

# サプライヤー行動規範



# 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。

**私たちの約束**
私たちは、地球を害することなく、あるいは資源を枯渇させたりすることなく、経済成長を達成することにより、持続可能な発展を促進することに努めます。持続可能な慣行は、会社の将来の発展を守るだけでなく、地球の現在および将来の住民の生活の質を向上させることで、あらゆる会社の成功に貢献することができます。[1] 持続可能性は、あらゆる企業の成功に大きく寄与し、将来の発展を守ることができると考えられています。

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。

私たちは、世界人権宣言[3] に盛り込まれた、国際的に認められた人権[2] を尊重することを約束し、すべての取引において、人権を守るよう努めています。これには、サプライチェーンも含まれます。そのため、サプライヤーとともに人権の擁護・促進することを目的として、デューデリジェンスを実施しています。

Covestro[4] は、1994年以降、ドイツ化学工業会(VCI)の自主的な **Responsible Care ™ Initiative**の一環として、会員企業の健康・環境保全・安全の継続的改善を目指しています。

**Together for Sustainability (TfS) Initiative** の創設メンバーとして[4]、倫理、労働・人権、安全衛生、環境および関連するマネジメント・システムの各分野における同理念を全面的に支持しています。

**私たちの方針**
確立された持続可能性の原則に対する私たちのコミットメントは、Covestroの基本方針に示されています。

Covestroは、**Sustainable Development Policy** により、持続可能な発展の原則に対するコミットメントを明確に定義しています。

Covestroのグループ全体の **Human Rights Policy Statement** は、私たちの人権に関する考え方を明確にし、適切なリスク・マネジメントと透明性のある報告を通じて、すべての商取引において人権を守り、促進することを宣言しています。

**Covestro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。

**私たちの期待**
Covestro のサプライヤーのための行動規範に示された理念は、サプライヤーの選定・評価の重要な要素であり、サプライヤーとの協力関係の基盤となります。

このサプライヤーのための行動規範は、日々の業務の中で持続可能な発展をどのように実践していくかについて、お互いの理解を深めることを目的として、サプライヤーの皆様に提供しています。

このサプライヤーのための行動規範は、私たちが自らの事業活動や行動に対して受け入れているルールを、サプライヤーや下請業者にも反映させるものです。

私たちの基準は、「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、私たちは、**すべてのサプライヤーおよび下請業者**に対し、このサプライヤーのための行動規範に明記された理念を遵守し、また、ご自身の**従業員**、**取引先**、**社会**および**環境**に対して責任を負うことへの期待を表明し、説明します。

さらに、私たちは、サプライヤーがこれらの基準をサプライチェーンのさらに上流で再現することを期待しています。第４章では、これらの理念を実効あるものとするために、効果的なマネジメント・システムを構築するための組織的・手続的な前提条件として考えているものを説明し、私たちの目的に向けた実りある協力関係を目指して、私たちの期待を表明します。

[1] Covestro Sustainable Development Policy
[2] Covestro Human Rights Policy Statement
[3] ビジネスの文脈に関連するか、または転用可能な範囲で
[4] Covestro:- バイエル·マテリアル·サイエンスおよびバイエル·グループの一員として

# 目次


**序文** p. 2

## 人

労働と雇用 p. 4
安全衛生 p. 5
私たちの理念 p. 6

## 地球

環境とプロダクト・ステュワードシップ p. 7
循環性 p. 8

## 利益

競争と独占禁止 p. 9
汚職防止 p. 10
知的財産権 p. 11
IT / OT セキュリティ p. 12
輸出管理コンプライアンス p. 13
インサイダー取引コンプライアンス p. 14
利益相反行為 p. 15

## マネジメント

マネジメント・システムの確立 p. 16




# 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、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、公正な労働条件の人権を尊重し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、尊敬、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、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、または適用法令に基づく違法な基準に基づく差別またはハラスメントのないように実施されます。

## あなたの責任

自らの事業では、いかなる児童労働や強制労働も避け、若年労働者を適切に保護します。

自らの事業でいじめやハラスメントをなくし、国籍、民族、社会的出身、人種、肌の色、宗教または信条、年齢、健康状態や障害、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、または適用法令に基づく違法な基準に基づく不当な差別的取扱いが行われないように目指します。

従業員およびサプライヤーに対して、該当する場合には、現地の最低賃金要求事項に沿った報酬を支払うこと、またはいかなる場合でも、適正な生活水準と社会保障を確保できる水準の報酬を、適時に、懲戒処分としての控除なしに支払うことを保証します。

