

納博特斯克集團 倫理規範手冊



致納博特斯克集團各位董事、員工

合規是企業在經營活動中實現企業理念不可或缺的基石，同時在當今全球化的商業環境中，也毋庸置疑是被顧客選擇成為商業合作夥伴最重要的前提條件之一。

《納博特斯克集團倫理規範》於2016年12月制定、實施，並於2022年4月1日改訂。在各位的日常工作中，若從合規的觀點感到有疑問、需要指導時，為了可以提供協助，製作了對改訂《納博特斯克集團倫理規範》之內容進行說明的手冊。

若有不清楚的問題時，請參照此倫理規範手冊後，確認應採取的行動。另外，在參照倫理規範後若發現有問題（或可能有問題）時，請立刻和上司、內部通報窗口等商量、報告。

不能為了達成目標和獲得新客戶，或者受到上司不正當指示，而對上述行為有所鬆懈。納博特斯克集團決不會認可為獲取利益而違反合規的行為。

要獲得利害關係人的信賴十分不易，但要失去卻是輕而易舉的。僅僅一件事違反了合規，就會使各種所謂名門企業陷入經營危機。

請時刻牢記，納博特斯克集團的經營活動離不開我們每一個人基於高尚倫理觀和高透明度的行動。

身為最高經營管理者及納博特斯克集團合規委員會的委員長，為了讓各位能採取上述行動，我會竭盡全力做出支援。

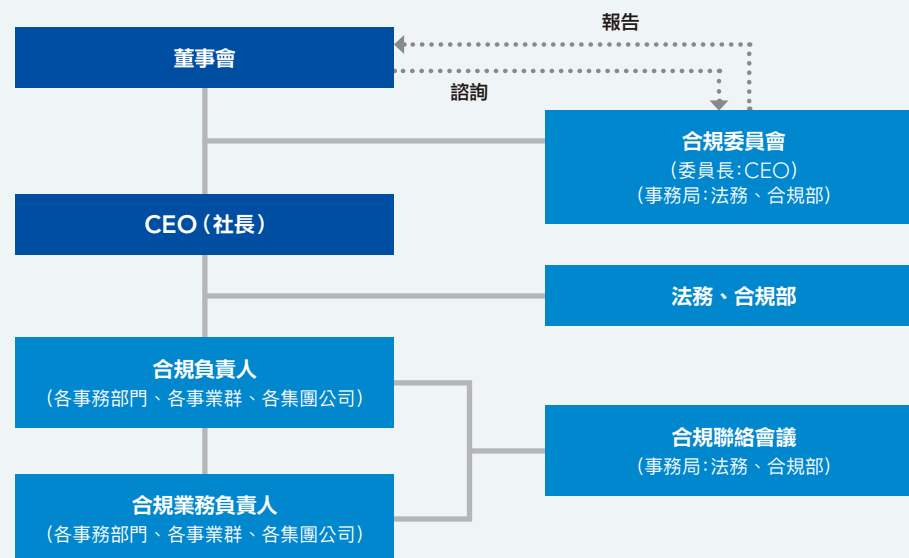
讓我們累積符合倫理規範的行動，持續挑戰對未來的「渴望」，以成為創新領導者為目標的全球化企業，讓此挑戰進一步成為現實吧！

代表取締役社長
最高經營管理者（CEO）
合規委員會委員長

木村和正

合規制度

合規制度圖示



納博特斯克集團制定了「集團合規促進制度規章」，以審議與合規制度相關的基本方針及重要事項等為目的，作為董事會的諮詢機構，設立了由CEO擔任委員長，外部專家一同參加的「合規委員會」。

此外，為加強整個集團的合規制度，於各事務部門、各事業群及國內外所有集團公司任命了「合規負責人」及輔佐其業務的「合規業務負責人」，在全球範圍對合規制度的完善性進行強化。在國內及本公司開展業務的所有海外地區（中國、亞洲、北美、歐洲）舉行「合規聯絡會議」，由「合規負責人」及「合規業務負責人」分享合規相關的資訊，並交換意見。

另外，在中國的上海納博特斯克管理有限公司、位於德國作為歐洲地區總部的Nabtesco Europe GmbH設立了法務、合規機能部門，和本公司的法務、合規部密切合作，以建立全球法務、合規制度的架構。

