

ALLEGATO N. 1



**DAIKIN APPLIED EUROPE S.p.A.**

**CODICE ETICO**

## INDICE

MESSAGGIO DI MR TOGAWA, DAKIN INDUSTRIES LTD CEO E PRESIDENTE .....	3
Linee Guida di condotta del Gruppo Daikin.....	4
1. DISPOSIZIONI GENERALI.....	6
1.1 Il Codice Etico di Daikin Applied Europe S.p.A. ....	6
1.2 Destinatari e campo di applicazione .....	6
1.3 Diffusione e attuazione .....	6
1.4 Il controllo sull'osservanza e sull'attuazione del Codice Etico .....	7
2. I PRINCIPI ETICI DI RIFERIMENTO .....	8
2.1 Generalità .....	8
2.2 Fornire prodotti e servizi sicuri e di alta qualità .....	8
2.3 Libera concorrenza e correttezza commerciale.....	8
2.5 Rispetto e protezione dei diritti di proprietà intellettuale .....	9
2.6 Corretta gestione e utilizzo delle informazioni e dei dati personali .....	9
2.7 Divieto di Insider Trading.....	10
2.8 Tempestiva e appropriata divulgazione delle informazioni societarie .....	10
2.9 Tutela dell'ambiente.....	11
2.10 Sviluppo sostenibile.....	11
2.11 Tutela della salute e della sicurezza sul lavoro .....	11
2.12 Responsabilità sociale.....	12
2.13 Tutela delle risorse umane e dell'ambiente di lavoro .....	12
2.14 Protezione dei beni aziendali e delle risorse informatiche .....	14
2.15 Corretta gestione delle operazioni contabili e finanziarie.....	14
2.16 Tutela dell'integrità professionale, delle buone prassi e della trasparenza nell'ambito delle spese di rappresentanza, degli scambi di regali e degli inviti.....	15
2.17 Conflitti d'interesse .....	15
2.18 Obblighi di lotta contro il riciclaggio e le attività criminali nei rapporti commerciali .....	16
2.19 Equità, onestà e buona fede.....	16
2.20 Conformità alle leggi e ai regolamenti vigenti.....	17
3. REGOLE DI CONDOTTA NELLE RELAZIONI ESTERNE .....	18
3.1 Rapporti con Clienti.....	18
3.2 Rapporti con i Fornitori e i Consulenti .....	18
3.3 Rapporti con le Pubbliche Amministrazioni .....	18
3.4 Rapporti con le Autorità Giudiziarie.....	19
3.5 Rapporti con le Organizzazioni Politiche e Sindacali.....	20
4. VIOLAZIONE DEL CODICE ETICO .....	21
4.1 Sistema Disciplinare .....	21
4.2 Le segnalazioni all'Organismo di Vigilanza.....	21

*Approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 16 Maggio 2023*

## **MESSAGGIO DI MR TOGAWA, DAKIN INDUSTRIES LTD CEO E PRESIDENTE**

### **Un passo in avanti per accrescere l'etica e la compliance aziendale**

*Fin dalla costituzione del Gruppo Daikin, abbiamo fatto dei principi aziendali di "Absolute Credibility", "Enterprising Management" e "Harmonious Personal Relations" il nostro fondamento e della Filosofia di Gruppo e del principio "People-Centered Management" la nostra pietra miliare.*

*I principi ispiratori del Gruppo mirano a ottenere la fiducia dei clienti in tutto il mondo e a creare un ambiente di lavoro in cui i dipendenti, sia in Giappone che all'estero, possono lavorare con orgoglio.*

*Nel 2003, abbiamo redatto il Manuale di Etica Aziendale per accrescere ulteriormente e implementare in pieno l'etica aziendale.*

*Nel Manuale abbiamo chiarito il tipo di comportamento che ognuno di noi dovrebbe adottare come dipendente del Gruppo Daikin e abbiamo stabilito un codice di condotta per l'etica aziendale e la compliance, il rispetto del quale rappresenta un'incarnazione della nostra filosofia di gestione del Gruppo ed è stata anche la base per l'ulteriore sviluppo del Gruppo.*

*I risultati degli sforzi di ciascuno hanno generato l'attuale elevata fiducia e aspettativa da parte di vari stakeholder, tra cui clienti, azionisti, fornitori e aziende anche a livello regionale.*

*Sulla base dei recenti scandali che si sono verificati presso alcuni gruppi aziendali che rappresentavano modelli di eccellenza per molte aziende, la società ha assunto una visione più rigorosa, infatti vi sono vari fenomeni elusivi, tra cui la falsificazione di dati che impatta sulla correttezza e l'organizzazione delle operazioni contabili, nonché sui regolamenti e standard di condotta.*

*Di conseguenza, dobbiamo comprendere chiaramente i rischi intrinseci per le aziende e dobbiamo costantemente esaminare noi stessi con onestà, lavorando per rafforzare la nostra capacità di auto-correzione.*

*Sono passati otto anni dalla Seconda Edizione del nostro Codice Etico (2008) e per la Terza Edizione abbiamo riflettuto sulle Linee Guida di Condotta del Gruppo e le abbiamo riviste da una prospettiva che comprenda le iniziative ambientali e il contributo sociale richiesti a un'azienda globale, le misure corrispondenti a nuove leggi e regolamenti, i rischi significativi che il Gruppo Daikin deve affrontare e le ricadute degli scandali che si verificano comunemente nel mondo.*

*Inoltre, in aggiunta alla nostra helpline esistente all'interno dell'azienda, abbiamo istituito di recente una helpline esterna per migliorare ulteriormente la nostra capacità di auto-correzione e fornire prontamente ai dipendenti l'opportunità di consultarsi su questioni relative all'etica e alla compliance aziendale.*

*Nel valorizzare il potenziale delle persone e l'autonomia delle stesse, Daikin ha raggiunto una crescita e uno sviluppo con un management che crede nella bontà intrinseca delle persone basata su uno spirito di apertura e fiducia nei confronti dei colleghi.*

*Lavoreremo per promuovere una "Cultura che rifiuta gli illeciti" e accrescere una "Struttura che impedisce che gli illeciti si verifichino".*

*Con la crescita del suo business globale, Daikin ha esteso le sue attività a 145 paesi a partire dall'anno finanziario passato. Non solo dobbiamo rispettare le consuetudini e osservare le leggi e i regolamenti di tutti i paesi in cui operiamo, ma dobbiamo anche agire sulla base di un'elevata etica.*

*Per questo motivo, invito ciascuno a comprendere appieno queste Linee guida di condotta del Gruppo e a mantenere sempre un elevato senso etico nel proprio lavoro quotidiano.*

*Masanori Togawa  
Presidente e Amministratore Delegato*

Novembre 2016

## Linee Guida di condotta del Gruppo Daikin

Queste Linee Guida di condotta stabiliscono le premesse di base, per tutte le società del Gruppo, per ciascuno dei loro dirigenti e dipendenti, da osservare come quadro di riferimento fondamentale per la compliance nell'espansione globale dell'etica aziendale del Gruppo Daikin.

Ogni società del Gruppo deve redigere criteri specifici basati su queste linee guida per un codice di condotta che corrisponda alle differenze nelle leggi e nelle consuetudini di ogni paese e regione e che preveda una completa conformità legale.

### **1. Fornire prodotti e servizi sicuri e di alta qualità**

Faremo ogni sforzo per garantire la sicurezza e la qualità dei nostri prodotti e servizi. In caso di problemi di sicurezza, adotteremo immediatamente le misure appropriate.

### **2. Libera concorrenza e correttezza commerciale**

Rispetteremo tutte le leggi e i regolamenti applicabili in materia di concorrenza leale e correttezza commerciale di ogni paese e regione, comprese le leggi antimonopolio. Inoltre, condurremo attività di vendita e di approvvigionamento in modo leale e secondo un'etica aziendale corretta e in conformità con le buone pratiche commerciali e le norme sociali.

### **3. Rispetto delle leggi sul controllo degli scambi commerciali**

Non parteciperemo ad alcuna transazione che possa compromettere il mantenimento della pace e della sicurezza globale e dell'ordine mondiale. Agiremo sempre in conformità con tutte le leggi e i regolamenti applicabili in materia di esportazione e di importazione di ogni paese e regione, nonché con la Security Trade Control Policy del Gruppo Daikin.

