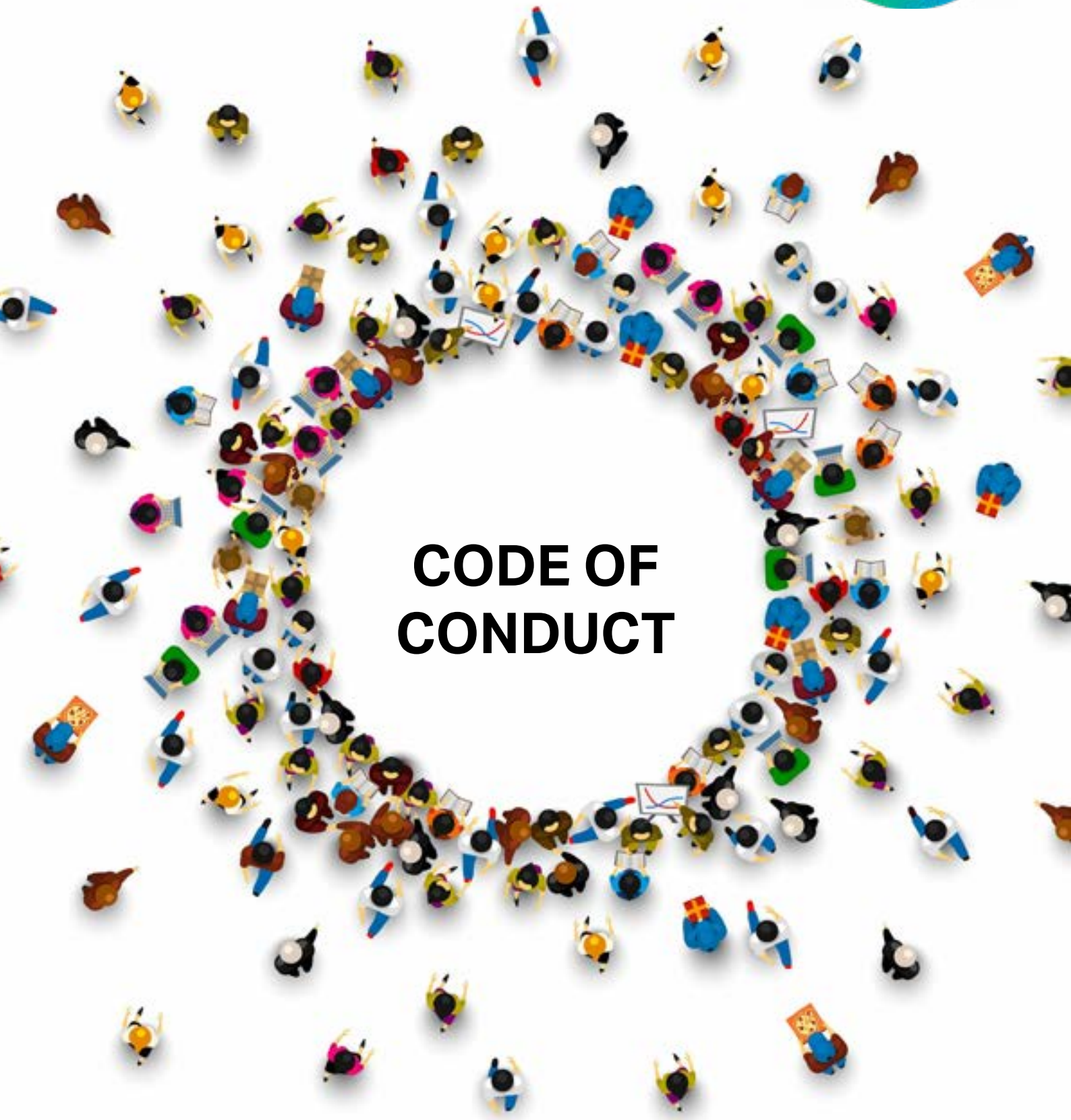
covestro



CODE OF CONDUCT

compliance
starts with me

目次

序文 p. 3
総論 p. 4-5

人

労働と雇用 p. 6
安全衛生 p. 7
データ・プライバシー p. 8

地球

環境とプロダクト・ステュワードシップ p. 9
循環性 p. 10

利益

競争と独占禁止 p. 11
汚職防止 p. 12
知的財産権 p. 13
IT / OT情報セキュリティ p. 14
外国貿易法コンプライアンス p. 15
インサイダー取引コンプライアンス p. 16
記録と報告 p. 17
利益相反行為 p. 18

序文

私たちの意思決定と活動は、「To make the world a brighter place（世界をより明るい場所にする）」というパーパスのもとに行われます。

私たちの企業行動は、世界人権宣言、国際労働機関の基本条約、国連グローバル・コンパクト（UNGC）、国連のビジネスと人権に関する指導原則およびOECD多国籍企業行動指針へのコミットメントと、関連法規のコンプライアンスに基づく責任感と倫理原則に特徴があります。