少なくとも現地の法令に沿って、従業員に十分な休息を与えるための労働時間を確保します。

労働者代表、政党その他の合法的な団体への従業員の結社権および団体交渉権を尊重します。
採用するすべてのセキュリティ業務が、このサプライヤーのための行動規範で表明されている人の身体的不可侵性および権利を尊重することを確保します。
従業員の教育訓練の必要性を十分に考慮します。

自らの事業では、いかなる児童労働や強制労働も避け、若年労働者を適切に保護します。また、紛争鉱物規制への遵守を含め、サプライヤーとの間で児童労働や強制労働のリスクを監視し、適切な軽減策を行うことを期待しています。

## 知っておくべきこと

**差別**とは、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のことです。

**ハラスメント**とは、歓迎されず、威圧的、攻撃的または敵対的で、否定的な職場環境を作り出し、誰かに脅威を感じさせ、または誰かの仕事のパフォーマンスに悪影響を与える行動のことです。

**児童労働** とは、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のことです。

**若年労働者** とは、18歳未満の者で、個人の発達を危険にさらさないために、健康、安全および道徳の特別の保護に値する者のことです。

# 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、安全な労働条件とともに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、事業全体を通じて安全と衛生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、繰り返しプロセスと機械安全のレビュー、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、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保することにより、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確立します。

## あなたの責任

適用されるすべての安全衛生規則を遵守し、職員の適切な訓練を確保します。あなたの製品またはサービスに関する十分な安全情報が、特にあなたの従業員およびCovestroの従業員を含む、製品を取り扱うすべての人に提供されることを確保します。

適切な安全手順、管理、予防・保護方策および設備を確立し、適用することにより、あなたの事業による影響を受ける可能性のある者を、身体的または精神的な危害から保護します。

清潔な衛生設備、飲料水、食事施設（および、該当する場合には、睡眠／休息施設）へのアクセスを提供し、安全で適切な温度、十分な照明、換気を確立します。

## 知っておくべきこと

**安全マネジメント**とは、安全で健康的な職場を提供し、職場に関連した負傷・疾病を予防し、安全パフォーマンスを継続的に改善することです。

**プロダクト・ステュワードシップ**とは、製品の取扱いや使用にともなう健康、安全、衛生へのリスクを総合的に評価することです。





# 私たちの理念

私たちの理念

**私たちは、個人の人権を尊重し、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。

個人データを保護し、個人の人権とプライバシーを保護するとともに、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

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。

データの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・プライバシー担当者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とする。

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、評価し、それに応じて対処し、将来は回避できるようにすることが重要です。





# 地球

人 • 利益 • マネジメント

## 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、私たちは、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必要な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保護するため、水不足地域における水資源の責任ある利用に努めます。

[5] 2013年10月10日付
[6] 2001年5月23日付
[7] 1989年3月22日付

### あなたの責任

少なくともエネルギー使用、排出物、廃棄物、廃水、有害物質、汚染物質、および原材料の使用に関し、あなたの事業の人的および環境への影響を最小限に抑えることを目的として、あなたの製品および事業の適切なリスク・アセスメントを実施し、それに応じて方策を定め、実施します。

緊急事態への備えを含め、適用されるすべての品質、安全、環境に関する規制および基準に沿って事業を管理し、維持します。これには、特に、水銀に関する水俣条約[5]、残留性有機汚染物質に関するストックホルム条約[6]、ならびに、有害廃棄物の国境を越える移動およびその処分の規制に関するバーゼル条約[7]の要求事項が含まれます。

Covestro、その従業員、その製品またはその顧客に影響を及ぼす可能性のある、あなたの事業および製品またはサービスの危険をCovestroに報告します。

あなたの活動、製品、サービスの環境への影響を軽減するよう努め、資源効率の向上と排出量の削減をサポートする革新的なソリューションを開発します。

該当する場合には、科学的に可能であり、規制当局が容認できる範囲で、代替品を用いることにより、動物実験の使用を最小限にします。

### 知っておくべきこと

**プロセス安全**とは、事故を防止するための堅牢で信頼性の高い安全対策を実施することで、製品の安全な製造・保管・取扱いを確保し、従業員、ステークホルダーおよび環境の健康と福祉を保証することです。

**環境マネジメント・システム**とは、環境側面を特定し、環境への影響を効果的に管理することです。

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。

あなたの事業における資源効率の高いプロセスは、環境保護に役立つと同時に、材料、エネルギー、排出物および廃棄物管理に関連する費用を削減します。経済的および環境的配慮は、資源、材料、エネルギーを誠実に利用するのに役立ちます。これには、水不足や、必要に応じて、資源やエネルギー効率の高い製品やサービスの購入などのトピックも含まれます。

