

Nitto Group  
Richtlinien für das  
Geschäftsverhalten



Botschaft vom CEO .....	P.02
<b>I</b> Einleitung .....	P.03
<b>II</b> Umsetzen ethischer und rechtlicher Compliance in die Praxis .....	P.07
<b>III</b> Hinweisgebersystem .....	P.11
<b>Grundlegende Geschäftspolitik</b>	
1-1 Achtung der grundlegenden Menschenrechte .....	P.13
1-2 Ethik und Compliance .....	P.14
1-3 Unterscheidung zwischen öffentlichen und privaten Angelegenheiten ..	P.15
Spalte .....	P.16
<b>Sicherheit und Qualität</b>	
2-1 Sicherheit am Arbeitsplatz .....	P.17
2-2 Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz .....	P.18
2-3 Qualitätsmanagement und Verhaltensnormen für Produkte, ..	P.19
Dienstleistungen und Kundenbetreuung	
<b>Beschäftigung und Arbeit</b>	
3-1 Mitarbeiterbetreuung .....	P.21
3-2 Schaffung eines sicheren und offenen Arbeitsplatzes ..	P.23
3-3 Zuliefererbetreuung .....	P.24
<b>Umwelt und Gesellschaft</b>	
4-1 Umweltschutz .....	P.25
4-2 Beitrag zur Gesellschaft .....	P.27
<b>Unternehmensvermögen und -informationen</b>	
5-1 Dokumenten- und Datenverwaltung .....	P.28
5-2 Informationsverwaltung und Sicherheit .....	P.29
5-3 Schutz des Unternehmensvermögens .....	P.31
5-4 Buchhaltung und Einhaltung der Steuergesetze .....	P.32
5-5 Verwaltung geistigen Eigentums .....	P.33
<b>Beziehung zu externen Parteien</b>	
6-1 Verbot der Bestechung .....	P.34
6-2 Fairer Wettbewerb .....	P.37
6-3 Optimale Beschaffung .....	P.39
6-4 Handel und Sicherheit .....	P.40
6-5 Offenlegung von Informationen .....	P.41

## Botschaft vom CEO

Die Geschäftsverhaltensrichtlinien der Nitto Group (im Folgenden als „BCG“ bezeichnet) dienen als Grundlage, die alle, die für die Nitto Group weltweit tätig sind, dazu anleitet, bei ihren Geschäftsaktivitäten ethisch in Übereinstimmung mit Gesetzen und Vorschriften zu handeln.

In letzter Zeit wird von Unternehmen erwartet, dass sie in hohem Grad Maßnahmen ergreifen, nicht nur in Bezug auf die Einhaltung gesetzlicher Vorschriften, sondern auch in Bezug auf die Umsetzung der Geschäftsethik. Um auf solche Erwartungen der Gesellschaft zu reagieren, müssen alle bei der Nitto Group geeignete Maßnahmen ergreifen und in ihren Aktivitäten ausüben. Um dieses Ziel zu erreichen, haben wir in den BCG die Notwendigkeit berücksichtigt, eine Sprache zu verwenden, die vom globalen Publikum leicht verstanden werden kann.

Um sicherzustellen, dass die Nitto Group weiterhin ein Unternehmen sein kann, dem die Gesellschaft vertraut, bekräftige ich hiermit meine Verpflichtung, die Initiative zur Einhaltung der BCG zu ergreifen und anderen ein Beispiel zu geben, dem sie folgen sollen. Ich hoffe, dass Sie alle gemeinsam mit mir die BCG in die Praxis umsetzen.



Generalbevollmächtigter,  
Präsident CEO COO  
**Hideo Takasaki**

# I Einleitung

## 1 Beziehung zwischen The Nitto Way und den BCG

The Nitto Way und die BCG richten sich an allen leitenden Angestellten und Mitarbeiter der Nitto Group (Direktoren, Führungskräfte, Angestellte, entsandte Arbeitnehmer, Teilzeitbeschäftigte, Leiharbeiter usw.).

Die Beziehung zwischen diesen beiden besteht darin, dass, während The Nitto Way ein Satz von Werten ist, die einen Verhaltenskodex definieren, der befolgt werden soll, die BCG bündelt diese Werte zu Verhaltensrichtlinien.

Soziale Regeln bestehen heute nicht nur aus Gesetzen und Vorschriften, sondern auch aus Antworten auf gesellschaftliche Anforderungen. Die Nitto Group legt offen, wie sie auf diese Anforderungen reagiert, und zwar in Form grundlegender Richtlinien wie der grundlegenden Nachhaltigkeitspolitik. Bei der Entwicklung der BCG haben wir diese grundlegenden Richtlinien beachtet und in das tägliche Verhalten jedes Einzelnen von uns integriert.

## Unternehmensphilosophie

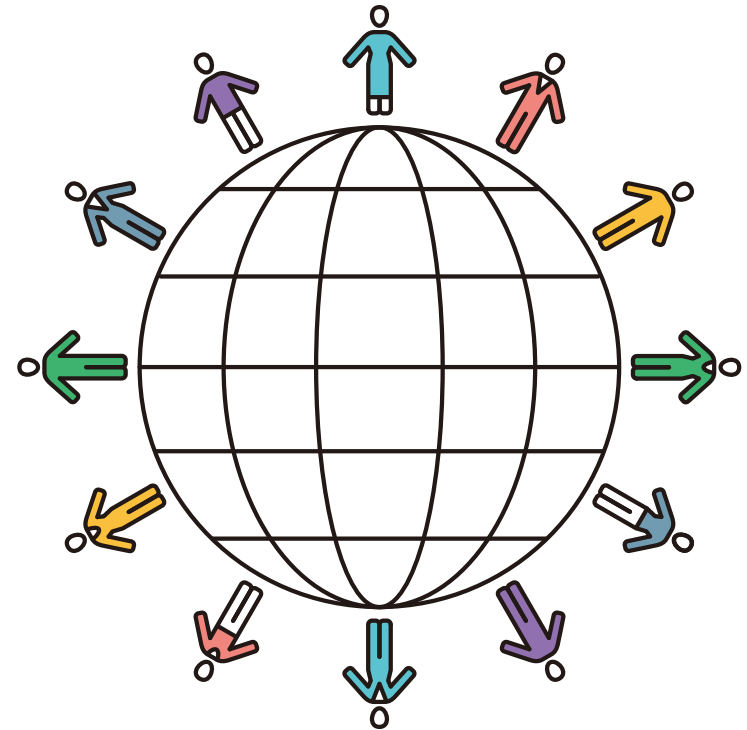


## 2 Umgang mit Verstößen gegen die BCG

Im Rahmen unserer Geschäftstätigkeit stoßen wir auf eine Vielzahl von rechtlichen und ethischen Problemen.

Wenn Sie Schwierigkeiten haben, eine Entscheidung zu treffen, nutzen Sie bitte die BCG. Jeder Mitarbeiter, der die BCG nicht einhält, kann Disziplinarmaßnahmen auf der Grundlage der lokalen Gesetze und Vorschriften, der Regeln der Nitto Group oder der lokalen Unternehmensregeln unterliegen.

