EssilorLuxottica

Código de Ética

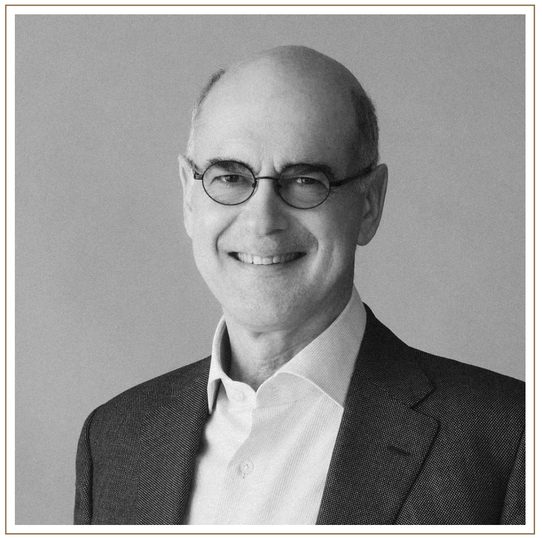
2023

Prefácio

Prezados acionistas e outras partes interessadas,

À medida que avançamos em nossa jornada como Grupo unificado e na definição de nossa nova cultura compartilhada na EssilorLuxottica, a integridade, a conformidade e a ética permanecem no centro de quem somos e da forma como conduzimos nossos negócios. Vemos isso como uma responsabilidade compartilhada por todos nós.
Refletindo nosso compromisso, este Código de Ética descreve princípios concretos sobre como incorporamos e promovemos o comportamento ético em nossas interações com todas as partes interessadas, incluindo funcionários, clientes, consumidores, fornecedores, franqueados, licenciadores e acionistas. O Código deve inspirar nossas escolhas e orientar nosso comportamento todos os dias e em todos os lugares, tornando a EssilorLuxottica uma empresa um excelente lugar para se trabalhar alinhado com a nossa Missão de ajudar as pessoas a "ver mais e ser mais".
Como um Grupo jovem – ainda que profundamente enraizado –, a nossa reputação é um dos ativos mais valiosos que possuímos. Por isso o conjunto de padrões incluídos neste Código não pode ser comprometido.
Este documento deve ser lido com atenção e fazer parte da forma como você trabalha. É fundamental que o conteúdo deste Código muito bem conhecido e compreendido por todos nós, pois destaca nossa responsabilidade, como Grupo e como indivíduos, de conduzir nossos negócios de maneira exemplar, enquanto continuamos a crescer de forma responsável.
Nosso sucesso futuro depende do compromisso ético de todas as pessoas do Grupo.

Francesco MILLERI
Presidente e Diretor Executivo



Paul DU SAILLANT
Vice-Diretor Executivo

Índice

1. Um Código de Ética unificado que reflete quem somos

1.1 Um novo Código de Ética no Centro da Cultura da EssilorLuxottica
1.2 Implementação deste Código de Ética
1.3 Princípios comuns

2. Respeito às pessoas e comunidades

2.1 Como fazer nossos funcionários e talentos crescerem, promovendo seu bem-estar
2.2 Como promover e respeitar a diversidade, a equidade e a inclusão
2.3 Como garantir a saúde e a segurança no trabalho
2.4 Como combater assédio, bullying e violência no trabalho
2.5 Respeito aos princípios da liberdade de associação e ao direito à negociação coletiva

3. Condução dos negócios de forma ética

3.1 Como proteger a concorrência justa
3.2 Como combater suborno e corrupção
3.3 Como prevenir conflitos de interesses
3.4 Como combater a lavagem de dinheiro e reagir contra o financiamento do terrorismo
3.5 Como proteger dados pessoais e privacidade
3.6 Como cumprir com sanções comerciais e controle de exportação
3.7 Como prevenir abuso de informações privilegiadas e do mercado de ações
3.8 Como garantir a transparência de informações
3.9 Como manter livros e registros contábeis detalhados

4. Proteção de nossos ativos

4.1 Proteção da Propriedade Intelectual, Marcas e Inovação
4.2 Proteção e segurança de informações – Confidencialidade e segurança cibernética
4.3 Sistemas de informação, Internet e Mídia social
4.4 Combate a fraude e roubo

5. Atuação como cidadãos corporativos responsáveis

5.1 Como proteger os direitos humanos e as condições do trabalho
5.2 Como implementar uma cadeia de suprimento sustentável
5.3 Como respeitar o meio ambiente
5.4 Como ser transparente no exercício do lobby e da defesa de direitos
5.5 Como apoiar nossa Missão

6. Denúncia de violações

1

Um Código de Ética unificado que reflete quem somos

1. Um Código de Ética unificado que reflete quem somos

Como líder global do setor conduzindo nossos negócios com base em alicerces éticos firmes, temos o compromisso de **inspirar confiança** em todas as partes interessadas, tanto como parceiro de negócios responsável quanto como cidadão corporativo. Como empregador, funcionário e cidadão, **cada um de nós será um embaixador do Grupo** e tem a responsabilidade pessoal de aderir a este Código de Ética.

Este Código de Ética se aplica a todos os colaboradores que trabalham com a EssilorLuxottica. Também serve como referência para partes interessadas externas, incluindo acionistas, consumidores, licenciadores, clientes, fornecedores, fabricantes, consultores, distribuidores, parceiros de joint venture, proprietários, franqueados (“Parceiros Comerciais”). Espera-se que os funcionários leiam, compreendam e apliquem este Código de Ética. A qualquer momento, é possível consultar qualquer um de seus capítulos para entender nossos padrões e princípios sobre cada assunto.

Este Código de Ética é um documento vivo: ele continuará a evoluir à medida que continuarmos a integrar, adaptar e expandir nosso Grupo.

O Departamento de Conformidade tem a responsabilidade de atualizar regularmente este documento. Ao fazê-lo, receberá apoio de outros departamentos e especialistas no assunto.

1.1 Um novo Código de Ética no Centro da Cultura da EssilorLuxottica

- **Um novo Código de Ética que baseia outras iniciativas importantes do Grupo**

Conforme definimos nossa cultura e nossos valores compartilhados e avançamos na implantação do programa de sustentabilidade Eyes on the Planet que abrange todo o Grupo, este Código de Ética descreve nossos compromissos e expectativas como Grupo.
Este Código de Ética incorpora alguns dos princípios apoiados pelo Eyes on the Planet e seus cinco pilares estratégicos: Eyes on Carbon, Eyes on Circularity, Eyes on World Sight, Eyes on Inclusion e Eyes on Ethics.
Ele detalha especialmente nossos compromissos e expectativas dos funcionários de acordo com os pilares Eyes on Ethics e Eyes on Inclusion, mas também reflete nossos compromissos mais amplos de sustentabilidade como cidadão corporativo global.

- **Uma referência para todos os funcionários**

Este Código de Ética:

- aplica-se e é obrigatório para a EssilorLuxottica, suas subsidiárias e todos os seus funcionários, independentemente de sua posição no Grupo ou local. Aplicamos princípios semelhantes a funcionários temporários e auxiliares de empresas externas.
- consolida, em um documento, alguns de nossos princípios-chave como um Grupo unificado. Ele não substitui nenhuma política existente da EssilorLuxottica, à qual os funcionários devem sempre continuar a consultar.
- substitui e suplanta o antigo Código de Ética da EssilorLuxottica, bem como outros códigos de ética, incluindo os da Essilor International, o do Luxottica Group S.p.A e da GrandVision.

1.2 Implementação deste Código de Ética

- **Comunicação e treinamento e educação contínuos**

Este Código de Ética está disponível publicamente em nosso site corporativo* e em nossa intranet global OneEssilorLuxottica. Dessa forma, está prontamente disponível para todos os funcionários e deve ser reconhecido por todos eles.

Atualmente, está disponível em vários idiomas. Em caso de contradição ou discrepância com as versões traduzidas, a versão em inglês prevalecerá.

Um módulo de treinamento on-line obrigatório sobre o Código de Ética estará disponível na plataforma aberta de aprendizado do Grupo, Leonardo, e fará parte do nosso programa de integração. Por meio desse ambiente global, o objetivo é promover um senso de participação e, ao mesmo tempo, continuar a incutir nossa cultura de aprendizagem em todo o Grupo. Outros tipos de conteúdo de treinamento serão criados para funcionários que não possam acessar a plataforma.

- **Estabelecer o tom de cima para baixo**

Nosso Código de Ética foi criado e implantado com o envolvimento da liderança principal do Grupo, começando pelo Presidente e Diretor Executivo e pelo Vice-Diretor Executivo.
Espera-se que todos os funcionários cumpram os princípios incluídos no Código de Ética, mas também é responsabilidade de todos os gerentes garantir que o Código de Ética seja implementado por suas equipes.

Esperamos que os gerentes:

- liderem pelo exemplo, por meio de sua comunicação e conduta, cumprindo e promovendo este Código de Ética em todos os momentos.
- garantam que os funcionários de suas equipes, bem como os funcionários temporários e auxiliares, entendam e cumpram este Código de Ética.
- concluam os treinamentos relacionados a este Código de Ética e garantam que suas equipes concluam esses treinamentos.
- consultem o departamento relevante se tiverem dúvidas e relatem problemas quando necessário.

* www.essilorluxottica.com

1.2 Implementação deste Código de Ética

- **Como controlamos a implementação de nosso Código de Ética**

O controle sobre a implementação e a conformidade com este Código de Ética se baseia em nossas três "linhas de defesa" autônomas:

Primeira linha de defesa

GERENTES

O objetivo da primeira linha de defesa é conduzir controles preventivos antes de implementar decisões e transações para garantir que as tarefas inerentes a processos operacionais ou de suporte sejam realizadas em conformidade com nosso Código de Ética. Esses controles são realizados pela equipe operacional ou de suporte, ou por seus gerentes.

Segunda linha de defesa

FUNÇÕES DE CONTROLE

O objetivo da segunda linha de defesa é conduzir controles em intervalos pré-determinados ou esporádicos em algumas ou em todas as decisões ou transações para garantir que a primeira linha de controle de defesa tenha sido implementada corretamente. Esses controles são realizados por vários departamentos, como Controle Interno sobre Relatórios Financeiros, Gestão de Risco ou Departamento de Conformidade.

Terceira linha de defesa

AUDITORIA INTERNA

O objetivo da terceira linha de defesa é realizar controles periódicos para garantir que o sistema de controle esteja em conformidade com os requisitos da organização, seja implementado de forma eficaz e mantido atualizado. Essas auditorias são realizadas pelo Departamento de Auditoria Interna.

As denúncias de violação ou suspeita de violação deste Código de Ética feitas de boa-fé serão minuciosamente investigadas. Sujeito às leis aplicáveis, o Departamento de Recursos Humanos do Grupo tomará medidas disciplinares imediatas e apropriadas, até e incluindo a rescisão do contrato de trabalho, de acordo com os regulamentos e procedimentos locais.
A gerência avaliará as medidas disciplinares baseadas em vários fatores aplicáveis para garantir a consistência com leis, políticas e procedimentos, incluindo a consistência e a proporcionalidade das medidas disciplinares contra a violação comprovada.

