

## Einleitung

Der Verhaltenskodex von Nikon (der »Verhaltenskodex«) legt die grundlegende Position der Nikon Corporation und ihrer weltweiten Tochtergesellschaften in Bezug auf die Erfüllung ihrer Sozialverantwortung als Unternehmen (Corporate Social Responsibility, CSR) fest und bestimmt die grundlegenden Verhaltensstandards für alle Führungskräfte, leitenden Mitarbeitenden und Mitarbeitenden dieser Organisationen (»Mitarbeitende«). Die Nachhaltigkeitsrichtlinie der Nikon Corporation legt die Verpflichtung des Unternehmens fest, einen Beitrag zur sozialen Nachhaltigkeit zu leisten und ein nachhaltiges Wachstum anzustreben, indem sie Nikons Unternehmensphilosophie »Vertrauenswürdigkeit und Kreativität« verkörpert. Um diese Richtlinie umzusetzen, müssen sämtliche Mitarbeitenden bestrebt sein, sich aufrichtig und mit höchster Integrität und Professionalität zu verhalten. Der Verhaltenskodex ist als Leitfaden zu verstehen, da er nicht jede Situation abdecken kann, und er soll dem Personal helfen, die richtigen Entscheidungen bei der Arbeit zu treffen.

## Geltungsbereich

Der Verhaltenskodex gilt für alle Führungskräfte und leitende Mitarbeitende, Mitarbeitende (jeder Kategorie) sowie für Auftragnehmer. »Nikon«, wie im Verhaltenskodex erwähnt, bezieht sich auf die Nikon Corporation und alle ihre Tochtergesellschaften weltweit, und »wir« oder »uns/uns(e)« bezieht sich auf das gesamte Personal von Nikon.

## 1. Verantwortlichkeit

- Wir sind dafür verantwortlich, den Verhaltenskodex sowie interne Verhaltensregeln einzuhalten, die von der Firma, bei der wir beschäftigt sind, aufgestellt wurden, einzuhalten und die bei der Durchführung von Geschäftstätigkeiten für oder im Namen von Nikon anwendbaren Gesetze einzuhalten. Wir müssen die unternehmerischen und betrieblichen Geschäftstätigkeiten von Nikon ethisch vertretbar und im besten Interesse von Nikon ausüben.
- Die Geschäftsführung und die Führungskräfte von Nikon übernehmen die Initiative bezüglich der Einhaltung dieses Verhaltenskodex und bemühen sich um die Einhaltung des Kodex in den entsprechenden Organisationen. Die Geschäftsführung und die Führungskräfte werden die entsprechende Nikon-Organisation objektiv und fair führen und die Kommunikation zwischen allen Organisationen aktiv fördern. Sie sollten in Bezug auf die Einhaltung dieses Verhaltenskodex mit gutem Beispiel voran gehen und Mitarbeitern als Vorbild dienen. Die Geschäftsführung und die Führungskräfte von Nikon unterstützen die Mitarbeiter dabei, den Verhaltenskodex zu verstehen.

## Unsere Grundsätze

Jede:r einzelne Mitarbeitende spielt eine wichtige Rolle bei der Unterstützung der Marke Nikon. Damit Nikon kontinuierlich wachsen kann, indem wir unerschütterliches Vertrauen und Glaubwürdigkeit aufbauen und als globales Unternehmen neue Werte schaffen, müssen wir nicht nur alle geltenden Gesetze, Vorschriften und Unternehmensregeln einhalten, sondern auch sicherstellen, dass unser Handeln im Einklang mit dem Verhaltenskodex steht. Das Personal führt seine Aufgaben in organisierter und effizienter Weise aus und beachtet dabei die geltenden Entscheidungsstandards, die die Verantwortlichkeiten und Befugnisse aller Nikon-Organisationen und Personalpositionen festlegen.

## Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Den Verhaltenskodex gründlich lesen und verstehen.
- An einer von Nikon organisierten Schulung zum Verhaltenskodex teilnehmen.
- Den Verhaltenskodex bei der täglichen Arbeit befolgen.
- Die Regeln des Unternehmens und der Organisation zur Entscheidungsbefugnis in Bezug auf Genehmigungs- und Berichtsverfahren befolgen, während wir die Aufgaben unserer Position ausführen.
- Vorgesetzte fragen, wenn wir uns nicht sicher sind.
- Sofort jeden Verstoß oder vermuteten Verstoß melden. Jede

Führungskraft einer Organisation wird:

Jede Führungskraft einer Organisation wird:

- Engagement für die Erzielung von Ergebnissen mit korrekten, angemessenen, ethischen und rechtmäßigen Methoden konsequent unter Beweis stellen.
- Angemessen und in gutem Glauben auf Ersuchen von Untergebenen um Konsultationen, Berichte, Fragen oder Genehmigungen sowie auf ähnliche Ersuchen reagieren und erforderlichenfalls Vorgesetzten Bericht erstatten oder diese um Genehmigung gemäß den Unternehmensvorschriften bitten.
- Sich bemühen, einen Arbeitsplatz zu schaffen, an dem die Mitarbeitenden offen diskutieren und ihre Meinungen austauschen können.
- Beim Auftreten eines Problems am Arbeitsplatz sofort nach Prüfung der Fakten eine Problemlösung in Gang setzen und gegebenenfalls die zuständigen Abteilungen konsultieren.

## 2. Achtung der Menschenrechte

- Nikon erkennt internationale Verhaltensstandards in Bezug auf Menschenrechte an und achtet die Menschenrechte. Nikon wird keine Menschenrechtsverletzungen begehen, einschließlich **Zwangsarbeit** <sup>(1)</sup> oder **Kinderarbeit** <sup>(2)</sup>.
- Nikon wird weder selbst Menschenrechtsverletzungen begehen noch sich an Menschenrechtsverletzungen durch Dritte mitschuldig machen und wird im Rahmen seiner laufenden Bemühungen, alle identifizierten negativen Auswirkungen zu verhindern und abzumildern, die Risiken für die Menschenrechte bei seinen Geschäftsaktivitäten bewerten.
- Wir respektieren jede Persönlichkeit und alle Eigenschaften, und wir sind bestrebt, uns an keiner Handlung zu beteiligen, die jemandes persönliche Würde beeinträchtigen. Wir werden uns nicht an Handlungen beteiligen, die die Menschenrechte verletzen, und auch nicht zu solchen Handlungen anstiften.
- Wir werden von unseren Lieferanten und Geschäftspartnern verlangen, dass sie sich nicht an Handlungen beteiligen, die gegen Menschenrechte verstoßen.

### Unsere Grundsätze

- Nikon setzt sich als verantwortungsbewusstes globales Unternehmen ernsthaft mit Menschenrechtsfragen auseinander.
- Zwangsarbeit und Kinderarbeit stellen ernst zu nehmende Verstöße gegen die Menschenrechte dar. Nikon wird weitreichende Maßnahmen ergreifen, um solche Arbeitsformen im Unternehmen und in der Wertschöpfungskette zu verhindern.

### **Begriffserläuterung**

- (1) Zwangsarbeit** ist jede Arbeit oder Dienstleistung, die von Personen unter Androhung einer Strafe verlangt wird und für die diese Personen sich nicht freiwillig angeboten haben. Dies bedeutet, dass auch die Arbeit von Arbeitnehmer:innen, die Löhne oder Entschädigungen erhalten, noch als Zwangsarbeit angesehen werden kann. Jede Situation, in der Arbeitnehmer:innen nicht kündigen können, weil ihr Pass oder ihr Personalausweis durch den Arbeitgeber beschlagnahmt ist oder weil sie gegenüber ihrem Arbeitgeber unverhältnismäßig hoch verschuldet sind, gilt als Zwangsarbeit, auch wenn die Arbeitnehmer:innen bezahlt werden.
- (2) Kinderarbeit** bezieht sich im Allgemeinen auf die Beschäftigung von Kindern unter 15 Jahren.