**プロダクト・ステュワードシップ**とは、製品の取扱いや使用にともなう健康、安全、衛生へのリスクを総合的に評価することです。

# 地球

人 • 利益 • マネジメント

## 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貴重な原材料として再利用すること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させることを目指しています。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つを組み合わせたものになるでしょう。

### あなたの責任

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、実施することに貢献します。

### 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、私たちが顧客と共に、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、すべての人、Covestro、私たちの顧客とサプライヤー、そして最終消費者が貢献できるビジネスチャンスであると同時に、共通の責務でもあります。



# 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）競合者と合意しません。

私たちは、（潜在的な）競争者と、（特に、市場シェアまたは割当量に関して）市場、顧客または地域について、合意または割当てを行いません。

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

あなたの宣伝、販売および販促資料において、公正で、事実に基づき、完全でいます。

販売価格、価格構成要素、または納入数量について、（潜在的な）競合他社と契約を結ばびません。同様のことは、市場（特に市場シェアまたは割当量）、顧客または地域に関する（潜在的な）競争他社との合意にも当てはまります。いわゆる戦略的/競争上機密性の高い情報（価格、数量、コスト、顧客、技術、能力、投資、研究開発情報を含む。）は、独占禁止法上の機密性が事前に排除（情報の十分な集約／匿名化、またはデータの十分な古さなど）されていない限り、（潜在的な）競合他社と交換することは、厳に避けます。

直接的にも間接的にも、独占禁止法上保護されたCovestroの再販価格を独自に設定する自由を制限したり、支配したりしません。

入札の有無や方法について、他のいかなる当事者にも提案したり、合意を結んだりしません。

## 知っておくべきこと

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、会社に重大な結果を及ぼす可能性があります。

# 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、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。

## あなたの責任

腐敗、恐喝、横領に関与し、またはこれらの行為を許しません。取引先に対して、賄賂などの不正な便宜を申し込んだり、そのような申し出を承諾しません。業務上の意思決定に影響を及ぼすことやその義務に反する行為を誘発することを目的とする、私人または公務員に対する支払いや貴重品の譲渡は、厳密に禁止します。

## 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、企業が第三者との契約を結んだ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が仲介者の行為に責任を負う場合もあります。

仲介者には、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／または通関業者および/または他の第三者が含まれます。



# 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、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

Covestroから知り得た秘密情報または営業秘密を、故意にまたは故意ではないにかかわらず、Covestroの同意を得ずに譲渡しません。

不正アクセスから企業データを保護します。

あなたがアクセスできるCovestroの製品やノウハウを偽造や改ざんから保護します。Covestroに供給される製品についても同様です。

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。





# IT / OT 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

Covestro用のアプリケーションやシステムを開発する場合および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、可能な限り情報を暗号化し、最新で安全なコンポーネントを使用して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。

Covestroに関連するセキュリティ問題を発見した場合は、Covestroのサイバー・ディフェンス・チームに連絡してください。

## 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。





# 輸出管理コンプライアンス

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、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、輸出に政府の許可が必要かどうかを判断します。

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交流に関する厳しい方針を維持します。私たちは、外国貿易に係る法規制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

物品、ソフトウェアまたは技術の適切な輸出分類を、特にデュアルユース品目について確実にし、Covestroへの輸出および出荷に政府の許可が必要かどうかを決定します。

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。Covestroに、この文脈における協力要件を知らせます。

必要に応じて、すべての輸出管理技術を適切に識別し、マークを付け、保持します。輸出管理テクノロジーをCovestroの人員と共有するか、利用可能にする前に、適切な承認を取得します。

Covestroに供給される物品が、輸出禁止国から直接的または間接的に輸入されたものでないことを確認します。

Covestroに供給されるすべての物品が、適用される法規に従って調達され、すべての適用される国内、地域および国際法令により課される制裁または禁輸に違反して取得されていないことを確認します。

## 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。

技術とは、物品の開発、製造または使用に必要な特定情報のことです。

デュアルユース品目とは、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です。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。



# 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、すべてのCovestro株主および主要な対象者を対象とした情報提供を同様に取り扱い、重要な企業情報を速やかに公表しています。

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

私たちは、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、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