Denunciar uma preocupação ou uma

VIOLAÇÃO DE NOSSO CÓDIGO DE ÉTICA

Os funcionários e parceiros comerciais podem, de forma confidencial e, quando aplicável, de forma anônima, denunciar preocupações ou violações, principalmente relacionadas ao nosso Código de Ética, por meio de nosso sistema de Denúncias Internas:
EssilorLuxottica SpeakUp.

https://speakup.essilorluxottica.com/

Para mais detalhes, consulte a Seção 6.

1.3 Princípios comuns

Embora cada um dos capítulos deste Código de Ética tenha como objetivo fornecer informações sobre como definimos o comportamento ético em áreas específicas da empresa, certos princípios-chave se aplicam a toda a diretoria.

- **Cumprimos as leis e aplicamos padrões éticos elevados ao conduzir negócios**

Na EssilorLuxottica, temos um compromisso duradouro de conduzir nossos negócios de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis e de acordo com os princípios éticos elevados, conforme refletido neste Código de Ética.

Além de exigir o cumprimento de leis e regulamentos estipulados neste documento, este Código de Ética serve para capacitar os funcionários a agir de forma ética em todas as áreas de nossa empresa.

- **Os funcionários devem concluir todo o conteúdo obrigatório do treinamento educacional**

Em um ambiente cada vez mais regulamentado e complexo, a educação, a formação e a sensibilização global se tornaram essenciais. Programas dedicados são necessários para reforçar a cultura de conformidade da EssilorLuxottica e melhorar a compreensão de nosso Código de Ética, bem como de nossas políticas. Também faz parte do desenvolvimento de todos os nossos funcionários.

A EssilorLuxottica desenvolve conteúdo educacional e programas de conscientização em relação às questões descritas neste Código de Ética, com o apoio de nossa plataforma global de aprendizagem aberta, Leonardo. Espera-se que os funcionários concluam todos os conteúdos/treinamentos educacionais obrigatórios.

- **Os funcionários devem estar em conformidade com os procedimentos de exceção estabelecidos por nossas políticas**

Determinadas políticas de grupo ou locais estão sujeitas a exceções. Espera-se que os funcionários estejam em conformidade com procedimentos que possam ser excepcionalmente definidos pelo Grupo EssilorLuxottica ou pelas políticas locais.

2

Respeito às pessoas e comunidades

2. Respeito às pessoas e comunidades

Como fazer nossos funcionários e talentos crescerem, promovendo seu bem-estar

Como promover e respeitar a diversidade, a equidade e a inclusão

Como garantir a saúde e a segurança no trabalho

Como combater assédio, bullying e violência no trabalho

Respeito aos princípios da liberdade de associação e à negociação coletiva

2.1 Como fazer nossos funcionários e talentos crescerem, promovendo seu bem-estar

- **Princípios-chave**
- Regras de ouro da EssilorLuxottica

Nossos funcionários compõem a base da EssilorLuxottica, pois são os principais impulsionadores do nosso sucesso. Algumas formas de apoiar nossos funcionários incluem:

DESENVOLVIMENTO DE TALENTOS

Recrutar e envolver nossos funcionários, com uma perspectiva de longo prazo. Oferecer treinamento, desenvolvimento e igualdade de oportunidades para todos é fundamental para todas as carreiras de nossos funcionários. Apoiamos o crescimento e o desenvolvimento de carreira e promovemos a mobilidade interna por meio de nossa plataforma dedicada One Career e programas de talento.
Treinamos, instruímos e desenvolvemos continuamente nossos funcionários, tanto no trabalho quanto com o apoio de nossa plataforma Leonardo.

PARTICIPAÇÃO DOS FUNCIONÁRIOS

A participação dos funcionários é um pilar da cultura da EssilorLuxottica. Reforça o senso de compromisso e engajamento dos funcionários com a Missão e a estratégia do Grupo. A Missão também alinha seus interesses de longo prazo com os do Grupo e de outros acionistas, oferecendo a oportunidade de participar na criação de valor e no sucesso do Grupo.

BEM-ESTAR

A EssilorLuxottica está empenhada em proteger o bem-estar mental e físico de sua equipe, buscando um equilíbrio saudável entre a vida profissional e pessoal dos nossos funcionários. Proibimos comportamentos que sejam física ou emocionalmente prejudiciais aos outros. Contribuir para melhorar a qualidade de vida ou da nossa equipe é uma forma proporcionar confiança e instigar um sentido de pertencimento ao Grupo.

A EssilorLuxottica promove programas sociais, benefícios, serviços e iniciativas que têm um impacto real na vida de seus funcionários, envolvendo-os em vários programas de engajamento e embaixadores.

2.1 Como fazer nossos funcionários e talentos crescerem, promovendo seu bem-estar

- Princípios-chave
- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Oferecer um **local de trabalho** envolvente e motivador, onde todos possam liberar todo o seu potencial e expressar sua individualidade.

- Fornecer um ambiente baseado na **confiança e no respeito** em que todos possam prosperar, se sentir valorizados e respeitados, bem como aprender continuamente.

- Promover o trabalho em equipe e a participação dos funcionários, fornecendo um **estilo cooperativo de liderança**. Incentivar a representatividade de diferentes perspectivas dos funcionários.

- Sempre que possível, apoiar **novas formas de trabalho,** visando equilibrar as diferentes necessidades de todos os funcionários com as necessidades da empresa.

- Incentivar a implantação da participação dos funcionários, por meio de programas como o Boost, desde que o investimento financeiro dos funcionários no Grupo sempre permaneça de forma voluntária.

2.2 Como promover e respeitar a diversidade, a equidade e a inclusão

- **Princípios-chave**
- Regras de ouro da EssilorLuxottica

A inteligência coletiva e sua diversidade impulsionam nosso progresso. Adotar várias perspectivas e novas ideias torna o ambiente de trabalho mais enriquecedor, permite melhores decisões comerciais e incentiva a inovação.

Operando em mais de 150 países diferentes, estamos dedicados a criar um **ambiente de trabalho inclusivo** que abrace a todos e celebre suas experiências, perspectivas e experiências culturais únicas que cada funcionário traz para nosso local de trabalho. Queremos que nossos funcionários **se sintam respeitados, valorizados e capacitados**.

A EssilorLuxottica é uma **empregadora inclusiva, de igualdade de oportunidades**. Temos por objetivo facilitar a integração profissional das pessoas sub-representadas na força de trabalho, em particular, pessoas com deficiência e grupos sociais e/ou étnicos sub-representados.

Dessa forma, não toleramos qualquer forma de discriminação, intimidação ou assédio ou qualquer comportamento ou linguagem abusiva, ofensiva ou indesejável.

Nossa função global de DEI estabelece a estratégia, os compromissos e as metas do Grupo sobre diversidade, equidade e inclusão. Esses objetivos podem ser alcançados por meio de várias iniciativas, tais como a criação e o funcionamento de uma rede global de embaixadores da cultura, composta por funcionários de todos os níveis do Grupo. Fornecemos **educação e treinamento contínuos** a todos os funcionários sobre temas de diversidade, equidade e inclusão.

Todos os funcionários têm um **caminho seguro para expressar suas possíveis preocupações em** relação à diversidade, equidade e inclusão no local de trabalho. São incentivados a comunicá-los ao seu gerente, ao Departamento de Recursos Humanos ou através de nossos sistemas de denúncias internas, que estão sendo integrados em um sistema único, o EssilorLuxottica SpeakUp, sem medo de retaliação.

2.2 Como promover e respeitar a diversidade, a equidade e a inclusão

- Princípios-chave
- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Tratar uns aos outros com **dignidade e respeito** e criar condições para um local de trabalho inclusivo.
- Promover um **ambiente de trabalho** inclusivo e positivo. Os gerentes devem fornecer comunicação transparente e frequente e feedback construtivo a suas equipes e entender a importância de ouvir ativamente seus funcionários e demonstrar empatia.
- Ter **abertura e curiosidade** sobre as experiências, perspectivas e origens dos outros.
- Realizar recrutamento, retenção, engajamento, remuneração e benefícios, promoção, formação e desenvolvimento com base nos **princípios da igualdade de oportunidades**. Eles também devem ser baseados na imparcialidade e na meritocracia.
- Incentivar as equipes a participar das várias iniciativas de conscientização de DEI (p. ex., curso de vieses inconscientes, aulas virtuais sobre Leonardo e outros eventos) organizadas dentro do Grupo.

2.3 Como garantir a saúde e a segurança no trabalho

- **Princípios-chave**

A saúde e a segurança no trabalho para cada funcionário e fornecedor criam valor substancial para o Grupo.

A EssilorLuxottica aplica elevados padrões ocupacionais, de saúde e segurança a todos os funcionários, contratados e funcionários temporários que trabalham em todas as suas instalações, garantindo que as operações sejam seguras e que os funcionários, contratados e funcionários temporários estejam bem protegidos.

Para tanto, o Grupo projetou políticas, procedimentos e planos de ação para melhorar continuamente e realiza auditorias no local para manter o desempenho.

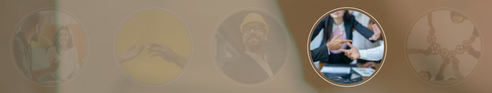
Procuramos prevenir lesões relacionadas ao trabalho e doenças laborais e alcançar a nossa visão de zero acidentes relacionados com o trabalho.

Devemos garantir que não estamos colocando a nós mesmos ou a outros em risco por meio de nossas ações.

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Cumpra todos os requisitos legais aplicáveis de meio ambiente, saúde e segurança e as diretrizes e programas de saúde e segurança do grupo em todos os países de operações.
- **Nunca desconecte ou ignore** nenhum dispositivo de segurança ou equipamento de monitoramento.
- Cumpra os **regulamentos globais de segurança de produtos químicos e produtos**, bem como leis locais e regras internas relacionadas ao gerenciamento de produtos químicos.
- Cumpra as **medidas de controle** implementadas para garantir a segurança dos trabalhadores e a conformidade com normas e compartilhe informações de segurança com os funcionários por meio de fichas de dados e etiquetas de segurança compatíveis.
- **Relate qualquer violação de segurança** e acidentes, mesmo os menores. Se algum comportamento ou processo impactar a saúde e a segurança no trabalho, denuncie imediatamente ao seu gerente, ao Departamento de Recursos Humanos, à organização de EHS ou ao nosso sistema de Denúncia Interna, EssilorLuxottica SpeakUp.
- Conclua os programas de treinamento dedicados atribuídos sobre saúde e segurança.

Consulte nossas políticas de EHS.



2.4 Como combater assédio, bullying e violência no trabalho

- **Princípios-chave**
- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

TOLERÂNCIA ZERO

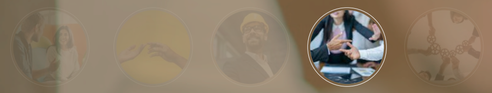
A EssilorLuxottica proíbe qualquer forma de discriminação, assédio, bullying, intimidação ou violência contra colegas de trabalho, funcionários, líderes, gerentes, executivos, candidatos, clientes, consumidores, fornecedores, equipe temporária, franqueado ou qualquer outra pessoa.

