

## 方针

不二制油集团，为了指导作为员工应秉持的伦理与合规的基本思维明确了具体行动，于2003年2月制定了《不二制油集团行为规范三原则》。此外，在2015年10月制定的《不二制油集团宪章》中，更明确指出这些伦理和合规性所依据的基本价值观和精神。

不二制油集团宪章

<https://www.fujioilholdings.com/ch/about/constitution/>

### 不二制油集团行为规范三原则（2003年2月制定）

1. 遵守规则。
  - 遵守各国和地区所适用的法律和法令。
  - 行为遵循公司规定的规章和规则。
  - 遵守社会规范，回应社会的期待和信任。
2. 行为诚实。
  - 行为遵从自己的良心。
  - 不掩盖失误和失败。
  - 应根据事实及时恰当地汇报和说明。
3. 行为公正。
  - 进行公平、妥当的交易。
  - 公私分明，不做不正当的事。
  - 尊重参与业务活动的人们的人权，关注人种、性别、宗教的多样性。
  - 不强迫、不贿赂。
  - 不容忍反社会势力干预。

## 治理

GRI:3-3

不二制油集团，在由代表董事社长兼CEO担任委员长的董事会咨询机构的可持续发展委员会<sup>\*1</sup>上，针对ESG重要课题<sup>\*2</sup>之一GRC<sup>\*3</sup>，从多方利益相关者的角度审议和监督，并向董事会报告。同时，在法务部门长的管理下，针对重点项目“公正的企业活动”，由法务部门推动有助于集团整体合规意识的普及的各种措施、企划和合规课题的改善等举措。

\*1 治理，战略及指标与目标，风险管理>治理

[https://www.fujioilholdings.com/sustainability/sustainability\\_management/](https://www.fujioilholdings.com/sustainability/sustainability_management/)

\*2 治理，战略及指标与目标，风险管理>战略及指标与目标

[https://www.fujioilholdings.com/sustainability/sustainability\\_management/](https://www.fujioilholdings.com/sustainability/sustainability_management/)

\*3 GRC: 治理、风险、合规性

## 战略

作为社会公共事业单位，公正且透明的事业活动是企业活动的基础，为此，我们致力于集团整体的与合规相关的各种措施。如果公正性和透明性受到损害，不仅会因违法而受到法律制裁，还会失去利益相关者的信任等，其造成的社会负面影响不可估量。不二制油集团，在日常经营中践行上述《不二制油集团行为规范三原则》和《不二制油集团宪章》所规定的基本价值观和精神，努力在我们的业务活动中保持公平性和透明性。

## 反腐败

对于有关公平交易的重点合规领域之一的反贿赂、反腐败，我们制定了适用于集团整体的防止贿赂基本章程（非对外公布），禁止行贿、受贿。此外，为了对代理不二制油集团开展业务的商业合作伙伴也贯彻禁止贿赂行为的方针，在与商业合作伙伴实施交易前，我们进行妥善的尽职调查，并采取必要的措施，例如在与该商业合作伙伴的合同中，写入有关防止贿赂以及反腐败条款等。这些与防贿赂相关的措施应贯彻执行到集团整体，并将重点放在与贿赂相关的教育和引导上。此外，除了在《不二制油集团商业行为指南》中全面地介绍事例和预防贿赂、腐败的行为外，我们还定期组织员工进行线上学习、集体培训。2021年度举办的关于防贿赂、腐败的全球线上学习的听课率为95.4%\*。2024年度也将实施以防止行贿受贿、腐败为题材的全球线上学习。同时，集团各公司员工还可以利用内部举报制度，以匿名方式向公司提交有关贿赂、腐败的担忧或投诉。不二制油集团控股董事会听取本公司法务部门关于行贿受贿的对策实施报告，并对该对策的内容及运用进行监督。

\* 对象者：拥有公司发放的邮箱地址及日常工作中使用电脑的本集团董事、执行董事及员工。

## 教育

GRI:205-2

### 商业行为指南

我们引用各种日常业务中遇到的典型案例制定了《不二制油集团商业行为指南》，以便基于《不二制油集团宪章》的行为准则对法律和道德规范进行说明，并将该指南印制成宣传册或以PDF文件的形式分发给员工。此外，为了配合本集团公司所在国的语言、法律，制作了9种语言的版本。集团公司也在积极利用该指南，举办以该指南中所涉及的事例为题材的学习会等。