INDEX – 目錄

TOP MESSAGE	2	4. 公司資產的管理等	28
合規制度	3	4-1 公司資產的管理	29
INDEX	4	4-2 機密資訊的管理	30
前言	5	4-3 財務資訊的管理等	31
納博特斯克集團倫理規範	6	4-4 個人資訊的保護	32
與納博特斯克模式的關係	7	4-5 智慧財產權的保護和尊重	33
適用範圍	8	4-6 內幕交易	34
本倫理規範的運用	8	4-7 資訊安全	35
內部通報窗口	11	5. 公司與社會	36
1. 基本方針	12	5-1 與社會的關係	37
2. 與公司的關係	14	5-2 企業資訊的公開	38
2-1 人權的尊重	15		
2-2 歧視、騷擾行為	16		
2-3 營造安全明快的職場環境	17		
2-4 政治、宗教活動	18		
2-5 利益衝突	19		
3. 公正誠實的經營活動	20		
3-1 公平交易	21		
3-2 行賄受賄及招待贈答	23		
3-3 進出口管理	24		
3-4 與政治、行政的關係	25		
3-5 與反社會勢力的關係	26		
3-6 開發、提供安全優化的 產品及服務	27		

前言

本手冊基於2016年12月27日制定、實施，並於2022年4月1日改訂的《納博特斯克集團倫理規範》之內容，以作為納博特斯克集團的全體董事、員工的行動指南，對各項要點進行解說的同時，並列舉了不該有的行為及必須遵守事項的具體事例。

為了讓納博特斯克集團的所有集團公司員工皆能理解本手冊內容，將其和《納博特斯克集團倫理規範》一同翻譯成為各國語言版本。同時也公佈於網站上，使利害關係人能廣泛了解其內容。在今後亦會隨著經營環境的變化及法令修改，針對其有效性持續進行檢視。



納博特斯克集團倫理規範

納博特斯克集團倫理規範（以下稱作「本倫理規範」），是為了在經營活動中實現企業理念，對納博特斯克集團的每個成員從合規*觀點考量應採取的行動，作出了規定。

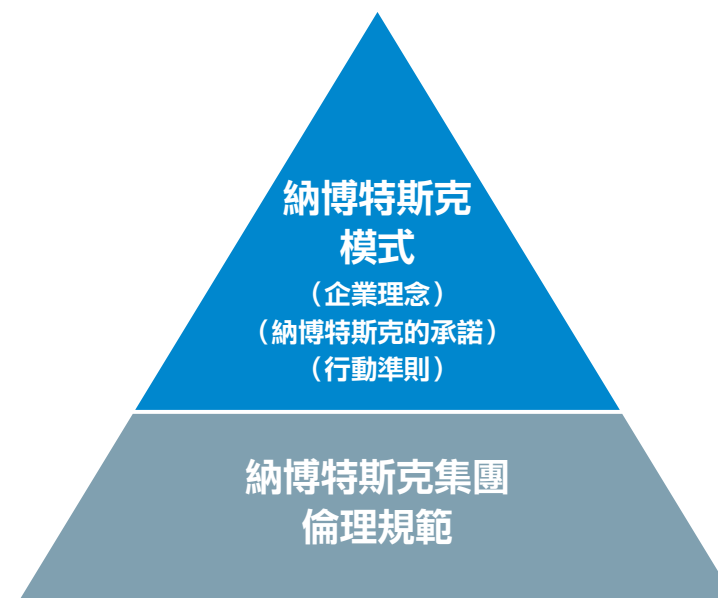
※所謂合規指的是不僅需遵守法令及公司內部規章（包括說明、指導手冊及其他運用規則），並需透過依社會倫理、社會規範的行動，回應利害關係人（客戶、員工、交易方、股東、地區社會）的要求。



與納博特斯克模式的關係

納博特斯克集團倫理規範從合規的角度支撐著納博特斯克模式。

特別呼應了《納博特斯克的承諾》中「4.堅持具有高透明度和高尚德倫理觀」，旨在引導「行事光明正大:公開、公正、誠實」及「行為合乎倫理:每一個人行為的累積」之「行動準則」的實踐。



適用範圍

本倫理規範適用於納博特斯克集團的全體董事及員工。

在不違反本倫理規範且不放寬其內容的前提下，納博特斯克集團各公司可根據各個國家、地區的法令、社會倫理和社會規範、事業形態等，對本倫理規範作修改，或制定各自的規範。

納博特斯克集團倫理規範是以適用於全球範圍為前提制定的。因為在納博特斯克集團工作的所有董事、員工基於合規的同一規範行動，為保持集團整體經營活動具有高透明度和高尚倫理觀必須的條件。