A EssilorLuxottica tem uma política de tolerância zero em relação à violência ou ameaças de violência no trabalho (inclusive ao trabalhar remotamente).

DENÚNCIA DE DISCRIMINAÇÃO E ASSÉDIO

Os funcionários que estão se conscientizando quanto a discriminação, assédio, bullying ou comportamentos violentos têm o dever de denunciá-los ao Departamento de Recursos Humanos ou ao seu gerente. Para isso, também podem usar o sistema de Denúncia Interna EssilorLuxottica SpeakUp disponível a todos os funcionários para relatar tais comportamentos de boa-fé, em um ambiente seguro com o objetivo de preservar a confidencialidade de sua identidade e de sua denúncia, sem medo de retaliação.

A EssilorLuxottica investigará de forma imediata e minuciosa situações de discriminação, assédio ou bullying que sejam denunciadas à organização e tomará todas as medidas apropriadas para implementar uma remediação imediata, forte e justa para acabar com a discriminação, o assédio ou o bullying.



2.4 Como combater assédio, bullying e violência no trabalho

- Princípios-chave
- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Sempre se comporte com **respeito e cortesia** no local de trabalho ou ao conduzir os negócios da EssilorLuxottica, em todas as ocasiões e plataformas (reuniões de negócios, fábricas, viagens, canais de mídia social, eventos da empresa etc.) e com qualquer funcionário ou indivíduo, independentemente de sua função.

- Não crie um ambiente de trabalho intimidador, humilhante, hostil ou ofensivo.

- **Abstenha-se de qualquer forma de discriminação, bullying ou assédio**, seja ela sexual (p. ex., investidas sexuais indesejadas, agressões físicas ou a tentativa similar etc.), psicológica (p. ex., descrédito, isolamento, abuso verbal repetido, conduta verbal ou física humilhante etc.) ou com base em raça, religião, etnia, nacionalidade, sexo, idade, deficiência, orientação sexual, identidade de gênero, estado civil, serviço militar passado ou presente, gravidez ou outra caraterística protegida pela lei local, sendo isolado, repetido ou sistemático.

- Evite qualquer forma de **violência** (p. ex., danos físicos ou ataques, ameaças etc.), incluindo cyberbullying (por e-mail, mídia social, mensagens internas etc.).

- Para os gerentes se conscientizarem de má conduta, **lidar com quaisquer alegações** sem demora, de forma séria, confidencial e justa, se houve uma reclamação formal ou escrita e denunciá-la ao Departamento de Recursos Humanos e/ou ao Departamento de Conformidade.

- Tome todas as medidas apropriadas para **evitar, identificar e encerrar** todos os tipos de assédio e bullying, começando com a conclusão do treinamento obrigatório relacionado.

Consulte nossas políticas locais antiassédio.
Consulte nossa Política de Denúncia do Grupo.

2.5 Respeito aos princípios da liberdade de associação e ao direito à negociação coletiva

- **Princípios-chave**

- Respeitamos os princípios da liberdade de associação e o direito à negociação coletiva, de acordo com as leis e práticas nacionais aplicáveis.
- Respeitamos o direito dos trabalhadores de formarem sindicatos de forma livre e democrática.

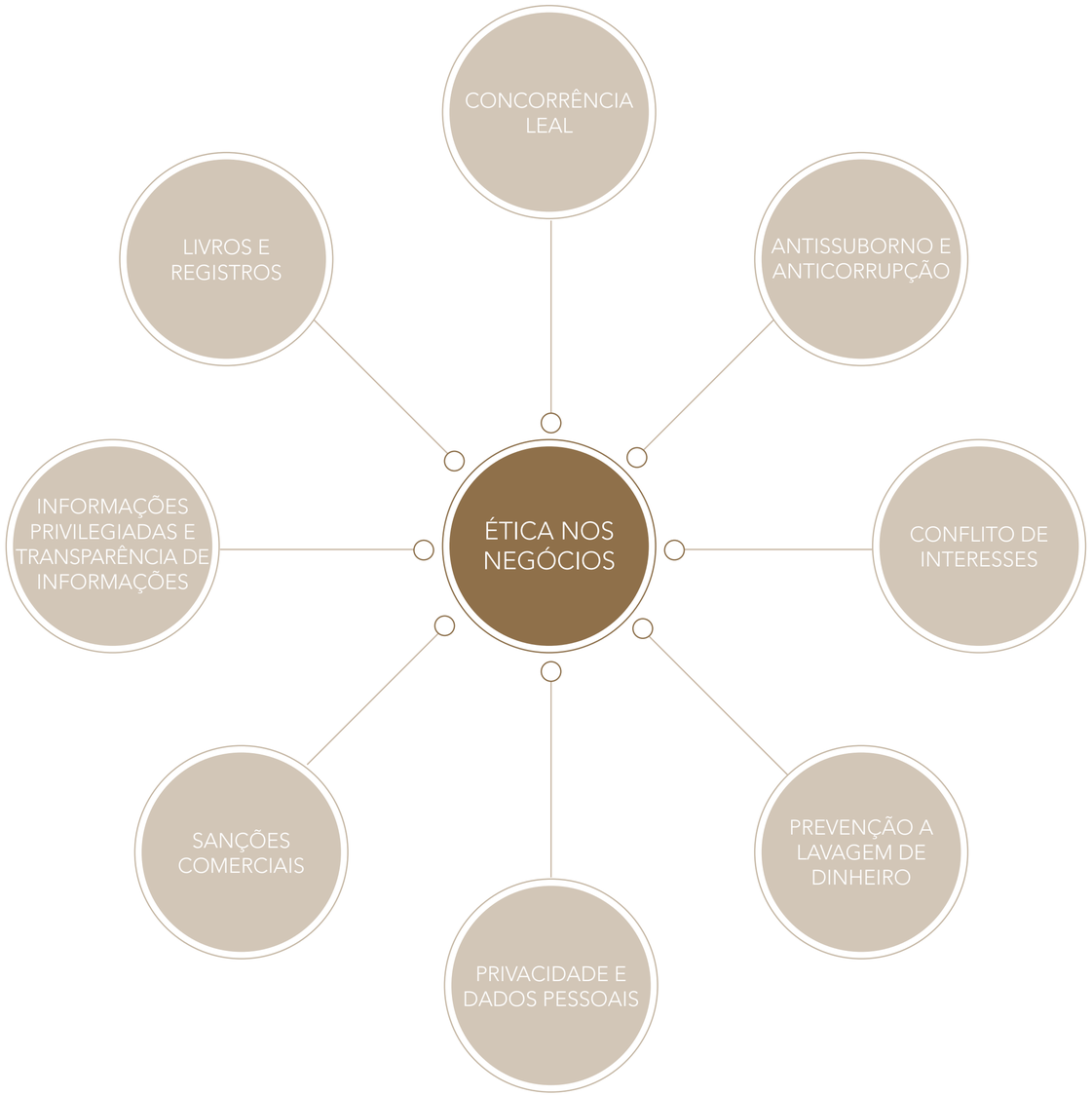
- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Cumprimos totalmente as leis nacionais aplicáveis em conexão com a liberdade de associação e negociação coletiva.
- Não discriminamos os trabalhadores por causa da filiação sindical.

3

CONDUÇÃO DOS NEGÓCIOS DE FORMA ÉTICA

3. Condução dos negócios de forma ética



3.1 Como proteger a concorrência justa

- **Princípios-chave**

Temos o compromisso de **cumprir as leis e regulamentações antitruste e de concorrência**. Operamos um modelo de negócios aberto e orientado por escolhas (empresa de rede), que cria valor para todas as partes interessadas, incluindo clientes, consumidores, funcionários, acionistas, parceiros comerciais e fornecedores, bem como as comunidades em que o Grupo opera.

Promovemos **uma concorrência leal** entre todas as partes, em benefício dos consumidores, clientes, fornecedores e do setor.

Uma violação das leis antitruste e de concorrência pode expor o Grupo (incluindo os funcionários) a **sanções e penalidades significativas**, incluindo possível processo criminal e danos civis, e a **danos à reputação**.

3.1 Como proteger a concorrência justa

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- **Sem conluio com concorrentes.** Não celebre acordos com concorrentes, por exemplo, para manter ou diminuir os preços, trocar informações confidenciais ou alocar clientes ou ações de mercado. Proibimos qualquer forma de conluio.

- **Troca interna de informações.** Evite a troca interna de informações confidenciais relacionadas a terceiros entre empresas da EssilorLuxottica ativas em diferentes níveis da cadeia de valor. Por exemplo, uma cadeia de varejo do Grupo não deve divulgar às empresas de atacado do grupo as condições comerciais dos concorrentes de lentes ou armações.

- **Nossos parceiros comerciais devem determinar seus preços de forma independente.** Varejistas terceirizados (p. ex., profissionais independentes de cuidados com os olhos e redes de varejo) e franqueados devem ser livres para determinar unilateralmente seus preços e políticas comerciais.

- **Sem abuso de força econômica.** Não proponha preços líquidos abaixo dos custos, preserve a liberdade dos clientes de comprar ou não vários produtos do Grupo como propor, mas não impor, ofertas de pacotes; sempre consulte o Departamento Jurídico ao negociar direitos exclusivos para ou quando solicitar compras exclusivas de clientes ou fornecedores.

- **Redes de distribuição.** As novas redes de distribuição existentes e seletivas estão sujeitas a critérios qualitativos/quantitativos pré-estabelecidos, que devem ser objetivos, transparentes e aplicados de forma não discriminatória.

- **Associações comerciais.** Seja extremamente vigilante se e quando participar de associações comerciais para garantir a conformidade com as leis de concorrência. Não interaja com concorrentes com os quais possam ser discutidas informações confidenciais, principalmente preços e tomada de decisões comerciais. Discussões sobre questões técnicas ou padrões são permitidas, sujeitas a aconselhamento prévio do Departamento Jurídico.

Consulte nossa Política de conformidade com a concorrência do Grupo.

3.2 Como combater suborno e corrupção

- **Princípios-chave**

Em todas as suas negociações comerciais, a EssilorLuxottica busca a máxima integridade e transparência.

TOLERÂNCIA ZERO

Temos tolerância zero para quaisquer subornos e corrupção cometidos direta ou indiretamente em nome do Grupo. Proibimos a corrupção de funcionários públicos e suborno comercial, bem como pagamentos de facilitação. Os funcionários não devem cometer atos de suborno e corrupção nem responder a solicitações indevidas e cumprir as leis antissuborno e anticorrupção aplicáveis.

COMBATE À CORRUPÇÃO

O Grupo estabeleceu um programa global de antissuborno e anticorrupção que se aplica globalmente e fornece regras específicas para prevenir, detectar e gerenciar riscos de corrupção relacionados direta ou indiretamente ao Grupo, incluindo avaliações regulares de risco de corrupção.