### 合规培训

不二制油集团为了提高全体员工的合规认知水平，将反贿赂反腐败、遵守反垄断法等与公正交易相关的法令等合规重要领域作为主题，以国内外集团公司员工\*为对象举办全球线上学习（对应9种语言）。2023年度全球线上学习“合规：商业行为规范（防止骚扰、信息泄露、利益冲突）”的听课率为97.7%。

此外，法务部门还与相关部门相互协作，通过集体培训或线上学习的方式，对有需求的部门进行必要的合规教育。

2023年度以中国为对象，进行了以“不二制油集团宪章”的行为规范为主，以及个人信息保护法、机密信息管理、利益冲突等地域课题为重点的集体培训。此外，在日本国内，举行了对个人信息保护法的基础知识的理解以及基于该法的公司内部对策培训。

\* 对象者：拥有公司发放的邮箱地址及日常工作中使用电脑的本集团董事、执行董事及员工。



不二制油集团总部举办的个人信息保护法集体培训

## 监督

通过与监察等委员及内部监察负责部门，风险管理负责部门等其他部门合作，以日本国内外各集团公司为对象进行合规监督。此外，不二制油集团控股法务部门对各集团公司每年发放2次内部控制法务调查报表及收集回答、分析，并通过集团公司的听证等，对包含垄断、行贿受贿、腐败等合规相关风险的把握和合规活动实施状况进行确认。

## 内部举报制度

GRI:2-25、2-26

日本国内集团公司运用“不二制油集团公司内部举报窗口（2006年10月设置）”及公司外部举报窗口（法律事务所、2008年2月设置）。此外，作为特定领域的合作公司为对象的举报窗口，从确保公正交易的观点出发，设置了“公平交易帮助热线（2019年1月设置）”。

海外集团公司运用面向集团公司员工的内部举报制度“不二制油集团合规帮助热线（2015年5月设置）”。部分海外集团公司，除了上述渠道外，也有单独运用内部举报制度的公司。

无论国内外任何一方，确保举报人的保密性和匿名性，并提供365天、24小时服务，方便员工举报。我们就举报的内容迅速开展调查，并采取必要的纠正措施，为举报人提供反馈。

集团总部的内部举报章程规定，严格确保举报人的保密性和匿名性，并且严禁以举报为由进行解雇或其他不公正报复行为。同时规定了对于对举报人作出了不公正待遇或刁难等行为的人员，可按照从业守则等相关规定给予处分。

2023年度，全集团共收到37件举报。不二制油集团控股董事会通过公司法务部门每年都会接受集团整体收到的举报件数、概要、纠正措施等报

告，并对内部举报制度的运用状况进行监督。迄今为止，内部举报制度的普及活动取得一定成果，2023年度对该制度的认识有不断提高的趋势。2024年度，为了更好地发挥抓住重大企业丑闻征兆这一内部通报制度原有的作用，计划重新审视制度设计。

## 指标与目标

GRI:2-27、205-1、206-1

○：达到目标的90%以上、△：达到目标的60%至90%、×：不满60%

2023年度目标	2023年度实际成果	自我评价
零严重违规	不二制油集团事业运营相关严重违规为0件	○
实施针对全集团的合规计划	<ul style="list-style-type: none"><li>集团各公司实施关于遵守个人信息保护法体制的信息收集及听证</li><li>对集团公司隐私政策进行修改和完善</li></ul>	○
提高员工的合规意识	问卷调查“在业务和合规性对立的情况下，有没有优先合规文化”中得到的肯定回答率为91.3%（与前一年相比减少1.8个百分点）	△

## 考察

2023年度，作为强化施策领域，聚焦遵守个人信息保护法，我们修改了不二制油集团控股及不二制油株式会社的隐私政策，并开展了个人信息相关启蒙培训。此外，作为信息管理的一环，在与相关部门合作的基础上，还实行了防止携带、泄漏营业机密信息的措施。

2023年度，与本公司集团的事业运营相关的严重违规事件为零。虽然集团全体员工的合规意识有若干低落的倾向，但是，过去3年一直保持着平均值为91.7%以上的高回答率。今后，特别是面向肯定回答率停留在偏低值的集团公司，计划出台提高员工意识的举措。

## 下一步行动

2024年度目标也是零严重违规。为了达成本目标，配合构建集团全体的合规风险体制（包括防止行贿受贿和其他腐败），致力于以下具体的目标和对策。

- 零严重违规
- 构建重要法规违规风险管理体制
- 推行针对整个集团的合规计划
- 提高员工的合规意识

## 相关资料

ESG资料册（PDF，3.2MB）