另外，在部分新加入納博特斯克集團的企業已有同樣規範的狀況下，為避免更改已深入員工人心的規範而產生的負擔，在一定範圍內可允許例外。

本倫理規範的運用

(1) 董事、員工的行動準則

- ① 發生合規相關問題時，參照本倫理規範採取適當行動。
- ② 對本倫理規範有疑問時，與上司、各公司的合規負責人或內部通報窗口進行商量。

請每位董事、員工熟讀本手冊。在日常工作中若發生和合規相關感到困惑的事物或疑問時，請打開這本手冊，採取適當行動。另外，各組織舉行合規培訓時，請參照本手冊內容來進行。

(2) 經營職和管理職的行動準則

- ① 率先實踐本倫理規範，使所有員工徹底理解的同時，並監控員工的遵守情況。

經營職和管理職應依據本倫理規範率先行動，並需告知員工合規的重要性等，負有使倫理規範周知貫徹的責任。另外，尚應檢視本倫理規範是否在組織的各方面都有被遵守，若有不足和違反的情況，應立即採取適當行動。

(3) 違反本倫理規範時的報告

- ① 為預防及早期發現不正當行為、違反本倫理規範行為，並以改善為目標，在全球範圍建立內部通報制度，並適當運用。
- ② 參照本倫理規範後發現有問題，或者可能有問題時，應與上司、內部通報窗口或各公司的合規負責部門進行商量及報告。
- ③ 不得以商量、報告為理由，對前來商量、報告的董事、員工作出任何不利舉動。

強烈要求董事、員工當自己發現違反或者可能違反本倫理規範時，需採取適當行動。絕不允許裝作沒看到、掩蓋、隱藏事實等行為。

首先請優先考慮在職場內解決問題（和同事、前輩、上司商量等）。但若是上司本人違反本倫理規範行為等情況，很難在職場內解決時，請向內部通報窗口或合規相關各部門商量、報告。

另外，內部通報窗口接到的商量、報告之內容會被保密。並且，因規定嚴禁對商量、報告之對象進行不利或報復行為，所以請放心地使用內部通報制度。

本倫理規範的運用

(4) 制裁措施

- 董事和員工需認識並理解，在違反本倫理規範時，公司會依據內部規章對其進行懲戒處分。

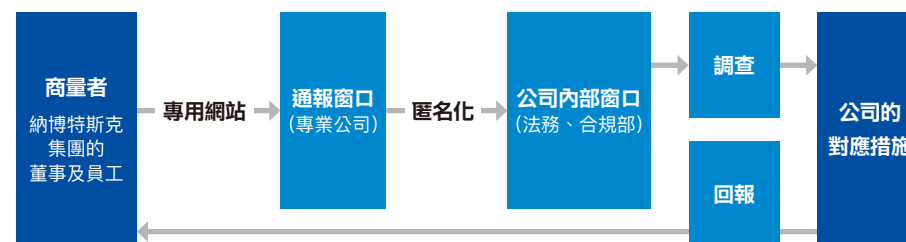
針對違反本倫理規範一事，將明確釐清其原因及責任，並採取嚴正措施。有時候，在違反本倫理規範的同時，亦意味著違反了法令的情況。此時，違反之董事和員工亦需面對刑事責任等追究。另外，公司也有可能被追究刑事和民事責任，並受到行政處分。若進一步因違反而帶給公司經濟損失時，公司亦有可能向違反者要求賠償損失。

內部通報窗口

在納博特斯克集團，建立有全球性的內部通報制度。

通報手段、可通報內容等、制度設計方面會因地域因素而有所差異，但對通報內容進行保密、不使通報對象受到不利待遇，在任何地域都是共通的。

因此，請各位董事、員工放心地使用內部通報制度。（更多詳情請參照各公司的內部規章）



1

基本方針

General Standards



納博特斯克集團的全體董事和員工，在遵守各國、各地區的法令及公司內部規章的同時，尚應遵循社會倫理、社會規範，誠實行動。

POINT 要點

納博特斯克集團已在全球多個國家地區展開經營活動，今後也會繼續擴展。遵守各國、各地區的法令，誠實且合乎倫理地進行經營活動是納博特斯克集團的基本方針。公司內部規章為考量法令及社會倫理、社會規範所制定的。董事、員工應遵守與自己業務相關的法令及公司內部規章，肩負誠實行事的責任。

2

與公司的 關係

Relationships
with the Company



1 人權的尊重

- 1 尊重每個人的人格、個性、隱私，支持人權相關的國際規範。
- 2 作為全球化企業，應承認和尊重多種文化和價值觀形成的Diversity（多樣性），是重要的資產。
- 3 不得使用及間接利用童工和強迫勞動。