この行動規範（Code of Conduct）は、私たちが商取引においてどのように行動し、Covestroグループの中でお互いにどのように振る舞うべきかについて、基本的な基準を定めています。その基準は、「私たちのルール」の項に示されています。「あなたの責任」の章では、専門機関が世界中の従業員に対する期待を表明し、説明しています。この行動規範は、世界中のCovestroグループのすべての拠点とすべてのビジネス・ユニットに適用されます。現地の法令で義務付けられている場合は、現地のコンプライアンス・プログラムを通じて拡大されます。

さらに、言うまでもなく、この行動規範は、取締役会のメンバー、上司、すべての従業員に等しく適用されます。これは、合法的、倫理的、持続可能な行動についての相互理解を深めることを目的として発行されており、日々の実践のためのガイダンスを提供します。Covestroは、法律、会社の規則、またはコミットメントに違反することによってのみ可能となるビジネスを放棄します。上司は、これに反する指示をすることはできません。

概説された理念は、Supplier Code of Conduct を通じて、グローバルなサプライヤー・ネットワークに受け継がれます。

もし職業上の正しい行動に疑問がある場合は、助けやアドバイスを求め、問題について率直に話し合う必要があります。
私たちの基本原則である「コンプライアンスは私から始まる」は、コンプライアンスのトピックに関して私たち一人ひとりが持っている責任を強調しています。したがって、私は取締役会の名において、私たちの行動規範の内容をよく理解し、それを日常の行動と決定の一部とするようお願いします。

Dr. マーカス・スタイルマン



[1] www.covestro.com

総論

なぜ私たちには行動規範があるのでしょうか。それは一体私にどういう意味があるのでしょうか。
この行動規範は、私たちが商取引においてどのように行動し、Covestroグループの中でお互いにどのように振る舞うべきかについて、基本的な基準を定めています。

これは、Covestro、その従業員および取締役会のメンバーを不正行為から守ることを目的としています。

すべての Covestro 取締役会のメンバー、上司および従業員は、行動規範を遵守しなければなりません。

不正行為があった場合、どのような結果になりますか。
コンプライアンスに関連する不正行為は、深刻な影響を及ぼす可能性があります。

人々や環境への悪影響に加えて、企業、その代表者や従業員に対する刑事罰、重大な罰金や金銭的損害、評判上の損害、そして Covestro の文化や従業員の信頼の侵蝕が含まれる可能性があります。

不正行為の重大性に応じて、関与した従業員に対する懲戒処分が結果として生じる可能性があります。懲戒処分の種類は、状況によって異なります。

コンプライアンス違反の疑いは、報告する必要がありますか。
すべての Covestro の従業員および取締役会のメンバーは、コンプライアンス違反の疑いを知った時点で直ちに報告することが求められています。これには、人権および環境義務の違反の疑いも含まれます。また、私たちの直接および間接のサプライヤーにおける人権および環境義務の違反の疑いを報告する義務もあります。

報告、適切な調査、コンプライアンス違反の是正を怠ることは、上記のように深刻な影響を及ぼす可能性があります。

内部通報チャネルは、コンプライアンス違反の疑いに関する報告を受け取るために、オープンまたは匿名で、利用可能です。

- 現地のコンプライアンス・オフィサー、
- グローバル・コンプライアンス・オフィスの従業員、
- Covestro SpeakUp! ライン、および
- チーフ・コンプライアンス・オフィサー

Covestro SpeakUp!ライン
コンプライアンス違反の疑いを報告したい場合、Covestro は、オープンまたは匿名の、電話ホットラインとウェブ報告ツール（24時間利用可能）を提供します。

これらの通報チャネルは、サプライチェーン（すなわち、私たちの直接および関節のサプライヤー）における人権および環境義務の疑わしいリスクや違反を報告するためにも使用できます。

電話：
中国：400-120-203
ドイツ：0800-181-8850
オランダ：0800-351-0054
米国：1-833-373-1003

他の国： すべての国の電話番号は、covestro.ethicspoint.com またはCovestsroNetにあります。

Webレポート：
covestro.ethicspoint.com

私は上司です。何を考慮すべきですか。
あなたは、模範となるように行動し、振る舞わなければなりません。常に、上からのトーンが違いを生む可能性があることを意識してください。

この行動規範と適用法令の遵守を確保するために、自身の責任範囲を整理する必要があります。

特に、担当する領域で適用される規則を伝達し、そのコンプライアンスと執行を監視する必要があります。

問題に積極的に対処し、解決する必要があります。

コンプライアンス・マネジメント・システム
Covestro は、従業員の行動におけるコンプライアンスを支援および強化するために、包括的でグローバルに実施されたコンプライアンス・マネジメント・システムを維持しています。

このコンプライアンス・マネジメント・システム（「CMS」）の要素は、世界中の社内で前向きなコンプライアンス文化を促進し、すべての従業員が専門的な活動において誠実に行動できるようにすることを目的としています。

