

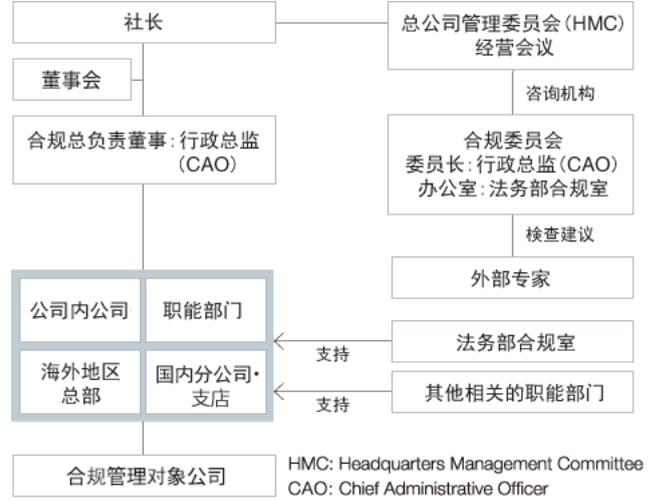
伊藤忠集团的推进合规体制

在伊藤忠集团，法务部合规室进行推进合规的整体方针与政策的策划、立案，在伊藤忠商事各组织、海外现地法人以及国内外的主要集团成员公司（包括合并子公司、部分适用权益法的关联公司。以下简称“合规管理对象公司”）配置合规负责人，构建合规推进体制。在总公司的各组织、海外现地法人以及合规管理对象公司发现的合规相关案例向合规总监（CAO）以及监事报告，关于重大“合规相关案例”，随时向董事会进行报告。

为了确保伊藤忠商事各组织、海外现地法人以及合规管理对象公司能够结合业务的特性、业态以及所在地区的法规制度等因素遵守合规，通过“伊藤忠集团合规计划”表明了合规体制的建设。

作为全公司的活动，对于合规体制的建设和运用情况，除了进行每年一度的监视和评审以外，还通过对海外现地法人以及合规管理对象公司等重点对象进行以掌握现场的合规实态以及查找风险为目的的访问指导等方式，开展将体制运用作为重点的活动。同时，其他所发生的案例的倾向、以及监视和评审的结果等，制定各组织独有的合规强化措施，并依次执行。

伊藤忠集团的合规体制



内部信息提供制度（热线）

伊藤忠商事制定了《内部信息提供制度（热线）规程》，通过在各合规管理对象公司也设置热线制度，在对内部信息提供者提供保护的同时，制定合理的处理机制，确保早期发现和纠正包括行贿受贿行为在内的非法行为等，以实现强化合规经营的目标。

伊藤忠商事的热线制度设置了多个通报受理窗口（利用专业厂家以及外部律师的外部通报受理窗口等），禁止对内部信息提供者实施报复等的不利行为，信息提供者可以匿名进行通告。

提高员工合规意识的教育

实施合规巡回培训

以伊藤忠商事的管理人员为对象，出于提高合规意识和对案例的发生防患于未然的目的，定期实施以实际发生的合规案例为教材进行解说的“合规巡回研修”。另外，在集团各成员公司也根据不同的业态，针对管理人员进行独自的合规研修，同时，对有要求的集团成员公司的管理人员，由总公司对其进行了包括巡回研修在内的研修。2014年度共对70家公司（听讲人数达4,800人次）和各海外地区总部的38个基地实施了研修。另外，除了向全体员工发放介绍可能在工作中面对的各种情形的建议（Q&A形式）、为确保腐败风险的防患于未然而应采取行动的“合规手册”之外，还实施了新人研修、管理职研修、集团成员公司董事研修、海外赴任前研修等，以实际的案例等为基础，针对各级员工进行了详细的教育研修。2013年度，对总公司以及52家集团成员公司（听讲人数达6,300人次）实施了该研修。

实施合规意识调查

伊藤忠集团以集团的全体员工为对象，每隔年便会进行一次“合规意识调查”，掌握合规渗透的实际状态，以便制定具体措施。2013年度，在集团员工中，以大约3万名员工为对象实施了调查，并收到了27,598人的回答（回答率90.7%）。将其分析结果反馈到各个组织机构，从而灵活应用于合规体制的改善。下次，计划于2015年度实施合规意识调查。

加强反腐败工作

在作为伊藤忠集团的企业理念、企业行动基准的ITOCHU Mission (使命)、Values (价值观)中,作为Value (价值观)之一而提出了“诚信/Integrity”的内容,发出了“伊藤忠集团的每一位员工不会因为确保自己的利益而通过不正当的手段妨碍竞争,采取与公务员等建立不适当关系的行动”的宣言。

伊藤忠商事鉴于以美国联邦反海外腐败法(US FCPA)和英国行受贿法(UK Bribery Act 2010)为代表的世界性强化行受贿法规的趋势,为了严格禁止向国内外的公务员及类似人员提供不正当利益的行为,之前就制定了《提供不正当利益禁止规程》及《三项相关指针(公务员、代理店、外国公务员)》,并一直严格执行。在《提供不正当利益禁止规程》中,所禁止的提供不正当利益包括以通常的行政服务相关手续的顺利办理为目的的属于小额支付范畴的小额便利费,同时也禁止针对民间的交易伙伴的属于提供不正当利益范畴的商业贿赂。除了行贿之外,管理人员从民间的交易伙伴手中接受不正当利益的提供也属于公私混同(利益冲突等),在公司内部规程中也对其禁止。