POINT 要點

- 本倫理規範在經營活動的所有方面都將以尊重人權為基本事項定位。
- 納博特斯克簽署聯合國全球盟約，旨在以實現SDGs（可持續發展目標）中所提倡「不放棄任何一人」的社會為目標，並在業務中持續尊重人權。
- 納博特斯克集團制定了《納博特斯克集團人權方針》，作為本倫理規範的補充規章，並聲明尊重聯合國的《國際人權憲章》及國際勞工組織（ILO）的《工作基本原則及權利相關ILO宣言》等和人權相關的國際規範，根據聯合國《商業及人權相關指導原則》等國際準則，採取尊重人權的措施。
- 此外，為了貫徹人權尊重，包括禁止使用童工及強迫勞動，制定了《納博特斯克集團CSR採購方針》，與包括交易方的利害關係人合作，採取尊重人權之措施。
- 透過持有多種文化及價值觀、想法的董事及員工提出各自的見解，相互受到啟發，能從中激發出過去從未想到過的意見及解決社會課題的方法等創意，促進職場及業務的活性化，亦能提供給客戶更多的價值。

具體事例

- 與他人接觸時，不得有損害對方人權及人格的言行舉止。
- 對和自己有不同價值觀和想法的人，需抱持敬意並予以尊重。

2 歧視、騷擾行為

- ❶ 在人才雇用、培訓、升遷等方面，確保機會均等及公正。
- ❷ 得也不允許有因人種、膚色、思想、信仰、宗教、國籍、民族、出身、性別、年齡、身體缺陷、性別認同、性取向、婚姻狀態、家庭成員、社會地位、雇用型態等原因而引起的歧視及各種霸凌、騷擾等損害個人尊嚴的行為。

POINT 要點

- 納博特斯克集團由擁有各種想法及價值觀、背景的董事、員工組成。為了能讓這些董事、員工的多樣性轉化為納博特斯克集團的力量，得以充分發揮、成長、發展，每一個人相互接納、認同和尊重是十分重要的。
- 禁止基於個人地位及優越性，對同事和交易方進行霸凌和騷擾等行為。

具體事例

- 不得在人種、膚色、思想、信仰、宗教、國籍、民族、出身、性別、年齡、身體缺陷、性別認同、性取向、婚姻狀態、家庭成員、社會地位、雇用型態及其他因素上有任何歧視。
- 在職場上，不得有任何性方面的引誘及發言，對於人種、年齡、宗教、身體缺陷、性取向等相關的玩笑和中傷，及其他破壞職場環境的言行舉止。
- 不得有濫用職權傷害個人尊嚴的行為。

❗ 解說

何謂「騷擾」

給對方帶來許多不利及精神上的痛苦、令人困擾及不開心的行為。即使不是有意的行動、發言，但若讓對方感到痛苦，即有可能被視為是騷擾行為。

3 營造安全明快的職場環境

- ❶ 透過遵守勞動相關法令及公司內部規章，在營造安全健康職場環境的同時，努力防止災害的發生。
- ❷ 促進坦誠開放的溝通，營造人人都可自由發表意見的職場環境。
- ❸ 尊重多樣化的工作方式，努力提高對工作及生活平衡的認識，致力於創造能實現此目標的職場環境。

POINT 要點

- 為了讓各位在通勤中、工作中不要受傷及發生意外，每個人都需在日常工作中以提高職場的安全性及保持健康的職場環境做努力。
- 上司和下屬需敞開心扉，以誠實的態度進行溝通。在平常若便能實現此溝通方式，即使萬一發生不正當行為及錯誤行為，亦能迅速且正確地共享資訊，問題也可以得到快速對應。
- 依各業務分擔，職場環境的不同，不一定能完全滿足個人要求，但公司會盡可能地支援各位在工作及生活上的平衡。

具體事例

- 遵守職場安全相關的規定
- 發現職場上有危險的地方或情景時，應向上司報告
- 正確管理勞動時間，注意保持健康。
- 萬一發生災害或意外，需以尊重人命為最優先事項迅速應對。
- 關注周圍，於日常或有意地主動寒暄，注意聽取職場上的各種意見。
- 在會議上等若被提出反對意見，不得無視或排擠對方。
- 為了讓個人能力得到最大的發揮，實現多種工作方式，整頓職場環境並對同事多樣化的工作方式進行認同。

4 政治、宗教活動

- ① 政治活動（包括選舉活動）及宗教活動，應以個人立場，於工作時間外及公司以外的地方進行。出於不得已的理由，需要在公司的設施內或工作時間內，進行個人宗教行為時，必須充分注意不要影響到其他董事、員工的工作等。