Covestro のCMSは、コンプライアンス文化、コンプライアンス目標、コンプライアンス・リスク、コンプライアンス・プログラム、コンプライアンス組織、コンプライアンス・コミュニケーションおよびコンプライアンス・モニタリングと改善の基本要素で構成されています。

コンプライアンス組織
Covestro AG の取締役会は、Covestro AGのジェネラル・カウンセルをチーフ・コンプライアンス・オフィサーに任命します。この職務において、彼または彼女は取締役会に直接報告しますが、コンプライアンス調査に関して監査役会（Supervisory Board）の議長または監査役会の監査委員会の委員長を直接関与させる権利も有しています。

チーフ・コンプライアンス・オフィサーに加えて、Covestroが別の法人によって代表されるすべての国の組織に指名されたコンプライアンス・オフィサーがいます。各企業や各国のコンプライアンス組織の詳細については、CovestroNet をご覧ください。

Covestro のコンプライアンス組織の目的は、次のとおりです。

- コンプライアンス要件に応じた行動の促進・強化、
- 潜在的な違反のリスクの特定、
- 予防策の実施、
- コンプライアンス違反の再発の発見、是正、積極的な排除、および
- Covestroのコンプライアンス・マネジメント・システムの継続的改善の実現。



労働と雇用

私たちの理念:

私たちは、公正かつ誠実な労働条件を提供し、実現します。



私たちのルール

私たち Covestro は、とりわけ児童労働法の遵守、18 歳未満の者（「若年労働者」）の保護、強制労働の禁止、公正な賃金、休息の権利、親の保護、身体的不可侵性の尊重、差別やハラスメントからの自由などを含む、公正な労働条件の人権に沿った職場環境を提供し、実現します。私たちは、結社の自由を差し控える権利を含む、結社の自由を守ります。

私たちは、尊厳、敬意、信頼の上に築かれた包括的な職場環境を作り出します。私たちは、人材戦略に記されているとおり、同僚のニーズと信念を尊重し、インクルージョンとビロンギングを大切にします。

私たちは、仕事に関連する要件と、仕事を遂行するための個人の資格のみに基づいて、雇用を決定します。採用、昇進、報酬および福利厚生を含む雇用のあらゆる側面は、国籍、民族または社会的出身、人種または肌の色、宗教または信条、年齢、健康状態または障害、遺伝情報、退役軍人の地位、性別（妊娠を含む）、性的指向、性同一性、性表現または適用される法律の下で存在するその他の違法な基準に基づく差別またはハラスメントなしに実施されます[2]。

あなたの責任

自分自身と他の人たちを大切にすること：
すべての人に尊厳、敬意、公正さを持って接することで、差別やその他の失礼な行動のない職場環境の構築と維持に貢献します。

オープンマインドで包括的であること：
すべての同僚がアイデアを共有し、意見を聞いてもらうことが奨励される環境を作ります。

お互いの成長を助け合うこと：
教育とトレーニングのニーズを適切に考慮します。

勇気を持つこと：
誰かの、あらゆる種類のハラスメント、いじめ、その他の失礼または有害な振る舞いを目撃した場合は、声を上げます。人権と労働者の権利に対する私たちのコミットメントに合わないと思われる状況があれば、声を上げます。

知っておくべきこと

Covestro の人材戦略は、従業員を惹きつけ、関与させ、訓練し、維持するための全体的な計画を説明しています。私たちは、Covestroのコア・バリューを推進することが、将来の事業戦略の成功のための前提条件であると確信しています。

明確化のためのいくつかの定義：

差別：非労働関係規準に基づいて、人を異なった扱いをする行為。

ハラスメント：歓迎されない、威圧的、攻撃的または敵対的な行動であって、否定的な職場環境を作り出し、誰かに脅威を感じさせ、または個人に悪影響を与えるもの。

児童労働：15歳未満の者、義務教育終了年齢未満の者または雇用国における雇用最低年齢のいずれか高い年齢未満の者の雇用。

若年労働者：18歳未満の者で、個人の発達を危険にさらさないために、感情的、精神的、肉体的発達が特別の保護に値する者。



連絡先
人事部

[2] 法的に義務付けられている場合は、従業員代表の関与とともに行います。

安全衛生

私たちの理念:

**私たちは、常に安全と衛生を最優先に考え、
自分自身と他者を大切にします。**

私たちのルール

私たちCovestroは、安全な労働条件の人権に沿った、安全な職場環境を確保します。

私たちは、潜在的な危険源を考慮し、必要なプロセスと手順を確立しながら、事業全体を通じて健康と安全に対する潜在的な危険を特定、評価、軽減します。

私たちは、製品のライフサイクルおよび事業を通じて、人々の健康と安全に対する潜在的な危険に注意を払い、適切な措置を講じます。私たちは、責任をもって、適用されるすべての法令を遵守して、材料とサービスを調達します。