在公务员指针以及外国公务员指针中,明确了公务员、外国公务员的招待以及赠送礼品的判断指针,并实施单独审查。在代理店指针中,明确了有可能成为行贿收受窗口的因国际交易(海外的公共事业或者政府机构的采购项目)而需起用的代理店以及咨询公司的新起用、更新的判断指针,并实施单独审查。在包括与代理店以及咨询公司签订的合同在内的存在行贿风险的各种合同中加入了禁止行贿条款,禁止进行不正当支付(行贿或者提供不正当利益),并且,写明了如果违反该禁止条款可以立即解除合同。

通过董事以及员工的教育等进行《提供不正当利益禁止规程》以及《三项相关指针》的启蒙和渗透,并将其落实到日常的管理业务之中,努力预防包括提供不正当利益在内的腐败行为的发生。特别是针对行贿风险较高的组织机构,还专门实施了针对行贿受贿的培训。在政治献金、慈善事业、赞助商活动方面,为了防止捐赠和赞助的实施变成腐败行为而与公司内部规程进行对照,并保证符合社会性的公正以及道德规范,依据公司内部规定的捐赠、赞助申请渠道开展上述活动。

在上述“伊藤忠集团的合规推进体制与管理”中每年一次的监视和评审中,对伊藤忠商事的各组织机构、海外现地法人、合规管理对象公司的公务员与外国公务员的招待、礼品赠送情况、代理店以及咨询公司的起用、更新的实施情况进行了确认,并根据需要与各组织机构的合规负责人就实施情况进行了对话。

关于防止利益共同体、垄断联盟的工作

因怀疑有垄断联盟的行为而被举报的案例在全球范围内大量发生,伊藤忠商事为了不参与不公正的交易而对《反垄断法手册》、便于参照的《必读!反垄断法Q&A特选‘51问’》进行定期修订,通过实施各种监视、评审以及教育培训,彻底宣传并贯彻落实。

知识产权方面的措施

伊藤忠商事在知识产权相关的商务及日常业务中,为彻底防止对他人所有的知识产权的侵害行为,以员工为对象,通过举办讲习会来唤起注意;以相关法规为依据,整备了公司规则和手册。此外,以公司资产的知识产权妥善地加以管理和处理为目的,对职员发明、著作相关的公司规定、以及各种权利的申请·更新等的规则予以明文化,切实地加以运用。

关于产品安全的基本方针

伊藤忠商事严格遵守与经营产品有关的安全相关法令所规定的义务,依据向客户提供更加安全与安心的产品的方针,在每个公司内策划并制定《产品安全手册》,努力确保产品安全。今后,仍将继续对公司内部教育的推进、产品安全担当部门的设置、信息流通渠道的确立、万一出现产品事故时的应对等方面进行不断审核,致力于提供安全与安心的产品。

综合进出口管理方面的措施

为了公正而有效地开展综合商社核心业务的贸易事业,伊藤忠商事不断加强进出口管理,并致力进一步加以改善。

安全保障贸易管理方面,遵守外汇及外国贸易法(外贸法)相关规定。另外,以与国际社会协调和管理国际安全保障风险(政治风险)为目的,制定了系统性·综合性的内部管理规定,并加以利用。

另外,为了正确办理包括进口(纳税)申报在内的进出口手续,通过公司内部进出口调查(监视)和进出口通关·关税管理等相关培训等、按照公司内部管理规则,实施各项措施,旨在贯彻关税合规。这些措施的结果,本公司获得了由横滨海关关长颁发的授予“遵守法令体制”(合规体制)及“安全管理”优秀从业者的“认定从业者(AEO从业者)”(特定出口商以及特例进口商)的承认。

排除反社会势力的基本构想及其配备状况

本公司对于威胁公民社会的秩序和安全的反社会势力及团体持明文化坚决对抗的基本方针，为其实现，制定了对抗反社会势力的3原则加1条“不害怕、不提供资金、不利用、加不来往”。与此同时，还制定了具体的应对要领10条的对应手册，周知全员予以贯彻执行。此外，在人事总务部内设置了对应反社会势力的统括部门。并且，为了防止在未知对方是反社会势力及团体的情况下进入交易，还实施推进了体制的整顿以及教育启蒙活动。

内幕交易管制

伊藤忠商事制定了《关于内幕交易等的监管规定》，并于2014年4月对该规定进行了修订，策划并制定了《关于内幕消息的汇报与管理体制的指导路线》。针对了解了与投资目的地及交易伙伴相关的重要信息时的应对方法，并向员工进行宣传 and 贯彻。

信息管理思路

伊藤忠商事对信息处理的相关行动规范进行了揭示，通过确保高度的信息安全水平，为了实现经营活动中必要信息的妥善管理，制定了以所有董事和员工为对象的《信息管理规定》。具体来说，制定了个人信息管理、文件管理、IT安全等的相关规定和标准，为了防止个人信息或机密信息的泄露而不断努力。

■ 个人信息管理监视和评审

伊藤忠集团在业务部、法务部的主持之下，定期开展了针对单个以及合规管理对象投资公司的个人信息管理监控和评审。在第8次实施的2014年度，通过在各部门巡回型的说明会，对个人信息保护法、近期的个人信息泄漏事件以及针对经济产业省个人信息指针修订（2014年12月12日）的应对情况进行了说明。

违反事例的应对

万一，确认出现以反腐败为首的违反上述方针、规程的事例时，将查明原因，采取对当事人以及相关方进行教育培训等的各种纠正措施。伊藤忠商事将研究对包括行贿在内的涉及违反法律法规的董事、员工进行惩戒，并根据公司内部调查的结果，以严厉处罚的态度予以应对。