

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SUL QUARTO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO
DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI DI BREMBO S.P.A., CONVOCATA PER IL GIORNO 21 APRILE 2022 IN UNICA
CONVOCAZIONE

(redatta ai sensi dell'articolo 125-ter del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998 n. 58, come successivamente modificato e integrato, e dell'articolo 84-ter del regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente modificato e integrato)

4. Presentazione della Dichiarazione contenente le informazioni di carattere non finanziario del Gruppo Brembo al 31 dicembre 2021 redatta ai sensi del D. Lgs. 30 dicembre 2016, n. 254.

* * *

Signori Azionisti,

la presente Relazione - redatta ai sensi dell'art. 125-ter, comma 1, del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, come successivamente modificato e integrato (il "TUF") e dell'art. 84-ter del Regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente modificato e integrato - è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione di Brembo S.p.A. ("Brembo" o la "Società") nella seduta del 3 marzo 2022 e viene messa a disposizione del pubblico, nei termini di legge e regolamentari, presso la sede sociale, sul sito *internet* della Società, all'indirizzo www.brembo.com, sezione "Investitori" – "Per gli Azionisti" – "Assemblea dei Soci", nonché sul meccanismo di stoccaggio autorizzato "1info-storage" (www.1info.it).

* * *

Con riferimento al punto 4. all'ordine del giorno dell'Assemblea, il Consiglio di Amministrazione intende sottoporre al Vostro esame, ai sensi di legge, la Dichiarazione Consolidata contenente le informazioni di carattere non finanziario del Gruppo Brembo, redatta ai sensi del D. Lgs. 30 dicembre 2016, n. 254 (la "DNF"), che costituisce una relazione distinta dal bilancio di esercizio.

A tal riguardo, si ricorda che il D. Lgs. 30 dicembre 2016, n. 254 (di attuazione della Direttiva 2014/95/UE del Parlamento europeo e del Consiglio del 22 ottobre 2014, recante modifica alla direttiva 2013/34/UE per quanto riguarda la comunicazione di informazioni di carattere non finanziario e di informazioni sulla diversità da parte di talune imprese e di taluni gruppi di grandi dimensioni) (il "D. Lgs. 254/2016") 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 Brembo sono state definite in conformità al D. Lgs. 254/2016 in una serie di ambiti informativi non finanziari di natura socio/ambientale considerati rilevanti, tenuto conto delle attività e delle caratteristiche del Gruppo Brembo. Per ciascun ambito è descritto il relativo modello aziendale di gestione e organizzazione delle attività, le politiche praticate e i risultati conseguiti, nonché i fondamentali indicatori di prestazione di carattere non finanziario. Sono altresì identificati i principali rischi, generati e/o subiti, ad essi connessi.

Le informazioni sono state fornite secondo le metodologie e 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 Brembo ha rinnovato il processo di analisi di materialità, volto a 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 Brembo incidono maggiormente

sulla tutela degli ecosistemi naturali nonché sul benessere delle comunità, delle persone e di tutti gli *stakeholder* del medesimo.

Per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, il processo di analisi di materialità è stato effettuato identificando i nuovi temi materiali sulla base di quanto rendicontato nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, 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 2021, oltre ad un'analisi più approfondita da parte del *management*, ha visto altresì il coinvolgimento di *stakeholder* non solo interni ma anche esterni (clienti, fornitori, associazioni di categoria, società di assicurazione, e, in aggiunta rispetto alla precedente edizione 2020, i membri del Consiglio di Amministrazione, i membri del Collegio Sindacale ed alcuni investitori particolarmente attenti alle tematiche di sostenibilità).

La Matrice 2021 è stata analizzata nella Riunione CSR (dal già *CSR Steering Committee*) in data 6 dicembre 2021 e, successivamente, sottoposta alla verifica da parte del Comitato Controllo, Rischi e Sostenibilità della Società in data 9 dicembre 2021 e in seguito approvata dal Consiglio di Amministrazione di Brembo del 17 dicembre 2021.

In seguito, la DNF è stata esaminata e approvata dal Consiglio di Amministrazione della Società riunitosi in data 3 marzo 2022, previo esame del Comitato Controllo, Rischi e Sostenibilità nella riunione del 23 febbraio 2022, e quindi messa a disposizione degli organi di controllo (ovverosia, il Collegio Sindacale e la Società di Revisione, EY S.p.A.) per le attività di rispettiva 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. 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 del pubblico entro gli stessi termini e con le medesime modalità previsti per la presentazione del progetto di bilancio, ovverosia presso la sede sociale, sita in Curno (BG), Via Brembo 25, sul sito *internet* della Società, all'indirizzo www.brembo.com, sezione "*Sostenibilità, Report e Relazioni*", nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato "*1info-storage*" (www.1info.it).

Coloro che fossero intenzionati a ricevere la suddetta documentazione in formato cartaceo dovranno fare richiesta alla Società tramite comunicazione a ir@brembo.it entro e non oltre il 31 marzo 2022, così da permettere alla Società di provvedere a soddisfare tale richiesta.

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 2021.

Stezzano, 3 Marzo 2022

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente Esecutivo
f.to Dott. Matteo Tiraboschi