### **4. Rispetto e tutela dei diritti di proprietà intellettuale**

Riconoscendo che i diritti di proprietà intellettuale sono beni aziendali importanti, ci adopereremo per proteggere i nostri diritti di proprietà intellettuale e per utilizzarli in maniera efficace. Inoltre, rispetteremo i diritti di proprietà intellettuale delle altre società ed attueremo qualsiasi azione necessaria per non violarli.

### **5. Corretta gestione e utilizzo delle informazioni**

Gestiremo e utilizzeremo in modo corretto ed efficace le informazioni riservate della nostra azienda, le informazioni riservate ottenute da altre aziende e le informazioni personali dei nostri clienti e dipendenti, e non otterremo alcuna informazione attraverso mezzi impropri. Attueremo una gestione efficace della sicurezza informatica al fine di preservare i nostri sistemi informatici e i dati che vi sono salvati.

### **6. Divieto di Insider Trading**

Per mantenere la fiducia degli azionisti e degli investitori, non utilizzeremo informazioni non pubbliche sul Gruppo Daikin o su altre società per acquistare o vendere azioni o altri titoli (insider trading).

### **7. Divulgazione tempestiva e appropriata delle informazioni aziendali**

Per essere una "società aperta" con un'elevata trasparenza e per guadagnarci il rispetto della comunità, trasmetteremo attivamente e tempestivamente le informazioni aziendali agli azionisti e agli investitori e non solo e ci impegneremo in una comunicazione bidirezionale.

### **8. Tutela dell'ambiente**

Osserveremo tutte le leggi e i regolamenti ambientali applicabili in ogni paese e regione e metteremo in pratica iniziative che preservino l'ambiente in tutti gli aspetti delle nostre operazioni commerciali, compreso lo sviluppo dei prodotti, la produzione, la vendita, la distribuzione e i servizi. Inoltre, ognuno di noi approfondirà la propria conoscenza delle questioni ambientali, ridurrà il carico ambientale sul posto di lavoro e a casa e si adopererà per la conservazione della biodiversità.

#### **9. Garantire la sicurezza delle operazioni**

*Adotteremo tutte le precauzioni possibili per la sicurezza delle operazioni e agiremo con una mentalità "Safety First" per garantire la sicurezza del luogo di lavoro e guadagnare ulteriormente la fiducia delle persone nelle regioni in cui operiamo.*

#### **10. Rispetto dei diritti umani e della diversità e rispetto delle leggi sul lavoro**

*Rispettiamo i diritti umani di ogni singolo dipendente e non adottiamo comportamenti discriminatori sulla base della nazionalità, della razza, dell'etnia, della religione, del colore della pelle, dell'età, del sesso, dell'orientamento sessuale o della disabilità. La diversità dei valori individuali è accettata con entusiasmo, e noi lavoreremo per fare dei talenti e delle capacità uniche di ogni persona la forza trainante dell'organizzazione. Osserveremo inoltre la lettera e lo spirito di tutte le leggi e i regolamenti sul lavoro di ogni paese e regione, e in nessun caso approveremo il lavoro dei dipendenti minorenni, dei minori che non soddisfano i requisiti minimi di età previsti dalla legge (lavoro minorile), o il lavoro svolto sotto costrizione o contro la volontà di una persona (lavoro forzato).*

#### **11. Protezione dei beni aziendali**

*Gestiremo in modo adeguato i beni materiali e immateriali della nostra azienda per proteggere e utilizzare efficacemente tali beni.*

#### **12. Corretta gestione delle procedure contabili**

*Nell'eseguire correttamente le procedure contabili, dobbiamo rispettare tutti gli standard contabili e le leggi fiscali di ogni paese e regione, nonché le norme interne della società.*

#### **13. Limitare scambi di omaggi, inviti e spese di rappresentanza**

*Ci comporteremo con moderazione e ci atterremo alle leggi e ai regolamenti di ogni paese e regione per quanto riguarda le spese di rappresentanza, gli omaggi e gli inviti connessi con lo sviluppo del nostro business. In particolare, non intratterremo, né offriremo omaggi di valore monetario a funzionari pubblici in Giappone o all'estero, né estenderemo inviti, che violino le leggi e i regolamenti applicabili in ogni paese e regione, a funzionari pubblici.*

#### **14. Mantenere un atteggiamento severo contro le attività antisociali**

*Adotteremo un atteggiamento fermo contro le forze e le organizzazioni antisociali che minacciano la sicurezza e l'ordine dei cittadini.*

#### **15. Rapporto con la comunità**

*Il nostro obiettivo è quello di essere buoni cittadini di cui la comunità si fida e faremo del nostro meglio per agire con umiltà e modestia e allo stesso tempo avere autoconsapevolezza ed essere orgogliosi delle nostre azioni. Inoltre, parteciperemo ad attività di contributo sociale incentrate sulla conservazione dell'ambiente, sul sostegno all'istruzione e sulla cooperazione con la comunità locale.*

#### **16. Osservare le leggi e i regolamenti del settore**

*Interpreteremo e osserveremo accuratamente tutte le leggi e i regolamenti applicabili di ogni paese e regione in cui le nostre aziende operano.*

## **1. DISPOSIZIONI GENERALI**

### **1.1 Il Codice Etico di Daikin Applied Europe S.p.A.**

Il Codice Etico definisce l'insieme dei principi e dei valori etici cui Daikin Applied Europe S.p.A., anche in conformità a quanto previsto dalle Linee Guida di Condotta del Gruppo Daikin, si ispira nella conduzione delle sue attività commerciali ed indica le regole di condotta che tutti coloro che lavorano o collaborano con la Società sono tenuti ad osservare per mantenere alta l'immagine e la reputazione che, a livello sia nazionale sia internazionale, la Società ha acquisito e consolidato negli anni.

Daikin Applied Europe, pertanto, per sviluppare le competenze e la crescita professionale, accrescere il valore della Società e preservare la sua competitività sul mercato, chiede al personale interno, ai fornitori e a tutti coloro cui la Società è legata da stretti rapporti commerciali, di condividere e di rispettare le disposizioni contenute nel presente Codice.

Daikin Applied Europe fa presente che il Codice Etico è un documento ufficiale approvato dal Consiglio di Amministrazione e quanto in esso definito rappresenta il presupposto del Modello di Organizzazione e Gestione adottato dalla Società sulla base di quanto stabilito dagli art. 6 e 7 del D.lgs. n. 231/01 e dalle Linee guida elaborate da Confindustria. Qualsiasi modifica al Codice Etico sarà approvata dall'Organo di Governo di Daikin Applied Europe.

### **1.2 Destinatari e campo di applicazione**

Il Codice Etico si applica in Italia e in tutti quei Paesi nei quali Daikin Applied Europe S.p.A. opera, pur con gli opportuni adeguamenti.

Alla osservanza delle disposizioni in esso contenute sono tenuti gli amministratori, i sindaci, i dipendenti e, più in generale, tutto il personale di Daikin Applied Europe qualunque sia il tipo di rapporto contrattuale che lega il soggetto alla Società. Le disposizioni del Codice obbligano, altresì, collaboratori, consulenti esterni e i soggetti terzi che con la Società intrattengono rapporti di affari sulla base di accordi contrattuali.

### **1.3 Diffusione e attuazione**

Daikin Applied Europe promuove e cura costantemente la conoscenza del Codice Etico, dei protocolli annessi e dei relativi aggiornamenti e si impegna alla diffusione del presente Codice a tutti i destinatari mediante comunicazioni interne, circolari, attività formative e con la pubblicazione dello stesso sul sito internet aziendale, mettendo altresì loro a disposizione tutti gli strumenti che dovessero rendersi utili ai fini di una corretta interpretazione dello stesso. Alla costituzione di nuovi rapporti di lavoro o collaborazione Daikin Applied Europe fornirà tempestivamente le informazioni necessarie ad una adeguata conoscenza del Codice Etico e dei protocolli, con particolare riferimento a quelli attinenti alle specifiche competenze.

Daikin Applied Europe prevede per i propri amministratori, dipendenti e collaboratori a qualsiasi titolo ed a qualsiasi livello appositi programmi di formazione ed aggiornamento, curati dalle funzioni responsabili, sul Codice Etico e sui relativi protocolli. Il personale dell'azienda potrà, in qualsiasi momento, chiedere ai propri superiori consigli e chiarimenti sui contenuti del Codice Etico e dei protocolli e sulle mansioni attribuite.