## **Was dies für uns bedeutet**

Wir werden:

- Die Menschenrechte aller Menschen im Rahmen der Geschäftstätigkeit respektieren.
- Immer darauf achten, ob unsere eigenen Worte und Taten die Menschenrechte anderer verletzen.
- Den Charakter und die Individualität des anderen in jeder Kommunikation respektieren und fair mit anderen interagieren.

### **Konzernrichtlinien in Bezug auf dieses Kapitel:**

Nikon Human Rights Policy

### 3. Ein angenehmes und sicheres Arbeitsumfeld

- Nikon respektiert die grundlegenden Arbeitsrechte in Bezug auf die Vereinigungsfreiheit und das Recht auf Kollektivverhandlungen in Übereinstimmung mit den geltenden Gesetzen und Vorschriften der Länder und Regionen, in denen Nikon tätig ist.
- Nikon wird das Verständnis von Vielfalt, Gerechtigkeit und Inklusion («DEI») als grundlegendes Ethos vertiefen und ein Arbeitsumfeld fördern, in dem die Eigenschaften und Fähigkeiten aller Teammitglieder akzeptiert und wertgeschätzt werden.
- Nikon wird Fairness und Gleichberechtigung am Arbeitsplatz gewährleisten, einschließlich Einstellung und Auswahl, Vergütung und Sozialleistungen sowie beruflicher Entwicklung und Schulung, und Verpflichtung zur kontinuierlichen Entwicklung eines Arbeitsumfelds, in dem die Mitarbeitenden ihre einzigartigen Talente und Stärken optimal nutzen können.
- Nikon toleriert kein Verhalten, das die individuelle Würde oder Persönlichkeit eines Menschen beeinträchtigt. Zu diesen Verhaltensweisen gehört die Diskriminierung aufgrund von Merkmalen und Unterschieden, die bei jedem von uns vorhanden sind, wie z. B. Alter, Geschlecht, Nationalität, ethnische Zugehörigkeit, Religion, Weltanschauung, sexuelle Orientierung, Geschlechtsidentität, Behinderung oder Herkunft, sowie verleumderisches Verhalten, Gewalt, Mobbing oder jede Form von **Belästigung**<sup>(1)</sup> (zusammenfassend »Diskriminierung und Belästigung«).
- Nikon ist bestrebt, die Gesundheit des Personals zu verbessern und Arbeitsunfälle zu vermeiden.
- Nikon hält sich an die geltenden Gesetze und Vorschriften bezüglich der Arbeitszeiten in allen Ländern und Regionen, in denen Nikon tätig ist, und bemüht sich, lange Arbeitszeiten zu vermeiden.

#### Begriffserläuterung

- (1) Belästigung** bezeichnet allgemein eine Reihe inakzeptabler Verhaltensweisen und Praktiken oder Drohungen, die darauf abzielen, jemandem körperlich, psychisch, sexuell oder wirtschaftlich zu schaden, in einem solchen Schaden resultieren oder wahrscheinlich resultieren, einschließlich geschlechtsspezifischer Belästigung und Mobbing am Arbeitsplatz usw.

### Unsere Grundsätze

- Nikon respektiert die Vielfalt seiner Mitarbeitenden und ist bestrebt, ein Arbeitsumfeld zu schaffen, in dem alle Mitarbeitende ihre einzigartigen Talente und Stärken optimal einsetzen können. Wir glauben, dass durch ein offenes Arbeitsumfeld, in dem die Mitarbeitenden einander respektieren und ihre Werte und Ansichten frei austauschen können, die Wettbewerbsfähigkeit von Nikon verbessert werden kann.
- Ausgehend von der Überzeugung, dass ein Arbeitsumfeld, in dem die Mitarbeitenden sicher arbeiten und ihre körperliche und geistige Gesundheit erhalten können, ihr persönliches Leben bereichert und die Vitalität und Produktivität am Arbeitsplatz verbessert, kümmert sich Nikon sorgfältig um die Sicherheit und hilft den Mitarbeitenden, ihre eigene Gesundheit zu erhalten und zu verbessern.

#### **Konzernrichtlinien in Bezug auf dieses Kapitel:**

Nikon Global Diversity, Equity & Inclusion Policy

### Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Den Einfluss anerkennen, den unbewusste Vorurteile und Annahmen haben können, und bewusst anderen Meinungen zuhören.
- Uns niemals auf diskriminierende oder belästigende Handlungen einlassen, und solche Handlungen, wenn sie entdeckt werden, unverzüglich unserem:r Vorgesetzten, der Personalabteilung oder der Melde-/Beratungsstelle des Unternehmens melden.
- Die vom Unternehmen festgelegten Regeln und Verfahren in Bezug auf Gesundheit und Sicherheit einhalten. Wenn Sie feststellen, dass ein Arbeitsprozess, der Betrieb einer Anlage oder ein Arbeitsplatz gefährlich oder giftig ist, melden Sie dies unverzüglich Ihrem:r Vorgesetzten oder der für die Arbeitssicherheit zuständigen Abteilung des Unternehmens und sorgen Sie dafür, dass die Situation nicht vernachlässigt wird.
- Wir bemühen uns, unsere eigene Gesundheit als einzelne Mitarbeitende zu verbessern, nehmen aktiv an Gesundheits- und Sicherheitsmaßnahmen und -schulungen des Unternehmens teil und bemühen uns, ein Arbeitsumfeld mit offener Kommunikation zu schaffen.

### 4. Schutz der Umwelt

- Nikon wird sich an Geschäften beteiligen, die dazu beitragen, die Umweltbelastung der Gesellschaft und unserer Kund:innen zu reduzieren. Um einen Beitrag zur sozialen Nachhaltigkeit zu leisten, ist Nikon bestrebt, die Auswirkungen auf die Umwelt in allen Phasen seiner Geschäftstätigkeit zu reduzieren, einschließlich der Beschaffung von Rohstoffen und der Produktentwicklung, des Designs, der Herstellung, des Vertriebs, des Verkaufs, der Nutzung, der Dienstleistungen und der Entsorgung, und wird sich bemühen, umweltfreundliche Produkte und Dienstleistungen anzubieten.
- Nikon wird sich bemühen, das Umweltbewusstsein des Personals zu stärken.
- Nikon wird dazu beitragen, eine dekarbonisierte Gesellschaft zu erreichen, indem sie Anstrengungen unternimmt, die Treibhausgasemissionen durch Energieeinsparung und den Einsatz erneuerbarer Energien in der gesamten Wertschöpfungskette zu reduzieren.
- Nikon wird dazu beitragen, eine ressourcenschonende Gesellschaft zu erreichen, indem sie die Ressourcen in seinen Geschäftsaktivitäten effektiv nutzt, einschließlich der Reduzierung von Abfall und Wasserverbrauch. Wir werden uns auch bemühen, den Ressourcenverbrauch zu reduzieren und Ressourcen während des gesamten Lebenszyklus von Produkten wiederzuverwenden und zu recyceln.
- Nikon strebt eine gesunde und umweltverträgliche Gesellschaft an, indem sie die in seinen Produkten und Produktionsprozessen verwendeten chemischen Substanzen verwaltet, und wird ansonsten den Betrieb nach freiwilligen Standards führen, die mindestens so streng und manchmal sogar strenger sind als die Gesetze und Vorschriften, die in den Ländern und Regionen gelten, in denen sie Geschäfte macht. Wir werden uns auch bemühen, Ökosysteme zu erhalten, indem wir unsere Auswirkungen auf sie ermitteln und minimieren.

