

CNH Industrial N.V.

REFERENCE: Inclusion of CNH Industrial N.V. in Report about economic activities in Occupied Territories

Dear Mrs XXX,

We received your letter, dated March 6, 2019, related to the inclusion of CNH Industrial N.V. in your Report about economic activities in Occupied Territories.

CNH Industrial is a leading provider of capital goods with established industrial experience, a wide range of products and a worldwide presence. The Company has four industrial segments: agricultural equipment (for tractors, combines and other agricultural machinery), construction equipment (for wheel loaders, backhoe loaders, excavators and other earth moving equipment), commercial and specialty vehicles (for trucks, buses, and firefighting vehicles), and powertrain solutions (for diesel engines, transmissions and axles). The Company has a commercial presence in approximately 180 countries through more than 4,500 independently owned dealers with over 7,500 points of sale. The Company had net consolidated revenues of approximately \$29.7 billion in 2018.

Please find below (in bold) our reply to your questions.

1. UN Guiding Principles on Business and Human Rights & UN Global Compact

The UN Guiding Principles on Business and Human Rights state that “The responsibility to respect human rights requires that business enterprises: (a) Avoid causing or contributing to adverse human rights impacts through their own activities, and address such impacts when they occur; (b) Seek to prevent or mitigate adverse human rights impacts that are directly linked to their operations, products or services by their business relationships, even if they have not contributed to those impacts.”

- (1) In relation to the UN Guiding Principles on Business and Human Rights, how does CNH Industrial assess own business activities in the West Bank from a human rights perspective and in view of international humanitarian law?

CNH Industrial continuously monitors respect for human rights within the Company’s operations and across its supply chain. As regards its internal operations, in 2013, CNH Industrial launched a pilot project under which, each year, the Internal Audit function sends an impact assessment survey to the Human Resources functions of the region selected that year to monitor the following human rights aspects: non-discrimination; child labor and young workers; forced labor; harassment; freedom of association; occupational health and safety. The assessment complied with the requirements of Art. 17 and 18 of the Guiding Principles on Business and Human Rights, 2011 (the Ruggie Framework). As regards CNH Industrial’s suppliers, in order to prevent or minimize any environmental or social impact from the supply chain, the Company has developed a process to assess them on sustainability issues, by means of sustainability self-assessments, risk assessments, and sustainability audits.

- (2) How does CNH Industrial evaluate the above described (de-)construction of infrastructure on occupied land in light of its own position on corporate responsibility?

Neither CNH Industrial nor one of its subsidiaries had any role in the construction of illegal settlements, infrastructure, industrial zones or the separation wall in the West Bank.

Moreover, neither CNH Industrial nor one of its subsidiaries had any role in the destruction of Palestinian homes or other property in the West Bank. CNH Industrial sells construction and other equipment to independently owned and operated dealers and distributors. Those dealers and distributors then sell the construction and other equipment to end-use customers that may include building companies or other contractors. While the Company undertakes all reasonable efforts to ensure that the sale of its equipment does not violate applicable laws, CNH Industrial has absolutely no control over the end-users of products we manufacture with respect to the applications for which they may use the equipment we sell to our dealers. In fact, a refusal to sell our products to our dealers pursuant to our contractual agreements with them may expose us to legal liability. In addition, attempting to limit the applications to which an end-user may use products we manufacture and sell to our dealers may also result in legal claims against the Company. Moreover, we have no ability to limit or restrict the importation in the West Bank of construction equipment purchased in other jurisdictions.

- (3) We have noticed that CNH Industrial is not a participant of the UN Global Compact which encourages businesses to adopt sustainable and socially responsible policies, and to which over 9 500 companies have signed up. What human rights and environmental commitments have been made by your company?

