

■ RMAP和下游企业的尽职调查（DD）举措

2024年6月27日

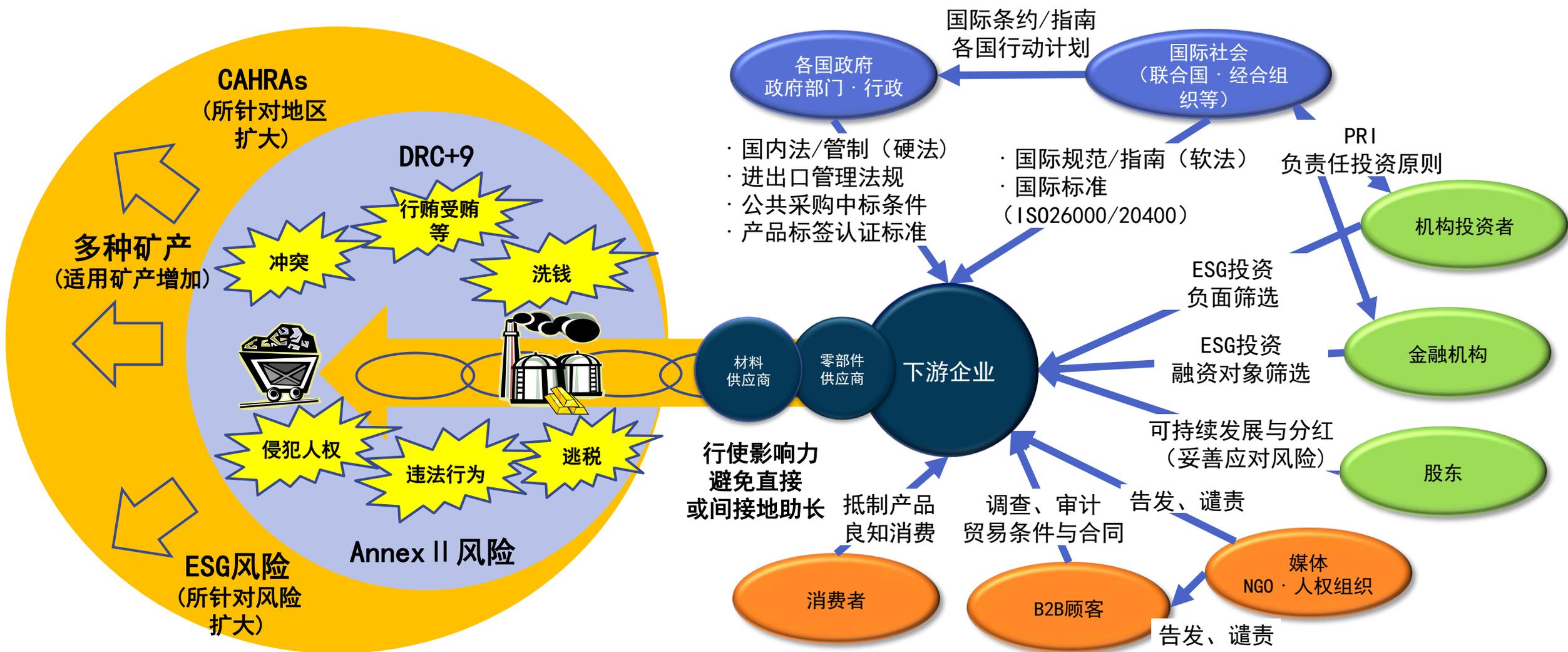
一般社団法人 日本电子信息技术产业协会（JEITA）
负责任矿产采购研究会

【本资料的使用注意事项】

本资料由JEITA负责任矿产采购研究会教育和宣传小组编写而成。
对于负责任矿产采购工作中的RMI统一模板，我们将尽量保持其准确性，但因信息未必能及时更新，或许会出现不准确的情况，敬请知悉。