POINT 要點

- 納博特斯克集團尊重員工以個人形式參加政治活動及宗教活動的權利。
- 原則上各位在工作時間內必須專心工作。因此政治活動及宗教活動等私人行為，需在工作時間外進行。
- 在一部分的國家及地區，於一定的範圍內有公司會許可董事及員工宗教活動的文化和習慣。納博特斯克集團亦尊重這些文化及習慣，在不得已的狀況下，予以例外許可董事及員工於工作時間內，在公司設施內進行做禮拜等個人宗教上的行為。
- 納博特斯克集團不會獎勵或支持加入某特定政黨及宗教。

具體事例

- 得以公司立場進行政治及宗教活動。
- 即使是以個人立場，也不得在公司的設施內等進行宗教傳教及遊說活動。

5 利益衝突

- ① 需公私分明，不允許利用公司工作上的立場、權限及公司資產來追求個人利益，或有任何與公司利害關係相對立的行為。

POINT 要點

- 各位身為納博特斯克集團的一員，需以公司利益為最優先考量，採取行動。
- 即便只有利益衝突之疑慮，也可能對公司的評價或經營帶來很大的損害。
- 在職場上進行與工作無關的活動，不但會減少公司應得的利潤，更可能會惡化職場氣氛。因此，工作時請注意劃清公私界限。

具體事例

- 以下行為可能會帶來利益衝突。
 - 從親戚和朋友所持或經營的公司採購物品及服務，或下達採購命令。
 - 未經公正的採用選考流程，雇用親戚及朋友，或利用工作上的立場，從中促使對方受到雇用。
 - 將與公司業務相關而獲得的機會及立場，使用於個人目的。
 - 沒有得到公司認可的情況下，從事公司以外的工作
 - 與客戶、交易方、競爭對手公司之間，產生經濟上的利害關係
- 當覺得會發生利益衝突情況時，請立即向上司報告商量。

！ 解說

何謂利益衝突

當公司的利益與董事、員工的個人利益相對時，可能會產生董事、員工無法站在公司立場上客觀且公平履行工作義務的狀況。

3 公正 誠實的 經營活動

Fair and
Honest Business Activities



1 公平交易

- 1 遵守各個國家、地區的競爭法、反壟斷法及相關公司內部規章，在自由公平競爭的前提下進行交易。
- 2 不得與同業其他公司，或在所屬業界團體內，對價格、數量、技術限制、顧客、銷售地區、產品領域等進行協議、約定、圍標的行為。
- 3 不得在交易時濫用優勢地位造成商業合作夥伴的不利。
- 4 在進行宣傳、銷售活動時，應以合法且合適的表述，誠實地向以客戶為首的利害關係人提供商品及服務相關的資訊。
- 5 在符合相關法令，適當交易方針的基礎上，負責任地進行採購及供應。

POINT 要點

- 自由公平的競爭能促進提高企業的生產和效率，透過向消費者、顧客及社會提供自身價值來推動經濟發展，為企業開展經營活動最根本的基本原則。
- 與競爭對手公司在價格、數量、技術限制、顧客、銷售地區、產品領域上等進行協議、協定（卡特爾）及圍標，為妨礙自由公平競爭的行為，因此被各國、地區的競爭法及反壟斷法所禁止。若有違反情況發生時，公司會受到罰款處罰，相關的董事、員工個人也會被追究刑事責任。納博特斯克集團為防止卡特爾、圍標及可能引起上述嫌疑的行為，制定了公司內部規章。
- 各國、地區的競爭法及反壟斷法，除了卡特爾、圍標以外，亦對妨礙公平競爭的行為進行管制。例如：限制銷售店轉售價格的行為在大多數國家被視為違法行為。由於這些規定相當複雜，所以在交易中若有對競爭法相關的疑問或擔憂時，請立即和法務部門商量。
- 包括供應商在內的商業合作夥伴，是共同促進納博特斯克集團經營活動原動力的一部分。我們應該公正地對待商業合作夥伴，不得濫用自己的優勢地位。

1 公平交易

POINT 要點

- 為了讓顧客和消費者在購買產品及使用服務時作出適當的判斷，合法且合適的表述，並誠實地提供該產品及服務的相關資訊是十分重要的。
- 依照納博特斯克集團CSR採購方針進行採購的同時，在提供產品及服務上，亦需符合適用的法令及標準。

具體事例

- 為防止卡特爾、圍標及有此嫌疑的行為，請確認適用於所有集團公司《防止卡特爾的行動基準》中所記載的具體事例。
- 對競爭法或反壟斷法有相關疑問或擔憂時，請與法務部門商量。
- 不得有虛假或造成誤解的廣告及表述。
- 在與供應商和商業合作夥伴進行交易時，請確認《納博特斯克集團CSR採購方針》中所規定的事項。