Kein leitender Angestellter oder Angestellter der Nitto Group darf andere leitende Angestellte, Angestellte, Vertreter oder Geschäftspartner anweisen, Handlungen vorzunehmen, die im Widerspruch zur Einhaltung ethischer oder gesetzlicher Vorschriften stehen, oder tatsächliche oder vermutete Verstöße zu tolerieren.

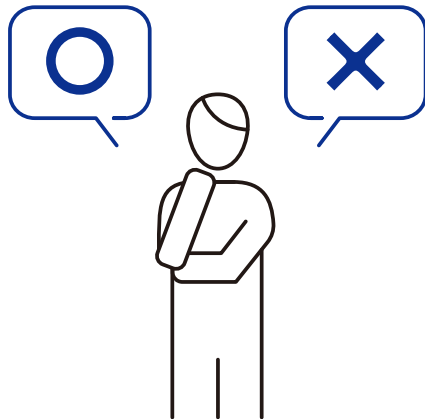


## II Umsetzen ethischer und rechtlicher Compliance in die Praxis

### 1 Wenn die Bestimmung schwierig ist

Wenn Sie Schwierigkeiten haben, Maßnahmen zu bestimmen, die im Rahmen Ihrer Geschäftstätigkeit ergriffen werden sollen,

stellen Sie sich die folgenden acht Fragen in der „Checkliste für Ethik und Integrität“ (Seite 9), um zu überprüfen, ob Ihre Maßnahmen angemessen sind oder nicht:



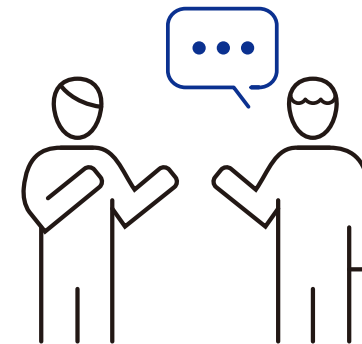
### 2 Kommunikationskanäle für Konsultationen

Wenn Sie jemals etwas bemerken, das den BCG zu widersprechen scheint, oder Fragen zur Compliance haben, stellen Sie bitte sicher, dass Sie sich bezüglich Ihres Anliegens an die unten aufgeführte Person oder den unten aufgeführten Kommunikationskanal wenden.

Kommunikationskanäle (Kontaktperson)	Anliegen / Problem (Beispiel)
Ihr Vorgesetzter (d.h. Ihr Manager)	Tägliche Geschäftsaktivitäten innerhalb der Nitto Group
HR/GA an einem Standort oder Konzernunternehmen	Belästigung, Menschenrechte/Arbeitsthemen usw.
Relevante Abteilung / Sektion des Unternehmenszweigs	Recht und Compliance, Sicherheitskontrolle, Qualitätskontrolle, Einkauf, Datenmanagement, geistiges Eigentum, Buchhaltung / Steuern, Exportkontrollen usw.

Wenn die Verwendung des oben genannten Beratungsrahmens (Ihr Manager/Kommunikationskanäle) das Problem nicht löst,

nutzen Sie bitte das Hinweisgebersystem.



Wenn Sie sich über etwas unsicher sind, überprüfen Sie bitte die folgende Liste.



Checkliste für Ethik und Integrität

Verletzt mein Verhalten die Menschenrechte von jemandem?

Verstößt mein Verhalten gegen Gesetze oder Vorschriften?

Stellt mein Verhalten meine persönlichen Interessen über die des Unternehmens?

Entspricht mein Verhalten der Unternehmensphilosophie der Nitto Group?

Wie könnte mein Verhalten von unseren Kunden und anderen Geschäftspartnern wahrgenommen werden?

Wie würde ich mich fühlen, wenn ich in einer Zeitung einen Nachrichtenbericht über dasselbe Verhalten wie meines sehen oder hören würde?

Wie würde ich mich nach einem solchen Verhalten fühlen?

Kann ich ein solches Verhalten der Familie oder Freunden selbstbewusst erklären?

Wenn Sie Schwierigkeiten haben, diese Checkliste mit Zuversicht zu beantworten, arbeiten Sie die Fragen mit jemandem in Ihrer Umgebung, z. B. Ihren Vorgesetzten und Mitarbeitern, ab. Bitte erkundigen Sie sich bei verschiedenen Kommunikationskanälen nach Konsultationsmöglichkeiten, die die Nitto Group eingerichtet hat. (Siehe Seite 8, 11-12)

## Hinweisgebersystem

Die Hinweisgeber-Hotlines der Nitto Group lauten wie folgt.



innerhalb der  
Nitto Group



außerhalb des  
Unternehmens

Kontaktinformationen finden Sie auf der  
Compass-Area-Website oder in internen  
Mitteilungen an Ihrem Arbeitsplatz.  
Sie können Ihr Anliegen anonym melden.

### Beispiele für Meldungen, die dem Hinweisgebersystem unterliegen

- Erhebliche Gefahren für das Leben, die Gesundheit oder die Sicherheit von Menschen
- Beteiligung an antisozialen Kräften, organisierter Kriminalität, Geldwäsche, Terrorismusfinanzierung oder anderen illegalen Aktivitäten
- Bestechung, Korruption und Absprachen
- Insiderhandel, der persönlichen Gewinn durch unsachgemäße Verwendung von Unternehmensinformationen oder Interessenkonflikten anstrebt
- Übermäßige Unterhaltung von Kunden
- Unehrlichkeit in Bezug auf Qualitäts-/Informationsmanagement (einschließlich Fälschung von Qualitätsdaten, unangemessener Zugriff auf Daten usw.)
- Andere Verletzung von Gesetzen, Vorschriften oder Ethik oder Verletzung des öffentlichen Interesses

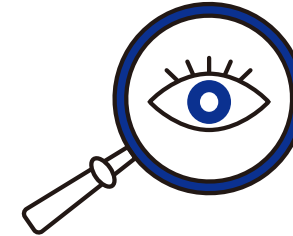


Was nicht gemeldet  
werden sollte

Anzeigen von Unehrlichkeit oder Unzufriedenheit gegenüber der eigenen Leistungsbewertung oder Behandlung, Verleumdung oder Verbreitung von Gerüchten über andere mit böswilliger Absicht oder Verbreitung von Unwahrheiten über jemanden, um die Person zu diskreditieren usw.

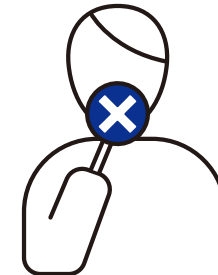
1

In Bezug auf den Inhalt von Meldungen; wenn das Unternehmen der Ansicht ist, dass der Vorfall einen Verstoß gegen die Einhaltung ethischer oder gesetzlicher Vorschriften darstellt, wird das Unternehmen eine Untersuchung einleiten, um die Fakten zu ermitteln. Leitende Angestellte und Angestellte müssen bei eingeleiteten Ermittlungen mitwirken.