3.2 Como combater suborno e corrupção

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- **Antissuborno e anticorrupção.** Cumpra rigorosamente as regras de conduta estabelecidas em nossa política antissuborno e anticorrupção.

- **Funcionários públicos.** Tenha o máximo de cuidado nas comunicações com funcionários públicos e nunca ofereça, pague ou aceite subornos a funcionários públicos, incluindo pagamentos de facilitação ou "propina".

- **Presentes e hospitalidade.** Siga a política antissuborno e anticorrupção do Grupo. Notadamente, presentes e hospitalidade razoáveis são uma parte normal de fazer negócios, mas:

  – não devem influenciar ou parecer influenciar uma decisão comercial;
  – devem ser autorizadas pelas regras internas da organização do beneficiário;
  – devem permanecer razoáveis, adequadas, ocasionais e transparentes;
  – devem ser divulgadas imediatamente ao gerente;
  – presentes em dinheiro devem ser sempre recusados.

- **Saúde.** Cumpra as regulamentações de saúde que restringem ou proíbem presentes, hospitalidade ou determinadas promoções consideradas "propinas" para profissionais de saúde. Cumpra as obrigações locais aplicáveis de publicação ou relatório. Os funcionários dispostos a oferecer presentes ou hospitalidade a profissionais de saúde devem consultar o Departamento de Conformidade com antecedência.

- **Doações.** Não faça doações de terceiros nem conceda patrocínio para obter ou reter contratos, para influenciar ou parecer influenciar uma decisão comercial ou para ocultar o pagamento de um suborno.

- **Contribuições políticas.** Não financie nem permita contribuições para candidatos, políticos ou partidos políticos.

- **Due diligence.** Saiba com quem estamos lidando. Conduzir verificações de due diligence/antecedentes de integridade baseada em risco, conforme definido em nossas políticas, em determinados parceiros comerciais em risco, como corretores, consultores, distribuidores e franqueados, bem como metas de aquisição.

- **Intermediários.** Ao fazer transações com terceiros ou intermediários, esteja ciente de que eles não podem ser usados para fazer algo que nosso Grupo não tem permissão para fazer diretamente.

Consulte nossa Política antissuborno e anticorrupção do Grupo. (nosso código de conduta interno).

3.3 Como prevenir conflitos de interesses

- **Princípios-chave**

Os funcionários devem evitar situações em que seus interesses pessoais ou ações possam **entrar em conflito ou parecer entrar em conflito com os melhores interesses** e/ou situações da EssilorLuxottica, o que impede sua capacidade de tomar uma decisão objetiva ou imparcial.

Seus interesses ou ações pessoais podem, por exemplo, influenciar uma decisão de compra, recrutamento ou precificação para um cliente, dependendo de sua posição no Grupo.

Ter um conflito de interesses não é necessariamente uma violação de nossa política. Em muitos casos, o conflito de interesses declarado pode não ser relevante ou pode ser resolvido estabelecendo controles mitigatórios.

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Sempre aja de acordo com **o que for melhor para a EssilorLuxottica** ao desempenhar suas funções.

- Abstenha-se de participar de qualquer decisão comercial que implique um conflito de interesses potencial ou real.

- **Denuncie em tempo hábil e de boa-fé** à pessoa de referência de RH relevante qualquer situação de conflito de interesses potencial ou real e atualize tal declaração conforme apropriado. Divulgar um possível conflito de interesses é a melhor maneira de proteger tanto nosso Grupo quanto seus funcionários.

- Implemente regularmente procedimentos de divulgação de conflitos de interesses de acordo com a política do Grupo, inclusive quando do recrutamento de novos funcionários.

Consulte nossa Política de conflito de interesses do Grupo – Vários exemplos estão disponíveis.

3.4 Como combater a lavagem de dinheiro e reagir contra o financiamento do terrorismo

- **Princípios-chave**

Na EssilorLuxottica, rejeitamos qualquer tentativa de usar nossos negócios para lavar dinheiro. Nossa política é a de cumprir todas as normas aplicáveis de combate à lavagem de dinheiro em nossas operações em todo o mundo. A lavagem de dinheiro é considerada crime em muitos países e é cada vez mais regulamentada em todos os campos de atividade. Para isso, buscamos conduzir negócios somente com clientes, parceiros, prestadores de serviços, parceiros de patrocínio ou doações que estejam envolvidos em atividades comerciais legítimas e cujos fundos são derivados de fontes legítimas.

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Processe pagamentos de acordo com nossas políticas e procedimentos e cumpra com nossos fornecedores internos e outros procedimentos de criação de terceiros, incluindo processos integrados de compra.

- Tenha cuidado quando solicitarem a você processar ou receber **pagamentos incomuns em dinheiro** ou pagamentos de países considerados de alto risco para lavagem de dinheiro ou financiamento de terrorismo, de países considerados paraísos fiscais ou foros no exterior, ou de países não relacionados à transação ou não lógicos para o cliente ou fornecedor. Cumpra os limites legais locais sobre pagamentos em dinheiro.

- Aplique nossos procedimentos internos de **due diligence** a terceiros em risco ou na presença de sinais de alerta.

- Esteja atento a possíveis **sinais de alerta**, como o cliente se recusar a divulgar informações sobre seus negócios ou pedir para enviar mercadorias para uma pessoa jurídica diferente.

- Encaminhe qualquer dúvida ou suspeita de atividades de lavagem de dinheiro para EssilorLuxottica SpeakUp ou para o Departamento de Conformidade.

3.5 Como proteger dados pessoais e privacidade

- **Princípios-chave**

Em um ambiente cada vez mais global e digital, proteger a privacidade e os dados pessoais de todas as partes interessadas relevantes é uma prioridade fundamental para nosso Grupo. Nós nos esforçamos para proteger a privacidade de nossos funcionários, fornecedores, clientes, consumidores e outros parceiros comerciais em todo o mundo.

A EssilorLuxottica cumpre as leis e regulamentos de privacidade aplicáveis. Essa é a responsabilidade de cada funcionário do Grupo e esperamos o mesmo de nossos fornecedores e contratados envolvidos no processamento de dados pessoais.

O não cumprimento das regras de privacidade pode expor o Grupo a penalidades financeiras e processos civis extremamente altos, bem como danos aos negócios e à reputação.

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- **Proteja os dados pessoais e os mantenha protegidos.** Procure apoio do Departamento de Conformidade e do Departamento de Segurança da Informação. Ao processar dados pessoais em nome de nossos clientes, aplique um nível de proteção o mais próximo possível de como implementamos em nossas operações.

- Tenha cuidado especial ao proteger **dados pessoais confidenciais**, em particular dados de saúde ou financeiros, identificador pessoal exclusivo, dados biométricos ou de geolocalização.

- Não colete mais dados que o necessário, mantenha-os atualizados e implemente políticas internas de retenção de dados.

- Garanta que as informações apropriadas sejam fornecidas (a nossos funcionários, clientes etc.) sobre os dados pessoais que processamos.

- Ao projetar um novo serviço ou processo comercial que faça uso de dados pessoais, considere a proteção de dados pessoais o mais rápido possível, desde a concepção do projeto até sua implementação e acompanhamento.

- Não venda os dados de nossos funcionários, clientes ou outros parceiros comerciais.

- Garanta que nossos parceiros comerciais e franqueados cumpram estritamente as leis de privacidade vigentes.

- Denuncie imediatamente ao seu gerente ou ao endereço privacy@essilorluxottica.com qualquer violação de dados ou incidente, incluindo acesso não autorizado, que possa afetar os dados pessoais, para que o Grupo possa iniciar uma reação apropriada.

Consulte nossa Política de proteção de dados de Grupo e a Política de violação de dados do Grupo.

3.6 Como cumprir com sanções comerciais e controle de exportação

- **Princípios-chave**

Na EssilorLuxottica, temos o compromisso de cumprir as sanções comerciais internacionais aplicáveis, embargos e leis de controle de exportação de países onde operamos. Qualquer descumprimento de tais regulamentos provavelmente terá consequências extremamente prejudiciais para o Grupo, incluindo multas elevadas e sanções penais. Respeitar a conformidade comercial reduz o risco de que nossos produtos ou tecnologia acabem nas mãos erradas.
A EssilorLuxottica só exporta bens, serviços e tecnologias para empresas e países que estejam em conformidade com as leis aplicáveis de controle de exportação e não proliferação.

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Cumpra as leis aplicáveis sobre sanções econômicas, controle de exportação e alfândega, e nossas políticas internas de conformidade comercial.

- Tenha cuidado ao lidar com parceiros comerciais em **países designados como de alto e médio risco** em nossas políticas de conformidade comercial e cumpra nossos procedimentos de due diligence/triagem.

- Siga o **processo de aprovação interna** estabelecido em nossas políticas e procedimentos de controle de exportação e sanções comerciais e relate os detalhes necessários ao Departamento de Conformidade. Pare imediatamente **ou não realize** transações para as quais a due diligence ou triagem prévia revela que a transação não é permitida ou se torna proibida de acordo com o regime aplicável de sanções ou controle de exportação.

- Entre em contato com o Departamento de Conformidade oportunamente para qualquer exportação ou reexportação de bens, software e tecnologias que possam ser usados para fins civis e militares (itens de "uso duplo"). Os fornecedores externos que lidam com o controle de exportação devem ser validados pelos agentes de conformidade comercial.

Consulte nossa Política de sanção comercial do Grupo.

3.7 Como prevenir abuso de informações privilegiadas e do mercado de ações

- **Princípios-chave**

O abuso de informações privilegiadas entra em conflito com o princípio básico de que todos que lidam com a bolsa de valores devem ter acesso às mesmas informações simultaneamente. O uso de informações privilegiadas e outras formas de abuso de mercado, como "entrega de informações privilegiadas", podem ter consequências graves nos termos das leis administrativas, criminais e trabalhistas.

As ações da EssilorLuxottica são negociadas na bolsa de valores de Paris. Se os funcionários detiverem ações da EssilorLuxottica como resultado dos planos de participação dos funcionários ou de outra forma, eles não terão permissão para negociar títulos da EssilorLuxottica quando possuírem informações privilegiadas, devido ao seu trabalho no Grupo ou de outra forma.

Informações privilegiadas são essencialmente quaisquer informações não divulgadas que possam afetar o preço de negociação de títulos EssilorLuxottica, como ações ou instrumentos de dívida, direitos a tais ações ou instrumentos de dívida ou instrumentos derivados relacionados, como futuros financeiros, swaps e opções. Em caso de dúvidas sobre se você está lidando com informações privilegiadas, entre em contato com o Departamento Jurídico e/ou com o Departamento de Relações com Investidores.

A EssilorLuxottica prepara e mantém listas de pessoas que, devido à sua função ou posição, são consideradas como tendo acesso constante a todas as informações privilegiadas de forma permanente ou temporária devido a circunstâncias como um contrato, projeto, evento financeiro ou corporativo importante específico, anúncio de lucros substancialmente diferentes do esperado.

Essas pessoas serão informadas sobre o fato de estarem em listas de insiders e sobre as restrições subsequentes quanto à sua possibilidade de negociar títulos da EssilorLuxottica.