2 行賄受賄及招待贈答

- ① 無論是直接或間接，皆不得以任何方式收受賄賂或其他類似不正當的利益。
- ② 除了相關法令及公司內部規章許可，且在社會觀念上屬於妥當範圍內的情況之外，皆不得接受招待和贈答。

POINT 要點

- 行賄受賄在納博特斯克集團有經營活動的任一國家，皆為會被追究刑事責任的違法行為。並且，國際社會上亦致力於加強防止行賄受賄行為。納博特斯克集團制定了《納博特斯克集團全球行賄防止基本方針》，全面嚴格禁止行賄行為。
- 以客戶為對象的招待、贈答等，依其形式的不同，亦恐被視為不法意圖的行賄，因此納博特斯克集團制定了公司內部規章及指導手冊。
- 禁止董事、員工接受交易方的賄賂。對於交易方的招待和贈答，亦僅限於不影響公正判斷、在禮貌範圍內的行為。

具體事例

- 行賄行為即使非由公司承擔費用，個人承擔的狀況亦不被允許。
- 以為順利完成無裁量性的行政服務手續為目的，亦不得向公務員等進行支付（疏通費）。
- 若被要求行賄，請在一開始便以堅決的態度回絕。
- 招待、贈答僅能在相關法令及公司內部規章許可，且在社會觀念上屬於妥當範圍內的情況下進行。另需對招待、贈答等做適當的記錄及保管。

3 進出口管理

- ① 遵守各國家、地區的相關法令及公司內部規章，進行進出口交易。
- ② 進出口交易時需遵守相關法令，必要時應向當局申請許可、申報、報告等辦理適當的手續。

POINT 要點

- 各國家、地區的相關法令對可能轉為軍事用途的產品、技術、軟體等的出口及提供有嚴格的規定。
- 另外，各國家、地區對禁止出口物品及禁止進口物品亦有規定，或在進出口時需要進行許可、同意的狀況。
- 萬一違反這些規定，進行進出口時，不但公司可能會受到罰款、停止出口等處分，個人亦會受到刑罰等，招致嚴重處分的情況。

具體事例

- 讓我們努力去理解關於在所從事之事業領域中的進出口業務，有什麼樣的法令及規定。
- 身為出口者、提供者，即便不是自己公司設計、製造的產品和技術，亦需確認其是否為相關法令所規定的對象。

4 與政治、行政的關係

- ① 與政治、行政單位，應保持健全、正常且高透明度的關係，不得進行被誤以為是勾結、串通的行為。
- ② 不對特定的政治家及政黨進行政治獻金等捐獻和資金援助。董事、員工若對政治家及政黨進行捐獻、援助時，應站在個人立場以合法方式進行。

POINT 要點

- 雖然納博特斯克集團在業務上與政治和行政有關係，但仍需注意避免招致疑慮和不信任。
- 有關行賄受賄及招待、贈答，請參照3-2（行賄受賄及招待贈答）。

具體事例

- 納博特斯克集團不進行政治獻金和購買政治資金宴會券。
- 遊說活動應遵從各國的相關法令，在合法的範圍內進行。

5 與反社會勢力的關係

- ❶ 杜絕與暴力團、黑手黨、恐怖分子、販毒團、其他犯罪組織等所有反社會勢力的一切關係，若受到非法洗錢、恐怖融資、其他不正當要求時，應以毅然的態度，對要求一概不予回應。

POINT 要點

- 納博特斯克集團聲明杜絕與犯罪組織等的一切關係，致力於履行企業的社會責任，決不參與洗錢、恐怖融資等行為。

具體事例

- 絕對不允許委託犯罪組織等反社會勢力、向其提供金錢、利用其影響力之行為。
- 受到犯罪組織等反社會勢力相關人士的不正當要求，有勸誘等接觸行為時，應迅速向公司報告。
- 若被勒索軟體攻擊並被要求支付贖金時，請不要進行任何支付，而需立即向主管、資訊系統部門及法務部門商量。

6 開發、提供安全優化的產品及服務

- ❶ 符合市場、客戶需求之安全及優化產品的開發、設計、製造、銷售、維護、修理。
- ❷ 不可對安全性及品質、測試等相關資訊做篡改及虛假的報告。

POINT 要點

- 納博特斯克集團在提供產品、服務時，需將安全放在首位，不得篡改資訊及做虛假的報告。

具體事例

- 在提供產品、服務時，需正確理解所需的規格及標準。
- 在提供產品、服務時，需主動或透過測試機構進行嚴格的測試，正確記錄並報告測試結果。
- 即使來不及在期限內完成交易，也不能在未經客戶許可的狀況下，省略測試或做虛假的報告。



4 公司資產的管理等

Management of
Company Assets, etc.