Il personale interno è tenuto a dare attuazione alle disposizioni definite nel Codice Etico in quanto dette regole integrano quelle che derivano dalle normative vigenti, dai contratti collettivi di lavoro dalle procedure interne. L'osservanza delle disposizioni del presente codice Etico deve essere considerata parte integrante dei vincoli contrattuali assunti dal personale della Società, anche ai sensi dell'art. 2104 del codice civile. Il mancato rispetto sarà considerato inadempimento grave alle obbligazioni contrattuali e fonte di illecito civile e di responsabilità personale.

Consulenti, fornitori, partner commerciali sono invece tenuti ad osservare le regole di condotta definite nel Codice Etico sulla base di accordi contrattuali in cui saranno previste adeguate sanzioni e, per le ipotesi di gravi violazioni, l'inserimento di clausole risolutive espresse.

#### **1.4 Il controllo sull'osservanza e sull'attuazione del Codice Etico**

Daikin Applied Europe ha istituito l'Organismo di Vigilanza ai sensi dell'art. 6, comma 1, lett. b) del D.lgs. 231/01 cui compete un'attività di verifica, di monitoraggio e di proposta di miglioramento e aggiornamento del Codice Etico. All'Organismo di Vigilanza spetta il compito di garantire il controllo circa il rispetto delle norme e dei principi richiamati nel presente Codice, unitamente agli amministratori e al personale interno della Società, per quanto di relativa competenza.

## 2. I PRINCIPI ETICI DI RIFERIMENTO

### 2.1 Generalità

I principi etici e di comportamento definiti nel presente Codice hanno valore primario ed assoluto. Pertanto, la convinzione di agire nell'interesse o a vantaggio di Daikin Applied Europe non scusa dall'adozione di condotte ad essi contrari.

### 2.2 Fornire prodotti e servizi sicuri e di alta qualità

**Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n.1- Fornire prodotti e servizi sicuri e di alta qualità**

*Faremo ogni sforzo per garantire la sicurezza e la qualità dei nostri prodotti e servizi dal punto di vista dei nostri clienti. In caso di problemi di sicurezza, adotteremo immediatamente le misure appropriate.*

L'Azienda è costantemente impegnata nella ricerca di tecnologie più sicure, più ecologiche e più avanzate al fine di creare prodotti che soddisfino le esigenze, in continua evoluzione, del mercato nel rispetto del territorio e dell'ambiente, garantendo allo stesso tempo il mantenimento di elevati standard di qualità e sicurezza.

L'Azienda si impegna altresì a fornire prodotti e servizi sicuri e di alta qualità. L'attività è svolta in modo da garantire il massimo livello di sicurezza per i clienti e, in caso di problemi di sicurezza dei prodotti, saranno adottate misure adeguate ed immediate.

### 2.3 Libera concorrenza e correttezza commerciale

**Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 2-Libera concorrenza e correttezza commerciale**

*Rispetteremo tutte le leggi e i regolamenti applicabili in materia di concorrenza leale e correttezza commerciale di ogni paese e regione, comprese le leggi antimonopolio. Inoltre, condurremo attività di vendita e di approvvigionamento in modo leale e secondo un'etica aziendale corretta e in conformità con le buone pratiche commerciali e le norme sociali.*

Daikin Applied Europe osserva le leggi e i regolamenti relativi alla concorrenza leale e alla correttezza commerciale di ogni paese e regione e si astiene da qualsiasi comportamento illegale, da azioni dannose e da qualsiasi abuso di posizione dominante. La Società si impegna a gestire i rapporti con le aziende concorrenti nel massimo rispetto delle regole del mercato e delle norme che regolano la concorrenza. La Società richiede inoltre ai propri dipendenti di non violare le leggi sulla concorrenza e di non comportarsi in modo tale da danneggiare la reputazione della Società e il relativo marchio.

In particolare, condurrà attività di vendita e di approvvigionamento secondo un'etica aziendale leale e in conformità con le buone pratiche commerciali e gli standard sociali.

### 2.4 Rispetto delle leggi sul controllo degli scambi commerciali

**Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 3 - Rispetto delle leggi sul controllo degli scambi commerciali**

*Non parteciperemo ad alcuna transazione che possa compromettere il mantenimento della pace e della sicurezza globale e dell'ordine mondiale. Agiremo sempre in conformità con tutte le leggi e i regolamenti applicabili in materia di esportazione e di importazione di ogni paese e regione nonché con la Security Trade Control Policy del Gruppo Daikin.*

Daikin Applied Europe agisce sempre nel pieno rispetto di tutte le leggi e i regolamenti applicabili in materia di esportazione e di importazione di ogni paese o Stato in cui opera e della Security Trade Control Policy del Gruppo Daikin. L'azienda deve sempre verificare il cliente e l'uso previsto dei beni



compravenduti nell'ambito delle esportazioni, prestando attenzione alla situazione internazionale e a non intraprendere alcun commercio che sia in conflitto con la sua responsabilità sociale come azienda globale.

## **2.5 Rispetto e protezione dei diritti di proprietà intellettuale**

### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 4- Rispetto e tutela i diritti di proprietà intellettuale***

*Riconoscendo che i diritti di proprietà intellettuale sono beni aziendali importanti, ci adopereremo per proteggere i nostri diritti di proprietà intellettuale e per utilizzarli in maniera efficace. Inoltre, rispetteremo i diritti di proprietà intellettuale di altre società e attueremo qualsiasi azione necessaria per non violarli.*

Daikin Applied Europe riconosce che tutti i diritti di proprietà intellettuale, inclusi progetti, invenzioni, design, brevetti, marchi, diritti d'autore, segreti industriali, know-how e qualsiasi altro diritto, che sia stato creato o sviluppato all'interno dell'azienda, rappresentano un importante patrimonio per tutti.

Pertanto, opera per garantire il rispetto e la protezione dei diritti di proprietà intellettuale e chiede che i destinatari osservino le seguenti regole di condotta:

- adottare tutte le misure necessarie a proteggere e tutelare i diritti di proprietà intellettuale della Società (brevetti, marchi, nomi commerciali, diritti d'autore, ecc.);
- rispettare i diritti di proprietà intellettuale altrui durante lo sviluppo di nuovi prodotti e tecnologie, utilizzando licenze legalmente ottenute e rispettando sempre i limiti di utilizzo in esse specificati;
- proteggere e salvaguardare i segreti aziendali, anche nel rispetto dei requisiti di riservatezza.

## **2.6 Corretta gestione e utilizzo delle informazioni e dei dati personali**

### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 5 – Corretta gestione e utilizzo delle informazioni***

*Gestiremo e utilizzeremo in modo corretto ed efficace le informazioni riservate della nostra azienda, le informazioni riservate ottenute da altre aziende e le informazioni personali dei nostri clienti e dipendenti, e non otterremo alcuna informazione attraverso mezzi impropri. Attueremo una gestione efficace della sicurezza informatica al fine di preservare i nostri sistemi informatici e i dati che vi sono salvati.*

Daikin Applied Europe gestisce e utilizza in modo corretto ed efficace le proprie informazioni riservate, le informazioni riservate ottenute da altre società e i dati personali di terzi e dei dipendenti.

La Società non ottiene alcuna informazione attraverso mezzi impropri. Inoltre, attua una gestione efficace della sicurezza informatica al fine di preservare i propri sistemi informatici e i dati che vi sono salvati.

I dipendenti e gli altri destinatari sono tenuti a non divulgare a terzi alcuna informazione relativa al know-how tecnico, tecnologico e commerciale di Daikin Applied Europe o di altre società del Gruppo Daikin, nonché altre informazioni non pubbliche ad essa relative, a meno che non siano tenuti a farlo per legge, in base ad altre disposizioni normative, o qualora sia espressamente previsto da specifici accordi contrattuali.

In relazione alle informazioni riservate appartenenti ad altre società che vengono a conoscenza di Daikin Applied Europe a seguito di rapporti commerciali con tali società, devono essere rispettati i seguenti comportamenti:

- i dipendenti e i collaboratori non devono rivelare le informazioni riservate di altre società, ad eccezione di quelle autorizzate dalle società stesse sulla base di accordi scritti di riservatezza;
- i dipendenti e i collaboratori sono tenuti a rispettare i segreti commerciali e le informazioni riservate dei loro precedenti datori di lavoro e non devono utilizzare tali informazioni a favore della Società.

