

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE, AI SENSI DELL'ART. 125-TER DEL TESTO UNICO DELLA FINANZA, SUL QUARTO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI DI BREMBO S.P.A., CONVOCATA PER IL GIORNO 23 APRILE 2020 (CONVOCAZIONE UNICA)

4. Presentazione della Dichiarazione Non Finanziaria del Gruppo Brembo al 31 dicembre 2019 redatta ai sensi del D.Lgs n. 254/2016.

Signori Azionisti,

siete stati convocati in sede ordinaria per esaminare la Dichiarazione Consolidata di carattere Non Finanziario del Gruppo Brembo (di seguito "Gruppo"), redatta ai sensi del Decreto Legislativo 30 dicembre 2016, n. 254, (di seguito "DNF"), che costituisce una relazione distinta dal Bilancio d'esercizio.

A tal riguardo si ricorda che il Decreto Legislativo 30 dicembre 2016, n. 254 (attuazione della Direttiva 2014/95/UE in materia di informazioni non finanziarie e di informazioni sulla diversità) ha introdotto l'obbligo per le società quotate, banche e imprese di assicurazione (nonché di riassicurazione) di grandi dimensioni, di redigere e pubblicare, per ogni esercizio finanziario, una dichiarazione, di natura individuale o consolidata, che contenga una serie di informazioni relative ai temi ambientali, sociali, attinenti al personale, al rispetto dei diritti umani, alla lotta contro la corruzione attiva e passiva.

Le informazioni contenute nella DNF del Gruppo sono state definite in conformità al Decreto Legislativo 30 dicembre 2016, n. 254 in una serie di ambiti informativi non finanziari di natura socio/ambientale considerati rilevanti tenuto conto delle attività e delle caratteristiche del Gruppo. Per ciascun ambito è descritto il relativo modello aziendale di gestione e organizzazione delle attività, le politiche praticate ed i risultati conseguiti, nonché i fondamentali indicatori di prestazione di carattere non finanziario. Sono altresì identificati i principali rischi, generati e/o subiti, connessi.

Le informazioni sono state fornite secondo le metodologie ed i principi previsti da uno standard di rendicontazione e dalle linee guida Standard pubblicate dal Global Reporting Initiative (GRI).

Per la definizione della struttura e dei contenuti della DNF, il Gruppo ha rinnovato il processo di analisi di materialità, volto ad identificare gli ambiti informativi non finanziari di natura socio/ambientale considerati rilevanti e, in relazione al suo profilo di business, alle sue strategie, alle aspettative degli stakeholder, al contesto in cui opera, ecc., nei quali le attività del Gruppo incidono maggiormente sulla tutela degli ecosistemi naturali nonché sul benessere delle comunità, delle persone e di tutti gli stakeholder del medesimo.

Per l'esercizio 2019, il processo di analisi di materialità è stato effettuato identificando i nuovi temi materiali sulla base di quanto rendicontato nel 2018, dei macro trend emersi tramite benchmark e dei temi emersi nel corso delle interviste con il Management. La metodologia utilizzata per l'identificazione dei temi materiali della Matrice 2019, oltre ad un'analisi più approfondita da parte del Management], ha visto anche il coinvolgimento di stakeholder non solo interni ma anche esterni (clienti e fornitori).

La Matrice 2019 è stata sottoposta all'esame da parte del CSR Steering Committee in data 5 dicembre 2019, quindi alla verifica da parte del Comitato Controllo, Rischi e Sostenibilità del 12 dicembre 2019 ed in seguito approvata dal Consiglio di Amministrazione del 18 dicembre 2019.

In seguito, la DNF è stata esaminata e approvata dal Consiglio di Amministrazione riunitosi in data 9 marzo 2020, previo esame del Comitato Controllo, Rischi e Sostenibilità nella riunione del 25 febbraio 2020, e quindi messa a disposizione degli Organi di controllo (Collegio Sindacale e Società di Revisione (EY S.p.A.)) per le attività di competenza. La DNF è stata altresì sottoposta ad esame limitato da parte della stessa Società di Revisione che ne ha verificato la conformità rispetto al D. Lgs. n. 254/2016 e rispetto ai principi e alle

metodologie dello standard di rendicontazione utilizzato (GRI). La relativa relazione, distinta da quella di revisione legale, è allegata alla DNF e pubblicata contestualmente alla stessa.

Il testo integrale della DNF è messo a disposizione degli Azionisti e più in generale del pubblico entro gli stessi termini e con le medesime modalità previsti per la presentazione ad essi del progetto di bilancio, ossia presso la sede sociale, sita in Curno (BG), Via Brembo 25, sul sito internet della Società, www.brembo.com, sezione Sostenibilità, Report e Relazioni, nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato (www.1info.it). Tale documentazione, cui si fa rinvio, sarà distribuita in formato digitale ai partecipanti all'Assemblea in occasione della stessa seduta assembleare. Pertanto, coloro che volessero la suddetta documentazione in formato cartaceo, dovranno fare richiesta alla società tramite comunicazione a ir@brembo.it entro e non oltre il 31 marzo 2020.

Tutto ciò premesso l'Assemblea degli Azionisti di Brembo S.p.A. è chiamata ad esaminare la Dichiarazione Consolidata di carattere Non Finanziario del Gruppo Brembo al 31 dicembre 2019.

Stezzano, 9 marzo 2020

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
f.to Ing. Alberto Bombassei