1 公司資產的管理

- ① 需依公司內部規章嚴格管理公司資產（無論有形、無形），並僅限使用於正當業務目的之上。

POINT 要點

- 納博特斯克集團的資產為用於經營活動之上。若遺失這些資產或因違反規則而造成不能使用的情况，會對經營活動造成防礙，並除了公司以外，亦有損害利害關係人利益的風險。

具體事例

- 理解公司的資產以用於經營活動為目的，僅限使用於正當業務目的之上。
- 需努力妥善維護、管理公司的資產，防止遺失、被盜、不正當使用等。
- 屬於公司資產的手機及電腦不得用於私人目的（遊戲、社群媒體、買賣股票等）。

2 機密資訊的管理

- 1 依公司內部規章嚴格管理公司及第三方的機密資訊，不得向公司外部洩漏，或使用於非正當的業務目的。
- 2 不會以不正當的手段獲取第三方的機密資訊。

POINT 重點

- 機密資訊包括尚未發布的產品資訊及製造技術訣竅、測試結果、各種設備的運用狀態等相關資訊，及顧客相關資訊等。若這些機密資訊發生外流、洩漏的狀況，假設即使是不經意粗心之下所造成，仍可預見不僅會大大降低公司的競爭力，亦會失去信賴等帶來巨大的損失。

具體事例

- 不得進行涉及諸如以下所列舉的向公司外部洩漏資訊的行為：
 - 在公共交通設施和餐飲店等公共場所談論機密資訊。
 - 將存有機密資訊的資訊機器帶出公司，且置於視線範圍之外。
 - 在未完全確認收件地址的狀態下，就發送電子郵件。
 - 在社群媒體發佈與業務相關的資訊。
- 獲取第三方的機密資訊時，需從擁有正當權限的資訊源，以正當方式獲得，並正確地進行記錄。
- 基於合約從其他公司獲取的機密資訊，需遵守該合約所規定使用目的限制等條件。
- 產品的測試流程、內容，製造過程、方法，工廠機器等配置等，皆為機密資訊。未經公司許可，不得拍攝、儲存、傳送、上傳照片或影片。

3 財務資訊的管理等

- 1 依相關法令及公司內部規章和適當的會計處理基準，及時且妥當地記錄財務會計資訊。
- 2 依相關法令，正確進行申報及納稅。

POINT 重點

- 財務、會計資訊為公司經營判斷的基礎。因此，萬一財務、會計相關發生不正確、不完整的記錄、數據等情況時，將會造成阻礙公司進行合理經營判斷的風險。亦會因而影響利害關係人對公司信賴度的降低。更進一步有可能違反重大法令。
- 若有不適當的財務報告及稅務報告，可能會違反重大法令，亦會導致對公司集團的信賴度降低。
- 在進行會計工作時，需遵循相關的各種規章、法令，其他一般被公認為公正妥當的會計基準。另外，尚需明確陳述會計事實，不得對財務狀況及經營成果等進行不正當的會計處理。

具體事例

- 會計處理相關的記錄、數據及報告需依據事實正確記載，確保其正確性、妥當性、完整性。
- 需在被賦予的權限及責任範圍內，透過妥當的批准手續進行會計處理。
- 作為會計處理根據的記錄、數據等資料應妥善保存、管理。
- 不得對此類記錄、數據及報告進行虛假記載、捏造、篡改等。
- 針對和自己相關的業務，是否需要申報、納稅，需從平日開始便提高注意。

4 個人資訊的保護

- 1 認識到個人資訊保護的重要性，依相關法令及公司內部規章，妥當處理個人資訊。

POINT 要點

- 納博特斯克集團尊重包括各位在內，所有利害關係人的個人資訊。特別是最近幾年，在各國、地區為保護個人資訊，對其收集、管理、使用有嚴格的規定，因此需更加注意。

具體事例

- 需遵守開展經營活動的各國、地區法令中的個人資訊保護法制。
- 僅能以正當的業務目的收集、使用個人資訊。
- 將個人資訊轉移至國外時，需符合相關法令的要求。
- 需遵從公司內部規章，妥善管理個人資訊。

5 智慧財產權的保護和尊重

- 1 認識到智慧財產權（包括發明專利權、新型專利權、設計專利權、商標權、著作權、商業機密）為公司的重要資產，需依公司內部規章妥善管理並對其進行保護。
- 2 尊重第三方的智慧財產權，不得有任何侵權行為。