We are committed to the creation of long-term sustainable value for all of our stakeholders, and believe that respect of fundamental human rights is a prerequisite for achieving such results. CNH Industrial complies with the spirit and intent of the United Nations Universal Declaration of Human Rights, the OECD Guidelines for Multinational Companies and the relevant Declaration on Fundamental Principles and Rights at Work of the International Labour Organization. The Company has adopted a Human Rights Policy that applies to all CNH Industrial directors, officers and employees (as well as those persons or entities acting for or on behalf of the Company).

In addition, CNH Industrial acts in a socially responsible manner by respecting the culture and traditions of each country, and by operating with integrity and in good faith to earn the trust of the community. We recognize that our Company plays a significant role in the development and welfare of the communities in which it operates. Accordingly, the Company's community investment activities reflect its commitment to promoting social and economic development both at the local and global level, integrating the Company and enhancing its reputation in the social fabric of the communities in which it operates.

The foregoing policies were adopted by CNH Industrial to, among other things, state its position on these important issues and provide guidance to our employees. These are matters over which CNH Industrial has some degree of control.

2. Economic activities in Occupied Territories

As stated in your 2017 sustainability report, "CNH Industrial is aware of the potential direct and indirect impact of its decisions on the communities in which it operates. For this reason, the Company promotes an open dialogue to ensure that the legitimate expectations of local communities are duly taken into consideration, and voluntarily endorses projects and activities that encourage their economic, social, and cultural development. Moreover, CNH Industrial acts in a socially responsible manner by

respecting the culture and traditions of each country, and by operating with integrity and in good faith to earn the trust of the community.”

- (1) Has CNH Industrial developed a framework or policy dealing with business activities in occupied territories? If this is the case, could you please describe the framework and explain your company’s decision to continue with business activities in the above described circumstances?

The global presence of the Company requires the adoption of generally accepted principles in each geographic area where CNH Industrial operates.

The Human Rights Policy applies to CNH Industrial N.V. and its subsidiaries and the directors, officers and employees of such entities as well as those acting for or on behalf of such entities including all parties the Company conducts business with including but not limited to, suppliers, service providers, sales representatives, agents, consultants, dealers, distributors, importers, resellers, and joint venture partners.

- (2) Further we would like to know, if mitigation measures have been put in place or are planned and how or whether the documented violations have been remediated?

We remain committed to complying with all applicable laws, including those laws that prohibit CNH Industrial from selling goods to certain individuals and companies.

In conclusion, please be assured that CNH Industrial’s mission and values have never, and will never be, in favor of any human rights violations in any region of the world.

Sincerely,

XXX

HeidelbergCement

Sehr geehrte Frau XXX,

Vielen Dank für Ihre Nachricht und die Möglichkeit zu Ihren Fragen Stellung zu nehmen.

Geschäftstätigkeit von Hanson Israel im Westjordanland

HeidelbergCement hat die Geschäftsaktivitäten von Hanson Israel im Zuge der Akquisition des Baustoffkonzerns Hanson im Jahr 2007 übernommen. Entgegen Ihrer Darstellung hat Hanson Israel bis Ende 2017 drei Produktionsstätten in Area C des besetzten Westjordanlands betrieben: Zwei Transportbetonwerke in Gewerbegebieten nahe der Siedlungen Modiin Illit und Atarot. Beide Werke wurden mittlerweile aus wirtschaftlichen Gründen geschlossen und zwar das Werk in der Nähe von Modiin Illit Mitte Oktober 2017 und das Werk bei Atarot Mitte April 2018. Darüber hinaus betreibt Hanson Israel noch den Steinbruch Nahal Raba mit integrierter Asphaltproduktion. Der Steinbruch liegt südlich des Highway 5 direkt an der Grenze zu Israel auf öffentlichem Land. In Anbetracht der auslaufenden genehmigten Reserven wurde Anfang 2019 beschlossen, den Steinbruchbetrieb in Nahal Raba zu verkaufen. Ein Verkaufsprozess wurde gestartet und es laufen Verhandlungen mit einem potenziellen Käufer.