2

Die Nitto Group verpflichtet sich, die Privatsphäre des Hinweisgebers zu schützen, den Namen des Hinweisgebers vertraulich zu behandeln und den Inhalt der Ansprüche des Hinweisgebers vor jedermann zu schützen, mit Ausnahme derjenigen, die die Informationen zum Zwecke der Durchführung einer Untersuchung erfordern. Darüber hinaus tolerieren wir keine Kündigungen oder sonstige Nachteile, die dem Hinweisgeber aufgrund der Tatsache, dass die Person den Fall gemeldet hat, entstehen können. Sie können die Hinweisgeber-Hotline sicher und zuverlässig nutzen.



## Achtung der grundlegenden Menschenrechte

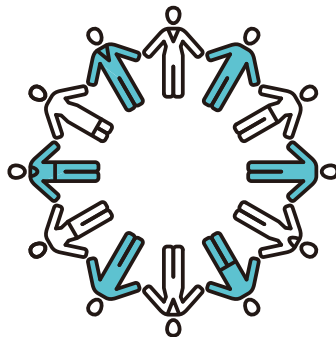
Die Nitto Group respektiert die Menschenrechte auf der Grundlage der „Grundlegenden Menschenrechtspolitik“.

**1** Wir achten Menschenrechte und Vielfalt.

**2** Wir diskriminieren nicht aufgrund von, ethnischer Zugehörigkeit, Hautfarbe, religiösen Überzeugungen, Geschlecht, Geschlechtsidentität oder -ausdruck, sexueller Orientierung, Nationalität und Abstammung, geistiger oder körperlicher Behinderung, Alter, Gesundheitszustand, Familiengeschichte oder aus irgendeinem anderen Grund."

**3** Wann immer wir von Menschenrechtsverletzungen innerhalb der Nitto Group oder bei Kunden oder Zulieferern Kenntnis erlangen, wie z. B. Menschenhandel, Schuldknechtschaft, Zwangsarbeit, Sklavenarbeit oder Kinderarbeit, melden wir dies unverzüglich unseren Vorgesetzten oder der zuständigen Abteilung.

**4** Wir respektieren die Vereinigungsfreiheit, das Recht auf Organisierung, das Recht auf Kollektivverhandlungen und andere grundlegende Arbeitnehmerrechte.



## Ethik und Compliance

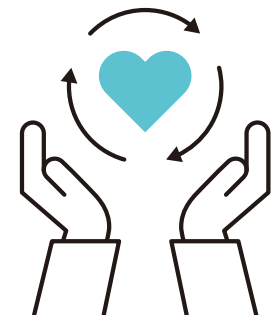
Die Nitto Group hält sich an Gesetze, Vorschriften und Unternehmensregeln und handelt ethisch und aufrichtig.

**1** Wir werden die Gesetze und Vorschriften der Länder und Regionen, in denen unser Geschäft tätig ist, sowie unsere Unternehmensregeln einhalten.

**2** Wir werden die gesamte Nitto Group über die Unternehmensregeln informieren, die von unserer eigenen Abteilung überwacht werden. Wenn sich Gesetze oder Vorschriften ändern oder wenn eine Neubewertung des Unternehmens oder der Abteilungen stattfindet, werden wir die Unternehmensregeln rechtzeitig aktualisieren.

**3** Wann immer es uns schwer fällt, eine Entscheidung auf Grundlage von Gesetzen, Vorschriften oder Unternehmensregeln zu treffen, werden wir sofort unseren Vorgesetzten oder der zuständigen Abteilung Bericht erstatten.

\* „Unternehmensregeln“ ist ein zusammenfassender Begriff für Richtlinien, Vorschriften, Regeln, Richtlinien, Handbücher, Verfahren und Standards. Da sie je nach Konzerngesellschaft oder Abteilung unterschiedlich benannt werden, bestätigen Sie bitte vorher die für Sie geltenden Regeln.





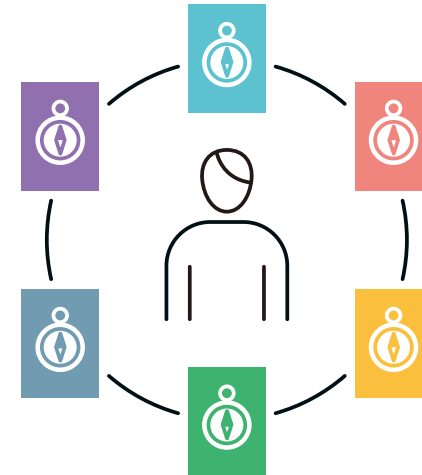
## Grundlegende Geschäftspolitik 1-3

### Unterscheidung zwischen öffentlichen und privaten Angelegenheiten

Die Nitto Group duldet keine Ausnutzung der Position eines Arbeitnehmers im Unternehmen, um persönliche Gewinne zu erzielen.

- 1 Bevor wir einen Lieferanten auswählen, für den ein Verwandter oder Freund arbeitet oder Tätigkeiten ausführt oder der einen Verwandten oder Freund beschäftigt, werden wir uns mit unseren Vorgesetzten beraten und eine Genehmigung bezüglich der Angemessenheit und des Umfangs der Geschäftsbeziehung einholen.
- 2 Wir werden eine Genehmigung einholen, bevor wir persönlich eine Vergütung aus externen Quellen entgegennehmen, um einen Vertrag zu halten oder andere Dienstleistungen anzubieten oder als leitender Angestellter oder Angestellter einer anderen Vereinigung oder Organisation zu dienen, die mit dem Geschäft in Verbindung steht.
- 3 Wir werden keine Werbung für religiösen oder politischen Aktivismus machen oder Geschenke anfordern oder große Geldbeträge zwischen Einzelpersonen am Arbeitsplatz verleihen oder ausleihen.
- 4 Wir werden keine Unternehmensgüter, einschließlich Bürobedarf und Ausgaben, für persönliche Zwecke verwenden. Wir werden keine übermäßigen privaten Gespräche oder persönlichen Telefonanrufe führen oder PCs oder E-Mails für Zwecke verwenden, die nichts mit den geschäftlichen Aktivitäten zu tun haben.
- 5 Wir werden keinen Insiderhandel oder anderen verdächtigen Aktienhandel betreiben.

## Spalte

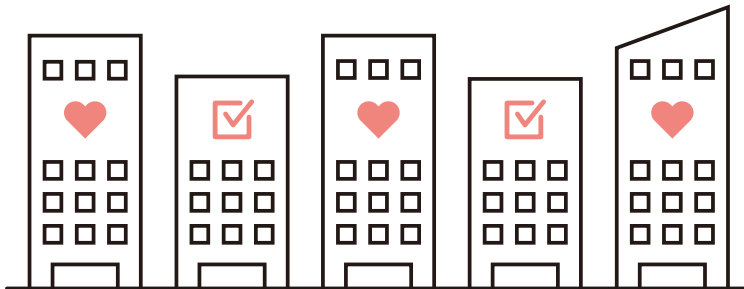


Die Richtlinien für das Geschäftsverhalten der Nitto Group bestehen aus sechs Hauptkapiteln, welche alle leitenden Angestellten und Mitarbeiter unabhängig von ihrer Position, Stellenklassifizierung oder Art der Tätigkeit befolgen müssen. Insbesondere ist die „Grundlegende Politik“ der grundlegendste und wichtigste Verhaltensstandard für die Nitto Group. Die anderen fünf Kapitel können Elemente enthalten, die nicht in direktem Zusammenhang mit Ihrer Arbeit stehen. Die Nitto Group bittet Sie jedoch, sie als Verhaltensstandard auszuüben, wenn Sie auf Situationen stoßen, die Ihr eigenes Handeln erfordern.