- RMAP和下游企业的尽职调查（DD）举措
- 2024年调查工作所使用的表单

“负责任矿产采购”的必要性



利益相关方日趋多样化，对负责任矿产采购的要求也各不相同。
对于公司而言，明确“哪些利益相关方的要求可以满足到什么程度”，并构建DD体系非常重要。

尽职调查（DD）是什么？

尽职调查（DD: Due Diligence）

· · · 风险评估（确保供应链透明度）

⇒ 实现供应链透明，确认原材料的来源是否存在侵犯人权等问题，如有问题，则加以纠正。

<DD的要点>

- ① 推进基于经合组织（OECD）尽职调查指南的流程
- ② 基于RMAP的风险评估

以经合组织尽职调查指南为活动指针。并为实现目标制定了5步框架。

[正式名称]

OECD Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict-Affected and High-Risk Areas

<关于来自受冲突影响和高风险区域的矿石的负责任供应链尽职调查指南>

外务省网站公布了指南原文和临时日文译文，其中包括锡、钽、钨、金相关补充资料。

<https://www.mofa.go.jp/mofaj/gaiko/csr/housin.html>

OCED指南需求的 [旨在达成目的的五步框架]

- 第1步：建立强大的企业管理体系
- 第2步：识别和评估供应链风险
- 第3步：针对已识别的风险设计并实施应对策略
- 第4步：开展供应链定点尽职调查独立第三方审计
- 第5步：报告供应链尽职调查的情况

<下游企业开展工作时可参考的资源>

OCED指南 锡、钽和钨相关的补充单 / 金相关的补充单

(外务省网站) <https://www.mofa.go.jp/mofaj/gaiko/csr/housin.html>

RMI Downstream Assessment Program (DAP)

(RMI网站) <http://www.responsiblemineralsinitiative.org/responsible-minerals-assurance-process/downstream-program/>

DAP：面向不符合冶炼厂和精炼厂定义的下游企业的审计程序，包括进口商和中间商；
作为顾客企业尽职调查的一部分，下游企业也有可能会收到基于DAP审计标准的审计受理请求

尽职调查（DD）五步案例

经合组织指南五步	需开展的工作
第1步： 建立强大的企业管理体系	<ul style="list-style-type: none"> · 制定“负责任矿产采购方针”，并在企业内外宣传。 · 调查体制组织（与高层管理人员就工作和挑战达成共识并做出决策） · 加强与供应商的合作（举办调查说明会等） · CMRT/EMRT（及沟通记录）至少保存5年
第2步： 识别和评估供应链风险	<ul style="list-style-type: none"> · 使用CMRT/EMRT，进行供应商调查 · 委托调查时传达自己公司的期待（Conformant等） · 明确回收到的CMRT/EMRT的确认程序（检测并识别风险） ✓ 将明显不是冶炼厂的（贸易公司等）从列表中删除 ✓ 与RMI定义的Standard Smelter Name（标准冶炼厂）名单相匹配（并非包括所有冶炼厂/不在名单上的，向供应商确认等） ✓ 与RMAP认证的冶炼厂名单进行核对，筛选出未认证炼厂（有风险）（其他国际认可的认证项目包括LBMA、RJC等）
第3步： 针对已识别的风险设计并实施应对策略	<ul style="list-style-type: none"> · 研究并实施缓解、降低已识别的风险的策略 ✓ 非认证冶炼厂确认名单中的供应商/要求认证冶炼厂确认（即使是非认证冶炼厂，能否合理解释不是争议矿产） ✓ 如果与涉及武装势力、侵犯人权等的冶炼厂的关系被曝光，将考虑停止交易。
第4步： 开展供应链定点尽职调查独立第三方审计	<ul style="list-style-type: none"> · 应用RMAP审计结果 · 敦促冶炼厂参与RMAP（全行业实施）
第5步： 报告供应链尽职调查的情况	<ul style="list-style-type: none"> · 通过CSR报告及企业官网等报告自主尽职调查情况