Geschäftstätigkeit von Ciments du Maroc in der Westsahara

HeidelbergCement hat die Geschäftsaktivitäten von Ciments du Maroc im Zuge der Akquisition von Italcementi im Jahr 2016 übernommen. Ciments du Maroc betreibt ein Mahlwerk auf dem Gebiet der Westsahara in der Nähe der Stadt Laayoune. HeidelbergCement hat die geografische Darstellung von Marokko und der Westsahara im Frühjahr 2018 im Geschäftsbericht, auf der Webseite und in Präsentationen angepasst. Das Mahlwerk bei Laayoune importiert Klinker aus Marokko und verkauft einen Großteil des Zements in Laayoune und Umgebung. 9% des Zementmahlwerks in El Aaiun gehören zudem Minderheitsaktionären die von 3 Mitgliedern der lokalen saharischen Bevölkerung (Sahrawis) vertreten werden. Damit ist die lokale Bevölkerung direkt einbezogen. Etwa zwei Drittel der Mitarbeiter sind zudem Sahrawis. Die lokale saharische Bevölkerung profitiert darüber hinaus von Umweltschutz- sowie Sozialprojekten des Mahlwerks vor Ort in Laayoune. In Anbetracht der zuvor genannten Faktoren sind wir überzeugt, dass der Betrieb des Mahlwerks sowohl in Einklang mit nationalem und internationalem Recht als auch mit den Menschenrechten ist.

Allgemein zum Thema Menschenrechte und Geschäftstätigkeit in besetzten Gebieten

HeidelbergCement hat eine Menschenrechtsrichtlinie entwickelt und Anfang 2018 veröffentlicht und führt seit 2018 eine Menschenrechts-Due-Diligence in allen Ländern durch, in denen das Unternehmen tätig ist. Wir achten insbesondere darauf, dass die lokale Bevölkerung in besetzten Gebieten soweit als möglich in die Geschäftsaktivität einbezogen ist und von den Produkten sowie den dadurch geschaffenen Arbeitsplätzen profitiert. Rückmeldungen bezüglich möglicher Fehlverhalten der Tochtergesellschaften werden analysiert und, falls notwendig, werden Gegenmaßnahmen ergriffen.

Im Nahal Raba Steinbruch sind etwa zwei Drittel der Mitarbeiter Palästinenser aus den besetzten Gebieten. Sie und damit auch Ihre Familien und das soziale und wirtschaftliche Umfeld in den besetzten Gebieten profitieren von vergleichsweise hohen Löhnen, die auf demselben Niveau liegen, wie die

ihrer israelischen Kollegen. Alle Mitarbeiter werden gleich behandelt und profitieren von Weiterbildungsmaßnahmen und hohen Arbeitssicherheits- sowie Umweltstandards. Das Mahlwerk bei Laayoune beschäftigt ebenfalls zu rund zwei Dritteln Mitglieder der lokalen saharischen Bevölkerung. Eine Minderheitsbeteiligung von 9% am Mahlwerk wird sogar von ihnen vertreten und damit sind Mitglieder der Bevölkerungsgruppe direkt in den Geschäftsbetrieb einbezogen. Die Produkte werden zum Großteil in der Region verkauft. Das Werk produziert seinen eigenen Strom durch einen kleinen Windpark und engagiert sich in Umweltschutz- und Sozialprojekten vor Ort.

Mit freundlichen Grüßen,

XXX

Hyundai Heavy Industries

Dear XXX,

First of all, I thank you for your interest in our company.
The below is our response on your enquiries.

1. Our commitment to human rights

Concerning our approach to human rights assessments, I would like to give you some information on our company's compliance practices.

We at Hyundai Heavy Industries are aware that sound ethical practices compliance allows us to create a market environment that contributes to the growth of all our stakeholders and the sustainability of the society. We always respond to compliance risks due to changes in laws and external environments to observe related laws and regulations.