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Não se envolva com informações privilegiadas nem compre ou venda (ou tente fazer isso) quaisquer títulos da EssilorLuxottica, enquanto estiver na posse de informações privilegiadas.

- Não compre nem venda nenhum título da EssilorLuxottica que viole as restrições ao lidar com títulos da EssilorLuxottica, em que o Departamento Jurídico ou o Departamento de Participação de Funcionários tenha proibido os funcionários da EssilorLuxottica de fazerem isso. As restrições para Insiders permanentes e temporários se aplicam, independentemente de o funcionário em questão possuir alguma informação privilegiada.

- Não divulgue informações privilegiadas a terceiros, a menos que a divulgação seja realizada como parte das obrigações regulares do funcionário, e o destinatário das informações privilegiadas esteja sujeito a uma obrigação de confidencialidade.

- Não aconselhe de forma explícita ou implícita um terceiro – com base em informações privilegiadas – a comprar ou vender quaisquer Títulos da EssilorLuxottica ("entrega de informações privilegiadas").

3.8 Como garantir a transparência de informações

Acreditamos no fornecimento de informações transparentes, oportunas, justas e detalhadas a funcionários, acionistas, investidores, bem como a clientes e consumidores.

Para tanto, mantemos um diálogo constante com a comunidade financeira em conformidade com as normas atuais sobre informações corporativas e confidenciais de preços.

Procuramos também oferecer as informações mais completas e precisas sobre nossos produtos e serviços, sua qualidade e origem. Ao mesmo tempo, nosso objetivo é manter um diálogo constante e proativo com todas as outras partes interessadas para que possamos responder continuamente às suas necessidades e expectativas.

3.9 Como manter livros e registros contábeis detalhados

- **Princípios-chave**

A EssilorLuxottica busca garantir que mantenhamos livros e registros contábeis completos e detalhados e outros documentos relevantes. Os funcionários que têm custódia de livros contábeis e registros são responsáveis por sua precisão e segurança.

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- **Livros e registros contábeis detalhados.** Todos os nossos livros e registros financeiros e contábeis devem seguir as diretrizes corporativas, além de serem precisos e detalhados.

- **Fundo fixo.** O fundo fixo, por sua natureza (às vezes, dinheiro em espécie é mantido para pagamentos pequenos), pode ser facilmente um mecanismo para fazer pagamentos relacionados à corrupção e, como tal, todas as transações em dinheiro em espécie, deve ser aprovado de acordo com as políticas e procedimentos do Grupo e registrado tempestivamente. Em geral, é política do Grupo limitar ou eliminar, na medida do possível, transações em dinheiro em espécie. As reconciliações de caixa devem ser feitas de acordo com os padrões do Grupo.

- **Documentação.** As transações devem ser adequadamente corroboradas pela documentação apropriada.

- **Sem falsificação.** É proibido omitir ou falsificar entradas em nossos livros e registros.

- **Denúncia.** Os funcionários devem denunciar ao Departamento de Auditoria interna, ao Departamento de Controle Interno ou ao Departamento de Conformidade qualquer operação suspeita ou falsificação de livros e registros. Eles também podem usar nosso sistema de Denúncia Interna EssilorLuxottica SpeakUp para fazer isso.

4

PROTEÇÃO DE NOSSOS ATIVOS

4

4. Proteção de nossos ativos

- MARCAS E INOVAÇÃO
- SEGURANÇA VIRTUAL
- COMBATE À FRAUDE E AO ROUBO
- TI E MÍDIAS SOCIAIS

4.1 Proteção da Propriedade Intelectual, Marcas e Inovação

- **Princípios-chave**

Propriedade Intelectual ("**PI**") é um tópico **extremamente sensível** e importante para EssilorLuxottica. O nosso vasto portfólio de marcas registadas relacionadas ao cuidado com os olhos e a eyewear, nomes de domínio, direitos de autor, patentes, designs, know-how e tecnologias são uma das bases dos negócios da EssilorLuxottica. Marcas licenciadas de prestígio também fazem parte da família EssilorLuxottica. Tomamos o máximo cuidado para proteger nossa PI (incluindo nosso know-how), bem como os direitos de licenciadores de terceiros.

Nossas marcas e inovações estão no centro de nosso Grupo como elementos essenciais de equidade e devem ser respeitadas. Uma estrutura global foi colocada em prática para proteger seu uso. Isso inclui conscientização, processos de liberação, treinamentos e monitoramento estratégico.

Também **lutamos contra a falsificação** e a imitação, bem como a expansão do mercado paralelo que desvia mercadorias para canais de vendas não autorizados. Os recursos dedicados são voltados à proteção e à aplicação da PI da EssilorLuxottica. Prezamos por respeitar os talentos, as criações, os investimentos, a perseverança e a visão de todos os inovadores e empreendedores. Tomamos o máximo de cuidado para proteger nossas criações e inovações por meio de direitos de PI ou segredos comerciais apropriados. Somos responsáveis por respeitar os direitos de terceiros. Todos os funcionários podem se unir aos esforços do Grupo para combater a falsificação e proteger nossas marcas.

4.1 Como proteger propriedade intelectual, marcas e inovação

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Respeite as etapas necessárias para o **registro de patentes, projetos, marcas comerciais e nomes de domínio** na primeira etapa, antes de qualquer divulgação oral ou escrita.

- Respeite a propriedade intelectual de terceiros e busque orientação de nossos Departamentos Jurídico e de Propriedade Intelectual antes dos projetos e lançamentos de produtos.

- Esteja ciente de que, para ser válido, o licenciamento, a aquisição ou a venda de propriedade intelectual deve ser **realizado por escrito**. Entre em contato com os Departamentos de PI e Jurídico o mais rápido possível para qualquer plano de licenciamento, aquisição ou venda de propriedade intelectual, inclusive antes da colaboração com terceiros que possam envolver propriedade intelectual.

- Denuncie conteúdos suspeitos e produtos falsos suspeitos por meio do endereço de e-mail dedicado **reportfake@essilorluxottica.com** para iniciar investigações ou para os Departamentos Jurídico e de PI.

- Observe estritamente **a confidencialidade e a discrição** sobre as operações do Grupo, interna e externamente, bem como todas as estruturas implementadas pelo Grupo para proteger nossas inovações e PI (incluindo as de nossos parceiros de licença).

4.2 Proteção e segurança de informações – Confidencialidade e segurança cibernética

- **Princípios-chave**

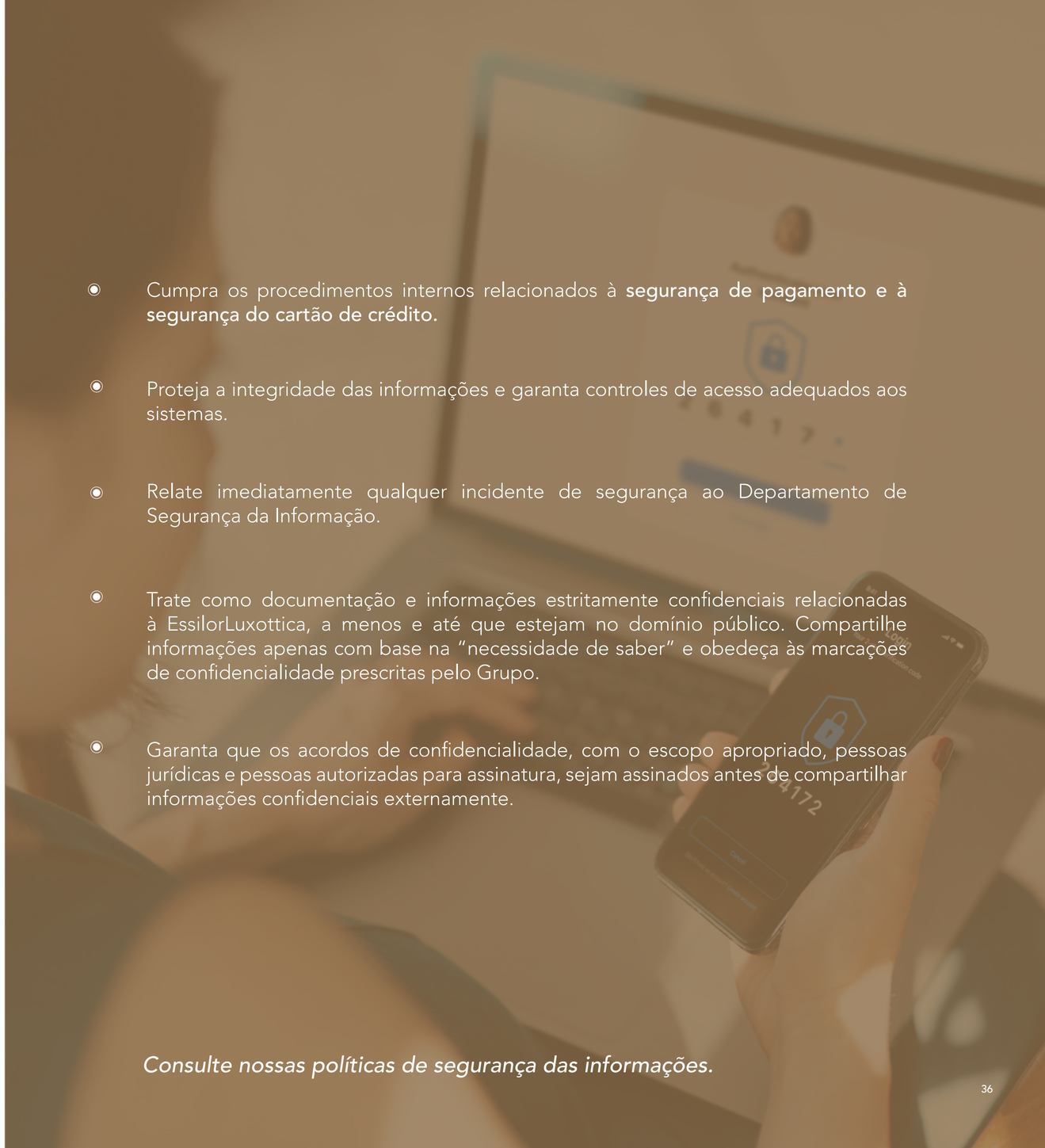
Devido ao **aumento** global das **ameaças cibernéticas**, **a segurança virtual é de extrema importância** para nós, e cada funcionário tem um papel a desempenhar na proteção de nossos sistemas e informações.

A proteção da informação, tanto na forma eletrônica como em papel, é um princípio fundamental para o sucesso contínuo das atividades empresariais do Grupo. A divulgação de informações internas pode ser prejudicial aos nossos negócios. Como as informações são valiosas, é fundamental garantir sua proteção. Nossos parceiros comerciais, que têm acesso às nossas informações confidenciais, têm obrigação semelhante à dos funcionários do Grupo de proteger as informações contra divulgação.

A EssilorLuxottica proíbe o uso ou divulgação imprópria ou ilícita de **informações confidenciais**, tanto interna quanto externamente, bem como a disseminação de informações falsas ou enganosas.