下游企业发起的国际倡议

RBA (Responsible Business Alliance) <http://www.responsiblebusiness.org/>

世界上最大的以促进全球供应链上的CSR为宗旨的产业联盟。

电机、汽车、零售业等210多家企业加盟。制定、公布RBA行动规范。

26家日本企业加盟（截至2024年6月）：

兄弟工业、佳能、艺卓 (EIZO)、FUJIFILM Business Innovation Corp.、富士通、船井电机、KIOXIA Corporation、柯尼卡美能达 (KONICA MINOLTA)、京瓷 (KYOCERA)、KYOCERA AVX Components Corporation、KYOCERA Document Solutions Japan Inc.、三菱电机、村田制作所、尼康、松下、瑞萨电子、理光、精工爱普生、千住金属、夏普、索尼集团、住友电工、TDK、东京电子、东芝、丰田汽车

RMI (Responsible Minerals Initiative) <http://www.responsiblemineralsinitiative.org/>

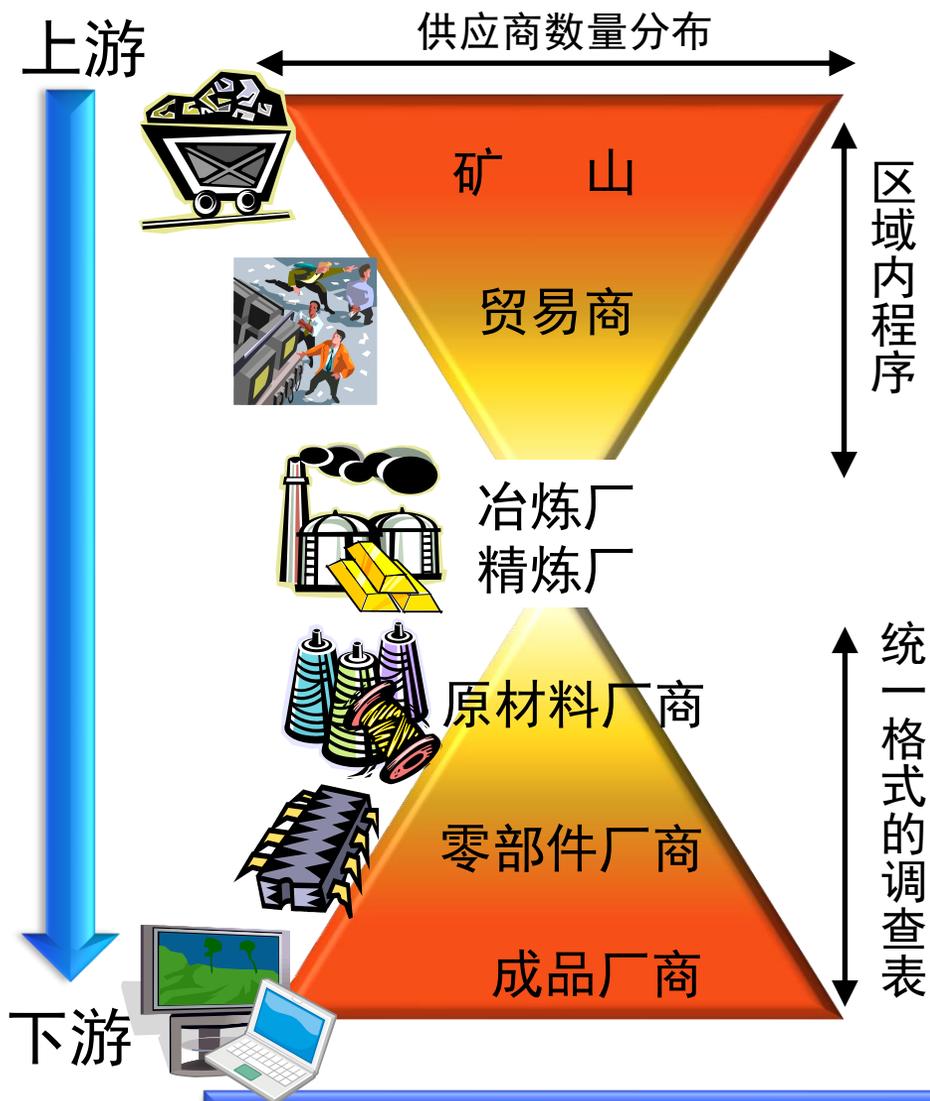
RBA下级单位，对于开展供应链上负责任矿产采购工作的行业企业而言，RMI是使用最多、最为权威的资源之一。全世界共有400多家企业加盟。