私たちは、すべての人員が彼らの仕事の責任に関連した危険を防ぐために適切な訓練を受けていることを確認します。

私たちは、最適な安全を実現するために、必要かつ適切な個人用保護具とその他の支援設備を提供します。

私たちは、緊急事態への備え、インシデントの報告および修復手順を確立し、維持し、訓練します。

私たちは、反復的プロセスと機械の安全性のレビュー、変更プロセスの厳格な管理およびリスクベースの作業許可を通じて達成される、安全で信頼できるオペレーションを確保し、プロセスの安全リスクの排除と軽減を確実にすることにより、操業許可を維持しています。

清潔な衛生設備、飲料水および食事施設へのアクセスを付与し、安全で適切な温度、十分な照明および換気を設置します。

あなたの責任

自分自身と他の人たちを大切にすること:
あなたとあなたのチームが、適用される安全手順を認識し、遵守していることを確認します。影響を受ける可能性のある同僚とそれについて話します。

革新し、変化すること:
プロセス、ビジネス慣行、その他の事情の変更から生じる可能性のある潜在的な新しい危険や健康問題に注意を払います。常に状況に適応することで、インシデントをゼロにするのに役立ちます。

つながり、協力すること:
健康と安全の維持に関するあなたの所見と経験について同僚と話し合います。安全な労働条件を確保するという私たちのコミットメントからの逸脱に対処します。毎日、高い意識を保ちます。

問題を解決し、正しいことを成し遂げること:
潜在的な危険を特定した場合、上司と対処し、将来の状況の改善に役立ちます。

知っておくべきこと

安全管理と継続的な改善は、強力な安全文化にとって不可欠です。

私たちは、日常業務中や仕事関連の移動中の怪我やインシデントを防ぐよう努めています。私たちは、危険を減らすよう努め、ともにRIR（災害度数率）をゼロに近づけることを目指します。

怪我やインシデントを防ぐだけでなく、私たちは、製品の良き管理者でなければなりません。プロダクト・ステュワードシップとは、製品の設計・開発、製造、取り扱い、包装、保管、輸送、使用にともなう健康、安全、環境リスクを総合的に評価することを意味します。

私たちは、私たちの製品が研究段階から製造、マーケティングから顧客による目的使用、廃棄とリサイクルに至るまで、そのライフサイクル全体を通じて安全であることを求めます。



連絡先
HSEまたはGlobal Quality

データ・プライバシー

私たちの理念:

私たちは、個人のプライバシーの人権を尊重し、個人データを保護します。

私たちのルール

私たちは、通常の事業活動において、データ・プライバシー要件に則り、従業員、取引先、投資家およびその他のステークホルダーの個人データを収集、処理します。

私たちは、個人の人権とプライバシーを守るために、個人データ保護の高い基準を設定するとともに、安全で合法的なデータ交換と効率的な業務プロセスを確保します。

データ違反が発生した場合、私たちは、適用法令により要求されるとおり、影響を受ける個人および/または管轄官庁に適時に通知します。

あなたの責任

会社の利益のために、責任をもって考え、行動すること:

個人データの収集、処理は、特定の目的のため、必要に応じて行います。

個人データは、現地の保持要件や適用される法的拘束力を踏まえ、特定の目的のためにのみ使用し、その目的が達成された後は削除します。

個人データの処理について、特に処理の性質、範囲、目的について、個人に知らせます。

常に個人データを紛失や偽造から保護するための措置を講じ、不正侵入や不正使用の防止に努めます。

データ・プライバシーに関するインシデントまたは違反があった場合やその疑いがある場合は、上司、現地のデータ・プライバシー・オフィサーまたは法務チームに報告します。

知っておくべきこと

個人データには、データ保護法が適用されます。これには、自然人（＝データの主体）と結びつけることができる情報が含まれ、たとえ情報の組み合わせや無作為な追加知識によってのみ個人を識別できる場合であっても同様です。

個人データの偶発的または不法な紛失、盗難、削除もしくは破棄、改ざん、許可のない開示、または個人データへのアクセスは、データ・プライバシーのインシデントまたは違反につながる可能性があります。

個人データの安全が侵害された場合には、関係者の権利および自由にリスクが生じる可能性があります。したがって、従業員は、そのような状況を直ちに報告し、それらが評価され、それに応じて対処され、将来において回避されるようにすることが重要です。これは特に、立法者によって特に保護に値すると定義された個人データが影響を受ける場合に適用されます。

連絡先
法務・知的財産・
コンプライアンス部

地球

人 • 利益

環境とプロダクト・ステュワードシップ

私たちの理念:

私たちは、製品のライフサイクルを通じて、個人と環境を守ります。

私たちのルール

私たちは、温室効果ガスの排出量を継続的に改善し、目標を設定し、純ゼロを達成するための行動を実行します。

私たちは、事業から排出される排出物、廃棄物、廃水、汚染物質に常に対処することにより、事業や製品から影響を受ける可能性のある個人や地域社会の人権を尊重します。

私たちは、事業に必要なすべての許可を取得し、維持し、すべての条件および要件が遵守されていることを確保します。

私たちは、すべての生き物を尊重し、製品の安全性を確保しつつ、動物実験を最小限にとどめるよう努めます。

私たちは、淡水、原材料、土地利用を通じて、天然資源と生活環境を尊重します。特に、世界中で水不足が深刻化する中、水資源の責任ある利用に努めます。これは、生活、人間の福利および社会経済発展を持続させるために、十分な量の許容可能な品質の水への持続可能なアクセスを確保することを目的としています。

