

NEO DECOR TECH

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SUL QUARTO PUNTO
ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI DI NEODECORTECH S.P.A.,
IN PARTE ORDINARIA, CONVOCATA PER IL GIORNO 27 APRILE 2023 IN UNICA
CONVOCAZIONE**

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI NEODECORTECH S.P.A.
SULLE PROPOSTE DI DELIBERAZIONE ASSEMBLEARE**

Signori Azionisti,

siete stati convocati per il giorno 27 aprile 2023 per l'Assemblea degli Azionisti ("Assemblea") di Neodecortech S.p.A. ("Neodecortech" o la "Società") per deliberare, in parte ordinaria, in merito al seguente punto all'ordine del giorno.

4. Presentazione della Dichiarazione contenente le informazioni di carattere non finanziario del Gruppo Neodecortech al 31 dicembre 2022 redatta ai sensi del D. Lgs. 30 dicembre 2016, n. 254.

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 dall'art. 84-ter, del Regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999 (il "Regolamento Emittenti"), come successivamente modificato e integrato e in conformità all'Allegato 3A al Regolamento Emittenti - (la "Relazione") è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 15 marzo 2023 e viene messa a disposizione del pubblico, nei termini e con le modalità di legge e regolamentari, presso la sede sociale in via Provinciale 2, Filago (BG), nonché sul sito *internet* (all'indirizzo www.neodecortech.it), sezione "Investors - Assemblee azionisti" e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato "1info" sul sito *internet* www.1info.it.

* * *

Con riferimento al punto 4 all'ordine del giorno dell'Assemblea, il Consiglio di Amministrazione sottopone al Vostro esame, ai sensi di legge, la Dichiarazione Consolidata contenente le informazioni di carattere non finanziario del Gruppo Neodecortech, 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, ai sensi del D. Lgs. 30 dicembre 2016, n. 254 (il "D. Lgs. 254/2016") NDT è soggetta all'obbligo di redigere e pubblicare, per ogni esercizio finanziario, una dichiarazione 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 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 di Neodecortech. 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.

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, la Società ha svolto un processo di analisi di materialità volto ad identificare i temi che, in relazione al proprio profilo di business, alle strategie, alle aspettative degli stakeholder e al contesto in cui opera, possono essere considerati rilevanti nel riflettere gli impatti economici, ambientali e sociali dell'organizzazione o che influenzano le decisioni degli stakeholder del Gruppo.

Per l'anno 2022 il Gruppo Neodecortech ha deciso di aggiornare la lista dei temi materiali attraverso un processo che si è articolato in due fasi: in un primo momento sono stati analizzati gli impatti di

Neodecortech attraverso un'analisi di benchmark svolta analizzando le informazioni riportate da competitors, gli ambiti previsti dal D.lgs. 254/2016, i GRI Standards e le pubblicazioni di alcune autorevoli fonti internazionali (S&P Global, SASB, ecc.). La seconda fase, che ha riguardato la valutazione degli impatti e successivamente dei temi materiali, ha visto il coinvolgimento della direzione aziendale, in occasione di un workshop di materialità. Il Gruppo sta valutando per il 2023 un aggiornamento del processo di identificazione dei temi materiali in linea con lo sviluppo di iniziative di stakeholder engagement dedicate.

La DNF per l'esercizio 2022 è stata esaminata e approvata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 15 marzo 2023, previo esame del Comitato Controllo, Rischi e Sostenibilità nella riunione del 14 marzo 2023, e quindi messa a disposizione degli organi di controllo (Collegio Sindacale e Società di Revisione) per le attività di competenza. La DNF è stata altresì sottoposta all'esame limitato (*limited assurance*) da parte di Deloitte, che ne ha verificato la conformità al D. Lgs. n. 254/2016 e ai principi e alle metodologie dello standard di rendicontazione utilizzato. La relativa relazione, distinta da quella di revisione legale, è allegata alla DNF e pubblicata contestualmente alla stessa.

Il testo integrale della DNF corredato dei relativi allegati sarà messo a disposizione entro i ventuno giorni che precedono l'assemblea e quindi entro il 6 aprile 2023 presso la sede sociale, sita in via Provinciale 2, Filago (BG), nonché sul sito *internet* (all'indirizzo www.neodecortech.it), sezione "Investors – Assemblee azionisti" e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato "1info" sul sito *internet* www.1info.it.

Tutto ciò premesso l'Assemblea degli Azionisti di Neodecortech S.p.A. è chiamata ad esaminare la Dichiarazione Consolidata di carattere Non Finanziario del Gruppo al 31 dicembre 2022.

Filago, 17 marzo 2023

Per il Consiglio di
Amministrazione

Il Presidente

f.to Ing. Luca Peli