

■ RMAP和下游企业的尽职调查（DD）举措

2025年6月26日

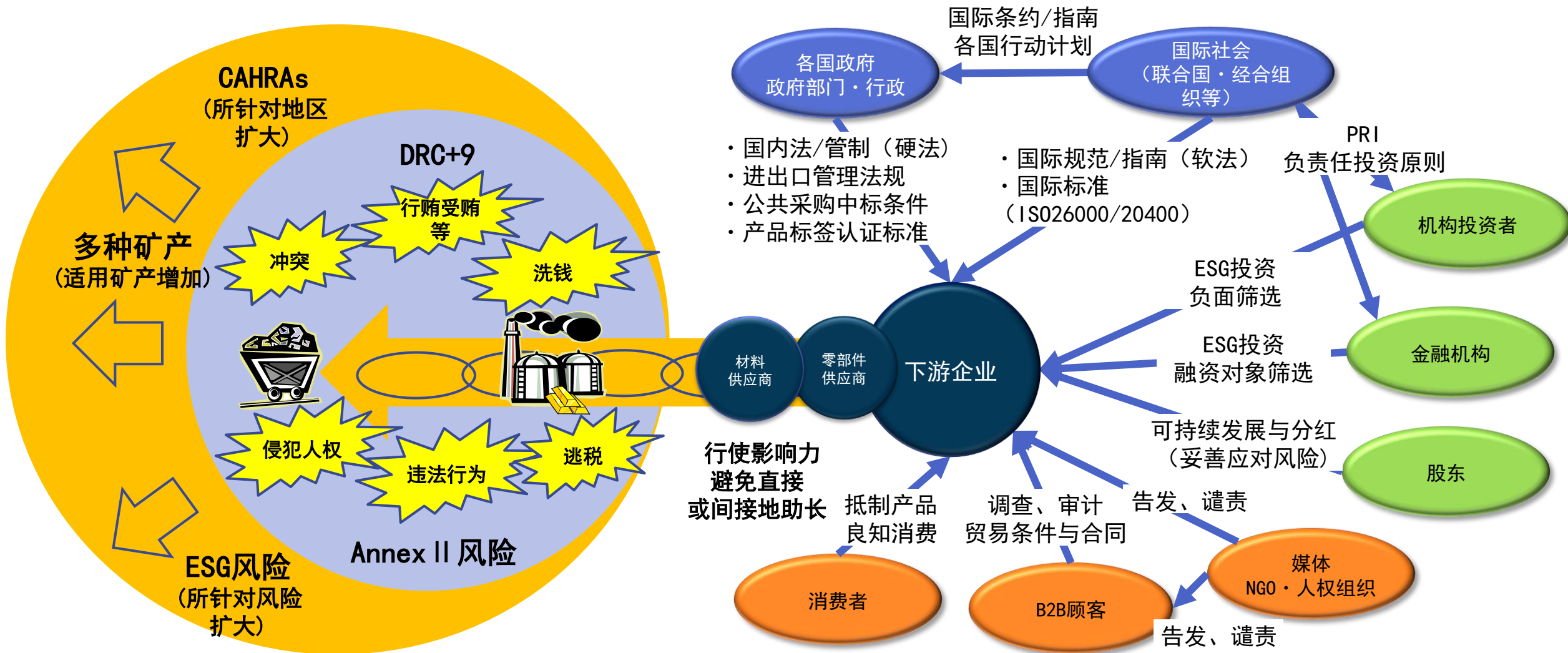
一般社团法人 日本电子信息技术产业协会（JEITA）
负责任矿产采购研究会

【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。

尽职调查的必要性与环境变化



矿产供应链的上游往往位于冲突地区，人权侵害等风险较大
利益相关方日趋多样化，下游企业面临着各种关于负责任矿产采购的要求

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）

⇒评估对象矿产采购供应链中存在的侵犯人权等风险，
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

<相关术语说明>

OECD尽职调查指南：

经济合作与发展组织（OECD）制定的关于负责任矿产采购的尽职调查的国际指南

RMAP：

Responsible Minerals Assurance Process 负责任矿产审计流程

RMI（美国行业协会：Responsible Minerals Initiative）开发的调查程序
以冶炼厂为关键节点，提高调查效率

OCED尽职调查指南需求的〔旨在达成目的的五步框架〕

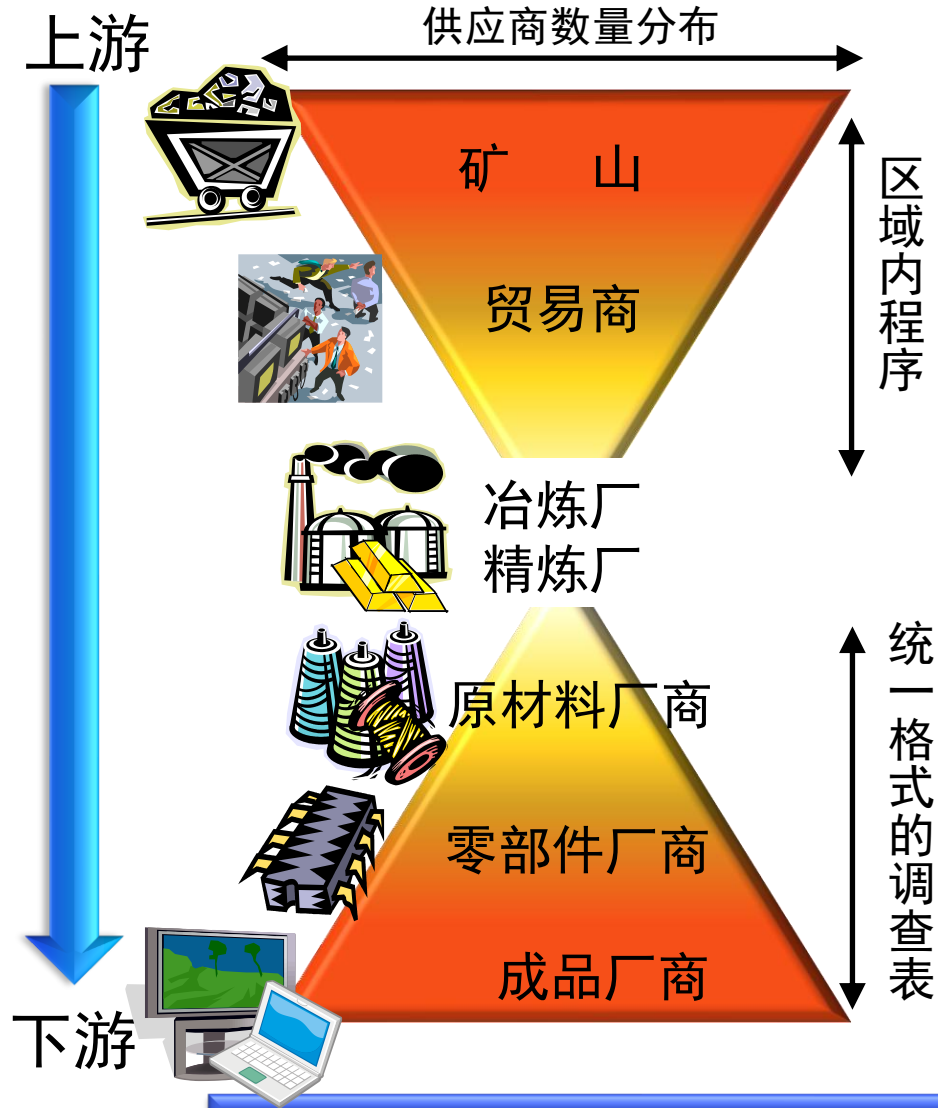
- 第1步：建立强大的企业管理体系
- 第2步：识别和评估供应链风险
- 第3步：针对已识别的风险设计并实施应对策略
- 第4步：开展供应链定点尽职调查独立第三方审计
- 第5步：报告供应链尽职调查的情况

<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>

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