编制并公布CMRT、EMRT表单，制定RMAP审计标准等。

许多日本企业参与其中。JEITA也以Association Member的身份加盟。

有时候会员资格还会成为海外公共采购或产品认证的条件

Responsible Minerals Assurance Process (RMAP)



- 如果企业单独进行3TG原产地调查，则需要耗费巨大成本与时间。

RMAP的调查手法

在绵长的供应链等级中，将数量较少的冶炼厂按上下游分为两部分，从而提高调查效率。

- 冶炼厂至上游，通过区域内程序和RMAP等对冶炼厂进行审计，确定所冶炼矿产的来源。
- 冶炼厂至下游，统一调查表 (CMRT)，提高调查效率。

预计在欧盟条例中，RMAP也将得到模式认证。
钴、云母调查的基本思路是一样的，下游企业的职责是识别冶炼、精炼厂（加工厂商）

RMAP (Responsible Minerals Assurance Process: 负责任矿产审验流程)
CMRT (Conflict Minerals Reporting Template: 冲突矿产报告模板)

审计标准多样化，除了3TG标准外，还有通用矿产标准、ESG标准等

Responsible Minerals Assurance Process (RMAP)

RMI确认的Standard Smelter Names（标准冶炼厂名称）的数量和认证取得情况。但并未覆盖全世界的冶炼厂。

Ta 钽

	'23/05	'24/05
SSN total	: 36家	37家
Conformant	: 33家	34家
Conformant率	: 92%	92%
Active ^{#2}	: 1家	1家

Sn 锡

	'23/05	'24/05
SSN total	: 89家	91家
Conformant	: 63家	66家
Conformant率	: 71%	73%
Active	: 4家	5家

W 钨

	'23/05	'24/05
SSN total	: 58家	57家
Conformant	: 37家	34家
Conformant率	: 64%	60%
Active	: 0家	2家

Au 金

	'23/05	'24/05
SSN total	: 178家	183家
Conformant	: 96家	90家
Conformant率	: 54%	4%
Active	: 5家	7家