Per informazioni riservate si intendono: informazioni finanziarie, dati di vendita di singoli prodotti o gruppi di prodotti, nuovi prodotti in programma, nuove aree di espansione, elenchi di fornitori, elenchi di clienti, informazioni sui salari, piani di investimento di capitale, cambiamenti nella gestione o nelle politiche

aziendali, dati di ricerca, sviluppo e test, metodi di produzione o qualsiasi piano che possa migliorare i nostri prodotti.

Gli obblighi di riservatezza devono rimanere in vigore anche dopo la cessazione del rapporto di lavoro.

In relazione alla privacy Daikin Applied Europe assicura il rispetto della dignità dei lavoratori, non violando la segretezza della corrispondenza e dei rapporti interpersonali tra i dipendenti, vietando interferenze in conferenze o discussioni e vietando intrusioni o forme di controllo che possano danneggiare la personalità.

Daikin Applied Europe tratta pertanto i dati personali e le informazioni riservate, raccolti durante lo svolgimento delle proprie attività, nel rispetto delle leggi vigenti sulla privacy.

Gli stessi obblighi in materia di tutela della privacy devono essere intesi anche in riferimento ad eventuali dati o informazioni relative a Fornitori e Clienti.

## **2.7 Divieto di Insider Trading**

### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n.6 - Divieto di insider trading***

*Per mantenere la fiducia degli azionisti e degli investitori, non utilizzeremo informazioni non pubbliche sul Gruppo Daikin o su altre società per acquistare o vendere azioni o altri titoli (insider trading).*

I dipendenti non devono utilizzare informazioni non pubbliche sul Gruppo Daikin o su altre società per acquistare o vendere azioni o altri titoli (insider trading). Qualsiasi attività di investimento, come l'acquisto o la vendita di azioni o obbligazioni, per la quale vengano utilizzate informazioni interne o più in generale riguardanti il gruppo Daikin, è vietata, indipendentemente dal fatto che ciò comporti o meno un profitto o che l'operazione sia gestita da un broker.

A tutto il personale dirigente di Daikin Applied Europe è vietata qualsiasi operazione che coinvolga azioni della Società a partire dalla fine dell'esercizio finanziario (comprese le situazioni di bilancio semestrale o trimestrale) fino alla messa a disposizione del pubblico dei risultati finanziari della Società stessa.

## **2.8 Tempestiva e appropriata divulgazione delle informazioni societarie**

### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 7 - Divulgazione tempestiva e appropriata delle informazioni aziendali***

*Per essere una "società aperta" con un'elevata trasparenza e per guadagnarci il rispetto della comunità, trasmetteremo attivamente e tempestivamente le informazioni aziendali non solo agli azionisti e agli investitori, ma anche a un ampio spettro della comunità e ci impegneremo in una comunicazione bidirezionale.*

Una esaustiva e chiara comunicazione costituisce una garanzia della correttezza dei rapporti (i) con i soci, che devono poter agevolmente, in accordo con la normativa vigente, accedere ai dati informativi; (ii) con i terzi che vengono in contatto con l'azienda, che devono poter avere una rappresentazione della situazione economica, finanziaria e patrimoniale dell'azienda stessa; (iii) con le autorità di vigilanza e gli organi di controllo interno che devono svolgere in modo efficace le attività di controllo, a tutela non solo dei soci, ma di tutto il mercato.

Tutte le comunicazioni della Società sono caratterizzate non solo dal rigido rispetto delle disposizioni normative e regolamentari, ma anche dal linguaggio comprensibile e dall'esaustività e tempestività. La comunicazione all'esterno delle informazioni afferenti la Società deve avvenire esclusivamente ad opera del Consiglio di Amministrazione e comunque in conformità alle procedure aziendali vigenti dirette a garantire la veridicità, l'attendibilità e la corretta diffusione.

Specifica attenzione è posta nella diffusione di comunicazioni inerenti operazioni straordinarie poste in essere dalla Società ovvero iniziative, trattative e accordi commerciali di particolare rilievo. In proposito, protocolli specifici prevedono elementi di verifica e controllo, affinché le comunicazioni sociali previste per legge, le informazioni dirette ai soci o a terzi sulla situazione aziendale e sulla attesa evoluzione

economica, finanziaria e patrimoniale, siano sempre veritiere, prive di omissioni ed espongano fatti, ancorché oggetto di valutazione, rispondenti al vero, in modo da non indurre in errore i destinatari delle informazioni.

## **2.9 Tutela dell'ambiente**

### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 8 – Tutela dell'ambiente***

*Osserveremo tutte le leggi e i regolamenti ambientali applicabili in ogni paese e regione e metteremo in pratica iniziative che preservino l'ambiente in tutti gli aspetti delle nostre operazioni commerciali, compreso lo sviluppo dei prodotti, la produzione, la vendita, la distribuzione e i servizi. Inoltre, ognuno di noi approfondirà la propria conoscenza delle questioni ambientali, ridurrà il carico ambientale sul posto di lavoro e a casa e si adopererà per la conservazione della biodiversità.*

Daikin Applied Europe considera la tutela dell'uomo e dell'ambiente come una priorità e pertanto persegue il principio di tutela e salvaguardia dell'ambiente che esprime e realizza attraverso il rigoroso rispetto della normativa ambientale vigente e l'impegno alla promozione di politiche di risparmio energetico, di sviluppo eco sostenibile e di riduzione dell'inquinamento in generale in ogni fase dell'attività aziendale, dallo sviluppo, alla produzione ed alla vendita dei prodotti e dei servizi, così come in ogni contesto sia lavorativo che privato.

La Società ha adottato un sistema di gestione ambientale in accordo alla norma UNI EN ISO 14001 e si impegna a mantenerlo adeguato sia al fine di migliorare le proprie performance ambientali, sia per prevenire condotte illecite che possano causare danni all'ambiente e far derivare una responsabilità della Società ai sensi del D.lgs. 231/01.

La Società, inoltre, in un'ottica di totale trasparenza è disponibile a fornire ai terzi idonee e tempestive informazioni in merito alle misure adottate a tutela dell'ambiente.

## **2.10 Sviluppo sostenibile**

Daikin Applied Europe è attiva nella promozione di uno sviluppo sostenibile ed armonioso della società e della terra basato sui propri principi etici di riferimento.

È obiettivo della Società perseguire una crescita, in tutte le aree operative, che sia in armonia con l'ambiente. Daikin Applied Europe è fortemente determinata a sviluppare, stabilire e promuovere tecnologie che favoriscano la coesistenza armoniosa tra l'ambiente e lo sviluppo economico e a costruire buone e durature relazioni improntate ad uno spirito di collaborazione con un ampio numero di persone ed organizzazioni coinvolte nella salvaguardia dell'ambiente.

## **2.11 Tutela della salute e della sicurezza sul lavoro**

### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 9 – Garantire la sicurezza delle operazioni***

*Adotteremo tutte le precauzioni possibili per la sicurezza delle operazioni e agiremo con una mentalità "Safety First" per garantire la sicurezza del luogo di lavoro e guadagnare ulteriormente la fiducia delle persone nelle regioni in cui operiamo.*

Daikin Applied Europe riconosce la priorità del valore della salute e della sicurezza dei luoghi di lavoro e dei lavoratori e, pertanto, svolge la sua attività nel pieno rispetto delle disposizioni di cui all'art. 2087 del codice civile e del D.lgs. 81/08, Testo Unico in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, nonché nel rispetto delle altre norme di legge o di regolamento applicabili.

La Società si impegna a divulgare e diffondere tra il suo personale una cultura della sicurezza e della salute dei lavoratori sul luogo di lavoro promuovendo la conoscenza e la consapevolezza dei rischi che ciascuno corre nello svolgimento delle proprie mansioni, richiedendo l'attuazione di comportamenti responsabili

da parte del personale e un'attività di verifica e monitoraggio sul rispetto delle leggi e delle procedure aziendali. Ad ulteriore garanzia degli impegni assunti, Daikin Applied Europe ha volontariamente adottato un sistema di gestione della sicurezza sui luoghi di lavoro in conformità allo standard BS OHSAS 18001, e tranne gli obblighi non delegabili per legge, ha definito ruoli e responsabilità relative attribuendola a soggetti qualificati.