## Sicherheit am Arbeitsplatz

Auf Grundlage der Grundrichtlinie für Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz und unter dem Motto „Sicherheit über alles andere stellen“ zielt die Nitto Group darauf ab, die Zahl der Unfälle und Verletzungen am Arbeitsplatz auf Null zu reduzieren.

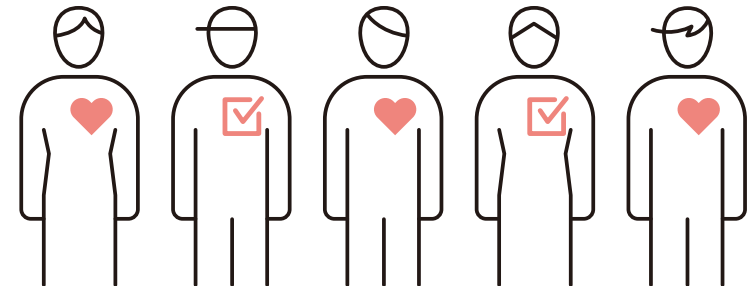
- 1** Wir werden die Gesetze und Vorschriften sowie Unternehmensregeln einhalten, die sich mit Sicherheitskontrollen befassen.
- 2** Wir werden unseren Arbeitsplatz auf Sicherheitsrisiken untersuchen und daran arbeiten, identifizierte Risiken zu mindern.
- 3** Wenn ein Unfall oder eine Verletzung eintritt oder wir auf ein Sicherheitsrisiko aufmerksam gemacht werden, werden wir dies unseren Vorgesetzten und der zuständigen Abteilung melden.



## Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz

Auf Grundlage der „Grundrichtlinie für Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz“ zielt die Nitto Group darauf ab, einen sicheren und gesunden Arbeitsplatz zu schaffen, an dem sich jeder sicher fühlen kann.

- 1** Wir werden die Gesetze und Vorschriften sowie Unternehmensregeln einhalten, die sich mit der Arbeitssicherheit und dem Gesundheitsschutz befassen.
- 2** Wir werden auf unsere Gesundheit achten, einschließlich unserer eigenen psychischen Gesundheit, und die Gesundheit der Mitarbeiter berücksichtigen. Wir werden andere nicht unter Druck setzen, übermäßig zu arbeiten oder Überstunden zu machen.
- 3** Wir konsumieren keinen Alkohol, besitzen oder verwenden keine illegalen Drogen oder kontrollierten Substanzen, die eine Gefahr für die Sicherheit am Arbeitsplatz darstellen.



## Sicherheit und Qualität 2-3

### Qualitätsmanagement und Verhaltensnormen für Produkte, Dienstleistungen und Kundenbetreuung

Auf Grundlage der Grundrichtlinie für Qualität wird die Nitto Group Produkte und Dienstleistungen anbieten, die ihren Kunden, Sicherheit und Zufriedenheit bieten.

- 1 Wir werden Gesetze, Vorschriften und Unternehmensregeln einhalten, die sich mit den Qualitätsstandards für Produkte/Dienstleistungen sowie mit Angelegenheiten befassen, die unseren Kunden versprochen werden.
- 2 In jeder Phase, von der Entwicklung von Produkten und Dienstleistungen bis zu ihrer Markteinführung, werden wir Mängel in der Qualitätskontrolle und Produktanleitungen überprüfen und korrigieren.
- 3 Wenn wir einen Unfall oder ein Problem in Bezug auf die Qualitätskontrolle oder ein Anzeichen dafür feststellen oder wenn wir einen Verdacht in Bezug auf die Qualitätskontrolle feststellen, werden wir dies unverzüglich unseren Vorgesetzten oder der zuständigen Abteilung melden.
- 4 Während des gesamten Prozesses, von der Produktentwicklungsphase über die Herstellungs-, Inspektions- und Versandphase, werden wir keine Qualitätskontrolldaten fälschen, ändern oder löschen.



## Themen

Um unseren Kunden sichere und qualitativ hochwertige Produkte anbieten zu können, beachten Sie bitte die folgenden Punkte:



Die Details und Merkmale von Produkten und Dienstleistungen müssen den Kunden genau mitgeteilt werden. Die verschiedenen Daten und Dokumente, die solche Details und Merkmale unterstützen, müssen angemessen verwaltet werden.



Technische Details wie Herstellungsverfahren und/oder Materialien, die wir unseren Kunden versprochen haben, dürfen nicht ohne deren Zustimmung geändert werden, auch wenn Sie der Meinung sind, dass „dies dem Kunden zugutekommt“.

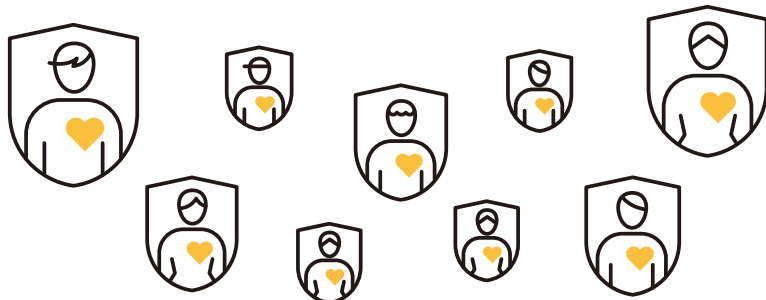


Es muss klargestellt werden, dass Maßnahmen ergriffen wurden, um die Fälschung, Änderung oder Löschung von Qualitätsprüfungsprotokollen, Produktleistungsdaten und dergleichen zu verhindern.

## Mitarbeiterbetreuung

Auf Grundlage der „Grundrichtlinie für das Personalmanagement“ wird die Nitto Group Arbeitsplätze schaffen, an denen jeder Mitarbeiter eine faire Bewertung erhalten und gesund arbeiten kann.

- 1** Wir werden uns an Arbeitsgesetze, Arbeitsverträge und Arbeitsvorschriften halten.
- 2** Wir werden keine mit Menschenhandel, Schuldknechtschaft, Zwangsarbeit, Sklavenarbeit oder Kinderarbeit verbundene Arbeit einsetzen.
- 3** Wir werden uns nicht an Verhaltensweisen beteiligen, die die Würde unserer Mitarbeiter beeinträchtigen, wie unmenschliche Handlungen, Belästigung oder unfaire Behandlung, die ihre Menschenrechte verletzt.



### Themen

In den letzten Jahren haben nicht nur unsere Kunden, sondern auch alle Stakeholder zunehmendes Interesse an Menschenrechtsfragen an Arbeitsplätzen und Lieferketten bekundet. Insbesondere wird von Unternehmen erwartet, dass sie aktiv Zwangsarbeit, mit Menschenhandel verbundene Arbeit, Schuldknechtschaft, Sklavenarbeit und Kinderarbeit verhindern. Bei der Einstellung ist es notwendig, den Bewerbern die Arbeitsbedingungen und andere notwendige Informationen zu erläutern.