#1 Conformant : RMAP合格冶炼厂

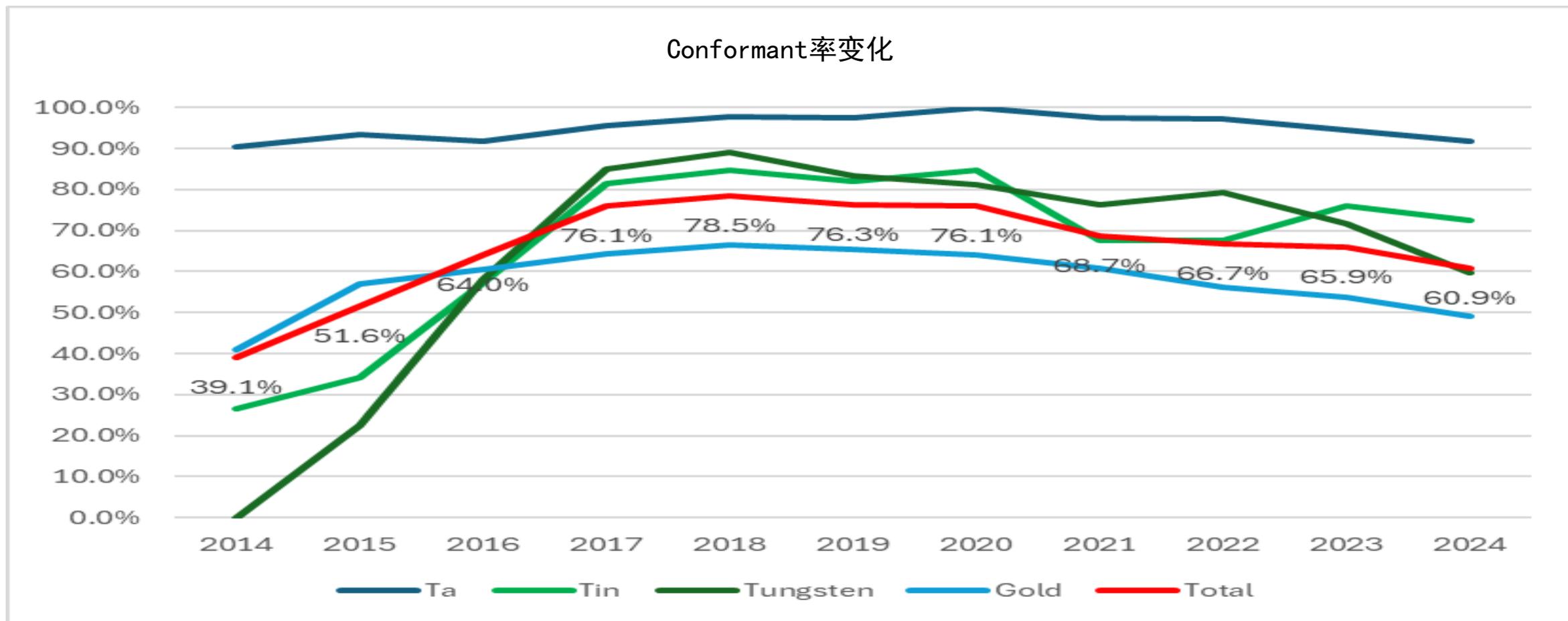
#2 Active : 正在接受RMAP审计、或承诺接受审计的冶炼厂

'23/05: 截至2023/5/11

'24/05: 截至2024/5/23

(参考) RMAP合格 (Conformant) 名单

RMAP合格率 (Conformant率) 的变化 (截至2024年5月)



RMAP合格率最初一直呈上升趋势增加，目前情况受各种因素影响，没有再出现增长。

作为尽职调查的要求可能纳入的主要趋势动向

◎美国维吾尔强迫劳动预防法（UFLPA） 2021年12月法案成立。2022年6月开始适用相关措施

➤ UFLPA中规定，原则上禁止进口全部或部分中国新疆维吾尔自治区开采、生产或制造的产品。

- ✓ 美国当局(CBP)今后将持续加强监管
- ✓ 有时候，客户（美国进口方）会要求对涉及中国原材料（矿产）的供应链进行供应链映射和尽职调查。

◎美国OFAC（Office of Foreign Asset Control）管制

<https://home.treasury.gov/policy-issues/office-of-foreign-assets-control-sanctions-programs-and-information>

- 美国财政部外国资产控制办公室（OFAC）出于外交政策及安全保障方面的目的，**禁止直接或间接地**与美国指定的国家和地区以及特定个人与团体**进行贸易**，并采取冻结资产等措施进行的管制。

- ✓ 美国企业可能会受到影响，例如无法与受制裁的团体或个人进行交易。
- ✓ RMI也无法对管制对象进行冶炼厂审计，需要加以注意。
- ✓ 对于日本企业来说，国内法（外汇法等）上合法的直接/间接交易也有违反合规的危险。

□修订版 (Version 4) 2022年1月发布 (有JEITA日译版)

□主要内容

- OECD指南5步+ SEC规则相关 欧盟冲突矿产条例相关
- 欧盟冲突矿产条例介绍
- NGO/ 利益相关方的期待
 - OECD评估和监控框架
 - Responsible Sourcing Network 的冲突矿产报告评估标准