Hyundai Heavy Industries (HHI) implements compliance guidelines in all our businesses to enhance the compliance awareness and prevent domestic and international legal violations. HHI's compliance management is mainly involved in maintaining the systematic process of the diagnosis, inspection and training of compliance risk assessment and management.

In the domestic legal affairs, HHI's compliance practices are operating under laws and regulations that focus on Fair Trading Act, Improper Solicitation and Graft Act, Labor Standard Act and Labor Relations Act enforced by the Korean government. These laws and regulations require our company to protect fair trading, to ensure our worker's health and safety, to protect environmental influence, and to observe basic labor rights

Under the compliance system, HHI respects the decisions of international community to prohibit illegal acts and transactions that could have detrimental effects on international affairs including military conflicts, terrorism, trade of dangerous chemical products and drugs and manufacturing of weapons of mass destruction. We strive to comply with domestic and international regulations, particularly established in regards to economic sanctions and export control.

Concerning the human rights approach, we have not yet secured full systems, but we are continuing our efforts and commitment to establish the system through compliance commitment. Our commitment is mainly focused on the assessment of contract conditions and the advisory support for business divisions. For example, when we conclude the dealership agreement for our construction equipment, we are required to enact the "Compliance With Laws and Regulations" in the form of standard contract.

2. Economic activities in Occupied Territories

Hyundai Construction Equipment has supplied Hyundai excavators to an Israeli dealer on the consignment terms that Hyundai excavators should be sold within the territory of Israel. Hyundai's Israeli dealer confirmed that it has never supplied Hyundai machines to any Israeli army or forces. Just after we confirmed that our equipment was used in the demolition scene, we terminated our supply contract with the Israeli dealer. By the chance, we can assume that used Hyundai excavators might be

distributed via a private entity or any third party distributors other than our official dealer. However, we made no claim to identify through what channel the used machines were distributed. e confirmed that we supplied our equipment to the Israel's private sector, not on military purpose.

I hope you will find this information useful.

Yours sincerely,
XXX

Mastercard

Hallo Frau XXX,

hier unser Statement zur Situation auf der Halbinsel Krim:

Mastercard hat alle notwendigen Schritte unternommen, um die Einhaltung der US-Sanktionsvorschriften auf der Krim zu gewährleisten, und wir bestätigen, dass Mastercard keine Aktivitäten auf der Krim ausübt.

Viele Grüße und einen schönen Abend

XXX

Siemens AG

Sehr geehrte Frau XXX,

vielen Dank für Ihr Schreiben. Anbei unsere Antworten.

Zu Gilboa:

Siemens hat sich seit vielen Jahren aus dem Geschäft mit sicherheitsrelevanten Produkten über Distributoren zurückgezogen. Uns liegen keine Informationen darüber vor, die die Behauptungen in den gemachten Aussagen Ihres Schreibens bestätigen können.

Verkehrssteuerungssysteme im Westjordanland

Siemens hat keine der behaupteten Installationen durchgeführt.

Zu Israel:

Wir können weder den von Ihnen angegebenen Auftragswert, noch die Angabe des Vertragsabschlusses datums bestätigen. Hier handelt es sich im Übrigen um Vertragsbestandteile, die wir öffentlich nicht publizieren. Ich bitte Sie hier um Verständnis. Den Auftrag über die Lieferung von 60 Doppelstock-Regionalzügen vom Typ Desiro HC an Israel Railways können wir bestätigen. Die Nutzung der Zugstrecke ist nicht Israelis vorbehalten, sondern - aufgrund der Auslegung der Strecke als Hochgeschwindigkeitsverbindung - solchen Personen, die zwischen den Haltepunkten der Strecke reisen wollen (die Haltepunkte liegen auf israelischem Gebiet). Die menschenrechtlichen Aspekte der Projektbeteiligung von Siemens wurde mit großem Aufwand und unter Einbindung externer Fachleute bewertet.