### Unsere Grundsätze

Klimawandel, Ressourcenverknappung, Umweltverschmutzung und der Verlust von Biodiversität werden zu ernststen globalen Problemen. Im Rahmen ihrer Geschäftstätigkeit verbraucht Nikon Energie und Ressourcen und belastet die Umwelt auf verschiedene Weise, einschließlich der Freisetzung von Gasen, Wasser und Abfällen. Nikon wird sich dafür einsetzen, Treibhausgase zu reduzieren, umweltfreundliche Produkte anzubieten und umweltfreundliche Geschäftsaktivitäten, wie die nachhaltige Beschaffung und Nutzung von Ressourcen, auszuüben, um die Auswirkungen auf die Umwelt zu mindern, die wir und die Gesellschaft verursachen. Nikon arbeitet auch an neuen Geschäftszweigen und innovativen Projekten zur Reduzierung von Umweltbelastungen.

#### **Konzernrichtlinien in Bezug auf dieses Kapitel:**

Nikon Long-term Environmental Vision  
Nikon Paper Procurement Policy  
Nikon Basic Green Procurement Policy  
Nikon Environmental Activity Policy  
Hazardous Chemical Substances Guideline

### Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Eine Umweltperspektive einnehmen und kontinuierlich nach Möglichkeiten suchen, die Umweltauswirkungen im Tagesgeschäft jedes Einzelnen zu verringern, sowie proaktive Maßnahmen ergreifen.
- Uns bemühen, Abfälle zu reduzieren und Energie, Wasser und andere Ressourcen an unseren einzelnen Arbeitsplätzen so effizient wie möglich zu nutzen.
- Energie sparen, Wiederverwendung, Reduzierung und Recycling anwenden und die Umweltverschmutzung in den Bereichen Beschaffung, Produktentwicklung und -design, Produktion und Vertrieb sowie Verkauf und Dienstleistungen vermeiden.
- Die Umweltrichtlinien und internen Vorschriften einhalten und mögliche Verstöße gegen geltende Umweltgesetze oder –vorschriften unverzüglich melden.

## 5. Entscheidungsbaum des Nikon-Verhaltenskodex

### (1) Geschäftsaktivitäten

- Nikon verfolgt eine Nulltoleranzpolitik gegenüber Bestechung und unternimmt alle erdenklichen Anstrengungen, um Bestechung zu verhindern.
- Wir sind bemüht, Verhaltensweisen zu vermeiden, die den Verdacht der Bestechung aufkommen lassen.
- Nikon legt großen Wert darauf, als Unternehmen überall dort Verantwortung für das Gemeinwohl zu übernehmen, wo Nikon geschäftlich tätig ist, indem wir solide und aufrichtige Beziehungen zu Behörden und Amtsträgern unterhalten, geltende Gesetze und Vorschriften einhalten und Korruption vermeiden.

### Unsere Grundsätze

Bestechung ist inakzeptabel. Sie verhindert den offenen Wettbewerb und hemmt die gesunde sozioökonomische Entwicklung von Ländern und Regionen. In vielen Ländern der Welt gibt es Gesetze und Vorschriften, welche die Bestechung von Amtsträgern und Personen, die Amtsträgern gleichgestellt sind (kollektiv „Amtsträger“), sowie von Einzelpersonen oder Organisationen des Privatsektors verbieten. Nikon verbietet Bestechung in allen Ländern und Regionen, in denen das Unternehmen tätig ist, und fördert Aktivitäten zur Verhinderung von Bestechung, bevor sie auftritt. Darüber hinaus kann Nikon auch rechtlich haftbar gemacht werden, wenn Dritte, die für oder im Auftrag von Nikon tätig sind (Händler, Agenten, Berater usw.), Bestechungen vornehmen. Daher sind auch Dritte entsprechend anzuleiten.

## Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Niemals, weder direkt noch indirekt, irgendeine Form von Geschenk, Nutzen oder etwas von Wert für irgendjemanden anbieten:
  - um Geschäfte zu erhalten oder zu behalten,
  - um Geschäftsentscheidungen zu beeinflussen oder
  - um einen unfairen Vorteil zu sichern.
- Niemals **Bestechungsgelder** <sup>(1)</sup> direkt oder durch Dritte anbieten.
- Alle Dritten gründlich prüfen, bevor wir ihre Dienste in Anspruch nehmen, und sie in Übereinstimmung mit den Vorschriften des Unternehmens zur Verhinderung von Bestechung anleiten.

### **Begriffserläuterung**

**(1) Das Anbieten von Bestechung** ist die direkte oder indirekte Gabe oder das Versprechen von Geld, Nutzen oder anderen Vorteilen als Gegenleistung für einen Vorteil für Nikon oder Nikon-Mitarbeiter.

### **Konzernrichtlinien in Bezug auf dieses Kapitel:**

Nikon Anti-Bribery Policy

## 5. Geschäftsaktivitäten

### (2) Bewirtung und Geschenke

- Wir verpflichten uns, alle Gesetze und Vorschriften im Zusammenhang mit der Abgabe und Annahme von Bewirtung(1) und Geschenken an sowie von unseren Kunden, Lieferanten und Dienstleistern usw. einzuhalten. Wir werden diese Praktiken nur durchführen, wenn es gemäß bestimmten geschäftlichen Normen erforderlich und angemessen ist.
- Wir werden Lieferanten, Dienstleistern, Händlern, Kunden oder anderen Personen keine Bewirtung, Geschenke oder sonstige Zuwendung zukommen lassen als Gegenleistung für Geschäftstätigkeiten. Ebenso werden wir keine Bewirtung oder Geschenke von Lieferanten, Dienstleistern, Händlern, Kunden oder anderen Personen annehmen, wenn die Umstände die Interpretation zulassen, dass es sich um eine Beeinflussung von Entscheidungen bezüglich geschäftlicher Transaktionen handeln könnte.
- Wir werden unseren direkten Vorgesetzten über jede Abgabe oder Annahme von Bewirtung oder Geschenken informieren, es sei denn, diese haben einen geringen Wert und deren Abgabe/Annahme entspricht den üblichen Geschäftsgepflogenheiten.

#### **Begriffserläuterung**

- (1) **Bewirtung** bezeichnet Handlungen, die dazu dienen, einer anderen Partei einen freundlichen Empfang zu bereiten, z. B. In Form von Mahlzeiten, Partys, Sportveranstaltungen, Konzerten und Golfrunden.

### Unsere Grundsätze

Bewirtungen und/oder Geschenke können gelegentlich angeboten werden, um freundschaftliche Beziehungen aufrechtzuerhalten und zu fördern, oder als Teil der Informationsbeschaffung. Übermäßige Bewirtungen und/oder persönliche Geschenke könnten jedoch als Aufforderung zu unangemessenem Einfluss angesehen werden, was sich negativ auf Nikons Glaubwürdigkeit in der Gesellschaft auswirken könnte. Nikon verbietet das Anbieten oder Empfangen von Bewirtungen und/oder Geschenken, um sich einen unfairen Vorteil oder eine Gegenleistung zu verschaffen.

### Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Keine Bewirtungen und/oder Geschenke anbieten oder annehmen, die als Absicht angesehen werden können, um eine geschäftliche Entscheidung zu beeinflussen, an der Nikon beteiligt ist.
- Die Regeln oder Richtlinien zur Verhinderung von Bestechung im Unternehmen hinsichtlich der Begrenzung des Geldwerts, der Häufigkeit und des Zeitpunkts der Bewirtungen und/oder Geschenke überprüfen, bevor wir solche gewähren oder annehmen.
- Genehmigungen für die Vergabe oder Entgegennahme von Bewirtungen und/oder Geschenken von einem Vorgesetzten im Voraus anfordern oder diese nachträglich gemäß den Vorschriften oder Richtlinien zur Verhinderung von Bestechung im Unternehmen melden, wobei die Vorgesetzten Anträge in Übereinstimmung mit den Vorschriften und Standards des Unternehmens genehmigen oder verweigern.
- Einen Nachweis über alle gegebenen oder erhaltenen Bewirtungen und/oder Geschenke führen.