I destinatari del presente Codice, nell'ambito delle proprie mansioni sono tenuti a partecipare al processo di prevenzione e identificazione dei rischi concernenti la salute e la sicurezza sul lavoro nei confronti di sé stessi, dei propri colleghi e dei terzi, e di rispettare quanto previsto nel Testo Unico 81/08 in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, di osservare le disposizioni e le istruzioni impartite dalla Società, di utilizzare i dispositivi di protezione individuale quando previsti, di sottoporsi ai controlli sanitari, di non compiere di propria iniziativa manovre pericolose e non previste dalle proprie mansioni, di partecipare ai programmi di formazione aziendale.

I terzi che in regime di appalto eseguono lavori o servizi per conto di Daikin Applied Europe sono anch'essi tenuti ad esigere il rispetto della normativa vigente in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro.

## **2.12 Responsabilità sociale**

### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 10 – Rispetto dei diritti umani e della diversità e rispetto delle leggi sul lavoro***

*Rispettiamo i diritti umani di ogni singolo dipendente e non adottiamo comportamenti discriminatori sulla base della nazionalità, della razza, dell'etnia, della religione, del colore della pelle, dell'età, del sesso, dell'orientamento sessuale o della disabilità. La diversità dei valori individuali è accettata con entusiasmo, e noi lavoreremo per fare dei talenti e delle capacità uniche di ogni persona la forza trainante dell'organizzazione. Osserveremo inoltre la lettera e lo spirito di tutte le leggi e i regolamenti sul lavoro di ogni paese e regione, e in nessun caso approveremo il lavoro dei dipendenti minorenni, dei minori che non soddisfano i requisiti minimi di età previsti dalla legge (lavoro minorile), o il lavoro svolto sotto costrizione o contro la volontà di una persona. (lavoro forzato).*

Nello sviluppo delle sue attività commerciali, Daikin Applied Europe è ispirata a principi di tutela e promozione dei diritti umani e sociali e applica la filosofia del "rispetto delle persone", onorando la cultura, i costumi, la storia e le leggi di ogni Paese.

La Società rispetta e preserva i diritti umani di ogni dipendente e non tollera alcun comportamento che possa discriminare in base alla nazionalità, alla religione, alla razza, all'etnia, al colore della pelle, all'età, al sesso, all'orientamento sessuale e alla disabilità. Viene dato valore alla diversità dell'individuo e al talento di ogni persona che viene seguito dall'azienda. Le leggi e le regole del lavoro di ogni paese sono rispettate.

La Società si impegna a promuovere attività filantropiche, di interesse sociale o iniziative a favore di organizzazioni non profit, che rafforzino la comunità e contribuiscano ad arricchirla.

## **2.13 Tutela delle risorse umane e dell'ambiente di lavoro**

Le risorse umane sono un elemento indispensabile per l'esistenza dell'azienda e per competere con successo sul mercato. L'onestà, la lealtà, la capacità, la professionalità, la serietà, la preparazione tecnica e la dedizione rientrano pertanto tra le condizioni determinanti per conseguire gli obiettivi della Società e rappresentano le caratteristiche richieste da Daikin Applied Europe ai propri amministratori, sindaci, dipendenti e collaboratori a vario titolo.

Daikin Applied Europe, consapevole pertanto del ruolo centrale e determinante che assumono le risorse umane per il raggiungimento del successo da parte di ogni azienda, dedica una grande attenzione alla gestione del personale al quale richiede professionalità, lealtà, onestà e spirito di collaborazione.

- **Politiche di selezione**

Al fine di contribuire allo sviluppo degli obiettivi di impresa ed assicurare che tali obiettivi siano da tutti perseguiti nel rispetto dei principi etici e dei valori cui la società si ispira, la politica aziendale è volta a selezionare ciascun dipendente e collaboratore a vario titolo secondo i valori e le caratteristiche sopra enunciate. Le decisioni prese nell'ambito della gestione e dello sviluppo del personale, nonché le valutazioni ai fini dell'assunzione e dell'accesso ai ruoli e/o agli incarichi, si fondano sulle competenze, sulle capacità dei singoli, sulla corrispondenza dei profili dei candidati rispetto a quelli richiesti, il tutto nel pieno rispetto dei principi di imparzialità, delle pari opportunità e senza discriminazione alcuna relativa alla sfera privata o alle opinioni dei candidati, evitando favoritismi e agevolazioni di ogni sorta.

Il personale di Daikin Applied Europe è assunto con regolare contratto di lavoro, in conformità alle leggi, ai contratti collettivi e alle normative vigenti. In particolare, Daikin Applied Europe non consente e non tollera l'instaurazione di rapporti di lavoro – anche ad opera di collaboratori esterni, fornitori o partner commerciali – in violazione della normativa vigente in materia di lavoro minorile, femminile e di immigrati. In nessun caso la Società consente il lavoro di dipendenti minorenni, di minori che non soddisfano i requisiti minimi di età previsti dalla legge (lavoro minorile), o il lavoro svolto sotto costrizione o contro la volontà di una persona (lavoro forzato).

- **Gestione del personale**

Nel rispetto dei diritti umani fondamentali, Daikin Applied Europe osserva quanto previsto dalle normative nazionali ed internazionali in materia di diritto del lavoro e incoraggia lo sviluppo e la crescita professionale di ciascuna risorsa attraverso il rispetto della persona nella sua dignità personale e integrità fisica e morale, vietando ogni condotta discriminatoria, denigratoria, prevaricatoria o vessatoria e offrendo pari opportunità di lavoro, di formazione, e di sviluppo professionale, garantendo un trattamento equo sulla base delle competenze e delle capacità individuali.

Daikin Applied Europe ha programmi di retribuzione fondati su alti standard di prestazione, trattamento giusto e opportunità di salario competitivo, commisurato con le prestazioni individuali.

Promuove e salvaguarda il pieno esercizio dei diritti sindacali e politici. Inoltre, fornisce ai dipendenti un ambiente pulito, salutare e sicuro.

È severamente vietato abusare delle posizioni di autorità e di coordinamento e ciascuna risorsa è tenuta a collaborare per la realizzazione di un ambiente di lavoro che risponda pienamente ai requisiti sopra descritti e ad assumere, nei rapporti con i colleghi, comportamenti improntati ai principi di civile convivenza e di piena collaborazione e cooperazione. Daikin Applied Europe, infine, contrasta in maniera assoluta il ricorso, nelle relazioni di lavoro, a molestie di qualsiasi natura o, più in generale, comportamenti compromettenti il sereno svolgimento delle funzioni assegnate e comunque lesivi della dignità del lavoratore. Salvaguarda, inoltre, i lavoratori da atti di violenza psicologica e di mobbing.

Daikin Applied Europe si adopera per assicurare un impiego stabile in posizioni che permettono ai dipendenti di svilupparsi personalmente e professionalmente, in modo che possano ottenere soddisfazione dal raggiungimento degli obiettivi sociali, attraverso un'elevata prestazione, in un'atmosfera caratterizzata da competizione, integrità, lavoro di gruppo ed equità.

Nell'evoluzione del rapporto di lavoro Daikin Applied Europe si impegna a creare e mantenere le condizioni necessarie affinché le capacità e le conoscenze di ciascuno possano ulteriormente ampliarsi nel rispetto di tali valori, seguendo una politica basata sul riconoscimento dei meriti e delle pari opportunità e prevedendo specifici programmi volti all'aggiornamento professionale ed all'acquisizione di maggiori competenze.

In ragione di ciò, al dipendente è richiesto di coltivare e sollecitare l'acquisizione di nuove competenze, capacità e conoscenze, mentre i dirigenti e responsabili di funzione devono porre la massima attenzione nel valorizzare ed accrescere la professionalità dei propri collaboratori creando le condizioni per lo sviluppo delle loro capacità e la realizzazione delle loro potenzialità.

Nel perseguimento degli obiettivi aziendali, gli amministratori, dipendenti e collaboratori a vario titolo devono operare nella consapevolezza che l'etica rappresenta un interesse di primario rilievo per Daikin Applied Europe e che, pertanto, non saranno tollerati comportamenti che pur appearing astrattamente tesi a favorire la società, risultino in contrasto con la legge, la normativa vigente, il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo o il presente Codice Etico.