Zu West Sahara:

Siemens ist indirekt über Siemens Gamesa, eine strategische Mehrheitsbeteiligung von Siemens, an Windparkprojekten in der Westsahara beteiligt. Wir sind uns dessen bewusst, dass die Region Westsahara völkerrechtlich umstritten ist. Die Vereinten Nationen haben das Gebiet im Jahr 1963 zu einem „Hoheitsgebiet ohne Selbstregierung“ erklärt. Wir unterstützen die Position der internationalen Gemeinschaft und der UN, die ihre Hoffnung auf eine friedliche Lösung der offenen Streitfrage zum Ausdruck gebracht haben. Siemens maßt sich keine Stellungnahme zu völkerrechtlichen Themen an und urteilt nicht.

Im Zusammenspiel mit unseren Bestrebungen, die Menschenrechte zu respektieren, verfolgen wir die Menschenrechtssituation dort weiterhin aufmerksam. Wir glauben, dass eine nachhaltige Verbesserung der Energieinfrastruktur, insbesondere Projekte im Bereich erneuerbare Energien, den Menschen in ihren Siedlungen und Gemeinden einen echten Nutzen bringt. Entsprechend der Politik von Siemens Gamesa, Ortsansässige bevorzugt einzustellen, wurde uns versichert, dass die angeheuerten Arbeitskräfte friedlich und respektvoll zusammengearbeitet haben. Siemens Gamesa investiert auch gezielt in Community-Projekte wie lokale Gesundheit, sauberes Trinkwasser, Zugang zu Energie und Bildungsprojekte.

Für alle Projekte in der Westsahara prüft SGRE (Siemens Gamesa Renewable Energy) die Zulässigkeit einer möglichen Beteiligung auf der Grundlage des geltenden Rechts und der internationalen Menschenrechtsnormen. Siemens und SGRE bekennen sich zu den Leitprinzipien der Vereinten Nationen

für Wirtschaft und Menschenrechte und den OECD-Richtlinien für multinationale Unternehmen. Entsprechend diesem Bekenntnis sowie angesichts der laufenden Geschäftstätigkeit in der Region prüfen die Siemens AG und SGRE derzeit die Einleitung einer unabhängigen und aussagekräftigen Folgenabschätzung für die Windparkaktivitäten auf dem besetzten Gebiet der Westsahara.

Zu Krim:

Die Turbinen sind vertragswidrig und ohne Wissen und Wollen von Siemens durch unseren staatlichen Kunden TPE auf die Krim verbracht worden. Der Vertrag regelte klar, dass die Turbinen nur in Taman in Südrussland verwendet werden dürfen. Siemens hat sich nach Kräften und unter Einschaltung von Behörden und Gerichten gegen diese Verbringung gewehrt, letztlich allerdings ohne Erfolg. Interne Ermittlungen haben keine Anhaltspunkte für ein Fehlverhalten von Siemens Mitarbeitern ergeben. Unabhängig davon hat die Staatsanwaltschaft Hamburg ein Strafverfahren gegen Siemens-Mitarbeiter wegen des Vorwurfs von Verletzungen des deutschen Außenwirtschaftsrechts eingeleitet. Siemens kooperiert mit den Behörden.

Allgemein:

Unser Bekenntnis zur Wahrung der Menschenrechte ist in den Siemens Business Conduct Guidelines (BCGs) verankert. Die BCGs sind für alle Führungskräfte und Mitarbeiter weltweit bindend. Die jeweiligen Geschäftspartner müssen den Verhaltenskodex von Siemens für Lieferanten und Geschäftspartner mit Mittlerfunktion einhalten. Er basiert hauptsächlich auf den Prinzipien des UN Global Compact und der ILO, enthält aber weitere Anforderungen. Im Hinblick auf die Menschenrechte betont er vor allem die grundlegenden Menschenrechte der Arbeitnehmer, einschließlich angemessener Vergütung, Versammlungsfreiheit, Gesundheits- und Sicherheitsstandards sowie des Verbots der Diskriminierung, Zwangs- und Kinderarbeit. Siemens verpflichtet sich zur Umsetzung der UN-Leitprinzipien als weltweiten Standard zur Vermeidung und Bekämpfung von negativen Auswirkungen auf die Menschenrechte in Verbindung mit den geschäftlichen Aktivitäten des Unternehmens innerhalb seiner Wertschöpfungskette.