#### Zwangsarbeit

Zwangsarbeit bedeutet, Arbeiter zu zwingen, sei es durch Gewalt, Drohungen, Schuldknechtschaft und andere Mittel, die ihre geistige oder körperliche Freiheit zu Unrecht einschränken, gegen ihren Willen zu arbeiten und die Art der Arbeit zu verrichten, die sich von dem unterscheidet, was sie vorher vereinbart haben. Kunden können übermäßige Überstunden (Überstunden), die gesetzliche Grenzen oder Arbeitsverträge überschreiten) als Zwangsarbeit betrachten.

#### Mit Menschenhandel verbundene Arbeit

Dies sind Fälle, in denen Arbeitnehmer gezwungen sind, unter Bedingungen zu arbeiten, die von anderen kontrolliert werden, als Folge von Gewalt, Einschüchterung, Entführung, Betrug oder Ausbeutung ihrer unterlegenen Position (einschließlich der Rückzahlung exorbitanter Einstellungsgebühren).

#### Sklavenarbeit

Dies sind Fälle, in denen Arbeitnehmer zur Arbeit gezwungen werden, indem ihnen ihre Identitätsnachweise entzogen werden, ihre Bewegungsfreiheit ohne triftigen Grund eingeschränkt wird oder ihnen auf andere Weise die Freiheit genommen wird, oder sie gezwungen werden, unter Bedingungen zu arbeiten, die von anderen kontrolliert werden. Dies schließt Situationen ein, in denen ein Teil oder der gesamte Lohn vom Arbeitgeber zwangsweise einbehalten oder gespart wird, sowie Situationen, in denen keine angemessenen Löhne gezahlt werden.

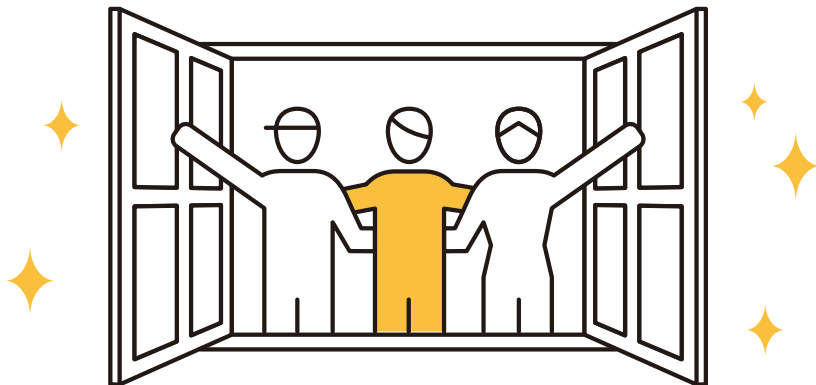
#### Kinderarbeit

Dies bezieht sich auf Fälle, in denen Minderjährige zur Arbeit gezwungen und an der Schulpflicht gehindert werden; oder wo Personen unter 18 Jahren gezwungen werden, in gefährlichen oder toxischen Arbeitsumgebungen zu arbeiten.

## Schaffung eines sicheren und offenen Arbeitsplatzes

Auf Grundlage der „Grundrichtlinie für das Personalmanagement“ wird die Nitto Group Arbeitsplätze schaffen, an denen sich die Mitarbeiter gegenseitig respektieren und helfen können.

- 1** Wir bemühen uns, einen reibungslosen Geschäftsbetrieb zu gewährleisten, indem wir die Kommunikation am Arbeitsplatz fördern.
- 2** Wir bemühen uns, Arbeitsplätze zu schaffen, an denen wir unser volles Potenzial ausschöpfen können, indem wir den unterschiedlichen Wert jedes Mitarbeiters akzeptieren und verschiedene Standpunkte und Denkweisen respektieren.



## Zuliefererbetreuung

Die Nitto Group beschafft Materialien, die in einer Umgebung hergestellt und vertrieben werden, die die Menschenrechte der Arbeitnehmer respektiert und die Sicherheit der Arbeitsumgebung in Übereinstimmung mit der „Grundrichtlinie für Beschaffung“ berücksichtigt.  
Wir erwarten von Zulieferern, dass sie den „Verhaltenskodex für Zulieferer“ in die Praxis umsetzen.

- 1** Wir verlangen von Zulieferern, dass sie die Menschenrechte der Arbeitnehmer respektieren, sichere Arbeitsbedingungen aufrechterhalten, Arbeitnehmer in Übereinstimmung mit den Arbeitsgesetzen beschäftigen und Verständnis und Respekt gegenüber ausländischen Arbeitnehmern zeigen, wie im „Verhaltenskodex für Zulieferer“ festgelegt.
- 2** Wir bitten unsere Geschäftspartner, die keine Zulieferer sind, die Bestimmungen des „Verhaltenskodex für Zulieferer“ zu verstehen und wo zutreffend einzuhalten.

### Themen

International sehen wir eine zunehmende Kritik an Unternehmen, die Produkte und Dienstleistungen kaufen, welche mit Zwangsarbeit, Kinderarbeit usw. hergestellt wurden. Nicht nur allen Konzerngesellschaften, sondern auch unseren Zulieferern ist es untersagt, Zwangsarbeit, Arbeit mit Menschenhandel, Schuldknechtschaft, Sklavenarbeit und Kinderarbeit einzusetzen. Zulieferer sind verpflichtet, Gesetze und Vorschriften einzuhalten, die sich mit der Verwaltung von Arbeitszeiten und Löhnen in relevanten Ländern oder Regionen befassen, und Maßnahmen zum Arbeitsschutz umzusetzen. Diese Aufforderungen sollten nicht nur an Zulieferer, sondern nach Möglichkeit auch an andere Geschäftspartner gerichtet werden.

## Umweltschutz

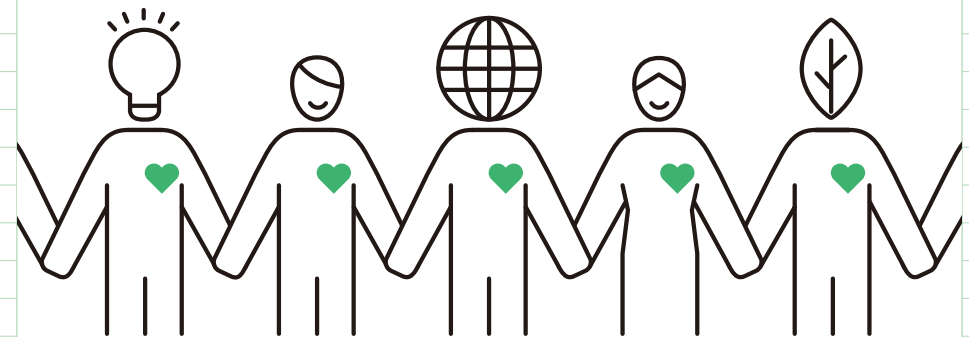
Die Nitto Group trägt zur Entwicklung einer nachhaltigen Gesellschaft bei, indem sie ihre Umweltauswirkungen in Übereinstimmung mit der „Grundrichtlinie für Umwelt“ reduziert.