#### **2.14 Protezione dei beni aziendali e delle risorse informatiche**

##### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 11 – Protezione dei beni aziendali***

*Gestiremo in modo adeguato i beni materiali e immateriali della nostra azienda per proteggere e utilizzare efficacemente tali beni.*

I dipendenti e i collaboratori di Daikin Applied Europe sono tenuti ad agire diligentemente nell'utilizzo dei beni aziendali. Ognuno è considerato responsabile della funzionalità e della protezione delle risorse a lui affidate e deve osservare le direttive aziendali e le procedure operative predisposte. Ogni utilizzatore delle risorse informatiche è responsabile della sicurezza dei sistemi utilizzati e del loro corretto utilizzo.

I beni e i servizi, inclusi software e applicazioni, che la Società mette a disposizione devono essere utilizzati solo per fini aziendali. Pertanto, è vietato utilizzare gli strumenti in dotazione (programmi, e-mail, internet, telefono, fax, ecc.) per scopi diversi e non legati all'attività lavorativa o, in generale, per compiere atti che possano arrecare danno all'immagine della Società o un illecito vantaggio. E', altresì, vietato installare programmi o scaricare software non autorizzati, o differenti da quelli forniti dalla Società nonché navigare su siti internet con contenuti indecorosi, attinenti al gioco d'azzardo o comunque illeciti.

A coloro i quali, nell'esercizio delle loro funzioni, sono state attivate abilitazioni personali di accesso mediante password a procedure, applicazioni o software aziendali, che prevedano l'esercizio di poteri dispositivi o autoritativi o anche solo informativi, sono obbligati a custodirle con cura e di attenersi alle regole e raccomandazioni interne relativamente al corretto uso delle stesse.

#### **2.15 Corretta gestione delle operazioni contabili e finanziarie**

##### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 12 – Corretta gestione delle procedure contabili***

*Nell'eseguire correttamente le procedure contabili, dobbiamo rispettare tutti gli standard contabili e le leggi fiscali di ogni paese e regione, nonché le norme interne della società.*

Daikin Applied Europe ritiene di fondamentale importanza che la gestione delle operazioni contabili e finanziarie avvenga nel rispetto dei principi di liceità, trasparenza e tracciabilità.

La Società rispetta tutti gli standard contabili e le leggi fiscali di ogni paese e regione, nonché le norme interne della Società, nell'esecuzione corretta delle procedure contabili.

##### **• *Gestione e tenuta della contabilità***

Coloro che sono coinvolti in attività concernenti la fatturazione, la registrazione contabile, la movimentazione di flussi finanziari ed il calcolo e versamento delle imposte sono tenuti ad operare nell'ambito dei poteri loro conferiti, ad agire con trasparenza nell'effettuazione delle singole operazioni contabili e finanziarie, tenendo registrazioni veritiere e accurate delle stesse e verificando che siano sempre accompagnate e giustificate da un'adeguata documentazione di supporto.

Sono vietati comportamenti, anche omissivi, non in linea con le procedure aziendali al riguardo previste e con gli standard e con i principi contabili nazionali ed internazionali, che possano portare alla registrazione di operazioni fittizie o inesistenti, alla registrazione di operazioni non sufficientemente documentate, alla effettuazione di disposizioni di pagamento, transazioni o altre attività di natura contabile e finanziaria non supportate da chiare autorizzazioni.

Veridicità, accuratezza, completezza e chiarezza delle informazioni elementari rappresentano le condizioni necessarie che permettono un'attività di trasparente registrazione contabile e costituiscono un valore fondamentale per Daikin Applied Europe, per garantire agli azionisti e ai terzi la possibilità di avere un quadro chiaro della situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'azienda.

Affinché tale valore possa essere rispettato è in primo luogo necessario che la documentazione dei fatti elementari venga mantenuta agli atti per ogni opportuna verifica.

Nel caso di elementi economico-patrimoniali fondati su valutazioni, la connessa registrazione deve essere compiuta nel rispetto dei criteri di ragionevolezza e congruità, descrivendo con chiarezza i criteri che hanno guidato la determinazione del valore del bene.

Daikin Applied Europe garantisce che il bilancio è redatto in conformità alla normativa vigente e con l'osservanza dei principi indicati nell'art. 2423 e ss. del Codice Civile.

### **2.16 Tutela dell'integrità professionale, delle buone prassi e della trasparenza nell'ambito delle spese di rappresentanza, degli scambi di regali e degli inviti**

#### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 13 – Limitare lo scambio di omaggi, inviti e spese di rappresentanza***

*Ci comporteremo con moderazione e ci atterremo alle leggi e ai regolamenti di ogni paese e regione per quanto riguarda le spese di rappresentanza, gli omaggi e gli inviti connessi con lo sviluppo del nostro business globale. In particolare, non intratterremo, né offriremo doni di valore monetario a funzionari pubblici in Giappone o all'estero, né estenderemo inviti, che violino le leggi e i regolamenti applicabili in ogni paese e regione, a funzionari pubblici.*

Daikin Applied Europe chiede ai propri dipendenti e collaboratori e a tutti coloro che hanno rapporti commerciali con l'Azienda di comportarsi con integrità, in conformità alle buone prassi e alle regole di trasparenza.

E' pertanto severamente vietato offrire, donare, richiedere, accettare o scambiare, anche se di terzi, doni, benefici (sia diretti che indiretti), omaggi, atti di cortesia e di ospitalità o di intrattenimento, regali o altri benefici e beni personali, che siano connessi alle attività svolte per Daikin Applied Europe, in violazione delle leggi e dei regolamenti applicabili in ciascun paese e regione, salvo il caso di doni o benefici di modico valore che sono consentiti perché considerati una manifestazione di comune cortesia e/o non interpretabile come finalizzati ad ottenere un trattamento più favorevole.

Il soggetto che riceve omaggi che eccedono la normale cortesia, al fine di ottenere un trattamento di favore nello svolgimento di qualsiasi attività aziendale, deve immediatamente informare il proprio superiore o il management aziendale che, dopo le necessarie verifiche, si assicurerà che i responsabili della gestione delle comunicazioni esterne informino l'autore del presente, dell'omaggio, ecc. in merito alla politica aziendale in materia.

Il divieto si riferisce a qualsiasi cosa data a (o ricevuta da) chiunque, ovvero: altri dipendenti e collaboratori, futuri dipendenti e collaboratori, dipendenti pubblici, funzionari pubblici, clienti, fornitori, consulenti, altre parti in trattative, partner commerciali o finanziari e tutti quei soggetti con cui la Società ha, o desidera avere, rapporti d'affari.

In particolare, nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, è vietato offrire o promettere, anche indirettamente, denaro, beni, servizi, transazioni o favori impropri a pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio, al fine di influenzarne le decisioni e di ottenere un trattamento più favorevole o servizi impropri.

### **2.17 Conflitti d'interesse**

Le decisioni e le scelte imprenditoriali assunte per conto di Daikin Applied Europe devono mirare ad ottenere il suo migliore interesse, pertanto, i destinatari del presente Codice devono evitare ogni possibile

conflitto di interesse, in particolare ogni interesse personale o familiare che possa condizionare l'indipendenza di giudizio nel decidere quale sia il miglior interesse della Società e il modo più idoneo di conseguirlo.

Qualsiasi situazione che generi un possibile conflitto di interessi deve essere, dunque, immediatamente comunicata e chiunque abbia notizia di situazioni di conflitto di interesse deve darne comunicazione all'Organismo di Vigilanza.

## **2.18 Obblighi di lotta contro il riciclaggio e le attività criminali nei rapporti commerciali**

### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 14 - Mantenere un atteggiamento severo contro le attività antisociali***

*Adotteremo un atteggiamento fermo contro le forze e le organizzazioni antisociali che minacciano la sicurezza e l'ordine dei cittadini.*

Daikin Applied Europe, opera nel rispetto delle leggi antiriciclaggio e delle norme contro le frodi finanziarie e per la prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo nel rispetto delle leggi antiriciclaggio, e vieta ai destinatari del Codice quelle attività che possono implicare il riciclaggio, ossia l'accettazione di introiti provenienti da attività illecite e il loro conseguente trattamento, o un coinvolgimento in attività comunque illecite che possano compromettere la correttezza e la sicurezza dei rapporti internazionali.

