabili corretti per quanto riguarda le posizioni finanziarie e i risultati operativi.

Esempi specifici

- Inserire in modo accurato e veritiero i registri, i dati e i rapporti relativi ai trattamenti contabili e garantire che le informazioni siano accurate, appropriate e complete.
- Eseguire i processi contabili dopo un'adeguata approvazione e nell'ambito dell'autorità e delle responsabilità assegnate.
- Conservare e gestire in modo appropriato i registri, i dati e gli altri materiali che costituiscono la base dei processi contabili.
- È vietata qualsiasi falsa dichiarazione, falsificazione o alterazione di registri, dati o rapporti.
- Verificate sempre se siete tenuti a presentare una dichiarazione dei redditi o a pagare le tasse in relazione alle vostre attività commerciali.

4 Tutela di Informazioni Private

- 1 Siamo consci dell'importanza della protezione di informazioni private, e gestiremo adeguatamente tali informazioni in conformità alle leggi e ai regolamenti rilevanti e regole societarie interne.

Punti Chiave

- Il Gruppo Nabtesco rispetta le informazioni personali di tutto il personale e degli stakeholder. Va notato che negli ultimi anni tutti i paesi e i territori hanno imposto severe restrizioni alla raccolta, alla gestione e all'utilizzo delle informazioni personali.

Esempi specifici

- Rispettare la legislazione sulla protezione dei dati personali in ogni paese e territorio in cui si opera.
- Raccogliere e utilizzare le informazioni personali solo per scopi commerciali legittimi.
- Soddisfare le condizioni stabilite dalle leggi e dai regolamenti pertinenti quando si trasferiscono le informazioni personali al di fuori del paese in cui sono state raccolte.
- Gestire le informazioni personali in modo appropriato e in conformità alle norme interne.

5 Tutela e Rispetto della Proprietà Intellettuale

- 1 Riconosciamo che la proprietà intellettuale (tra cui i brevetti, i diritti sui modelli di utilità, i brevetti di design, i marchi, i diritti d'autore e i segreti commerciali) è un'importante risorsa della società e gestiremo e proteggeremo in modo appropriato la proprietà intellettuale in conformità con le relative regole societarie interne.
- 2 Rispetteremo e non violeremo i diritti di proprietà intellettuale di terzi.

Punti Chiave

- Il Gruppo Nabtesco è titolare di numerose proprietà intellettuali e fornisce ai clienti e alla società una gamma di prodotti e servizi che utilizzano tali proprietà intellettuali. Tali proprietà intellettuali sono il risultato dello sforzo di tutti voi e sono la base della attività commerciali del Gruppo Nabtesco. Sono il risultato non solo dei vostri sforzi, ma anche di quelli di chi ha lavorato nella Società prima di voi. La loro gestione, ora e in futuro, è una nostra responsabilità collettiva.
- L'uso non autorizzato dei diritti di proprietà intellettuale di terzi può comportare richieste di risarcimento o sanzioni penali per la Società o per le persone coinvolte.

Esempi specifici

- Gestire i diritti di proprietà intellettuale del Gruppo Nabtesco in modo corretto e in conformità alle norme interne.
- Fare attenzione a non violare i diritti di proprietà intellettuale di terzi. In caso di dubbio, consultate il Dipartimento di Proprietà Intellettuale.

! Spiegazione

Cosa sono i diritti di proprietà intellettuale?

I diritti di proprietà intellettuale sono disciplinati da leggi e regolamenti relativi a invenzioni, idee, progetti, marchi, opere protette da copyright, know-how e altre proprietà intellettuali. Il titolare dei diritti ha diritti esclusivi sulla propria proprietà intellettuale. Il possesso di numerosi diritti di proprietà intellettuale in un settore specifico può conferire un vantaggio competitivo all'interno del settore stesso.

6 Insider Trading

- 1 Non tratteremo azioni o altri titoli, comprese le azioni di Nabtesco, sulla base di informazioni societarie che non sono di dominio pubblico che possono avere una influenza significativa sulle decisioni di investimento.
- 2 Non divulgheremo né riveleremo a terze parti informazioni che non sono di dominio pubblico riguardanti la nostra società che possono avere una influenza significativa sulle decisioni di investimento salvo ciò si renda necessario per provvedere alla ordinaria amministrazione societaria.