- 1 Wir werden die Gesetze, Vorschriften und Unternehmensregeln einhalten, die sich mit der Umwelt befassen, und so unsere Umweltauswirkungen verringern.
- 2 Wir werden Unternehmensregeln einhalten, die sich mit dem Umgang von Abfällen, Emissionen und Entwässerung befassen, und unsere Auswirkungen auf die Umwelt und die Ökosysteme minimieren.
- 3 Wir werden daran arbeiten, unsere Ziele in Bezug auf Energieeinsparung und effiziente Nutzung von Strom und Brennstoffen zu erreichen, um Treibhausgasemissionen zu reduzieren.
- 4 Wir werden uns bemühen, unsere Ziele in Bezug auf die Erhaltung und Wiederverwendung von Wasser zu erreichen und Wasserressourcen zu schützen.
- 5 Wir erwarten von Zulieferern, dass sie sich an Umweltvorschriften halten und die Auswirkungen auf die Umwelt gemäß dem „Verhaltenskodex für Zulieferer“ reduzieren.

### Themen

Gesetze und Vorschriften, die sich mit der Umwelt befassen, sind sehr kompliziert, aber von allen leitenden Angestellten und Mitarbeitern wird erwartet, dass sie Gesetze und Vorschriften verstehen, die für ihr eigenes Geschäftsfeld gelten. Wenn Sie an Vorgängen beteiligt sind, die Umweltafälle oder -emissionen erzeugen, oder für die Messung, Aufzeichnung und Berichterstattung solcher Abfälle und Emissionen verantwortlich sind, müssen Sie die geltenden Umweltvorschriften einhalten, die entsprechenden Genehmigungen und Lizenzen einholen und aufrechterhalten.

Bei der Berichterstattung an Behörden oder Kunden müssen Sie dies genau und umfassend tun und alle erforderlichen Angelegenheiten abdecken. Die Nitto Group verwendet eine umweltfreundliche Beschaffung, um Produkte herzustellen, die den Umweltvorschriften entsprechen, z. B. Artikel, die chemische Substanzen enthalten. Wir erwarten desweiteren von Zulieferern, dass sie sich an Umweltvorschriften halten und die Auswirkungen auf die Umwelt gemäß dem „Verhaltenskodex für Zulieferer“ reduzieren. Wenn Sie das Gefühl haben, dass die Umweltgesetze und -vorschriften verletzt werden, oder wenn Sie einen Versuch bemerken, ein solches rechtswidriges Verhalten zu verbergen, wenden Sie sich bitte an Ihre Vorgesetzten oder an einen der Kommunikationskanäle.



## Beitrag zur Gesellschaft

Die Nitto Group leistet durch ihr Geschäft einen Beitrag zur Gesellschaft und fördert so das Zusammenleben mit der globalen Gemeinschaft.

- 1** Wir arbeiten mit lokalen Gemeinschaften und der internationalen Gemeinschaft zusammen, um Probleme zu lösen, mit denen diese konfrontiert sind, und tragen durch unsere Geschäftsaktivitäten, einschließlich der Bereitstellung von Produkten und Dienstleistungen, zum Fortschritt der Gesellschaft bei.
- 2** Wenn wir Spenden anbieten, machen wir einen Backgroundcheck des Empfängers und halten uns an Gesetze und Vorschriften sowie unsere Unternehmensregeln, die Spenden betreffen.
- 3** Wir werden jede Beteiligung an antisozialen Kräften, organisierter Kriminalität, Geldwäsche, Terrorismusfinanzierung oder anderen illegalen Aktivitäten vermeiden.
- 4** Wenn eine Katastrophe, Epidemie oder ein ähnliches Ereignis eintritt, werden wir als Mitglied der Gesellschaft mit anderen Mitgliedern der Gesellschaft bei den Wiederherstellungs- und Wiederaufbaumühnungen zusammenarbeiten.



## Dokumenten- und Datenverwaltung

Die Nitto Group sorgt für eine angemessene Verwaltung aller Dokumente und Daten.

- 1** Wir werden kein Dokument erstellen oder entgegennehmen, das zu Missverständnissen führen könnte. Darüber hinaus werden wir keine Informationen auf unangemessene Weise beschaffen.
- 2** Wir werden alle Dokumente und Daten, die im Rahmen unserer Geschäftstätigkeit erstellt und beschafft wurden, für den nach den Unternehmensregeln erforderlichen Zeitraum angemessen aufbewahren.
- 3** Wenn ein Problem im Zusammenhang mit Gesetzen oder Ethik auftritt, werden wir keine Dokumente vernichten oder Daten nach eigenem Ermessen löschen.
- 4** Wir werden den Entscheidungsprozess sowie den Prozess, der zur Entscheidung führt, dokumentieren und diese Dokumente angemessen verwalten.



## Informationsverwaltung und Sicherheit

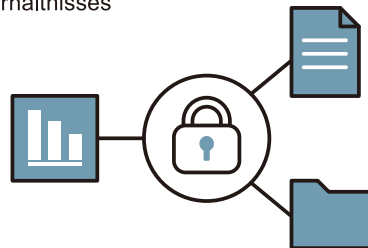
Auf Grundlage der Grundrichtlinie für Informationssicherheit gewährleistet die Nitto Group Sicherheit von Informationen.

- 1** Wir werden „8 Regeln zur Informationssicherheit“ einhalten.

Wir werden im Alltagsgeschäft immer auf die Informationssicherheit achten. Wenn ein Sicherheitsvorfall auftritt oder der Verdacht besteht, dass ein laufender oder bereits eingetretener Vorfall vorliegt, werden wir sofort unseren Vorgesetzten oder der zuständigen Abteilung Bericht erstatten.

- 3** Persönliche Daten werden im Rahmen ihres Verwendungszwecks angemessen verwaltet.

Nach der Beendigung des Arbeitsverhältnisses mit der Nitto Group werden wir alle Dokumente und Daten, die geschützte Informationen der Nitto Group enthalten, zurückgeben.



### Stichwort

#### — 8 Regeln zur Informationssicherheit —

##### 1. Verschwiegenheitspflicht von Führungskräften und Mitarbeitern

Geben Sie die Vertraulichkeitsklassifizierung an und verwalten Sie Prozesse von der Erstellung oder Akquisition bis zur Entsorgung

##### 2. Verwendung von Informationsgeräten

Verwenden Sie vom Unternehmen bereitgestellte Geräte mit Sicherheitsmaßnahmen

##### 3. Verwendung externer Speichermedien

Verwenden Sie verschlüsselte USB-Geräte; achten Sie auf Informationsverletzungen und Virusinfektionen

##### 4. Kontoverwendung

Verwenden Sie komplexe Kennwörter, um unbefugten Zugriff zu verhindern

##### 5. Netzwerkverwendung

Verbinden Sie Ihr persönliches Gerät niemals mit dem Firmennetzwerk; greifen Sie niemals für nicht geschäftliche Zwecke auf das Internet zu

##### 6. Verwendung von E-Mail

Verschlüsseln Sie vertrauliche Informationen; öffnen Sie niemals verdächtige E-Mails; gehen Sie besonders vorsichtig vor, um zu verhindern, dass E-Mails an falsche Empfänger gesendet werden

##### 7. Antivirus

Stellen Sie sicher, dass Ihre Antivirensoftware auf die neueste Version aktualisiert ist

##### 8. Reaktion auf Sicherheitsvorfälle

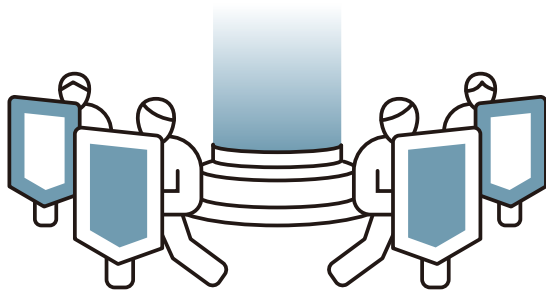
Melden Sie jeden Vorfall sofort



## Schutz des Unternehmensvermögens

Die Nitto Group sorgt für eine angemessene Verwaltung des materiellen und immateriellen Unternehmensvermögens.