Daikin Applied Europe si astiene dall'intrattenere rapporti di qualsiasi natura, ancorché indiretti o per interposta persona, con soggetti (persone fisiche o giuridiche) che si sappia o si abbia ragione di sospettare che si avvalgano del lavoro di minori o di personale assunto in maniera irregolare o che comunque operino in violazione delle leggi e delle normative in materia di tutela dei diritti dei lavoratori. Particolare attenzione deve essere dedicata nel contesto dei rapporti con soggetti operanti in paesi in cui non esiste una legislazione che tuteli sufficientemente i lavoratori, sotto il profilo del lavoro minorile, femminile e degli immigrati, accertando la concreta ricorrenza di sufficienti condizioni igienico sanitarie e di sicurezza. Daikin Applied Europe si astiene dall'intrattenere rapporti di qualsiasi natura, ancorché indiretti o per interposta persona, con soggetti (persone fisiche o giuridiche) che si sappia o si abbia ragione di sospettare che facciano parte o svolgano attività di supporto in qualsiasi forma a favore di organizzazioni criminose di qualsiasi natura, comprese quelle di stampo mafioso, quelle dedite al traffico di esseri umani o allo sfruttamento del lavoro minorile, nonché di soggetti o gruppi che operino con finalità di terrorismo.

Daikin Applied Europe ha quindi stabilito che i suoi dipendenti devono verificare in via preventiva le informazioni disponibili (incluse le informazioni finanziarie) sulle controparti commerciali, al fine di appurare la loro rispettabilità e la legittimità della loro attività.

## **2.19 Equità, onestà e buona fede**

### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 15 – Rapporto con la comunità***

*Il nostro obiettivo è quello di essere buoni cittadini di cui la comunità si fida e faremo del nostro meglio per agire con umiltà e modestia e allo stesso tempo avere autoconsapevolezza ed essere orgogliosi delle nostre azioni. Inoltre, parteciperemo ad attività di contributo sociale incentrate sulla conservazione dell'ambiente, sul sostegno all'istruzione e sulla cooperazione con la comunità locale.*

Daikin Applied Europe ed i suoi dipendenti collaborano in un rapporto di lealtà, fiducia e fedeltà reciproca. Di conseguenza è fatto espresso divieto, per ogni dipendente, di svolgere attività contrarie agli interessi della Società, incompatibili con i doveri di ufficio o che minaccino l'ordine pubblico.

Di conseguenza, è espressamente vietato a tutti i dipendenti di svolgere attività contrarie agli interessi della Società o incompatibili con i doveri d'ufficio degli stessi.



Tutte le attività lavorative di chi opera per conto di Daikin Applied Europe devono essere svolte con onestà e impegno professionale, con rigore morale e corretta gestione, anche al fine di tutelare l'immagine della Società e di Daikin Applied Europe.

Ogni dipendente opera nella sua attività lavorativa come un buon cittadino su cui la comunità ripone piena fiducia. Il Dipendente agisce con umiltà e modestia e, allo stesso tempo, avendo consapevolezza di sé ed essendo orgoglioso delle proprie azioni.

Il comportamento dell'azienda si ispira ad azioni positive e a partecipare ad attività di contributo sociale incentrate sulla conservazione dell'ambiente, sul sostegno all'educazione e sulla cooperazione con la comunità locale.

## **2.20 Conformità alle leggi e ai regolamenti vigenti**

### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n.16 - Osservare le leggi e i regolamenti del settore***

*Interpreteremo e osserveremo accuratamente tutte le leggi e i regolamenti applicabili di ogni paese e regione in cui le nostre aziende partecipano.*

Daikin Applied Europe svolge la sua attività garantendo il rispetto delle leggi nazionali, internazionali o locali e dei regolamenti vigenti nei in ciascuno dei Paesi in cui opera. La Società richiede al personale di conoscere le predette leggi nazionali, internazionali o locali, i regolamenti, le norme interne, e, in generale, le disposizioni che interessano le proprie mansioni e di segnalare prontamente all'Organismo di Vigilanza eventuali casi di costrizione o di istigazione alla violazione della legge.

Anche nel rapporto con i terzi Daikin Applied Europe promuove sempre il rispetto della legge.

### 3. REGOLE DI CONDOTTA NELLE RELAZIONI ESTERNE

#### ***Linea Guida di Condotta del Gruppo Daikin n. 15 – Rapporto con la società***

*Il nostro obiettivo è quello di essere buoni cittadini di cui la comunità si fida e faremo del nostro meglio per agire con umiltà e modestia e allo stesso tempo avere autoconsapevolezza ed essere orgogliosi delle nostre azioni. Inoltre, parteciperemo ad attività di contributo sociale incentrate sulla conservazione dell'ambiente, sul sostegno all'istruzione e sulla cooperazione con la comunità locale.*

#### **3.1 Rapporti con Clienti**

Daikin Applied Europe ritiene essenziale che il rapporto con il cliente si fondi sui principi di lealtà, correttezza, disponibilità e rispetto nonché sulla piena condivisione dei principi espressi nel Codice Etico, al fine di costruire un rapporto collaborativo e di elevata professionalità. Per tali ragioni Daikin Applied Europe potrà intrattenere relazioni di affari solo con quella Clientela che, in base alle informazioni assunte, sia ritenuta seria ed affidabile.

Il personale della Società deve operare sempre con professionalità, correttezza e trasparenza in occasione di ogni rapporto con il Cliente. Dipendenti e collaboratori sono tenuti a tutelare i diritti e gli interessi del Cliente e a fornire allo stesso informazioni dettagliate, chiare e veritiere con riguardo ai servizi erogati in modo che possa assumere decisioni consapevoli. Daikin Applied Europe si impegna, nella prospettiva della massima tutela e soddisfazione dei Clienti, ad eseguire accurati controlli sulla qualità dei prodotti e sui servizi resi al fine di consegnare e fornire ai Clienti medesimi prodotti e servizi con elevati standard di eccellenza e sicurezza, prestando la massima attenzione alle loro eventuali segnalazioni o richieste e riscontrando le stesse con sollecitudine.

#### **3.2 Rapporti con i Fornitori e i Consulenti**

Il rapporto di Daikin Applied Europe con il Fornitore si fonda sul rispetto e sulla condivisione dei principi etici contenuti nel presente Codice. Daikin Applied Europe chiede ai propri fornitori il rispetto di quanto disposto dalle leggi e dai regolamenti vigenti in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, con particolare attenzione al lavoro minorile.

La selezione delle controparti negoziali, dei partner commerciali, dei consulenti e dei fornitori di beni, merci, prestazioni e servizi deve avvenire in maniera trasparente e documentabile sulla base di criteri di valutazione quali la qualità, la convenienza, il prezzo, la professionalità, la competenza, l'efficienza, nonché in presenza di adeguate garanzie in ordine alla correttezza delle controparti. Sono ammesse deroghe nei casi di incarichi a professionisti/consulenti (ad es. avvocati) quando sia prevalente l'elemento fiduciario. In ogni caso tutti i compensi e le somme a qualsiasi titolo erogate a fornitori o consulenti professionali devono essere adeguatamente documentate, proporzionate all'attività svolta e in linea con le condizioni offerte dal mercato.

#### **3.3 Rapporti con le Pubbliche Amministrazioni**

I rapporti attinenti all'attività della società intrattenuti con pubblici ufficiali o con incaricati di pubblico servizio - che operino per conto della Pubblica Amministrazione, centrale e periferica, o di organi legislativi, delle istituzioni comunitarie, di organizzazioni pubbliche internazionali e di qualsiasi Stato estero - con la magistratura, con le autorità pubbliche di vigilanza e con altre autorità indipendenti,

nonché con partner privati concessionari di un pubblico servizio, devono essere intrapresi e gestiti nell'assoluto rispetto delle leggi e delle normative vigenti, dei principi fissati nel Codice Etico e nei protocolli specifici, in modo da non compromettere l'integrità e la reputazione di entrambe le parti.