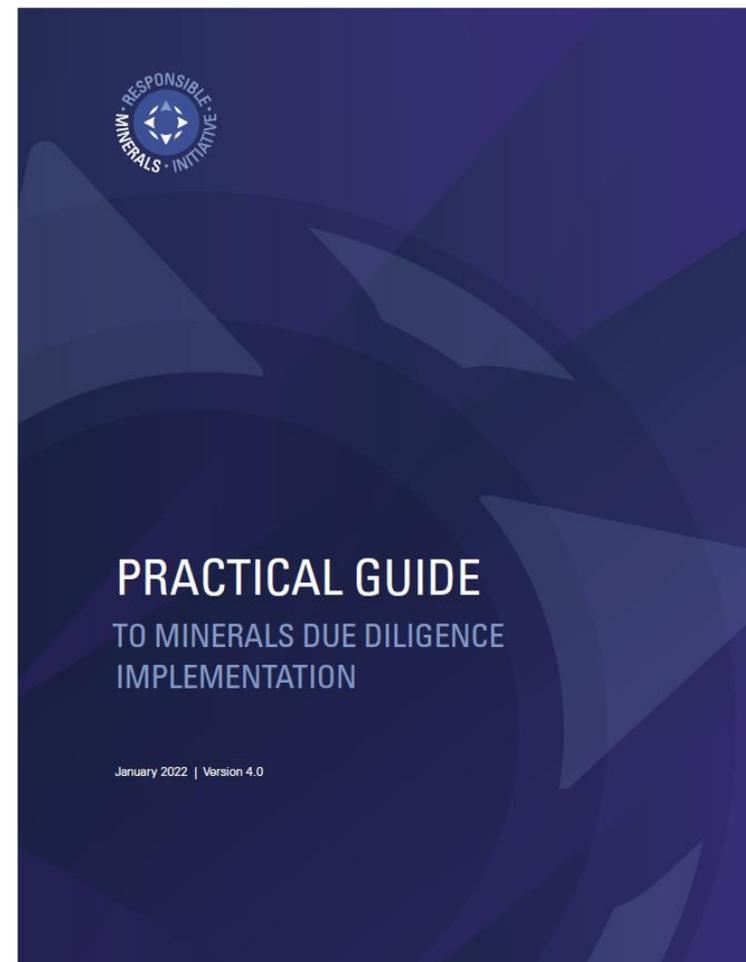
●浮现的课题

- 欧盟《企业可持续发展报告指令》(CSRD)
- RBA《行为准则》Ver8 “负责任矿产采购”项目
- 欧盟《电池指令》、其他ESG报告相关

●案例 (上游领域的工作、风险评估管理)

●链接：

https://www.responsiblemineralsinitiative.org/media/docs/RMI_PracticalGuide_DD.pdf



- RMAP和下游企业的尽职调查（DD）举措
- 2024年调查工作所使用的表单

2024年调查工作所使用的表单

CMRT: Rev. 6. 31 (2023/5/26) ⇒ Rev. 6. 4 (2024/4/26 最新版)

只有细微的变更，例如修复bug、错误以及更新Smelter Look-up表中的冶炼厂信息等

EMRT: Rev. 1. 2 (2023/5/12) ⇒ Rev. 1. 3 (2024/4/26 最新版)

回答问题1) 和问题2) “是否在产品或生产流程中有意添加或使用任何3TG?” “是否有任何3TG仍存在于产品中?” 时，答复“Yes”以外的回答，问题C (是否要求直接供应商从验证过的冶炼厂/加工厂采购?) 将会被解锁。

CMRT和EMRT均没有对实际调查产生重大影响的变更

※关于CMRT / EMRT的具体填写要求，JEITA网站上另有发布资料，请一并参考。

■PRT相关介绍

PRT (Pilot Reporting Template) 是由RMI开发的免费标准化报告模板工具（最新版本V1.1），主要目的是识别CMRT和EMRT未覆盖的矿产夹点（冶炼厂和加工商等）