**Konzernrichtlinien in Bezug auf dieses Kapitel:**

Nikon Anti-Bribery Policy

## 5. Geschäftsaktivitäten

### (3) Beziehung zu Lieferanten und Geschäftspartnern

- Wir wählen unsere Lieferanten und Geschäftspartner angemessen und fair auf der Grundlage von Qualität, Wettbewerbsfähigkeit bei den Kosten, Lieferzeiten und anderen objektiven Kriterien aus. Die Grundlage unserer Beziehungen zu Lieferanten und Dienstleistern ist eine gesetzeskonforme, effiziente und faire Zusammenarbeit.
- Wir werden unsere Position im Rahmen geschäftlicher Beziehungen nicht dazu ausnutzen, unseren Lieferanten und Dienstleistern unethische Konditionen oder Nachteile aufzuzwingen, sie in betrügerische Aktivitäten zu verwickeln oder persönliche Vorteile zu erbitten.
- Wir erwarten von unseren Lieferanten und Dienstleistern, dass sie auf die Einhaltung ihrer vertraglich vereinbarten Bedingungen und geltender Gesetze und Vorschriften in den Ländern, in denen sie tätig sind, achten.

#### Unsere Grundsätze

Nikon arbeitet mit seinen Lieferanten und Geschäftspartnern zusammen, um Produkte und Lösungen zum Nutzen der Gesellschaft anzubieten. Diese Beziehung darf niemals einen Interessenkonflikt darstellen. Zu den Lieferanten und Geschäftspartnern zählen alle an der Wertschöpfungskette von Nikon beteiligten Unternehmen. Darüber hinaus muss Nikon auch das ethische Verhalten der vorgelagerten Unternehmen in der Lieferkette in den Ländern, in denen Nikon tätig ist, berücksichtigen.

### Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Lieferanten durch faire Vergleiche/Bewertungen nach objektiven Kriterien hinsichtlich verschiedener Bedingungen wie Preis, Technologie, Qualität, Lieferzeit, Lieferstabilität und Service auswählen.
- Uns des Vorteils der Position von Käufern/Outsourcing-Parteien gegenüber Verkäufern/Outsourcing-Parteien im Allgemeinen bewusst sein und keine Bewirtungen oder Geschenke verlangen oder Anträge auf persönlichen Gewinn stellen, indem wir eine solche vorteilhafte Position ausnutzen.
- Die Fairness und Transparenz im Umgang mit unseren Lieferanten eingehend prüfen. Wir bemühen uns, täglich vertrauensvolle Beziehungen zu unseren Geschäftspartnern aufzubauen, um eine stabile Beschaffung zu gewährleisten.

### Konzernrichtlinien in Bezug auf dieses Kapitel:

Nikon Basic Procurement Policy  
Nikon CSR Procurement Standards  
Nikon Basic Green Procurement Policy  
Nikon Green Procurement Standards  
Nikon Environmental Activity Policy  
Hazardous Chemical Substances Guideline

## 5. Geschäftsaktivitäten

### (4) Sozial verantwortliches Verhalten innerhalb der Lieferkette

Im Bestreben, ein sozial verantwortungsbewusstes Verhalten innerhalb unserer Lieferketten zu fördern, erwarten wir von allen Lieferanten und Dienstleistern, dass sie sich an die gleichen Verhaltensstandards halten, die Nikon für sich selbst anwendet, wie es im Verhaltenskodex festgelegt ist.

Wir erwarten auch von unseren Lieferanten und Dienstleistern, dass sie auf die Einhaltung von Gesetzen, die Geschäftsethik, den Schutz der Menschenrechte, faire Arbeitsbedingungen, Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz, Umweltschutz und Datensicherheit usw. achten.

#### Unsere Grundsätze

Nikon muss ihrer Verantwortung gegenüber der Gesellschaft in allen Aspekten der angebotenen Produkte und Dienstleistungen gerecht werden. Dies liegt daran, dass Unternehmen aufgrund der wirtschaftlichen Globalisierung und der Tatsache, dass einige Probleme nicht von der Regierung allein gelöst werden können, eine größere Rolle bei der Lösung sozialer Probleme spielen. Nikon engagiert sich nicht nur für seine Lieferanten und Geschäftspartner, sondern auch für die Gesellschaft als Ganzes.

## Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Maßnahmen ergreifen, um unsere soziale Verantwortung und Rolle in der Lieferkette in Bezug auf die Produkte und Dienstleistungen von Nikon zu verstehen.
- Die an Einkaufs- und Beschaffungsvorgängen beteiligte Abteilung muss die Nikon-Beschaffungsgrundsätze und verschiedene andere anwendbare Standards verstehen und danach handeln und sich bemühen, die Einhaltung dieser Standards mit Lieferanten und Geschäftspartnern zu kommunizieren und sicherzustellen.
- Den Ansatz von Nikon verstehen und auf Anfragen, die wir von außen erhalten, auch von Kund:innen, in Abteilungen, die nicht an Einkauf/Beschaffung beteiligt sind, entsprechend reagieren.

## Konzernrichtlinien in Bezug auf dieses Kapitel:

Nikon Basic Procurement Policy  
Nikon CSR Procurement Standards  
Nikon Basic Green Procurement Policy  
Nikon Green Procurement Standards  
Responsible Minerals Sourcing Policy  
Nikon Environmental Activity Policy  
Hazardous Chemical Substances Guideline

## 5. Geschäftsaktivitäten

### (5) Lobbyarbeit und politische Zuwendungen

Nikon verpflichtet sich, alle geltenden Gesetze in Bezug auf **Lobbyarbeit**<sup>(1)</sup> und politische Zuwendungen in den Ländern, in denen Nikon tätig ist, einzuhalten.

#### Unsere Grundsätze

Die meisten Länder haben ihre eigenen strengen Gesetze und Vorschriften in Bezug auf Lobbyarbeit und politische Spenden. Nikon wird diese Gesetze und Vorschriften bestätigen und einhalten.

#### Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Die geltenden Gesetze und Vorschriften von unserer lokalen Rechtsabteilung bestätigen lassen, bevor wir in irgendeinem Land Lobbyarbeit leisten oder politische Spenden tätigen.

#### **Begriffserläuterung**

**(1) Lobbyarbeit** bezieht sich auf private Aktivitäten, die von einer Person oder Organisation zum Zweck der politischen Einflussnahme ausgeübt werden.

## 5. Geschäftsaktivitäten

### (6) Fairer Wettbewerb und faire Geschäftsvorgänge

- Basierend auf dem Prinzip des fairen und freien Wettbewerbs fördern wir ein stark wettbewerbsorientiertes Verhalten auf dem Markt. Unser Grundsatz ist es, dies im Einklang mit allen kartellrechtlichen und sonstigen wettbewerbsrechtlichen Gesetzen der jeweiligen Länder zu tun.
- Wir werden weder direkt noch indirekt formelle oder informelle Absprachen mit Wettbewerbern treffen, deren Ziel es ist, die Preise abzusprechen, Märkte aufzuteilen, den Wettbewerb auszuhebeln oder den Handel auf andere Weise unangemessen zu beschränken.
- Wir schließen rechtskräftige Verträge mit unseren Kund:innen, Lieferanten und Dienstleistern usw. ab und halten uns an diese.

### Unsere Grundsätze

Fairer und freier Wettbewerb führt zu qualitativ hochwertigeren Produkten und Dienstleistungen, besseren Preisen und sozialer Entwicklung. Unangemessene Beschränkungen des fairen und freien Wettbewerbs sind durch die Wettbewerbsgesetze aller Länder verboten (diese Gesetze können in einigen Ländern als Antimonopolgesetze oder Kartellgesetze bezeichnet werden). Nikon toleriert keine Handlungen, die gegen nationale und internationale Wettbewerbsgesetze verstoßen.

## Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Vorsichtig sein, wenn wir Informationen mit Wettbewerbern austauschen, und niemals Aktivitäten ausüben, die zu dem Verdacht führen, dass wir Teil **eines Kartells** <sup>(1)</sup> sein könnten oder mit einem solchen in Beziehung stehen.
- Sicherstellen, dass Abteilungen, die mit Externen oder Dritten zu tun haben, die grundlegenden Anforderungen aller geltenden Gesetze und Vorschriften verstehen und einhalten sowie in der Lage sind, Geschäftspraktiken zu erkennen, die als illegal angesehen werden können.
- Keinerlei Einmischung in Händlerpreise vornehmen, da die Preise von den Marktkräften bestimmt werden.
- Niemals Entscheidungen treffen, wenn auch nur die kleinsten Fragen oder Bedenken auftauchen, ohne die Rechtsabteilung zu konsultieren, denn das Wettbewerbsrecht ist ein sehr kompliziertes Gebiet, das eine entsprechende Ausbildung und Erfahrung erfordert.

## Begriffserläuterung

- (1) Ein Kartell** (illegaler Wirtschaftsverband) ist ein Zusammenschluss unabhängiger Unternehmen mit dem Ziel, den Wettbewerb in einem bestimmten Geschäftsfeld durch gegenseitige Limitierung der Geschäftstätigkeit durch folgende Mittel wirksam einzuschränken:
- Preisfestsetzung (Preiskartell).
  - Beschränkung der Produktion oder Lieferung (Lieferkartell).
  - Einschränkung von Kunden (Kundenbeschränkungskartell).

## 5. Geschäftsaktivitäten

### (7) Ein- und Ausfuhrkontrolle

Wir führen internationale Transaktionen durch, die den Gesetzen und Vorschriften bezüglich Ausfuhr-, Wiederausfuhr- und Einfuhrkontrollen unterliegen. An die zuständigen Behörden geben wir wahrheitsgemäße Erklärungen ab.

#### Unsere Grundsätze

Nikon wird die einschlägigen Gesetze und Vorschriften in den betroffenen Ländern und Regionen einhalten, um den internationalen Frieden und die Sicherheit durch Exportsicherheitskontrolle zu gewährleisten. In Bezug auf Importe wird Nikon zusätzlich zur Einhaltung der geltenden Gesetze und Vorschriften jedes Landes und jeder Region ihre steuerlichen Verpflichtungen als Mitglied der Gesellschaft durch ordnungsgemäße Berichterstattung und Deklaration erfüllen.

#### Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Geschäftsabschlüsse nur nach Genehmigung durch ein Kunden-/Geschäftsanfragen-Screening durchführen, wenn Zweifel an der Exportsicherheitskontrolle bestehen, auch bei langjährigen Kunden, mit denen wir in der Vergangenheit zusammengearbeitet haben oder von denen bereits Bestellungen eingegangen sind.
- Uns vergewissern, dass der Ausfuhrbestimmungsort nicht durch Sicherheitshandelskontrollen verboten ist oder wirtschaftlichen Sanktionen unterliegt, wenn bekannt ist, dass die Güter über einen inländischen Geschäftspartner exportiert werden, selbst wenn die Transaktion im Inland ausgeführt wird.
- Die einschlägigen Gesetze und Verordnungen über Importe und Exporte einhalten und Preise korrekt melden.

## 5. Geschäftsaktivitäten

### (8) Abgaben und Steuern

Nikon handelt als verantwortungsbewusstes global agierendes Unternehmen im Einklang mit den geltenden Steuergesetzen und -vorschriften. Wir setzen auf eine faire und offene Kommunikation mit internen und externen Ansprechpartnern, wie z.B. Steuerbehörden und versuchen, nützliche und korrekte Informationen zeitnah zur Verfügung stellen.

#### Unsere Grundsätze

Als verantwortungsbewusster Steuerzahler in allen Ländern und Regionen, in denen Nikon tätig ist, zahlt das Unternehmen alle anfallenden Steuern in Übereinstimmung mit den Gesetzen der jeweiligen Länder und Regionen. Nikon arbeitet auch bei den regelmäßigen Prüfungen durch die Steuerbehörden kooperativ mit.

#### Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Sicherstellen, dass die im Rahmen des Tagesgeschäfts getätigten Transaktionen und Handlungen mit den Steuergesetzen des jeweiligen Landes oder der Region übereinstimmen.
- Bei Steuerprüfungen beantworten wir die Fragen der Wirtschaftsprüfer wahrheitsgemäß.

**Konzernrichtlinien in Bezug auf dieses Kapitel:**

Global Tax Policy

## 5. Geschäftsaktivitäten

### (9) Verbot von Insiderhandel

Wir beteiligen uns nicht an Insiderhandel mit Wertpapieren, der auf vertraulichen Informationen basiert, die der Öffentlichkeit nicht zugänglich sind.

#### Unsere Grundsätze

Mitarbeiter können im Laufe ihrer Arbeit Informationen über Nikon oder andere börsennotierte Unternehmen erhalten, bevor diese Informationen veröffentlicht werden. Die Mitarbeiter dürfen auf der Grundlage dieser Informationen weder direkt noch indirekt Wertpapiere kaufen oder verkaufen. Dieses Vorgehen gilt als Insiderhandel und ist gesetzlich verboten. Nikon bemüht sich, Insidergeschäfte zu verhindern.

#### Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Niemals die Aktien von Nikon oder anderen Unternehmen auf der Grundlage **wesentlicher, nicht öffentlicher Informationen<sup>(1)</sup>** handeln, anderen empfehlen dies zu tun, oder andere mit Informationen versorgen, die der Öffentlichkeit nicht zugänglich sind.
- Die Informationen von Nikon vertraulich behandeln, es sei denn, die Arbeitsaufgaben erfordern die Offenlegung von Informationen, und geben die Informationen ohne vorherige Genehmigung nicht an Dritte weiter.

#### **Begriffserläuterung**

**(1)** Die folgenden Beispiele gelten als **wesentliche, nicht öffentliche Informationen**:

- Finanzielle Informationen.
- F&E-Informationen über neue Produkte oder Technologien.
- Informationen über Zusammenschlüsse mit anderen Unternehmen oder den Erwerb oder die Übertragung von Unternehmen.

## 5. Geschäftsaktivitäten

### (10) Ordnungsgemäße Verwendung und Verwaltung von Nikon-Eigentum

Wir versuchen immer, jegliches Firmeneigentum wie z.B. Einrichtungsgegenstände, Arbeitsmittel, Kapital, Daten, geistiges Eigentum und Software in angemessener Weise zu behandeln und zu schützen, um Verlust, Diebstahl, und/oder Beschädigung usw. zu vermeiden. Wir verwenden Firmeneigentum nicht für unerlaubte oder betrügerische Zwecke.

#### Unsere Grundsätze

Nikon besitzt Vermögenswerte, die für ihre Geschäftstätigkeit unverzichtbar sind, einschließlich Einrichtungen, Ausrüstung, Bargeld, Inventar und geistiges Eigentum. Nikon wird diese Vermögenswerte angemessen verwalten, um deren Verlust, Diebstahl oder betrügerische Verwendung zu verhindern, und sie nur für den beabsichtigten Geschäftszweck verwenden. Nikon verwaltet und verwendet diese Vermögenswerte verantwortungsbewusst und erfasst sie korrekt in der Buchhaltung, um die Zuverlässigkeit der Finanzberichterstattung zu gewährleisten.

#### Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Das Vermögen von Nikon nicht zu unserem eigenen Vorteil oder dem anderer nutzen. Wir erkennen die Bedeutung der Vermögenswerte von Nikon täglich vollumfänglich an und verwalten und nutzen sie gemäß den Unternehmensregeln sorgfältig, um deren Verlust, Beschädigung oder Diebstahl zu verhindern.