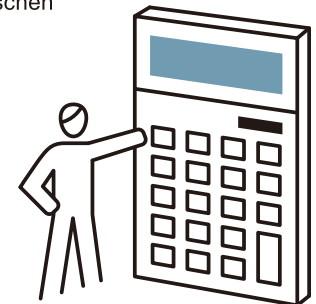
- 1** Beim Erwerb oder der Veräußerung von Vermögenswerten werden wir die Unternehmensregeln einhalten und eine erforderliche Genehmigung einholen.
- 2** Wir halten uns an die Unternehmensregeln für jede Art von Unternehmensvermögen und verwalten materielles und immaterielles Unternehmensvermögen angemessen.
- 3** Wir erkennen an, dass das Vertrauen in das Unternehmen und seine Marke wichtige immaterielle Unternehmenswerte sind. Wir werden uns nicht an Worten oder Handlungen beteiligen, die ihnen Schaden zufügen könnten.



## Buchhaltung und Einhaltung der Steuergesetze

Die Nitto Group wird eine angemessene buchhalterische und steuerliche Behandlung in Übereinstimmung mit den Rechnungslegungsvorschriften und -standards sowie den Steuergesetzen aller betroffenen Länder durchführen.

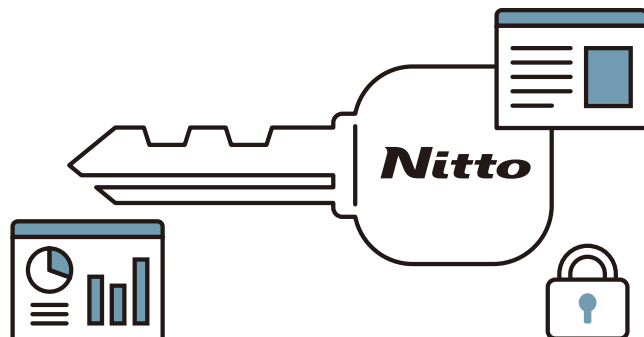
- 1** Wir werden Gesetze und Vorschriften sowie Unternehmensregeln einhalten, die sich mit der Buchhaltung befassen.
- 2** Auf Grundlage geeigneter Nachweise führen wir eine ordnungsgemäße Buchführung und steuerliche Behandlung aus.
- 3** In Bezug auf unsere Geschäfte zwischen Konzernen werden wir eine angemessene buchhalterische und steuerliche Behandlung auf der Grundlage geeigneter Nachweise durchführen, die die Rationalität der Transaktionspreise usw. unterstützen. Wenn wir Zweifel an den Geschäften zwischen Konzernen haben, werden wir uns an unsere Vorgesetzten oder an die zuständige Abteilung wenden.



## Verwaltung geistigen Eigentums

Die Nitto Group ist sich der Bedeutung geistigen Eigentums bewusst und respektiert unsere Rechte sowie die Rechte Dritter."

- 1 Wir verwalten Erfindungen und Know-how sowie proprietäre technische Informationen angemessen. Insbesondere wenn ein technisches Papier außerhalb des Unternehmens präsentiert und veröffentlicht werden soll, stellen wir sicher, dass es keine technischen Informationen enthält, die nicht öffentlich zugänglich sind.
- 2 Wir stellen sicher, dass wir nicht die geistigen Eigentumsrechte Dritter verletzen.



## Verbot der Bestechung

Die Nitto Group sichert sich das Vertrauen der Gesellschaft, indem sie Bestechung sowie das Anbieten oder Entgegennehmen von unrechtmäßigen Gewinnen verbietet.

- 1 Wir werden Gesetze und Vorschriften sowie Unternehmensregeln befolgen, die Bestechung verbieten. Wir werden uns auch nicht an Handlungen beteiligen, die der Bestechung verdächtig werden könnten.
- 2 Wir werden nicht auf Forderungen nach Schmiergeld reagieren.
- 3 Wir werden eine gesunde Beziehung zu unseren Kunden pflegen und keine unrechtmäßigen Gewinne erzielen. Wir werden auch keine Gespräche, Geschenke, Reisekosten, Spenden oder andere Vorteile anbieten, die als Bestechung wahrgenommen werden könnten.
- 4 Wir werden von einem Zulieferer keinen unrechtmäßigen Gewinn annehmen oder verlangen. Wir werden desweiteren keine Gespräche, Geschenke, Reisekosten oder andere Vorteile akzeptieren, die als Bestechung wahrgenommen werden könnten.

## Themen

Mit zunehmender Globalisierung des Geschäftsverkehrs und aufgrund unterschiedlicher Geschäftspraktiken oder Rechtssysteme zwischen den Ländern sehen wir ein zunehmendes Risiko, dass leitende Angestellte, Mitarbeiter oder Unternehmen unerwartet verdächtigt werden, Straftaten begangen zu haben, und damit hohe Geldbußen und Strafen gegen sie verhängt werden. Daher ist es notwendig, Vorkehrungen zu treffen, insbesondere bei Geschäftsbeziehungen im Ausland, um nicht gegen die Gesetze eines beteiligten Landes zu verstoßen.

Viele Länder verschärfen ihre Anti-Bestechungsgesetze. Solche Gesetze verbieten die Bestechung von Politikern oder Regierungsvertretern. Die Definition eines „Regierungsvertreters“ wird jedoch auf Mitarbeiter ausgeweitet, die in Krankenhäusern arbeiten, die einer öffentlichen Universität angeschlossen sind, und Führungskräfte eines Unternehmens, das von einer Regierung finanziert wird. In einigen Ländern ist Bestechung nicht nur für Mitarbeiter öffentlicher Einrichtungen, sondern auch für Mitarbeiter privater Unternehmen verboten. In einigen Fällen sind sogar Belohnungen für geschäftliche Aktivitäten in Form von Rabatten als Bestechung verboten. Bei Verstößen gegen diese Bestimmungen können Einzelpersonen mit Freiheitsstrafen und/oder Geldstrafen rechnen, während Unternehmen mit enormen Strafen oder Geldstrafen belegt werden können. Auch wenn die Nitto Group nicht direkt mit einer Regierung zu tun hatte, kann davon ausgegangen werden, dass die Nitto Group gegen das Gesetz verstoßen hat, wenn ein von der Firmengruppe beauftragtes Handelshaus oder eine Agentur Bestechung betreibt.