Attenzione e cura deve essere posta nei rapporti con i soggetti sopra indicati, in particolare nelle operazioni relative a: gare d'appalto, contratti, autorizzazioni, licenze, concessioni, richieste/gestione/utilizzazione di finanziamenti comunque denominati di provenienza pubblica (nazionale o comunitaria), gestione di commesse, rapporti con autorità di vigilanza o altre autorità indipendenti, rappresentanti di Pubbliche Amministrazioni, enti previdenziali, enti addetti alla riscossione dei tributi, organi di procedure fallimentari, procedimenti civili, penali o amministrativi, ecc.

Al fine di non compiere atti in contrasto con le norme di legge o comunque pregiudizievoli dell'immagine e dell'integrità dell'azienda, le operazioni sopra richiamate e la correlata gestione delle risorse finanziarie devono essere intraprese dalle funzioni aziendali specificamente autorizzate nel dovuto rispetto delle leggi e dei principi fissati nel Codice Etico e nella completa osservanza dei protocolli specifici.

Nel contesto dei rapporti con le Istituzioni italiane ed estere, Daikin Applied Europe si impegna a rappresentare i propri interessi e a manifestare le proprie esigenze in maniera corretta e trasparente, nel rigoroso rispetto dei principi di indipendenza ed imparzialità delle scelte della Pubblica amministrazione, in modo da non indurla in errore o fuorviarne le determinazioni e con modalità tali da garantire la correttezza e la tracciabilità del contatto.

È espressamente vietato attuare o istigare altri a porre in essere pratiche corruttive di ogni genere.

Con riguardo ad eventuali richieste di qualsiasi natura provenienti da esponenti Pubblica Amministrazione Daikin Applied Europe si impegna a fornire la massima collaborazione e ad astenersi da comportamenti che possano recare intralcio o pregiudizio, nell'assoluto rispetto delle leggi e delle normative vigenti ed in conformità ai principi di lealtà, correttezza e trasparenza. In ogni caso di accesso, ispezione o verifica da parte dei pubblici funzionari presso la Società dovrà essere data opportuna informazione al superiore gerarchico e, ove necessario, all'Organismo di Vigilanza.

### **3.4 Rapporti con le Autorità Giudiziarie**

I soggetti che agiscono in nome e per conto della Società innanzi alle Autorità giudiziarie, ivi inclusi eventuali consulenti legali e/o tecnici esterni, sono tenuti a rispettare i principi di lealtà e probità di cui all'art. 88 del Codice di Procedura Civile. È vietato attuare, o indurre altri a porre in essere, pratiche corruttive di qualsiasi genere.

Nelle cause di natura civile, penale, amministrativa e tributaria e nel corso di procedimenti giudiziali o stragiudiziali in cui la Società sia parte o terzo interessato, gli aventi diritto ad agire in nome e/o per conto della Società non deve in alcun modo adottare comportamenti – quali quelli descritti in precedenza – nei confronti di Magistrati, funzionari di cancelleria o Ufficiali Giudiziari, con l'intento di indurre tali soggetti ad adottare provvedimenti illegittimi a vantaggio della Società.

Con riguardo ad eventuali richieste di qualsiasi natura provenienti dall'Autorità giudiziaria e, più in generale, ad ogni eventuale contatto con detta Autorità, Daikin Applied Europe si impegna a fornire la

massima collaborazione e ad astenersi da comportamenti che possano recare intralcio o pregiudizio, nell'assoluto rispetto delle leggi e delle normative vigenti ed in conformità ai principi di lealtà, correttezza e trasparenza. In ogni caso di accesso, ispezione o verifica da parte dei pubblici funzionari presso la Società dovrà essere data opportuna informazione al superiore gerarchico e, ove necessario, all'Organismo di Vigilanza.

### **3.5 Rapporti con le Organizzazioni Politiche e Sindacali**

Daikin Applied Europe fonda il suo rapporto con le Organizzazioni Politiche e Sindacali sui principi di massima trasparenza. Daikin Applied Europe non favorisce o discrimina direttamente o indirettamente alcuna organizzazione di carattere politico o sindacale. Non attua pressioni ad esponenti politici né sovvenziona partiti, loro rappresentanti o candidati, né effettua riunioni che abbiano un fine esclusivo di propaganda politica. L'azienda si astiene dal fornire qualsiasi contributo, diretto o indiretto, sotto qualsiasi forma, a partiti, movimenti, comitati ed organizzazioni politiche e sindacali, a loro rappresentanti e candidati, tranne quelli dovuti in base a specifiche disposizioni di legge.

Da tale ambito esulano, comunque, le iniziative di solidarietà che Daikin Applied Europe considera quale valore essenziale, svolgendo un ruolo di partecipazione attiva e sensibile con soggetti operanti nel campo del sociale.

Le relazioni con le Organizzazioni Sindacali devono avvenire in condizioni di rispetto reciproco e condotte nella più grande trasparenza e nel rispetto dei ruoli e delle competenze di ciascun soggetto.

## **4. VIOLAZIONE DEL CODICE ETICO**

### **4.1 Sistema Disciplinare**

Daikin Applied Europe non ammette violazioni alle disposizioni espresse nel presente Codice.

In ottemperanza a quanto disposto dall'art.6, comma 2, lett. e) del D.lgs. 231/01 la Società ha introdotto un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello di Organizzazione e Gestione approvato. Il sistema disciplinare adottato ai sensi del D.lgs. 231/01 deve ritenersi idoneo a sanzionare anche il mancato rispetto delle disposizioni definite nel presente Codice Etico poiché tale documento deve essere considerato parte integrante del Modello di Organizzazione e Gestione.

Pertanto, ogni violazione del Codice Etico da parte dei dipendenti comporterà l'adozione di provvedimenti disciplinari e la possibile irrogazione di sanzioni disciplinari nel rispetto della disciplina di cui all'art. 7 della L. 300/7 e delle disposizioni contenute nei contratti di lavoro applicabili.

Le violazioni delle disposizioni del codice Etico da parte dei fornitori, collaboratori esterni e consulenti saranno, invece, sanzionabili in conformità a quanto previsto nei relativi incarichi professionali o accordi contrattuali.

### **4.2 Le segnalazioni all'Organismo di Vigilanza**

Daikin Applied Europe, nel rispetto dell'art. 6, comma 1, lett. b) del D.lgs. 231/01, ha nominato l'Organismo di Vigilanza cui spetta il controllo sul rispetto dei principi e dei comportamenti menzionati nel presente Codice Etico da parte dei destinatari. L'Organismo di Vigilanza, pertanto, deve essere informato dell'eventuale esistenza di condotte non conformi con quanto in esso prescritto.

Al fine di agevolare un tale scambio di informazioni Daikin Applied Europe, nel rispetto della privacy e dei diritti individuali, ha predisposto canali di informazione privilegiati per consentire a tutti coloro che vengano a conoscenza di eventuali violazioni dei principi espressi nel presente Codice, di effettuare delle segnalazioni direttamente all'Organismo di Vigilanza.

A seguito delle segnalazioni l'Organismo di Vigilanza è tenuto a svolgere gli accertamenti del caso e a preservare il segnalante da qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione fatti salvi, naturalmente, gli obblighi di legge.

Le segnalazioni circa la violazione, o il sospetto di violazione, delle prescrizioni contenute nel Codice Etico, dovranno essere fatte per iscritto ed in forma personale e, possibilmente, non anonima secondo le modalità di seguito riportate:

- a) segnalazione inviata attraverso una apposita piattaforma informatica (messa a disposizione da parte della Società) reperibile al seguente indirizzo: [dae.secure-blowing.com](http://dae.secure-blowing.com) da computer che da cellulare, in forma scritta oppure in forma orale (mediante un messaggio vocale sulla piattaforma informatica);
- b) segnalazione in forma orale anche mediante un incontro diretto da fissare con l'OdV entro un termine ragionevole;
- c) lettera o nota inviata tramite posta ordinaria indirizzata all'Organismo di Vigilanza di Daikin Applied Europe S.p.A. Via Piani di S. Maria, 72 Ariccia (RM);

- d) lettera o nota indirizzata all'Organismo di Vigilanza di Daikin Applied Europe S.p.A. depositata all'interno della cassetta postale interna aziendale.

Le segnalazioni potranno essere inviate, attraverso le modalità sopra elencate, in conformità a quanto previsto nella Whistleblowing Policy (MOG.PRC.0003) cui si rimanda e con le tutele ivi previste.