尽职调查（DD）五步案例

经合组织尽职调查指南五步	需开展的工作
第1步： 建立强大的企业管理体系	• 建立组织架构 • 制定与宣传“负责任矿产采购方针” • 报告工作结果，制定运营规则 • 制定书面管理流程并纳入公司内部规章制度 • 建立内部及供应商培训体系与开展培训
第2步： 识别和评估供应链风险	• 开展初步调查 • 确定调查对象并设定优先级 • 为实施冶炼厂调查做准备 • 实施调查委托 • 回收模板并进行风险评估
第3步： 针对已识别的风险设计并实施应对策略	• 实施整改措施 • 建立并运行对规定风险的有无进行确认、综合评估（分级）的机制 • 汇总和报告整改措施（尽职调查）的结果
第4步： 开展供应链定点尽职调查独立第三方审计	• 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	• 制作并发布模板（CMRT/EMRT） • 在公司官网等平台公开信息

尽职调查（DD）五步案例

经合组织尽职调查指南五步	需开展的工作
第1步： 建立强大的企业管理体系	• 建立组织架构 • 制定与宣传“负责任矿产采购方针” • 报告工作结果，制定运营规则 • 制定书面管理流程并纳入公司内部规章制度 • 建立内部及供应商培训体系与开展培训
第2步： 识别和评估供应链风险	• 开展初步调查 • 确定调查对象并设定优先级 • 为实施冶炼厂调查做准备 • 实施调查委托 • 回收模板并进行风险评估
第3步： 针对已识别的风险设计并实施应对策略	• 实施整改措施 • 建立并运行对规定风险的有无进行确认、综合评估（分级）的机制 • 汇总和报告整改措施（尽职调查）的结果
第4步： 开展供应链定点尽职调查独立第三方审计	• 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	• 制作并发布模板（CMRT/EMRT） • 在公司官网等平台公开信息