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- **Tome extremo cuidado quanto a possíveis fraudes, golpes, e-mails suspeitos ou links e tentativas de phishing. Use senhas fortes, nunca as compartilhe e use autenticação com base em vários fatores.**
- Cumpra sempre as políticas e instruções de segurança das informações. Conclua os cursos obrigatórios de treinamento em Segurança da Informação no Leonardo.
- **Informe a segurança de TI/segurança de informações em projetos** que envolvem software, aplicativos ou sistemas, por exemplo, antes de envolver fornecedores de TI (inclusive para desenvolvimento de aplicativos), especialmente se tiverem acesso aos nossos sistemas.
- Cumpra os procedimentos internos relacionados à **segurança de pagamento e à segurança do cartão de crédito.**
- Proteja a integridade das informações e garanta controles de acesso adequados aos sistemas.
- Relate imediatamente qualquer incidente de segurança ao Departamento de Segurança da Informação.
- Trate como documentação e informações estritamente confidenciais relacionadas à EssilorLuxottica, a menos e até que estejam no domínio público. Compartilhe informações apenas com base na "necessidade de saber" e obedeça às marcações de confidencialidade prescritas pelo Grupo.
- Garanta que os acordos de confidencialidade, com o escopo apropriado, pessoas jurídicas e pessoas autorizadas para assinatura, sejam assinados antes de compartilhar informações confidenciais externamente.



Consulte nossas políticas de segurança das informações.

4.3 Sistemas de informação, Internet e Mídia social

- **Princípios-chave**

Os sistemas de informação são uma maneira fundamental de compartilhar nossa busca pela inovação e excelência com clientes e consumidores.

Juntamente com nossas partes interessadas, a EssilorLuxottica apoia fortemente um diálogo aberto, construtivo e transparente, buscando oportunidades para fazer isso por meio de mídias sociais, bem como por meio de canais tradicionais.

Nossa comunicação e nosso comportamento na esfera profissional refletem na reputação do Grupo. Espera-se que os funcionários demonstrem contenção, respeito pelos outros e não compartilhem informações confidenciais, inclusive ao usar mídias sociais.

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Não se comunique externa ou internamente em nome da organização **sem a autorização do** Chefe de Departamento e não divulgue informações sobre o Grupo que não estejam em domínio público.

- Em caso de solicitação da mídia para falar sobre o Grupo, não responda à mídia ou à pergunta e **a encaminhe imediatamente ao Departamento de Comunicações Corporativas**. Se o tópico estiver em sustentabilidade, a mídia ou a pergunta devem ser encaminhadas para os Departamentos de Comunicação Corporativa e Sustentabilidade Corporativa.

- Seja extremamente **vigilante** ao publicar conteúdo na Internet e **use a mídia social com cuidado**. Especifique que suas observações refletem apenas suas visões pessoais. Seja sempre transparente e tenha sinceridade quanto ao papel que você desempenha no Grupo.

- Proteja os ativos do Grupo (telefones, redes, sistemas de computador, e-mails corporativos…) e não os utilize de forma inadequada.

Consulte a Política de Comunicação Corporativa do Grupo.
Consulte a Política de Comunicação de Sustentabilidade do Grupo.
Consulte as Políticas de Segurança das Informações.

4.4 Combate a fraude e roubo

- **Princípios-chave**

A EssilorLuxottica **condena todas as formas de fraude ou roubo**, quer o Grupo seja vítima ou se beneficie dele.

Isso não acontece apenas com outras pessoas. Todos estão em risco.

A fraude pode assumir muitas formas, quer através dos meios utilizados (tais como falsificação, uso ou produção de dinheiro ou bens falsificados, ocultação de rendimentos, ocultação de provas, abuso de confiança) quer pela natureza da própria fraude (por exemplo: apropriação indébita de ativos, roubo, golpes, fraude fiscal, fraude da seguridade social).

Em um ambiente empresarial, um tipo comum de fraude é a **falsificação de documentos** ou a produção de **informações contábeis falsas** que podem levar a desfalque, utilização fraudulenta de equipamentos ou vantagens indevidas, como redução de impostos.

Também condenamos qualquer forma de roubo, incluindo roubo nas instalações, lojas ou fábricas do Grupo ou durante o transporte. A equipe de Proteção de Ativos do Grupo protege as pessoas, bem como ativos tangíveis e intangíveis de qualquer abuso intencional ou uso indevido de propriedades e recursos do Grupo.

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Siga todos os **procedimentos do Grupo** (criação de fornecedores, processos integrados de compra…).
- **Tenha atenção** ao responder a e-mails ou solicitações, mesmo quando parecerem legítimos.
- **Faça a triagem de possíveis fraudadores externos:** por exemplo, uso de software para alterar nomes ou números de telefone para parecer com contatos internos, uso de endereço de e-mail muito próximo ao domínio do Grupo/fornecedor/banco, e-mails ou chamadas representando os principais executivos do Grupo etc.
- Tenha atenção a qualquer solicitação de alteração de detalhes de pagamento: p. ex., verifique a identidade da chamada, sempre aplique procedimentos de "retorno de chamada", tenha mais atenção a solicitações de pagamento urgentes ou pagamentos para outro país.
- **Mantenha controles** para garantir que os ativos do Grupo sejam controlados e protegidos adequadamente, que as transações sejam executadas somente com a autorização adequada e que as transações sejam registradas de forma correta e precisa, com atenção à qualidade das informações que estão sendo relatadas.
- **Comunique suspeitas de fraude** ao seu gerente, à Auditoria Interna ou à Proteção de Ativos ou ao nosso sistema de Denúncias Internas, **EssilorLuxottica SpeakUp**.

5.

ATUAÇÃO COMO CIDADÃOS CORPORATIVOS RESPONSÁVEIS

5.

5. Atuação como cidadãos corporativos responsáveis

- DIREITOS HUMANOS
- CADEIA DE FORNECIMENTO SUSTENTÁVEL
- MISSÃO
- MEIO AMBIENTE
- DEFESA TRANSPARENTE

5.1 Como proteger os direitos humanos e as condições do trabalho

- **Princípios-chave**

A EssilorLuxottica é construída sobre dois séculos de inovação e esforço humano. Nosso objetivo é respeitar e promover os direitos humanos em todos os nossos negócios em toda a nossa cadeia de fornecimento.

O Grupo tem dado especial importância nas leis, regulamentos e padrões internacionais aplicáveis, como os Princípios Orientadores das Nações Unidas sobre Empresas e Direitos Humanos.

A EssilorLuxottica tem por objetivo garantir que suas atividades cumpram a Carta Internacional dos Direitos do Homem e os princípios relativos aos direitos fundamentais enunciados na Declaração sobre os princípios e direitos fundamentais no trabalho da Organização Internacional do Trabalho (OIT).

Atribuímos especial importância à identificação e ao monitoramento dos riscos, bem como à prevenção e à correção de violações materiais dos direitos humanos e das liberdades fundamentais, que podem surgir como resultado das nossas atividades, das nossas filiais, e de nossos fornecedores e subcontratados na cadeia de fornecimento.

Por conseguinte, esperamos de nossas filiais e operações, e da nossa cadeia de fornecimento em geral, que suas práticas operacionais **cumpram as leis** e regulamentos aplicáveis e, de um modo mais geral, **protejam a dignidade dos seres humanos**. As regras abaixo estabelecidas devem ser aplicadas a funcionários temporários ou auxiliares e em toda a nossa cadeia de fornecimento.

5.1 Como proteger os direitos humanos e as condições do trabalho

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- **Sem trabalho infantil.** A contratação de indivíduos (funcionários ou funcionários temporários) com menos de 16 anos de idade (ou com idade mínima legal para emprego no país ou foro aplicável, o que for maior) para o trabalho é estritamente proibida. A contratação de indivíduos (funcionários ou funcionários temporários) com menos de 18 anos de idade para cargos que envolvam trabalho perigoso também é estritamente proibida. Ao contratar trainees ou aprendizes, precisamos cumprir os regulamentos aplicáveis, que não estão sujeitos a longas horas interferindo em sua educação e que sua missão está estritamente relacionada à sua educação.

- **Sem trabalho forçado e tráfico humano.** A EssilorLuxottica não lança mão de obra forçada ou compulsória sob qualquer forma em suas operações. Todas as formas de tráfico de seres humanos durante a contratação, quer diretamente, quer através de contratantes, são estritamente proibidas.

- **Horas de trabalho adequadas.** A EssilorLuxottica garante que os funcionários não trabalhem mais do que o número máximo de horas de trabalho e horas extras quando definidos nas leis locais ou nacionais existentes. Os princípios relativos ao tempo de trabalho, horas extras e períodos de descanso devem ser claramente explicados aos trabalhadores durante o processo de recrutamento ou mediante solicitação em um idioma que estes entendam.

- **Condições de trabalho justas para trabalhadores migrantes.** As empresas da EssilorLuxottica salvaguardam e evitam a infração dos direitos fundamentais dos trabalhadores migrantes e lhes fornecem condições de trabalho justas e dignas (a saber, sem cobrança de taxas de emprego aos trabalhadores, sem retenção abusiva de documentos de identificação, contratos claros e compreensíveis, condições de vida dignas).

- **Remuneração justa.** A remuneração e os benefícios oferecidos aos trabalhadores devem estar em conformidade com as leis locais quando existirem ou com os acordos coletivos aplicáveis, incluindo os padrões mínimos legais, quando aplicável. Em todos os casos, as empresas da EssilorLuxottica procuram, no mínimo, fornecer uma remuneração justa para cada funcionário.

- **Benefícios sociais adequados e seguridade social.** Os funcionários devem receber benefícios sociais e a seguridade social adequados, em conformidade com as leis locais. Todas as contribuições relevantes de seguridade social devem ser pagas, recolhidas e enviadas.

- **Prestadores de serviços.** Os funcionários devem garantir que os contratados cumpram essas regras, inclusive por conta própria.

5.2 Como implementar uma cadeia de suprimento sustentável

- **Princípios-chave**

Para a EssilorLuxottica, a eficiência da cadeia de suprimentos é fundamental para garantir a alta qualidade de seus produtos e serviços e contribui para manter e melhorar a reputação do Grupo.