あなたの責任

自分自身と他の人たちを大切にすること:
環境危険の原因を特定し、緩和策の設計と実施に役立ちます。

革新し、変化すること:
環境への影響をさらに削減し、より環境にやさしくなるために、日々、既存のプロセスと手順を改善します。

会社の利益のために、責任をもって考え、行動すること:
外部要件へのコンプライアンスを確保し、さまざまなステークホルダーのニーズと期待を理解するために、既存および新しいコンプライアンス義務を定期的に特定し、評価します。

知っておくべきこと

プロダクト・ステュワードシップとは、製品の設計・開発、製造、取り扱い、包装、保管、輸送、使用にともなう健康、安全、環境リスクを総合的に評価することを意味します。

上市されたすべての化学製品は、複数のステップからなる製品評価プロセスを経ます。このプロセスでは、人や環境に危険を及ぼす化学物質が特定されます。製品は、安全な取り扱い、移動、保管を確保し、安全な使用、リサイクル、再利用および廃棄を可能にするために、法的要件に従って分類、ラベル付け、管理されています。

私たちは、最大40の異なる言語で、法的義務の対象とならない化学物質を含む、すべての化学物質の安全データシートとラベルを作成しています。

私たちは、私たちの活動、製品、サービスによる環境への影響を軽減し、顧客の資源効率の向上と排出量の削減を支援する革新的なソリューションの開発に常に取り組んでいます。

私たちの事業における資源効率の高いプロセスは、環境を保護すると同時に、材料、エネルギー、排出物、廃棄管理に関連するコストを削減するのに役立ちます。

経済的および環境的配慮は、資源、材料およびエネルギーを良心的に使用することを奨励します。これには、水不足や、必要に応じた資源やエネルギー効率の高い製品・サービスの購入といったトピックも含まれます。

私たちは、持続可能な開発のための世界経済人会議(WBCSD)によって開発された方法論に基づく製品持続可能性評価 (PSA) を使用して、将来性のある革新的で持続可能な製品ポートフォリオを構築しています。



連絡先
Health, Safety,
Environment & Reliability

地球

人 • 利益

循環性

私たちの理念:

私たちは、完全に循環させます。

私たちのルール

循環型経済は、私たちの業界の2つの大きな課題である気候の中立性と、使用終了時のプラスチックをまた価値ある原材料として再利用することに取り組むための、私たちのビジョンであり、道筋です。

循環型経済を実現するための重要な要素は、グリーンエネルギー、代替原材料、革新的なリサイクル技術、バリューチェーン全体にわたるパートナーシップです。

長期的には、エネルギー供給と原材料に完全に非化石資源を使用し、製品に使用されるカーボンを循環して運用するよう努めます。私たちの将来の原材料は、すべてCO2、バイオ、または廃棄物に基づくか、これら3つの組み合わせになるでしょう。

あなたの責任

将来の方向性を設定すること:
すべての Covestro 従業員が、環境汚染や、ますます希少となっている天然資源の過剰利用を阻止するため、持続可能な慣行を迅速に発見し、実施するために貢献することが不可欠です。

回復、気候中立性、資源保護の原則を定着させることによって自然を模倣する循環型経済モデルは、繁栄する未来のためのより良い材料と製品を創造するために不可欠です。

私たちの目標は、すべての私たちの業界と用途のために、循環型ソリューション - 炭素を循環して運用する - を開発し、私たちのすべての業務とプロセスで完全に循環型になるというビジョンを支援することです。

線形から循環型のビジネスモデルへの変更には、Covestroのすべての部分での変更が必要となります。例えば、エネルギーと原材料の供給、製品設計、組成と用途、またはプロジェクト、さらには会社の方向性を定める主要な業績指標を変更することによります。

知っておくべきこと

循環型経済に向けて取り組むということは、カーボンを循環させ、経済的に実行可能なものにする新しいソリューションを見つけることを意味します。

循環型経済への移行は、私たちがサプライヤーや顧客とともに、またバリューチェーン全体で、取り組む方法を強化し、革新する機会を伴います。

使用済み材料をバリュー・サイクルに保持することは、共通の責務でもあると同時に、Covestro、私たちの顧客とサプライヤー、そして最終消費者を含むすべての人が貢献できるビジネス・チャンスでもあります。





連絡先
Global Innovation
and Sustainability

利益

人 • 地球

競争と独占禁止

私たちの理念:

私たちは、市場で公正に競争します。

私たちのルール

私たちは、製品・サービスの利益を競い合い、自由で開かれた市場の存在を強く支持します。

私たちは、価格または価格要素、納入数量、マージン、負担すべき費用またはその他の取引条件について、(潜在的な) 競合他社と合意しません。

私たちは、(潜在的な) 競合他社と、(特に、市場シェアまたは割当量に関して) 顧客、または地域と、市場について合意したり、割り当てたりしません。

私たちは、競合他社と戦略的情報を共有しません。

私たちは、顧客の再販価格を直接的または間接的に支配しません。

私たちは、直接的または間接的を問わず、法務・知的財産・コンプライアンス部の事前の関与なしに、輸出禁止、地域保護、顧客の独占権またはオンライン再販制限に合意しません。

支配的地位にある場合には、こういった状況に対する独占禁止法上の特別なルールを厳格に尊重します。

あなたの責任

勇気を持つこと:
競合他社と、不適切な合意や理解のような外観を作る可能性のあるいかなる種類の接触も行いません。積極的に自分との関係を断ちましょう!

Covestroと競合他社との間の競争のいかなる側面についても、競合他社と合意や理解を提案したり、締結したりしません。

当事者が製品またはサービスを再販できる価格を制限する合意や理解を提案したり、締結したりしません。

入札の有無や方法について、他のいかなる当事者にも合意を提案したり、締結したりしません。

顧客に関して情熱的であること:
私たちの広告、販売・販促資料および市場でのやり取りにおいて、公正で、事実に基づき、完全でいます。

知っておくべきこと

独占禁止法は、時間と場所に関係なく、バリューチェーン全体にわたる競合他社、顧客、および製品および/またはサービスのサプライヤーとの直接取引に適用されます。独占禁止法違反は、労働市場など、あらゆる市場で発生する可能性があります。

たとえ、ビジネスにとって困難な状況になった場合でも、競合他社との違法な契約に頼ることは受け入れられません。コンプライアンスは、危機的状況においてさえ、唯一許される行動方針です。特に米国および欧州の独占禁止法を含む、Covestroが事業を行っている各国・地域の独占禁止法違反は、会社に劇的な結果をもたらす可能性があります

競争に影響を与える効果のある典型的なトピックは、次のとおりです。

- 価格
- 入札額
- 顧客、サプライヤー、販売地域、または製品ライン
- 販売条件
- 製造量、販売能力または数量
- コスト、利益またはマージン
- 市場シェア
- 製品またはサービスの販売、マーケティング、技術開発、研究開発戦略
- 流通方法
- 事業戦略
- 賃金

連絡先
法務・知的財産・
コンプライアンス部

利益

人 • 地球

汚職防止

私たちの理念:

私たちは、あらゆる形態の汚職を拒否します。

私たちのルール

私たちは、汚職を容認せず、官民を問わず、いかなる形態の不当な支払い、賄賂またはその他の利益を伴ういかなるビジネス・チャンスも拒否します。

私たちは、従業員に対する差し迫った深刻な脅威がある状況を除き、日常的な行政行為を迅速化するためのファシリテーション・ペイメント（円滑化のための少額の支払い）を禁止します。

私たちは、従業員が、現地の手続きに則った通常の業務過程における特定の状況において、贈答品や接待(エンターテインメント)などのささやかな利益を第三者に提供または供与することを許可しています。従業員は、好意的な待遇を誘発する意図がある場合、利益を提供または供与することはできません。

私たちは、汚職の防止と検出を目的としたリスクベースの制御を維持します。

あなたの責任

勇気を持つこと：

次のことを拒否します。

- 現金または通常とは異なる手段（サービスが提供されている国またはパートナーが事業所を有する国以外の管轄区域の銀行口座を通じてなど）による支払いの申請
- 契約パートナー以外の者からの請求書またはその者に対する支払い
- 市場レートを超える手数料、ボーナス、または前払いの要求、
- 対価またはサービスに関する適切なレベルの補足文書がない支払いの請求、
- 有効な請求書の変更または架空請求書の作成の請求、
- 特定の第三者が契約を履行する経験または能力を有しない場合、当該第三者と契約することの請求

知っておくべきこと

贈賄とは、不適切な事業上の優位性を得るために、価値のあるものを供与し、申込し、または約束することを意味します。

ファシリテーション・ペイメントとは、Covestroが受ける権利を有する通常の行政行為を確保または迅速化するために、政府職員に現金または価値のあるものの少額の支払いを行うことです。

キックバックとは、企業が第三者に契約を発注した後に履行される贈賄です。

腐敗防止法令は、会社の行為と、会社に代わって業務を遂行する第三者の行為とを区別しません。一定の状況では、Covestroが第三者の行為に責任を負う場合もあります。

第三者には、例えば、販売代理店、コンサルタント、主要サプライヤー、貨物運送業者および／または通関業者が含まれます。



連絡先

法務・知的財産・
コンプライアンス部

知的財産権

私たちの理念:

私たちは、知的財産権を保護し、尊重します。

私たちのルール

私たちは、私たちの知的財産権が法的に最大限保護されるよう確保するための細心の注意を払っています。

私たちは、他者の有効かつ法的に認められた知的財産権を尊重し、許可なく使用しません。



あなたの責任

会社の利益のために、責任をもって考え、行動すること:
企業秘密、知識および新しい開発結果を第三者と共有する前に、それらを適切に法的に保護します。会社のイントラネットで情報を共有する場合も、同じ注意を払う必要があります。

他人の目の前でノートパソコンを操作したり、公の場やプレゼンテーションでカジュアルなコメントをしたりするなど、Covestroの情報や第三者の情報を公共の場で不注意に取り扱うことによる、意図しない知的財産の移転を避けるよう注意します。

不正アクセスから企業データを保護します。

ビジネス・ペーパーやデータ・ファイルのコピーは、必要な業務関連の目的に限り、作成を制限します。

Covestro の知的財産を作成または廃棄する前に、または合意を締結する前に、法務部門に相談し、書面による明示的な同意を得ることで、Covestroの知的財産を保護し、守ります。

第三者の有効かつ法的に認められた財産権を尊重し、許可なく使用しません。

知っておくべきこと

知的財産権には、特許権、商標権、実用新案権、意匠権、著作権および企業秘密が含まれます。

知的財産権は、研究開発、マーケティング、事業開発の各分野における努力と支出に対する「報酬」であり、極めて貴重な事業資産です。



連絡先
法務・知的財産・
コンプライアンス部

利益

人 • 地球

IT、OT情報セキュリティ

私たちの理念:

私たちは、現代的かつ効率的な方法で、情報および一般的なITおよび製造システムを保護します。

私たちのルール

私たちは、作成・処理・取り扱う情報のセキュリティを確保するために、細心の注意を払います。

あなたの責任

会社の利益のために、責任をもって考え、行動すること:

アプリケーションやシステムを開発する場合、またそれらを使用する場合は、セキュリティに常に注意します。すなわち、「暗号化」アプローチで堅牢なシステムを構築し、アクセス権を必要最小限に減らします。

システムを、全ライフタイムを通じて最新かつ安全な状態に保ちます。

セキュリティ問題を発見した場合は、サイバー・ディフェンス・チームに連絡します。

Covestro や第三者が意図せずに情報を渡したり、公表したりしないようにします。例えば、公でノートパソコンを使って作業するときや、公共の場でのプレゼンテーションにおいて口頭で発言するときなどです。

知っておくべきこと

セキュリティなしのデジタル化はありません。情報セキュリティは、技術的および規制的両方のコンプライアンスを確保し、私たちが事業を継続できるようにします。



連絡先
IT & OT
Security

利益

人 • 地球

外国貿易法コンプライアンス

私たちの理念:

私たちは、適用される外国貿易に係る法規制および制裁を遵守します。

私たちのルール

私たちは、物品、ソフトウェアおよび技術の国境を越えた移転を規制する外国貿易に係る法規制および制裁を遵守します。

私たちは、輸出に政府の許可が必要かどうかを判断するため、物品、ソフトウェアまたは技術の適切な輸出分類を確実に行います。

私たちは、テロ支援国およびその他の制裁を受けた国または人とのやり取りに関する厳しい方針を維持します。私たちは、外国貿易に係る法令を回避することを目的とした活動を禁止します。



あなたの責任

会社の利益のために、責任をもって考え、行動すること:
輸出取引に先立って、必要なすべてのライセンスまたは承認が取得されていることを確認し、すべての輸出ライセンスまたはライセンス例外要件を遵守します。

政府の制限リストに特定された当事者とビジネスが行われないことを確保するため、「Know your Customer / Know your Supplier」要件の遵守を確保します。

米国人は、許可されていない限り、米国の制裁対象国、当事者または個人との取引またはビジネスに、いかなる方法でも、参加してはなりません。

疑いのある場合は、エキスポート・コントロール・オフィサーと相談します。

知っておくべきこと

制裁（禁輸を含む。）は、物品およびサービスの貿易を制限することができます。

外国貿易法は、軍事的または兵器の拡散目的、また、人権侵害の目的で使用できる物品、ソフトウェアおよび技術の国境を越えた移転を規制しています。また、国内での技術データの外国人への流出を規制している国もあります。

技術: 物品の開発、製造または使用に必要な特定情報。

米国人: 米国の市民、永住者（グリーンカード保有者）、または米国に物理的に存在する人。

デュアルユース品目: 民生用と軍事用のどちらにも使用できる物品、ソフトウェアおよび技術のこと。輸出管理の対象となるデュアルユース品目は、EU、米国およびその他の現地法で規定されています。

連絡先
国際取引コンプライアンス部

利益

人 • 地球

インサイダー取引コンプライアンス

私たちの理念:

私たちは、証券取引における機会均等を守ることを約束します。

私たちのルール

私たちは、公正な情報開示の観点から、我々は情報提供に関して、すべてのCovestroの株主と主要な対象者を同等に扱い、重要な企業ニュースを遅滞なく発表します。

私たちは、適用される外国資本市場の規則を遵守して、Covestroがドイツ国外で公表する情報を、株主がタイムリーに入手できるようにします。

私たちは、適用法令に則り、私的利益または他人の利益のために内部情報を利用することを禁止します。また、社内情報を許可なく他人に開示したり、誰かに社内情報をもとに金融商品の売買を誘引したりすることも禁止しています。