Siemens arbeitet gemeinsam mit externen Menschenrechtsexperten kontinuierlich an der Weiterentwicklung seiner Verfahren zur Ausübung der Sorgfaltspflichten in Bezug auf Menschenrechte - insbesondere in Situationen, in denen erhöhte Aufmerksamkeit geboten ist - mit dem Ziel, eine noch präventivere Bewertung sowie Mitigation identifizierter negativer Auswirkungen im Einklang mit allen relevanten Standards einschließlich der UN-Leitprinzipien und des humanitären Völkerrechts zu erreichen.

Viele Grüße,
XXX

TripAdvisor

Guten Tag Frau XXX,

ich bedanke mich für Ihre Geduld – anbei schicke ich Ihnen fristgerecht unser Unternehmensstatement zu Ihrer Anfrage. Melden Sie sich gern, sollten Sie dieses auch in englischer Sprache benötigen.

Beste Grüße,
XXX

TripAdvisor-Statement

„TripAdvisor ist davon überzeugt, dass Reisende, die unsere Website oder App aufrufen, Zugriff auf alle relevanten Informationen zu einem Reiseziel haben sollten, einschließlich der Unternehmen, die an diesen Orten aktuell geöffnet sind.

Zu diesem Zweck möchten wir Reisenden ein apolitisches, genaues und nützliches Bild aller Unterkünfte, Restaurants und Attraktionen bieten, die aktuell verkaufsoffen und geöffnet sind, und das auf der ganzen Welt.

Wir verstehen, dass dieses Thema eine sensible Angelegenheit mit kulturellen und politischen Implikationen ist. Die Tatsache, dass ein Unternehmen auf TripAdvisor gelistet ist, bedeutet jedoch keine Billigung oder Unterstützung dieses Unternehmens von unserer Seite. Wir stellen diese Einträge als eine Plattform für Gäste zur Verfügung, auf der jeder seine eigenen Erfahrungen mit anderen Reisenden teilen darf. Aus diesem Grund entfernen wir keine Einträge von Unternehmen oder Betrieben, die aktiv und geöffnet bleiben.

In Bezug auf die Frage, wo ein Ort auf einer Karte verzeichnet ist, verfolgt TripAdvisor mit seinen Praktiken das Ziel, mit der Reisebranche und den Standards der Internetsuche übereinzustimmen.

TripAdvisor wird auch weiterhin verfolgen, wie andere Reise- und Internetsuch-Unternehmen Informationen über Unternehmen in dieser Region listen, da wir all unseren Nutzern weltweit ein einheitliches Erlebnis bieten möchten.“

Volvo Group

Dear Ms. XXX,

Thank you for your letter about inclusion of Volvo Group in your upcoming report.

At the Volvo Group, we do business in more than 190 countries and we have processes in place with the aim to ensure that we conduct our business operations in compliance with applicable laws and regulations, including sanctions.

The Volvo Group is a signatory of the UN Global Compact since 2001. In line with our participation in the UN Global Compact initiative we are committed to respect internationally recognized human rights and we have adopted certain processes with the aim of avoiding complicity in human rights abuses. When it comes to identifying and addressing human rights related impacts, we adopt a risk based approach covering our own operations, our supply chain and the use of our products by customers.

Volvo products have a long life span and may change ownership several times, as well as be leased or rented which does not allow the Volvo Group to have full visibility of the end-use of its products. Since many years, we sell our products to a private importer and distributor in Israel. We have no right to recall products once sold and we have limited possibility to influence the use of our products by the various end-users throughout their entire life-cycle.

Kind regards,

XXX