## 5. Geschäftsaktivitäten

### (11) Schutz von Urheberrechten

- Wir erkennen an, dass Nikons geistiges Eigentum, wie Patente, **Muster**<sup>(1)</sup>, **Marken**<sup>(2)</sup>, Urheberrechte und Geschäftsgeheimnisse ein unschätzbare Wert für Nikon ist, der jederzeit geschützt werden muss. Wir kooperieren bei der Einführung, dem Schutz und der Nutzung der Rechte von Nikon an ihrem geistigen Eigentum. Wir gestatten keinem Dritten die Nutzung des geistigen Eigentums von Nikon ohne entsprechende Genehmigung und Lizenz von Nikon.
- Wir respektieren die geistigen Eigentumsrechte Dritter und werden deren geistiges Eigentum wie Patente, Muster, Marken und Urheberrechte nicht verletzen oder missbrauchen. Wir erwerben die Urheberrechte Dritter in gesetzeskonformer und angemessener Art und Weise.

#### Unsere Grundsätze

Geistiges Eigentum ist ein wichtiges Gut, um die Wettbewerbsvorteile und den Erfolg der Unternehmen von Nikon zu sichern. Nikon erwirbt, erhält und nutzt geistiges Eigentum in gesetzlicher und strategischer Weise. Nikon geht entschieden gegen Handlungen anderer vor, die unsere geistigen Eigentumsrechte gemäß einschlägigen Gesetzen und Vorschriften verletzen. Darüber hinaus respektiert Nikon die geistigen Eigentumsrechte anderer und achtet darauf, dass diese Rechte nicht verletzt werden.

#### **Begriffserläuterung**

- (1) Muster** umfassen die äußere Gestaltung eines Produkts wie einer Kamera, können sich aber auch auf die Gestaltung von Teilen eines Produkts beziehen, wie das rote Motiv auf dem Kameragriff oder die Art und Weise, wie Bilder auf dem LCD-Monitor eines Produkts angezeigt werden. Auch die Gestaltung von Produktverpackungen kann Gegenstand von Designrechten sein.
- (2) Marken** werden für Produkte und Dienstleistungen verwendet und können neben Buchstaben, Abbildungen und Symbolen auch dreidimensionale Formen, Farben und Töne enthalten. Beispielsweise sind das Nikon-Logo und der NIKKOR Produktname sowie der Name von Dienstleistungen wie Nikon School ebenfalls Marken.

## **Was dies für uns bedeutet**

Wir werden:

- Uns bemühen, den legalen und strategischen Erwerb, die Aufrechterhaltung und die Nutzung von geistigem Eigentum durchzuführen und die notwendigen Maßnahmen zu ergreifen, um dieses Ziel zu erreichen.
- Niemals die geistigen Eigentumsrechte anderer verletzen. Wenn wir uns nicht sicher sind, wie wir mit geistigem Eigentum umgehen sollen, handeln wir erst nach Rücksprache mit der zuständigen Abteilung innerhalb der Nikon Group.

### **Konzernrichtlinien in Bezug auf dieses Kapitel:**

Nikon Group Basic Intellectual Property Policy  
- (Group IP Policy)  
Trademark Handling Rules

## 5. Geschäftsaktivitäten

### (12) Integre Kommunikation

- Wir werden wahrheitsgemäße und genaue Informationen in unseren Veröffentlichungen, Werbe-, Marketing- und Verkaufsförderungsaktivitäten bereitstellen. Wir halten uns an die geltenden Gesetze der einzelnen Länder und Regionen, bemühen uns, Anzeigen, Texte und Darstellungen so zu gestalten, dass sie korrekt und leicht verständlich sind und keine Missverständnisse hervorrufen, und ergreifen keine Maßnahmen, die Kund:innen auf unfaire Weise täuschen oder sie dazu verleiten könnten, sich für die falschen oder ungeeigneten Produkte oder Dienstleistungen zu entscheiden.
- Nikon wird keine Informationen verbreiten, die die geistigen Eigentumsrechte anderer verletzen.
- Nikon ist auch bestrebt, Werbung in Medien zu vermeiden, deren Inhalte mit hoher Wahrscheinlichkeit die öffentliche Ordnung und Moral gefährden oder negative Auswirkungen auf die Gesellschaft haben.

### Unsere Grundsätze

Um das Vertrauen in die Marke Nikon zu erhalten und ihren Wert zu steigern, ist ein ehrlicher und präziser Informationsaustausch unerlässlich. Darüber hinaus streben wir eine ethische Kommunikation an, die die Rechte anderer respektiert.

### Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Die geltenden Gesetze und Vorschriften jedes Landes einhalten und präzise Informationen bereitstellen, die beim Austausch über Produkte und Dienstleistungen nicht zu Missverständnissen oder einem übermäßig positiven Eindruck von tatsächlichen Funktionen und Merkmalen führen.
- Vergewissern Sie sich im Voraus, dass die Rechte anderer, einschließlich der Menschenrechte, Urheberrechte und Porträtrechte, nicht verletzt werden, bevor Sie etwas veröffentlichen oder sich an Werbeaktivitäten beteiligen.
- Halten Sie sich über Medienformate auf dem Laufenden und stellen Sie sicher, dass Sie nicht mit Medien werben, die mit illegalen oder unethischen Praktiken in Verbindung stehen.
- Was die Öffentlichkeitsarbeit betrifft, achten Sie sorgfältig darauf, Beziehungen zu Medien zu unterbinden, die im Verdacht stehen, mit illegalen oder unethischen Praktiken in Verbindung zu stehen, und bemühen Sie sich, Interviews mit solchen abzulehnen.

## 5. Geschäftsaktivitäten

### (13) Angemessene Handhabung von Persönlichen und Vertraulichen Informationen

- Wir ergreifen alle notwendigen und angemessenen Vorsichtsmaßnahmen, um die Vertraulichkeit von vertraulichen Daten und Informationen sicherzustellen. Die Verpflichtung bezüglich des Schutzes vertraulicher Daten besteht auch nach Beendigung der Beschäftigung fort. Wir nutzen derartige Daten und Informationen nicht für unsere persönlichen Zwecke.
- Wir erheben und nutzen personenbezogene Daten nur für zulässige Geschäftszwecke. Wir verwenden in unserem Besitz befindliche personenbezogene Daten ausschließlich für den ursprünglich vorgesehenen Zweck.
- Wir behandeln Geschäftsdaten und personenbezogene Daten angemessen und unter Berücksichtigung des Grades der Vertraulichkeit, um Verlust und eine nicht autorisierte Weitergabe von Daten zu vermeiden.

#### Unsere Grundsätze

Eine der wichtigsten Aufgaben von Nikon gegenüber der Gesellschaft ist der angemessene Umgang mit allen Informationsbeständen. Dies ist für Nikon auch unerlässlich, um das Vertrauen der Kund:innen zu gewinnen und als Unternehmen zu wachsen. Es gibt immer mehr Möglichkeiten für Nikon, die persönlichen und vertraulichen Informationen ihrer Kund:innen zu erwerben und zu nutzen. Die Zusammenführung von Informationen und die zunehmende Anzahl von Zugriffsberechtigten erhöhen das Risiko von Informationslecks. Nikon arbeitet streng daran, Informationslecks zu verhindern. Nikon befolgt entsprechenden Gesetze, Vorschriften und Unternehmensregeln und reagiert sofort, wenn Kundeninformationen oder andere vertrauliche Informationen durchsickern.

## Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Die Regeln des Unternehmens sowie die geltenden Gesetze und Vorschriften zur Informationssicherheit befolgen. Schulungen zur Informationssicherheit besuchen und Fähigkeiten und Kenntnisse erwerben, die für den Schutz von Informationen erforderlich sind.
- Informationssicherheitsmaßnahmen gemäß den Anweisungen von Nikon implementieren.
- Persönliche oder vertrauliche Informationen präzise verwalten, um Datenlecks oder den Verlust dieser Informationen zu verhindern.
- Uns sofort bei einem:r Vorgesetzten und der Informationssicherheitsabteilung melden und uns bemühen, Wiederholungen zu vermeiden, wenn ein Vorfall im Bereich der Informationssicherheit auftritt.
- Uns vergewissern, dass unsere Beiträge nicht dazu führen, dass vertrauliche Informationen des Unternehmens an die Öffentlichkeit gelangen, wenn Sie soziale Medien zu beruflichen oder gar privaten Zwecken nutzen.