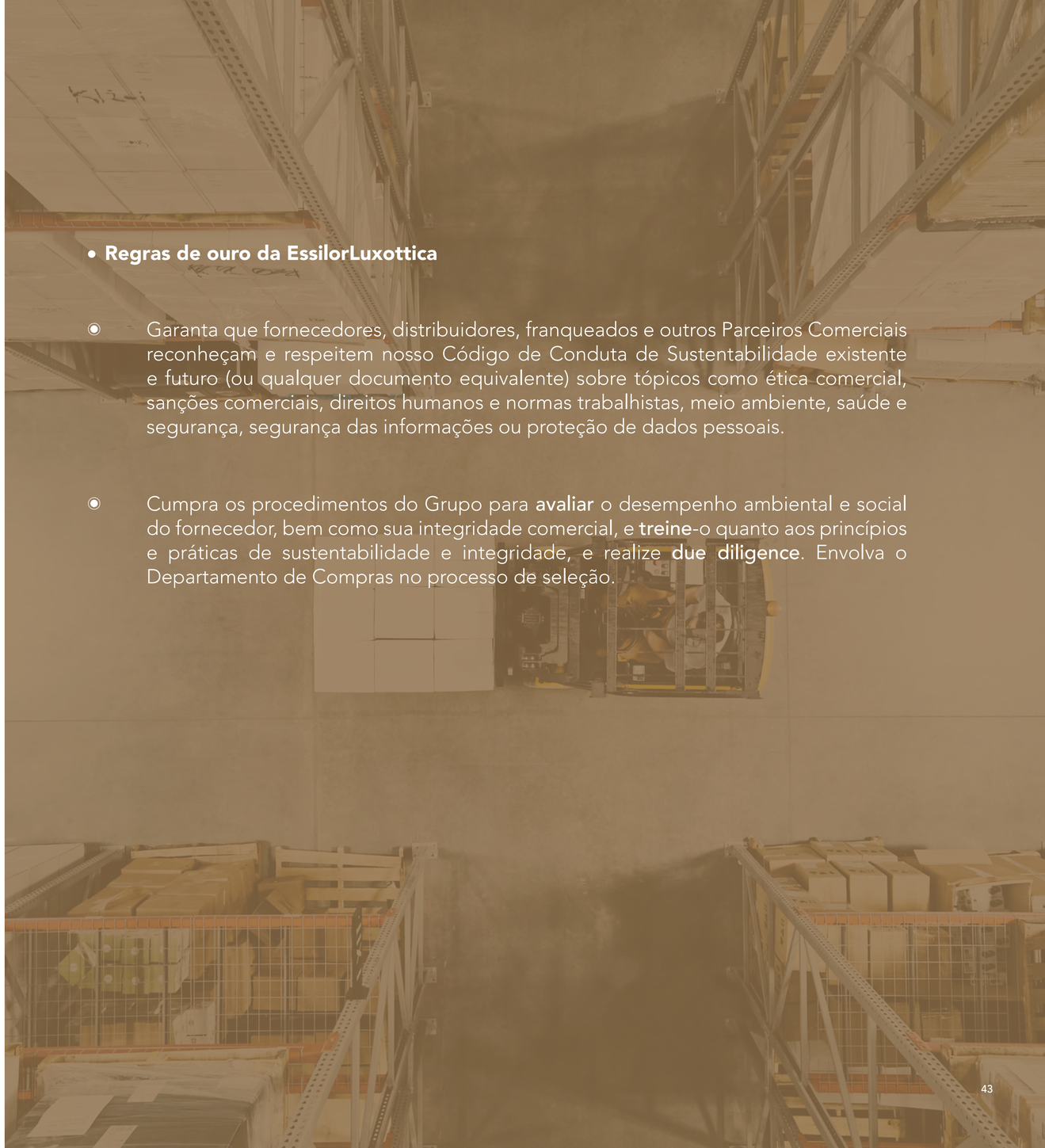
A EssilorLuxottica procura trabalhar com fornecedores cujas práticas operacionais estejam em conformidade com as leis e regulamentações aplicáveis e, mais geralmente, que protejam a dignidade dos seres humanos, a saúde e a segurança dos trabalhadores e o meio ambiente em geral, inclusive em toda a sua própria cadeia de fornecimento. Nesse sentido, o Grupo lançou um **programa exclusivo de fornecimento responsável da EssilorLuxottica**, que aproveita os padrões e as iniciativas de fornecimento responsável existentes. O programa contém os padrões de ética, trabalho, saúde, segurança e meio ambiente e solicita que todos os fornecedores do Grupo adiram a estes.

A avaliação de risco do fornecedor e as auditorias no local estão no centro do programa de fornecimento responsável da EssilorLuxottica e são complementadas por iniciativas educacionais e de conscientização dedicadas. Consequentemente, os fornecedores apoiam o compromisso do Grupo de assegurar o respeito pelos direitos humanos e pelo meio ambiente.

O Grupo também está implementando procedimentos para **verificar a integridade e a sustentabilidade de** seus fornecedores, distribuidores, franqueados e outros parceiros de negócios que devem respeitar um conjunto comum de princípios de trabalho.

O Grupo está trabalhando em um Código de Conduta Unificado que descreverá os princípios de sustentabilidade que esperamos de nossos Parceiros Comerciais.

É responsabilidade de todos os funcionários permanecer vigilantes quanto aos terceiros que se envolverão com o Grupo.



- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Garanta que fornecedores, distribuidores, franqueados e outros Parceiros Comerciais reconheçam e respeitem nosso Código de Conduta de Sustentabilidade existente e futuro (ou qualquer documento equivalente) sobre tópicos como ética comercial, sanções comerciais, direitos humanos e normas trabalhistas, meio ambiente, saúde e segurança, segurança das informações ou proteção de dados pessoais.

- Cumpra os procedimentos do Grupo para **avaliar** o desempenho ambiental e social do fornecedor, bem como sua integridade comercial, e **treine**-o quanto aos princípios e práticas de sustentabilidade e integridade, e realize **due diligence**. Envolva o Departamento de Compras no processo de seleção.

5.3 Como respeitar o meio ambiente

- **Princípios-chave**

Desde o combate às mudanças climáticas, a gestão e a redução da utilização de água nos locais de fabricação, a melhoria da saúde e da segurança no trabalho e a garantia de oportunidades iguais para envolver as comunidades locais em iniciativas comunitárias, o programa de sustentabilidade "Eyes on the Planet" apoia consistentemente a Missão do Grupo.

Os esforços de sustentabilidade da EssilorLuxottica estendem-se às nossas subsidiárias em termos de redução da pegada ambiental (p. ex., otimização de energia) e impacto social sobre funcionários (p. ex., oportunidades de desenvolvimento e mobilidade) e comunidades (p. ex., acesso à cuidado com os olhos de qualidade).

Nossa conformidade com as leis e metas ambientais para neutralidade de carbono, circularidade e meio ambiente reafirmam como nossa Missão, sustentabilidade e estratégia de negócios estão fortemente entrelaçadas na EssilorLuxottica.

Todas as empresas e departamentos da EssilorLuxottica contribuem para a jornada de sustentabilidade do Grupo, seja em pesquisa e desenvolvimento, operações, escritórios, subsidiárias ou em nossas lojas de varejo. Exemplos incluem o design de novas tecnologias de lentes ou armações (por exemplo, uso de materiais com base orgânica), redução de água/resíduos e iniciativas de reciclagem em nossas fábricas, centros de distribuição, escritórios e lojas.

Além disso, os funcionários são incentivados a participar de iniciativas de educação e conscientização sobre tópicos de sustentabilidade por meio de um caminho de aprendizagem on-line abrangente no Leonardo.

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Defenda as diretrizes e iniciativas relacionadas com o clima e ao meio ambiente do Grupo.
- Demonstre respeito pelo nosso planeta e mantenha a responsabilidade social no nosso trabalho diário. **Envolva as equipes na jornada climática** por meio de iniciativas que visam aumentar a conscientização e compartilhar práticas sobre mudanças climáticas e sustentabilidade ambiental.
- Obtenha, mantenha e atualize todas as licenças e registros ambientais necessários e seguir os requisitos de tais permissões, e espere o mesmo de nossos Parceiros Comerciais.
- Somente funcionários autorizados podem compartilhar informações relacionadas ao programa de sustentabilidade do Grupo "Eyes on the Planet" em um ambiente público. Adote um tom de voz humilde, porém, objetivo e concreto ao comunicar sobre a estratégia e os esforços de sustentabilidade da EssilorLuxottica.

Consulte a Política de Comunicação de Sustentabilidade do Grupo.

5.4 Como ser transparente no exercício do lobby e da defesa de direitos

- **Princípios-chave**

A atividade de lobby está cada vez mais regulamentada, e vários países adotaram regulamentos ou regras específicas de lobby e "representação de interesses".

Geralmente, os lobistas estão sujeitos a **obrigações de transparência**, como **inscrição** em registro nacional, **declaração pública** das pessoas que contataram ou lista de seus clientes.

Os lobistas podem ser um funcionário do Grupo ou um terceiro (como consultor, lobista oficial, escritório de advocacia, think tank, ONG) que exerce funções em nome do Grupo.

Não há uma definição única de lobby, mas muitas vezes se refere a comunicações com autoridades **que visam influenciar uma tomada de decisão do governo**, por exemplo, influenciar a adoção de uma lei. Às vezes, há uma linha tênue entre lobby e simples apoio (p. ex., promover a saúde visual geralmente seria considerado como defesa de direitos, mas tentar influenciar regulamentos que promovem a saúde visual pode ser considerado como lobby, dependendo das leis aplicáveis).

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- O envolvimento e a atividade do lobista **devem estar em conformidade com as leis aplicáveis**, especialmente em países onde são regulamentados (como EUA, França, Reino Unido, Austrália).

- Os lobistas devem **informar claramente** a pessoas e terceiros com quem se reúnem que estão agindo em nome da EssilorLuxottica ou de suas filiais e garantir que evitem qualquer confusão com outras atividades que possam ser exercidas em capacidade privada ou profissional ou no contexto de qualquer mandato (quer em associações, um mandato político ou sindical).

Consulte a nossa Política de antissuborno e anticorrupção do Grupo (Código de Conduta interno).