POINT 要點

- 納博特斯克集團擁有眾多智慧財產權，並使用這些權利為顧客和社會提供多樣化的產品和服務。這些智慧財產權不僅是各位，亦是前輩們努力的結果，為納博特斯克集團經營的基礎。並需將這些智慧財產權交接給各位的後輩。
- 若在未獲得許可的情況下，使用第三方的智慧財產權，公司和個人可能會受到損害賠償的要求及刑罰。

具體事例

- 納博特斯克集團的智慧財產權需依公司內部規章進行妥善的管理。
- 需注意避免侵害第三方的智慧財產權，若有疑問時請向智慧財產部門商量。

！ 解說

何謂智慧財產權

指發明、設計、構思、商標、作品、技術訣竅等和知識財產相關，且被法令所規定的權利，權利人能獨自佔有該知識財產的權利。若在某個領域擁有眾多的智慧財產權，便能在該領域中形成優勢地位。

6 內幕交易

- ❶ 不得依據對投資判斷有顯著影響的未公開公司資訊，對納博特斯基的股票及其他所有上市公司的股票進行交易。
- ❷ 除非工作需要，不得向第三方公開、洩漏對投資判斷有顯著影響的未公開公司資訊及其他相當於此的資訊。

POINT 要點

- 各位身為在納博特斯基集團工作的董事、員工，有可能得知納博特斯基集團、客戶及商業合作夥伴未公開的重要公司資訊。利用這種資訊進行股票交易等行為，即為違反法令的內幕交易。
- 若得知了未公開的重要公司資訊，則需依內部資訊相關的公司內部規章，進行妥善的資訊管理。

具體事例

- 不得進行以下所列舉的內幕交易：
 - － 根據未公開的重要公司資訊，以家人的名義買入自己公司的股票。
 - － 根據從朋友獲得之未公開的重要公司資訊，買入朋友公司的股票。
 - － 根據和預期業績惡化相關未公開的公司資訊，賣出該公司的股票。
 - － 得知公司在劃時代的新產品開發上獲得成功，在該資訊尚未公開前買入該公司的股票。

❗ 解說

何謂內幕交易

得知未公開的重要資訊（內部資訊）後，買賣某公司的有價證券（股票、公司債券等）、及推薦他人（家人、朋友等）進行買賣，將被視為內幕交易而被禁止。

7 資訊安全

- ❶ 針對外部網路攻擊，駭客攻擊等網路風險，建立並運行適當的管理制度。

POINT 要點

- 受到業務IT化發展，國際形勢惡化等影響，網路風險正與日俱增。資訊系統部門已有採取各種措施，準備應對網路風險，但各位仍需抱持各自對保護網路安全的意識，依公司規定的操作流程進行業務。

具體事例

- 不可告訴別人自己電腦、公司手機等的密碼。
- 在公司的裝置上若要安裝應用程式，需依照管理者所規定的範圍、流程進行。
- 若弄丟了公司的裝置，需立即依照管理者的指示，進行報告並採取必需的措施。
- 若公司的裝置上發生可疑狀況，及對可疑的電子郵件URL、附件進行了操作，請切斷網路連線，並立即聯繫資訊系統部門。



1 與社會的關係

- ① 為了實現可持續的社會，遵守環境相關條約、法令，致力於有效利用資源、能源，為防止環境污染，控制排放有害物質，於進行經營活動時不斷意識到其對地球環境的影響，並以達到與地區、社會共存為目標。
- ② 與地區社會合作進行防災活動，在發生災害時為社會重建作出貢獻。

POINT 要點

- 納博特斯克集團正在推進實現可持續社會的活動。具體如以下《納博特斯克集團環境理念、環境行動準則、長期目標》所述。

【參考】納博特斯克集團環境理念、環境行動準則、長期目標

長期目標	2030年度	2050年度
防止全球暖化		
減少二氧化碳排放量（2015年基準）	63%	100%
降低全球銷售的能源密集度		
減少全球總排放量		

- 在平常便為地震及洪水等災害做好準備，並在發生災害時致力於實現重建。

2 企業資訊的公開

- ① 針對以股東、投資家為首的各種利害關係人，及時、適當且公平地揭示財務、經營、事業活動相關的重要資訊。

POINT 要點

- 向利害關係人揭示重要資訊時，不僅需依法進行，尚需以公平且具高透明度的方式揭示，努力提升納博特斯克集團的企業價值。

具體事例

- 資訊的揭示，需以易於理解的方式進行，儘可能避免被誤認或誤解的可能性。
- 董事、員工不得在未獲得公關、IR及企業永續負責部門，即企業溝通部同意的情況下，代表公司回答媒體等的問題。