## Konzernrichtlinien in Bezug auf dieses Kapitel:

Nikon Group Information Security Policy  
Nikon Group Information Management Rules  
Nikon Group Privacy Protection Statement  
Nikon Group Personal Data Processing Rules  
Nikon Group Social Media Policy

## 6. Sachinformationen und Offenlegung

- Nikon führt eine genaue Buchhaltungsverarbeitung auf Grundlage von Fakten durch, um die steuerlichen und anderen gesetzlichen Verpflichtungen von Nikon zu erfüllen.
- Nikon führt keine unangemessenen Buchungs- und Bilanzierungsmethoden durch, um Gewinne auszuweisen, Verkaufsbudgets, Kostenvorgaben oder andere Ziele zu erreichen.
- Nikon wird Buchhaltungsunterlagen über alle Geschäftsvorgänge in Übereinstimmung mit ordnungsgemäßen Buchhaltungsstandards führen und genaue Informationen rechtzeitig und in angemessener Weise offenlegen.
- Nikon wird nichtfinanzielle Informationen, einschließlich ESG-Informationen (Umwelt, Soziales und Unternehmensführung), angemessen verwalten und aktiv offenlegen.
- Wir werden Dokumente und Daten sorgfältig erstellen und aufbewahren und uns niemals an deren Fälschung, Herstellung oder unrechtmäßiger Verwendung beteiligen.

### Unsere Grundsätze

- Die richtige Vermittlung der Haltung des Unternehmens ist eine Grundvoraussetzung für eine hochtransparente Unternehmensführung.
- Um Finanzinformationen korrekt zu veröffentlichen, ist Nikon dafür verantwortlich, einen Jahresabschluss ohne falsche Angaben zu erstellen, die durch eine unrichtige, auf Betrug oder Fehler zurückzuführende Buchführung verursacht werden.
- Nikon wird nicht-finanzielle Informationen, wie z. B. über Umwelt, Menschenrechte und Arbeitsbeziehungen, angemessen verwalten und offenlegen, um die internationalen Anforderungen an die Offenlegung nicht-finanzieller Informationen zu erfüllen und die Erwartungen unserer Stakeholder zu erfüllen.

### **Was dies für uns bedeutet**

Wir werden:

- Die Verbuchung von Gewinnen, Ausgaben oder Abschreibungen von Vermögenswerten weder zurück- noch vorverschieben, um unser Budget zu erfüllen.
- Keine Handlungen vornehmen, die zu betrügerischer Buchhaltung führen könnten, wie z.B. das Aufschieben einfacher Verwaltungsarbeiten oder Fehler bei geschätzten Berechnungen.
- Gewinne, Aufwendungen und Einkäufe von Vermögenswerten, die zu Geschäftszwecken getätigt wurden, sowie von Vermögenswerten und Verbindlichkeiten in angemessener Weise für die Offenlegung von faktenbasierten Finanzinformationen verbuchen.

#### **Konzernrichtlinien in Bezug auf dieses Kapitel:**

Finance and Accounting Policies and Procedures  
Global Tax Policy

## 7. Bereitstellung hochwertiger Waren und Dienstleistungen

- Nikon hat sich zum Ziel gesetzt, durch die Bereitstellung von Produkten, Dienstleistungen und Lösungen, die nur Nikon anbietet, zur Lösung von Umwelt- und sozialen Problemen beizutragen. Wir werden die Erwartungen und Anforderungen der Gesellschaft und der Kund:innen aufmerksam verfolgen und uns stets darum bemühen, der Gesellschaft nützliche Produkte, Dienstleistungen und Lösungen anzubieten.
- Wir halten die geltenden Gesetze, Vorschriften, Normen und Qualitätsregeln bezüglich der Qualität und Sicherheit von Nikons Produkten, Dienstleistungen und Lösungen ein.
- Wir stellen benutzerfreundliche Anleitungen und andere Informationen zur Verfügung, sodass unsere Produkte, Dienstleistungen und Lösungen sicher genutzt werden können.
- Wir versuchen auf Anfragen und Wünsche immer fair und zügig zu reagieren. Wir verpflichten uns, Beteiligten und Interessensgruppen nützliche und genaue Informationen in leicht verständlicher Art und Weise bereitzustellen, um diese in die Lage zu versetzen, fundierte Entscheidungen treffen und Urteile fällen zu können.
- Sollte es zu einem Qualitäts- oder Sicherheitsproblem kommen, werden wir die definierten Regeln einhalten, so dass umgehend angemessene Schritte eingeleitet werden wie z. B. Produktrückruf, Offenlegung relevanter Informationen. Gleichzeitig werden wir alle Anstrengungen unternehmen, um ein erneutes Auftreten dieses Problems zu vermeiden.

### Unsere Grundsätze

In unserer mehr als 100-jährigen Geschichte haben wir immer wieder neue Werte geschaffen, die zur Entwicklung einer nachhaltigen Gesellschaft beitragen. Durch kreative und effektive monozukuri (Herstellung) wird Nikon danach streben, die Erwartungen der Kund:innen und der Gesellschaft zu erfüllen, indem sie einzigartige, hochwertige Produkte zeitnah auf die Märkte bringt und gleichzeitig ihren Markenwert steigert. Darüber hinaus gelten Sicherheit und umweltfreundliche Produkte, Dienstleistungen und Lösungen als integrale Qualitätsaspekte, und Nikon wird alle geltenden Gesetze und Vorschriften einhalten, um die vorgenannten Qualitätsaspekte zu gewährleisten. Um die Qualität gewissenhaft zu erhalten, fördern wir die Standardisierung der damit verbundenen Geschäftsaktivitäten und vermitteln den Mitarbeitenden das notwendige Wissen durch Aus- und Weiterbildung. Wir werden auch die Ursachen von Qualitätsproblemen erkennen und Maßnahmen ergreifen, um sie zu beseitigen.

### Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Mit einem globalen Fokus danach streben, neue Technologien, Produkte, Dienstleistungen und Lösungen zu entwickeln, die zur Lösung von ökologischen und sozialen Problemen beitragen.
- Die Qualität der Produkte, Dienstleistungen und Lösungen erhalten und verbessern sowie Regeln befolgen, die sicherstellen, dass die in jeder Phase erforderlichen Aufgaben, von der Produktplanung über das Marketing bis hin zum Kundendienst, ordnungsgemäß ausgeführt werden.
- Wenn wir Unfälle, Qualitäts- oder Sicherheitsprobleme oder Anomalien in Bezug auf unsere Produkte, Dienstleistungen und Lösungen feststellen, werden wir umgehend einen Bericht erstellen und Maßnahmen ergreifen, um solche Probleme zu beheben. Wir werden auch Maßnahmen ergreifen, um ähnliche Vorkommnisse in Zukunft zu verhindern.

#### **Konzernrichtlinien in Bezug auf dieses Kapitel:**

Basic Quality Policy  
Quality Management Directive (QMD)  
Nikon Basic Green Procurement Policy

## 8. Beziehungen zu Behörden

- Wir wertschätzen individuelle und Gruppenvielfalt und sind stets bestrebt, die Kulturen und Bräuche eines jeden Landes und jeder Region, in der Nikon geschäftlich aktiv ist, zu verstehen und zu respektieren.
- Nikon fördert die Teilnahme an Aktivitäten, die den lokalen Gemeinschaften und öffentlichen Interessen dienlich sind, und wirkt aktiv daran mit. Nikon verpflichtet sich zur Einhaltung aller geltenden Gesetze und Vorschriften in Bezug auf wohltätige Zuwendungen in allen Ländern und Regionen, in denen Nikon tätig ist.
- Nikon wird bei der Aufrechterhaltung der sozialen Ordnung zusammenarbeiten, und wir werden uns nicht an illegalen oder unethischen Aktivitäten beteiligen.