有关PRT的概述、下载方法和常见问题（FAQ），请参见RMI网站

<https://www.responsiblemineralsinitiative.org/reporting-templates/prt/>

关于是否使用PRT进行调查，请根据公司或顾客企业的方针，由各公司自行做出判断。

参考：冲突矿产调查相关缩略语（2024年版）

略語	カテゴリー	英語表記	日本語表記
3TG	調査関連	Tantalum, Tin, Tungsten, Gold	タンタル、錫、タングステン、金
ASM	組織	Artisanal and Small-scale Mining	職人的及び小規模鉱業
CAHRAs	国名/地域	Conflict-Affected and High-Risk Areas	紛争地域および高リスク地域
CCCMC	組織	China Chamber of Commerce for Importers & Exporters for Minerals, Metals & Chemicals	中国五鉱化工業輸出入商会
CI	組織	Cobalt Institute	コバルト インシイティチュート
CMRT	調査関連	Conflict Minerals Reporting Template	RMI発行の紛争鉱物調査帳票
CRT	調査関連	Cobalt Reporting Template	RMI発行のコバルト調査帳票、 2022年3月末でRMI Webサイトより削除、EMRTに統合
DD	調査関連	Due Diligence	デュー・デイルジジェンス
DFA	法律	Dodd-Frank Wall Street Reform and Consumer Protection Act	ドッド・フランク・ウォール街改革・消費者保護法
DRC	国名/地域	Democratic Republic of the Congo	コンゴ民主共和国
ECAP	調査関連	Extended Corrective Action Plan	拡張是正行動計画
EMRT	調査関連	Extended Mineral Reporting Template	RMI発行の「拡張鉱物報告テンプレート」
GeSI	組織	Global e-Sustainability Initiative	グローバル・eサステナビリティ・イニシアティブ
IPC	組織	Association Connecting Electronics Industries	エレクトロニクス産業をつなぐ協会
iTSCi	組織	IRTI Tin Supply Chain Initiative	ITRI が管理しているTiのサプライチェーン組織
ITU	組織	International Telecommunication Union	国際電気通信連合
JEITA	組織	Japan Electronics and Information Technology Industries Association	一般社団法人 電子情報技術産業協会
LBMA	組織	London Bullion Market Association	ロンドン貴金属市場協会
LME	組織	The London Metal Exchange	ロンドン金属取引所
LSM	組織	Large-Scale Mining	大規模鉱業
MRT	調査関連	Mica Reporting Template	RMI発行のマイカ調査帳票、 2022年3月末でRMI Webサイトより削除、EMRTに統合
OECD	組織	Organisation for Economic Co-operation and Development	経済協力開発機構
OFAC	組織	Office of Foreign Assets Control	米国財務省外国資産管理室
PRT	調査関連	Pilot Reporting Template	3TG、コバルトとマイカ以外の鉱物のサプライチェーン 調査帳票
RBA	組織	Responsible Business Alliance	責任ある企業同盟
RCI	組織	Responsible Cobalt Initiative	責任あるコバルトイニシアチブ
RCOI	調査関連	Reasonable Country of Origin Inquiry	合理的な原産国問合せ
RJC	組織	The Responsible Jewellery Council	責任あるジュエリー協議会
RMAP	調査関連	Responsible Minerals Assurance Process	責任ある鉱物監査プロセス
RMI	組織	Responsible Minerals Initiative	責任ある鉱物イニシアチブ
RMI	組織	Responsible Mica Initiative	責任ある雲母イニシアチブ
RRA	調査関連	Risk Readiness Assessment (by RBA)	リスク準備評価
SDGs	その他	Sustainable Development Goals	持続可能な開発目標
SEC	組織	U.S. Securities and Exchange Commission	米国証券取引委員会
SOR	調査関連	Smelter or Refiner	製錬所もしくは精製所
SSN	調査関連	Standard Smelter Name	標準製錬業者

※TI-CMC: Tungsten Industry Conflict Minerals Council的首字母缩写