Punti Chiave

- In quanto amministratori, manager o dipendenti del Gruppo Nabtesco potreste aver accesso ad importanti informazioni societarie che non sono di dominio pubblico riguardanti il Gruppo Nabtesco, i nostri clienti o partner commerciali. Condurre operazioni con azioni proprie avvalendosi di tali informazioni costituisce una violazione di leggi e regolamenti sull'insider trading.
- Se venite a conoscenza di importanti informazioni societarie che non sono di pubblico dominio, dovete gestirle correttamente nel rispetto delle leggi societarie interne sulle informazioni privilegiate

Esempi specifici

- Non potete effettuare attività di insider trading, quali:
 - L'acquisto di azioni della società per la quale lavorate a nome di un vostro familiare, in base a importanti informazioni societarie che non sono di dominio pubblico;
 - L'acquisto di azioni della società per la quale lavora un vostro amico, in base a importanti informazioni societarie ottenute dall'amico stesso;
 - La vendita di azioni di una società in base a informazioni societarie che non sono di dominio pubblico riguardanti previsioni circa cali di profitto; o
 - L'acquisto di azioni di una società dopo aver appreso che la società è stata in grado di sviluppare un nuovo prodotto innovativo, prima che tale informazione sia di dominio pubblico.

! Spiegazione

Cosa significa insider trading?

Acquistare o vendere, o raccomandare ad altri l'acquisto o la vendita di titoli (azioni, obbligazioni, ecc.) di una determinata società sulla base di importanti informazioni aziendali non divulgate (informazioni privilegiate) in vostro possesso è insider trading. Tali azioni sono vietate.

7 Sicurezza delle Informazioni

- 1 Stabiliremo e gestiremo un sistema di gestione efficace per combattere i rischi esterni di cybersecurity, come gli attacchi informatici e l'hacking.

Punti Chiave

- I rischi per la sicurezza informatica aumentano di giorno in giorno a causa della proliferazione delle tecnologie informatiche e del peggioramento degli affari internazionali. Il Dipartimento Sistemi Informativi sta introducendo una serie di iniziative per prepararsi ai rischi di sicurezza informatica, ma tutti noi dobbiamo essere consapevoli della sicurezza informatica e seguire le procedure operative indicate dalla Società.

Esempi specifici

- Non condividete le password dei personal computer o dei cellulari della società con nessun altro.
- Quando si installano applicazioni su un dispositivo della società, seguire le politiche e le procedure stabilite dall'amministratore.
- Segnalare immediatamente lo smarrimento di qualsiasi dispositivo della società e adottare le misure necessarie secondo le istruzioni dell'amministratore.
- Se un dispositivo della società inizia a comportarsi in modo sospetto o in caso di gestione di URL o allegati sospetti nelle e-mail, disconnettersi dalla rete e contattare immediatamente il reparto Sistemi Informativi.

5

Rapporti con la Società

Relationships with Society

1 Rapporti con la Società

- 1 Con l'obiettivo di realizzare una società sostenibile, rispetteremo i trattati, le leggi e i regolamenti relativi all'ambiente, ci impegneremo a utilizzare le risorse e l'energia in modo efficiente, a controllare le emissioni di sostanze pericolose e a considerare l'impatto ambientale globale di ogni aspetto delle nostre attività, cercando anche di instaurare un rapporto di collaborazione con le società e le comunità locali.
- 2 Ci impegneremo in attività di prevenzione dei disastri in collaborazione con le società e le comunità locali e contribuiremo alla ricostruzione delle comunità colpite da disastri.

Punti Chiave

- Il Gruppo Nabtesco intraprende le proprie attività con l'obiettivo di realizzare una società sostenibile. Per informazioni specifiche, si rimanda alla Filosofia Ambientale e al Piano di Azione Ambientale del Gruppo Nabtesco.

Riferimento: Filosofia Ambientale del Gruppo Nabtesco / Piano di Azione Ambientale / Obiettivi a lungo termine

Obiettivi a lungo termine	Anno Fiscale 2030	Anno Fiscale 2050
Prevenzione del riscaldamento globale Ridurre le emissioni di anidride carbonica (standard 2015)	63%	100%
Ridurre le emissioni per unità di produzione per le vendite globali		
Ridurre le emissioni globali totali		

- Ci prepariamo sempre a terremoti, inondazioni e altri disastri. In caso di disastro, ci impegneremo per la ricostruzione.

2 Divulgazione di Informazioni Societarie

- 1 Riveleremo pubblicamente informazioni operative, gestionali, finanziarie e societarie in maniera tempestiva, rispettosa e imparziale verso i soci, gli investitori e gli altri stakeholder.

Punti Chiave

Quando divulghiamo informazioni importanti agli stakeholder, naturalmente ci conformiamo ai requisiti di legge. Dobbiamo anche sforzarci di migliorare il valore aziendale del Gruppo Nabtesco attraverso una divulgazione corretta e trasparente.

Esempi specifici

- Le informazioni aziendali devono essere divulgate in un formato di facile comprensione per evitare errori e fraintendimenti.
- Gli amministratori, i manager e i dipendenti non devono rispondere alle richieste dei media per conto della Società senza aver ottenuto l'approvazione del Dipartimento di Comunicazione Aziendale, che è responsabile delle relazioni pubbliche e della sostenibilità delle relazioni con gli investitori.

Publicato nel 2022

Compilato e pubblicato dal Dipartimento legale e di compliance
di Nabtesco Corporation.