### Unsere Grundsätze

Um geschäftliche Aktivitäten zu ermöglichen, ist es unerlässlich, dass Nikon individuelle und Gruppenvielfalt respektiert und sich das Vertrauen der lokalen Gemeinschaften durch das Verständnis und die Achtung ihrer Kultur, Werte und Bräuche verdient. Es ist auch wichtig, dass wir mit der Gemeinschaft zusammen wachsen, damit wir weiterhin Geschäfte tätigen können. Nikon hat sich zum Ziel gesetzt, soziale Fragen anzugehen und eine Grundlage für das Zusammenwachsen mit den lokalen Gemeinschaften zu schaffen, indem wir Aktivitäten zum Wohle der Gesellschaft (Corporate-Citizenship-Aktivitäten) aktiv fördern und ein tiefes Verständnis der lokalen Gepflogenheiten und anderer Aspekte in Verbindung mit lokalen Gemeinschaften gewinnen. Darüber hinaus betrachtet Nikon die Bemühungen, einen Beitrag zur Gesellschaft zu leisten und diese positiv zu beeinflussen, als Grundlage für seine Geschäftstätigkeit und toleriert keine illegalen oder unethischen Aktivitäten.

### Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Uns aktiv an Aktivitäten beteiligen, die zum Wohl der Gesellschaft beitragen (Corporate-Citizenship-Aktivitäten), damit wir mit diesen Gemeinschaften weiter wachsen können.
- Die anwendbaren landesweiten und regionalen Gesetze und Vorschriften zu wohltätigen Spenden einhalten sowie unsere Rechenschaftspflicht gegenüber Stakeholdern durch Transparenz und Fairness erfüllen.
- Niemals mit Menschen oder Organisationen zusammenarbeiten, die sich illegal oder unethisch verhalten, wie z. B. Bestechung, Drohungen, Erpressung, Gewalt oder Diskriminierung, und kooperieren, um die öffentliche Ordnung aufrechtzuerhalten.

#### **Konzernrichtlinien in Bezug auf dieses Kapitel:**

Nikon Corporate Citizenship Policy  
Donation Standards

## 9. Interessenskonflikt

- Wir werden jegliche Praktiken vermeiden, die einen Interessenkonflikt oder den Anschein eines Interessenkonflikts begründen könnten.
- Wir werden uns nicht an Aktivitäten beteiligen, die Nikons Interessen schaden, um uns oder Dritte zu bereichern.

### Unsere Grundsätze

Ein Interessenkonflikt kann entstehen, wenn die individuellen Interessen eines Mitglieds des Personals mit den Interessen des Unternehmens in Konflikt geraten oder geraten können. Im Falle eines Interessenkonflikts müssen die Interessen des Unternehmens Vorrang haben. Einzelpersonen sowie Dritte dürfen ihre Positionen im Unternehmen nicht zu ihrem persönlichen Vorteil nutzen.

### Was dies für uns bedeutet

Wir werden:

- Keine Maßnahmen ergreifen, die die Interessen des Unternehmens untergraben, und sicherstellen, dass die persönlichen Interessen der eigenen Person, der Familie, von Freund:innen und Bekannten die geschäftlichen Entscheidungen nicht beeinflussen.
- Angelegenheiten unverzüglich den Vorgesetzten melden und von weiteren Entscheidungen Abstand nehmen, wenn ein Interessenkonflikt auftritt oder vermutet wird.
- Ohne vorherige Genehmigung nicht in Konflikt mit den Interessen des Unternehmens handeln, was auch die gleichzeitige Ausübung von Positionen als Führungskraft oder Mitarbeitende:r bei einem konkurrierenden Unternehmen oder Geschäftspartner einschließt.

## Melde- und Beratungssystem, Konsequenzen bei einem Verstoß

Wir sollten einen Verstoß oder einen möglichen Verstoß gegen den Verhaltenskodex unverzüglich melden.

- **Melde- und Beratungssystem**

Falls Sie einen Verstoß oder einen möglichen Verstoß gegen den Verhaltenskodex bemerken, melden Sie es unverzüglich oder wenden Sie sich sofort an Ihren direkten Vorgesetzten und/oder an das Melde- und Beratungssystem oder eine andere zuständige Stelle im Unternehmen. Bei Fragen sollten sich die Mitarbeiter an ihren direkten Vorgesetzten wenden und/oder mit dem Melde- und Beratungsbüro beziehungsweise einer zuständigen Stelle, wie z. B. Personalabteilung, Kontakt aufnehmen.

- **Verzicht auf Vergeltung**  
Persönliche Informationen und Daten der berichtenden oder um Rat suchenden Person werden angemessen und vertraulich behandelt. Des Weiteren hat diese keine nachteilige Behandlung oder Vergeltungsmaßnahmen aufgrund einer Meldung oder der Suche um Rat zu befürchten.
- **Sollten dem Unternehmen Verletzungen oder potentielle Verletzungen bekannt werden, werden die zuständigen Personen umgehend die Fakten recherchieren, die Situation soweit erforderlich aufklären und Schritte einleiten, um eine Wiederholung des Geschehens zu vermeiden.**
- **Konsequenzen bei einem Verstoß**  
Ein Verstoß gegen den Verhaltenskodex kann Disziplinarmaßnahmen seitens Nikon nach sich ziehen, die – bei schweren Verstößen – bis hin zur Auflösung des Arbeitsverhältnisses und/oder Strafverfolgung durch Behörden usw. führen können.

### **Unsere Grundsätze**

Das Melde- und Beratungssystem ist ein wichtiger Mechanismus für Nikon selbst, um Probleme zu lösen und zu beheben und die Auswirkungen dieser Probleme zu minimieren. Es ist auch ein Mechanismus zur Aufrechterhaltung eines gesunden Arbeitsumfelds, damit die Mitarbeiter ihre Aufgaben ohne unangemessene Sorgen erfüllen können. Wenn Probleme unbehandelt bleiben, kann dies zu einer ernsten Situation führen, die zu erheblichen Schäden, Strafen, Gesetzesverstößen oder Vertrauensverlust in Nikon führt. Aktivitäten wie Bestechung, Drohungen, Erpressung, Gewalt oder Diskriminierung beteiligen.

### **Was dies für uns bedeutet**

Wir werden:

- Uns sofort bei einem Vorgesetzten melden oder ihn konsultieren, wenn ein Problem am Arbeitsplatz auftritt.
- Keine Probleme für uns behalten, sondern Nikons Melde- und Beratungssystem verwenden, wenn Probleme auftreten, die aufgrund ihrer Natur schwer mit einem Vorgesetzten zu besprechen sind.
- Das Melde- und Beratungssystem niemals für unzulässige Zwecke wie persönliche Vorteile, Verleumdungen oder üble Nachrede nutzen.

## Verwaltung des Verhaltenskodex

- Erstellung, Überarbeitung und Aufhebung

Die Erstellung, Überarbeitung und Aufhebung des Verhaltenskodex kann zu jeder Zeit durch die Nikon Corporation erfolgen und wird zunächst mit einem Vorschlag des Vorsitzenden des Compliance-Ausschusses der Nikon Corporation und anschließend mit einem Antrag an den Vorstand der Nikon Corporation erfolgen, der eine endgültige Entscheidung trifft. Kleinere Änderungen werden durch den Vorsitzenden des Compliance-Ausschusses der Nikon Corporation beschlossen.

- Bei Abweichungen des Verhaltenskodex gegenüber den lokalen Gesetzen ist Nikon verpflichtet, stets den höheren Standard einzuhalten. Im Zweifelsfall sollten sich die Mitarbeiter mit ihrem direkten Vorgesetzten in Verbindung setzen und sich gemeinsam hinsichtlich eines angemessenen Verhaltens beraten. Im Bedarfsfall stehen weitere zuständige Personen im Unternehmen, wie z. B. Personalabteilung, für weitergehende Beratung zur Verfügung.