5.5 Como apoiar nossa Missão

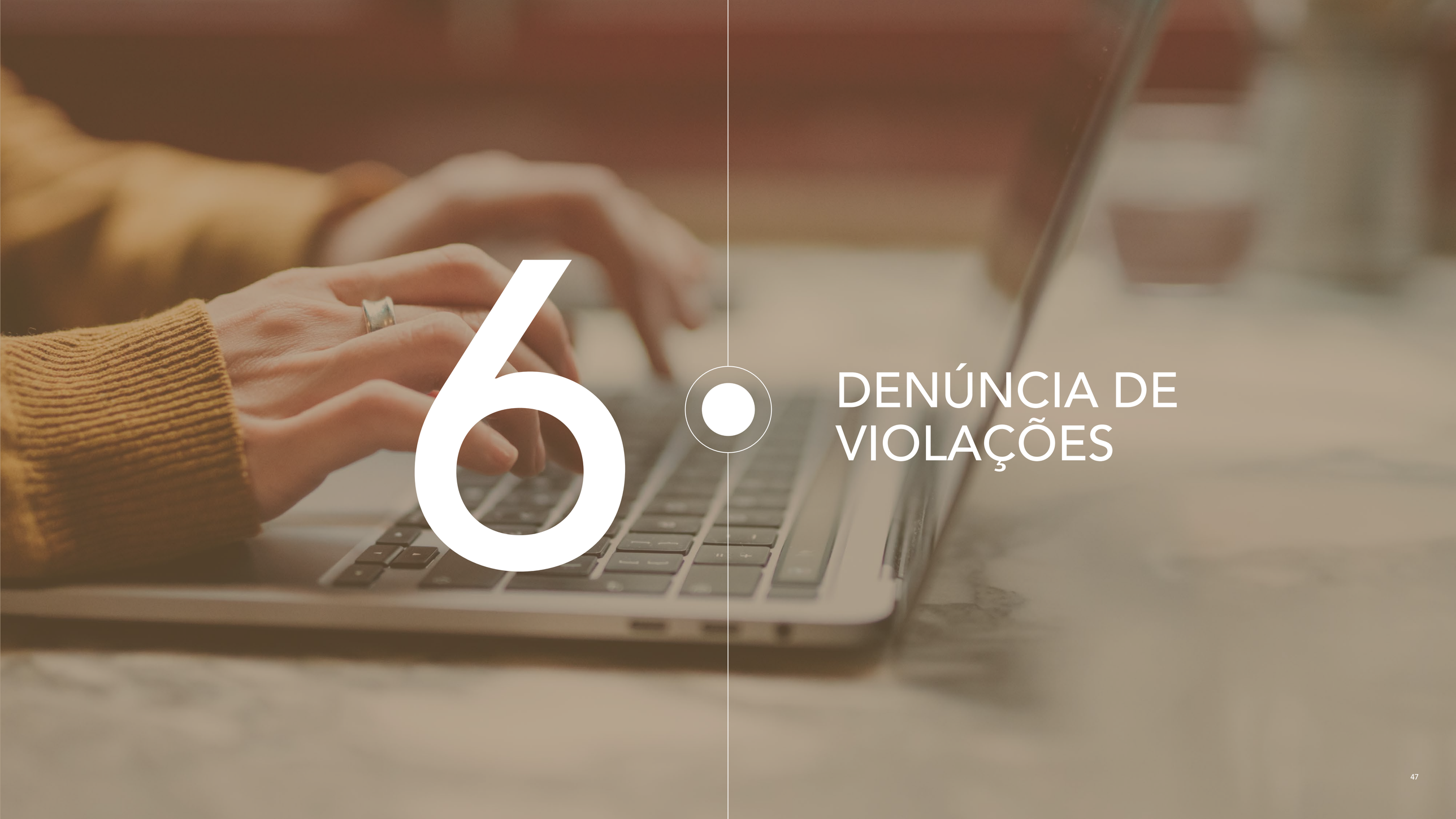
- **Princípios-chave**

A missão da EssilorLuxottica é ajudar as pessoas de todo o mundo a "ver mais e ser mais". A Missão orienta a estratégia do Grupo. Ela inspira a abordagem integrada do Grupo ao desenvolvimento sustentável e sua ambição de ajudar a eliminar a má visão não corrigida até 2050, proporcionando aos funcionários um senso de propósito único.

Espera-se que os funcionários se tornem fortes defensores da nossa Missão e sejam encorajados a se envolver e se voluntariar nas várias iniciativas organizadas pela equipe de Missão do Grupo para apoiar as comunidades, desde abordar as necessidades de cuidados com a visão até iniciativas relacionadas ao clima e ao impacto social. Em geral, é uma excelente experiência pessoal e uma oportunidade para ajudar os outros, bem como descobrir como a visão tem o poder de mudar vidas.

- **Regras de ouro da EssilorLuxottica**

- Líderes e gerentes devem inspirar os funcionários a se orgulhar da Missão do Grupo e se tornar defensores de nossas ações para ajudar a eliminar a má visão não corrigida até 2050.
- Os gerentes devem incentivar os funcionários a se envolver nas iniciativas de Missão do Grupo.
- Os funcionários nunca devem ser forçados a fazer doações para nossas atividades filantrópicas.



6

DENÚNCIA DE VIOLAÇÕES

6. Denúncia de violações

- **O que fazer ao testemunhar uma violação potencial ou real do nosso Código de Ética**

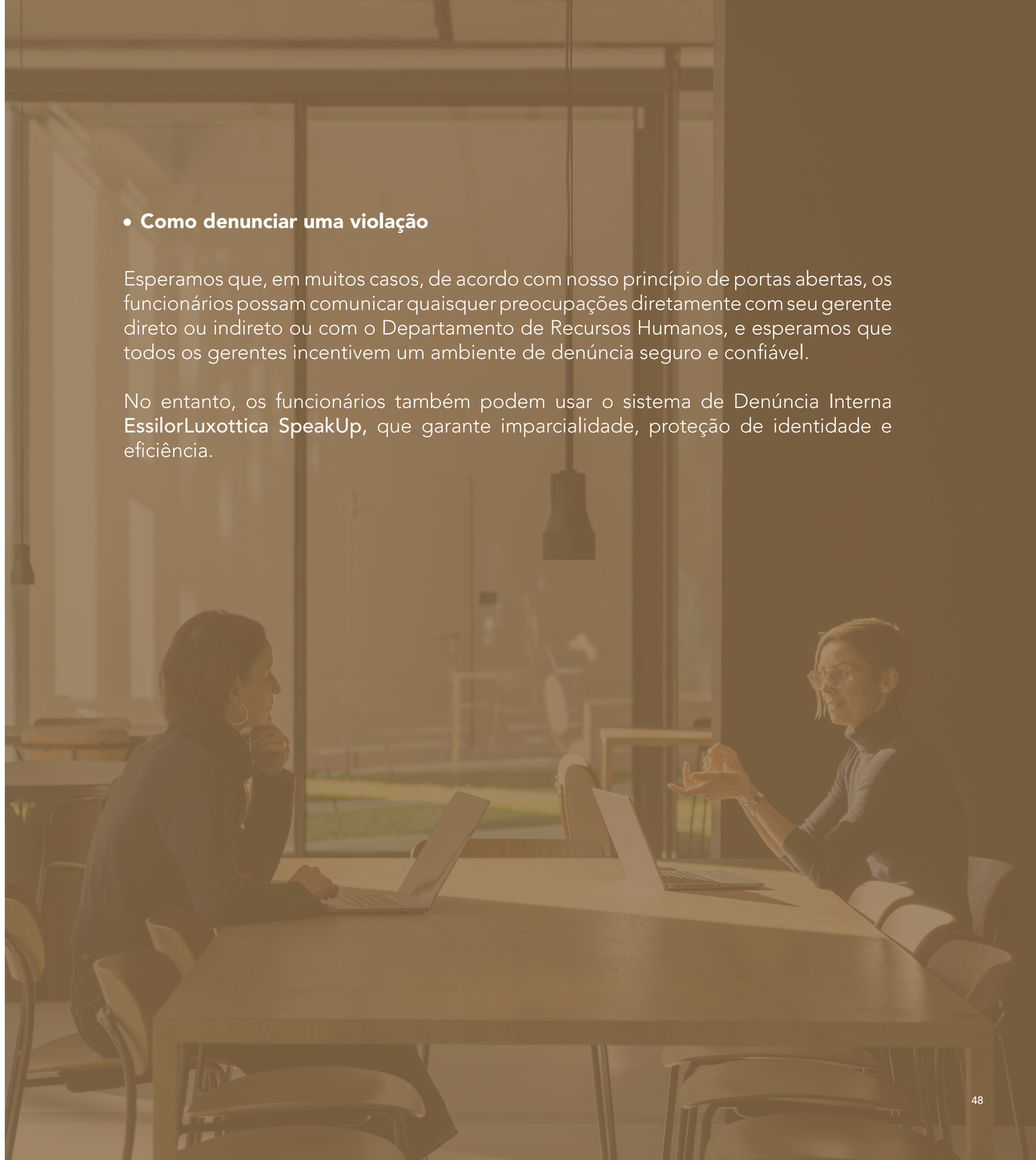
A EssilorLuxottica incentiva uma **cultura de abertura**, na qual todas as preocupações sobre ética podem ser discutidas abertamente. Sendo assim, é importante denunciar violações potenciais ou reais deste Código de Ética para proteger nossos funcionários, bem como a integridade e reputação do Grupo.

Nós nos esforçamos para criar um **ambiente seguro** onde os funcionários e outras partes interessadas devem se sentir seguros para comunicar preocupações genuínas **de boa-fé sem medo de represálias**, mesmo que se mostrem equivocadas.

- **Como garantimos denúncias seguras**

A EssilorLuxottica tem o compromisso de garantir os seguintes princípios para qualquer relato individual de boa-fé de uma violação potencial ou real:

- **Denúncias confidenciais.** A confidencialidade da identidade e das denúncias dos delatores/denunciantes é de especial importância, e o nosso procedimento interno inclui todas as medidas adequadas para proteger esse sistema.
- **Denúncias anônimas.** Protegemos seu anonimato, se solicitado, em conformidade com as leis aplicáveis.
- **Sem retaliação.** Proibimos retaliação contra delatores/denunciantes que denunciem uma violação de boa-fé.
- **Processo justo.** Procedimentos adequados foram projetados e pessoas dedicadas foram identificadas e treinadas para gerenciar e investigar denúncias e incidentes, ao mesmo tempo em que visam proteger a confidencialidade do delator/denunciante em todas as etapas. As denúncias são avaliadas e processadas com base na política prevalecente do Grupo.
- **Uma investigação imparcial** será conduzida pelo Grupo. A realização de verificações factuais faz parte do processo, e todos os membros da equipe devem cooperar em uma investigação.



- **Como denunciar uma violação**

Esperamos que, em muitos casos, de acordo com nosso princípio de portas abertas, os funcionários possam comunicar quaisquer preocupações diretamente com seu gerente direto ou indireto ou com o Departamento de Recursos Humanos, e esperamos que todos os gerentes incentivem um ambiente de denúncia seguro e confiável.

No entanto, os funcionários também podem usar o sistema de Denúncia Interna **EssilorLuxottica SpeakUp,** que garante imparcialidade, proteção de identidade e eficiência.

6. Denúncia de violações

Como fazer relatórios por meio de nosso sistema de relatórios internos

ESSILILUXOTICA SPEAKUP

Os funcionários e as partes interessadas externas podem denunciar por meio de diferentes meios:

- Por meio de nossas linhas diretas da web disponíveis on-line em vários idiomas, acessíveis a partir de um computador ou telefone celular, no seguinte endereço: https://speakup.essilorluxottica.com/
- Ou digitalize o código QR abaixo em seu telefone celular:
- Em determinados países, por meio de linhas telefônicas confidenciais
- Por e-mail: compliance@essilorluxottica.com
- Por visita ao Departamento de Compliance ou a um membro do Departamento de Recursos Humanos.

Para obter mais informações, consulte nossa Política de Denúncia de Grupo.

Contato: compliance@essilorluxottica.com

EssilorLuxottica
Endereço registrado:
147, rue de Paris
94220 Charenton-le-Pont
França

Sede:
1-6, rue Paul Cézanne
75008 Paris
França

Société Anonyme com capital social de **81.650.243,70 euros**
Registro Comercial e de Empresa Créteil nº 712 049 618
www.essilorluxottica.com

© EssilorLuxottica, 2023

Código de Ética da EssilorLuxottica | 2023

Versões anteriores
Código de Ética da EssilorLuxottica | 2022
Código de Ética da EssilorLuxottica | 2019
Código de Ética do Luxottica Group | 2018
Código de Ética da Essilor 2018 | 2018
Código de Conduta da GrandVision | 15 de julho de 2018