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、以下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
- Covestroの金融商品の売買を誰かに勧めること。

## 知っておくべきこと

ンサイダー取引法の条項の目的は、資本市場の健全性とその誠実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。

インサイダー情報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、インサイダー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。）
- 経営陣の予期せぬ変更、特にCovestro社のBoard of Managementの交代（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





# 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。

## あなたの責任

利益相反は、可能な限り回避されなければなりません。

実際の利益相反、潜在的利益相反または認識された利益相反を、あなたのCovestro連絡先に開示する責任を負います。

## 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、従業員がその利益相反を開示しない場合、または従業員の私的利益が会社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。

利益相反が正しく処理されない場合、会社に重大な金銭的および評判上の損害を与える可能性があり、かつ、正しく処理されなければ、従業員および上司への悪影響にもつながる可能性があります。

# マネジメント

人 • 地球 • 利益

## マネジメント・システムの確立

私たちの理念

**コンプライアンス・リスクと人、地球、利益に対するリスクを体系的に管理し、継続的な向上に努めることにより、持続可能な事業活動を行います。**

### 私たちのルール

すべての適用される法令、規則および契約の遵守が基本です。しかし、そこにとどまりません。法的・事実的なリスクを体系的に特定・分析し、予防・是正措置を策定・実施し、有効性を監視し、製品やパフォーマンスを継続的に改善・向上させるマネジメント・システムを確立・維持することは、良き企業行動とガバナンスの重要な原則であり、最も広い意味での持続可能な事業の成功を確保するものです。

私たちは、このサプライヤーのための行動規範に定める他の理念やルールに加え、個人または個人の集団の人権を脅かす恐れがあると考えるいかなる状況において、「撤退前に関与する」ことを原則として行動します。私たちは、取引関係において生じた違反を是正するために、サプライヤーおよび下請業者と協力します。また、サプライヤーが将来このような違反を防止するための対策を講じることを支援することも目指しています。



### あなたの責任

私たちは、適用される法令、規則および契約の遵守を含むがこれらに限定されない、このサプライヤーのための行動規範で取り扱われるすべての分野におけるリスクを特定、分析および管理するためのメカニズムを実装し、適切な文書化を維持することを期待しています。

私たちは、あなたが、サプライチェーン全体で持続可能な事業関係を確保するために、このサプライヤーのための行動規範からの期待を、あなたのサプライヤーおよび下請業者に伝えることを推奨します。

私たちは、あなたがサステナビリティ・パフォーマンスを継続的に改善していることを称賛します。

私たちは、あなたが、あなたの従業員、直接的および間接的なサプライヤーおよび下請業者ならびにその他の潜在的に影響を受ける個人または個人の集団に対して、このサプライヤーのための行動規範に定められた原則の遵守に関する懸念を報告するための苦情手順（「苦情処理制度」）を提供し、また、結果として生じる調査および手続きを通じて、秘密保持およびプライバシーに関する個人の権利を保護することを期待しています。

私たちは、違反の疑いに関する事実の調査、および確認された違反または合意された改善領域の結果としての是正において、適切に協力すること（例えば、是正措置計画を策定し、それに従うことを含む。）を期待しています。

このサプライヤーのための行動規範に定められた原則の遵守に関し、何らかの懸念がある場合は、Covestro担当者にお知らせいただけると幸いです。CovestroのSpeakUp！ラインを利用することで、あなたの従業員の誰でも、知らせることができます。

### CovestroのSpeakUp

このサプライヤーのための行動規範の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。

これらの報告チャネルは、サプライチェーンにおける疑わしいリスクまたは人権侵害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:800-181-8850
オランダ:800-351-0054
米国: 1-833-373-1003

**他の国:** すべての国の電話番号は、Covestro.ethicspoint.com にあります。

**Web レポート**: Covestro.ethicspoint.com

このサプライヤーのための行動規範の違反の疑を誠実に報告すること、または調査に参加することに対する報復や脅迫は、いかなる形でも禁止されています。

報告された苦情の処理方法の透明性を高めるために、私たちの苦情処理手順[8] を社外向けホームページ に公開しています。

[8] https://www.covestro.com/-/media/covestro/corporate/company/management/compliance/documents/covestro-grievance-mechanism-operating-procedure.pdf?rev=142f-79bc4dfb43f38130b1e3a674d212&hash=00694410C-C3917CC5F59AD36430FD9CB

**Covestro AG**
51365 Leverkusen, Germany

www.procurement.covestro.com

バージョン 1.0 2024年12月