あなたの責任

会社の利益のために、責任をもって考え、行動すること:
Covestroの株価に影響を及ぼす可能性のあるCovestroに関する内部の非公開情報について、厳格な秘密性を保持します。

インサイダー情報がある場合、次の行為を行いません。
- Covestroの金融商品を売買すること、
- 内部情報の受領前に発注した注文を取り消し、または変更すること、または
- Covestroの金融商品の売買を誰かに勧めること。

ブラックアウト期間の対象となる場合は、次のようにします。
- 原則、この期間中、Covestroの金融商品を売買しない、または
- この期間中、Covestroの金融商品の売買を誰にも勧めない。

知っておくべきこと

インサイダー取引法令の条項の目的は、資本市場の健全性とその健全性に対する投資家の信頼を保護することです。

インサイダー取引法令は、非公開情報に基づく証券取引や、そのような情報の第三者との共有を禁止しています。

インサイダーの知識を自分自身や他人のために利用し、それから金融商品を売買する者は、内部情報をどのように知ったかにかかわらず、罰せられることになります。

インサイダー情報の一般的な例は次のとおりです:
- Covestroグループの予期せぬ（プラスまたはマイナスの）四半期または年間業績（見通しを含む。）
- 会社の経営陣の予期せぬ変更、特にCovestro AG の取締役会の変更（例えば、新社長の任命。）
- グループ戦略の重要な変更
- 重要なM&A
- 製品またはプロセスの認可に関する予期せぬ変更
- 必須設備の運転許可に関する予期せぬ不授与または予期せぬ取消し
- 重要な裁判の成功や失敗

連絡先
法務・知的財産・
コンプライアンス部

利益

人 • 地球

記録と報告

私たちの理念:

私たちは、適切な記録管理と透明性のある財務および非財務報告を求めます。

私たちのルール

Covestroの内部統制システムは、事業体の主要な業務プロセスの適切な文書化と、会計および非財務報告目的に関連するすべての取引詳細が明確に、完全に、正確に、そして適時に記録されることを確保するための統制の確立を規定しています。

したがって、私たちは、ファイルを完全で、整理され、理解しやすい状態に保ちます。

あなたの責任

会社の利益のために、責任をもって考え、行動すること:
記録とファイルは、いつでも同僚に引き継ぐことができるような方法で保管します。

法定または社内規定が要求する期間、記録を保持し、差し迫った、または進行中の公的もしくは司法手続きに関連する文書は決して破棄しません。

Covestroの財務または非財務報告に関連し、公開を目的とする情報の提示を任された場合、あなたはその情報が完全かつ正確であることを確保する責任があります。

知っておくべきこと

Covestro の会計記録および関連文書は、すべての事業取引を完全に、理解可能に、そして正確に反映し、会社の資産の真実かつ公正な描写を提供しなければなりません。

財務報告に関連するすべての項目は、完全かつ正確な文書によって裏付けられ、適時に適切に会計処理されなければなりません。また、非財務報告に関連する項目も、適切な文書によって裏付けられなければなりません。



連絡先
会計部

利益

利益相反行為

私たちの理念:

私たちは、利益相反を開示し、一貫して透明性をもって対処します。

私たちのルール

私的な利害や人間関係は、Covestroの事業上の利害から切り離されていなければなりません。

利益相反は、可能な限り回避されなければなりません。もし特定の状況で利益相反が回避できない場合は、従業員は、現地の手順に従って、できる限り速やかに、利益相反を開示しなければなりません。



あなたの責任

会社の利益のために、責任をもって考え、行動すること:
従業員として、あなたは、実際の、潜在的な、または認識される利益相反を上司に開示し、現地の手順に従って、開示を行ったことを文書化する責任があります。

上司として、あなたは、状況に適切に対処し、利益相反を解決するための行動を取り、現地の手順に従って、それらを行ったことを文書化する責任があります。

知っておくべきこと

利益相反は、私たちの仕事のさまざまな状況で発生し、行動や決定に影響を及ぼす可能性があります。利益相反は、それ自体は間違っていませんが、Covestro従業員がその利益相反を開示しない場合、またはCovestro従業員の私的利益がCovestroの事業利益から明確に分離されていない場合、問題になる可能性があります。

不適切な干渉が発生しなくても、他の従業員または第三者に、客観的な基準よりも、意思決定に影響を及ぼす利益相反があると思われる場合があります。

適切に対処されない場合、利益相反はCovestroに深刻な財務的および評判上の損害をもたらす可能性があるだけでなく、従業員と上司にも否定的な結果をもたらす可能性があります。



連絡先
法務・知的財産・
コンプライアンス部



Covestro AG
51365 Leverkusen, Germany

www.covestro.com

Version 1.0 (2025年8月1日)