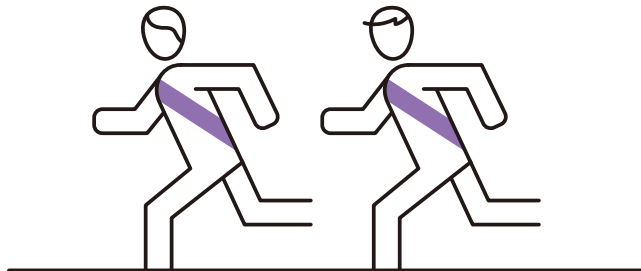
Wenn Sie einen möglichen Verstoß an Ihrem Arbeitsplatz bemerken, wenden Sie sich sofort an Ihre Vorgesetzten oder eine zuständige Abteilung. Es kann möglich sein, eine Ermäßigung oder Befreiung von Strafen oder Geldbußen zu erhalten, wenn ein Unternehmen nachweist, dass es geeignete Maßnahmen zur Verhinderung von Bestechung ergriffen hat, den Behörden freiwillig seinen Verstoß erklärt, bei den Ermittlungen der Behörden uneingeschränkt kooperiert und rechtzeitige und angemessene Abhilfemaßnahmen ergreift.



## Fairer Wettbewerb

Die Nitto Group wird die Wettbewerbsgesetze und Kartellgesetze jedes Landes oder jeder Region einhalten und faire Geschäftsaktivitäten auf der Grundlage des freien Wettbewerbs betreiben.

- 1** Wir werden keinen unnötigen Kontakt mit Wettbewerbern aufnehmen. Wenn es notwendig ist, einen solchen Kontakt herzustellen, werden wir nicht in einer Weise handeln, die den Verdacht einer Vereinbarung oder eines Kartells mit Wettbewerbern erwecken könnte.
- 2** Wir werden keine Handlungen begehen, die die Geschäftstätigkeit von Wettbewerbern unangemessen einschränkt.
- 3** Wir werden keine Handlungen begehen, die den fairen Wettbewerb im Umgang mit anderen Unternehmen behindern könnten.



## Themen

Es ist verboten, mit Wettbewerbern über Preise und Verkaufsbedingungen von Produkten und Dienstleistungen, Aufteilung von Kunden oder Märkten, Produktionsvolumen von Produkten oder Umgang mit bestimmten Kunden oder Kunden, vertrauliche Informationen des Unternehmens, Personal und Vergütungsbedingungen zu diskutieren oder Vereinbarungen mit Wettbewerbern zu treffen.

Es ist absolut nicht zulässig, bei der Abgabe von Geboten an einen Kunden mit Wettbewerbern zu verhandeln oder auf andere Weise unangemessene Aktivitäten durchzuführen (z. B. Beteiligung an Angebotsabsprachen). Sie dürfen kein unvorsichtiges Geschäftsgespräch führen, und zwar nicht nur bei Treffen von Industriekonzerne, sondern auch mit Ihrem Ehepartner, Mitbewohner (bei Ihnen lebende Personen), nahen Verwandten, Freunden, die derzeit leitende Angestellte oder Angestellte eines Konkurrenten oder ein Kunde des Unternehmens sein können. Solche Aktivitäten könnten letztendlich illegal sein.

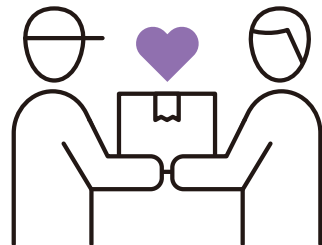
Bei Verstößen gegen diese Bestimmungen können Einzelpersonen mit Freiheitsstrafen und/oder Geldstrafen rechnen, während Unternehmen mit enormen Strafen oder Geldstrafen belegt werden können.



## Optimale Beschaffung

Die Nitto Group wird die Beschaffung auf faire Weise auf Grundlage der Grundrichtlinie für Beschaffungsmaßnahmen durchführen.

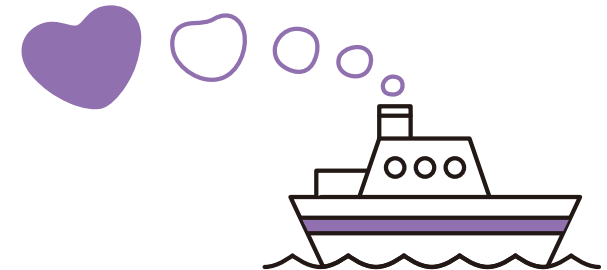
- 1** Wir werden die wichtigsten Bestimmungen der Gesetze und Vorschriften im Zusammenhang mit Beschaffungsaktivitäten genau verstehen und die dazugehörigen Unternehmensregeln einhalten. Auch durch das Verständnis und die Umsetzung der „Richtlinien für Beschaffungsmaßnahmen“ werden wir nicht von der Unternehmensethik und den Normen der Gesellschaft abweichen.
- 2** Wir werden Zulieferer fair bewerten und auswählen.
- 3** Wir werden keine unangemessenen Anforderungen an Zulieferer stellen.
- 4** Wir werden auf Zulieferer bezogene Informationen angemessen behandeln.



## Handel und Sicherheit

Die Nitto Group wird alle Gesetze zur Handelskontrolle in jedem Land oder jeder Region einhalten und sich nicht an Geschäftsbeziehungen beteiligen, die den internationalen Frieden und die internationale Sicherheit beeinträchtigen könnten.

- 1** Wir werden die Zollabfertigungsverfahren legitim durchführen.  
Wir werden mögliche Risiken und regulatorische Änderungen beim Export von Produkten wie die internationale Lage, Wirtschaftssanktionen, das Risiko für den Einsatz unserer Produkte und Dienstleistungen als Waffen und andere relevante potenzielle Risiken sorgfältig abwägen.
- 2** Um die Umwandlung von Produkten in Waffen zu verhindern, werden wir den Endzweck und den Endverbraucher zum Zeitpunkt des Exports überprüfen.



## Offenlegung von Informationen

Auf Grundlage der Grundrichtlinie für Offenlegungspolitik wird die Nitto Group Informationen unter den Gesichtspunkten der Aktualität, Transparenz und Fairness offenlegen.

- 1** Wir werden Anfragen von Medien oder anderen externen Parteien nicht eigenmächtig beantworten.
- 2** Wir werden angemessene geschäftliche Informationen nur nach Genehmigung der berechtigten Personen rechtzeitig an geeignete Medien weitergeben.
- 3** Wir werden keine Beiträge in einem persönlichen Blog oder auf Sozialen Medien veröffentlichen, die das Geschäft des Unternehmens betreffen, sowie Meinungen, die von der Öffentlichkeit missverstanden werden könnten, oder Beiträge, die gegen die öffentliche Ordnung und soziale Normen verstoßen.



Richtlinien für das Geschäftsverhalten der Nitto Group

Erste Auflage veröffentlicht : September 2022

Herausgegeben von : Yasuhiro Hayashi

Vizepräsident

Direktor, Abteilung Recht und Compliance