＜第1步＞ 建立强大的企业管理体系 案例

1. 建立组织架构
构建与董事会相连的组织体系，明确负责的高管职位
2. 制定 “负责任矿产采购方针”
工作目的、对象矿产、遵循供应链尽职调查指南（DD指南）、回答方针等
3. 报告工作结果，制定运营规则
规定报告场所、频率、审批及报告流程等
4. 制定书面管理流程并纳入公司内部规章制度
明文规定负责任矿产采购管理流程并纳入公司内部规章制度
（对象：供应商调查、调查结果回收与风险分析、对客户的回应等）
5. 建立内部及供应商培训体系与开展培训
对内部相关人员以及利益相关方等开展负责任矿产采购相关培训

尽职调查（DD）五步案例

经合组织尽职调查指南五步	需开展的工作
第1步： 建立强大的企业管理体系	• 建立组织架构 • 制定与宣传“负责任矿产采购方针” • 报告工作结果，制定运营规则 • 制定书面管理流程并纳入公司内部规章制度 • 建立内部及供应商培训体系与开展培训
第2步： 识别和评估供应链风险	• 开展初步调查 • 确定调查对象并设定优先级 • 为实施冶炼厂调查做准备 • 实施调查委托 • 回收模板并进行风险评估
第3步： 针对已识别的风险设计并实施应对策略	• 实施整改措施 • 建立并运行对规定风险的有无进行确认、综合评估（分级）的机制 • 汇总和报告整改措施（尽职调查）的结果
第4步： 开展供应链定点尽职调查独立第三方审计	• 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	• 制作并发布模板（CMRT/EMRT） • 在公司官网等平台公开信息

<第2步>识别和评估供应链风险 案例

1. 开展初步调查：JOGMEC 物质流

■矿产资源物质流（ https://mric.jogmec.go.jp/report/?category%5B%5D=material_flow）

○独立行政法人 能源・金属矿产资源机构（JOGMEC）发布的、关于基础金属及稀有金属的国内供需及进出口动态等的分析【年刊】

■收录矿种

铜、铅、锌、锡、铂族金属(PGM)、稀土、锂、镍、钴、铬、钨、钒、锰、锆、铌、钽、钼、锑、钛、镁、氟、钡

■收录信息

资源国与消费国、贸易概况、特性与用途、供需动向、进出口动向、进出口贸易伙伴国、进出口价格、物质流等

- 产品、主要用途等信息在报告中有所记载，有助于促进对矿产和金属的基础性理解



1. 开展初步调查：JOGMEC 物质流

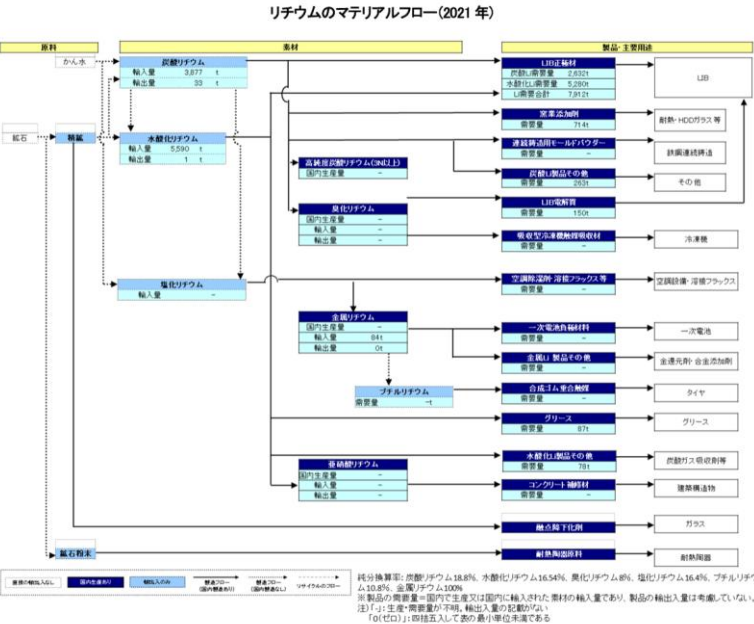


表 3-2-1 炭酸リチウムの輸出入相手国

単位: 純分t													
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	21/20比	構成比	
輸入	チリ	1,805	1,344	1,944	1,748	2,452	2,569	2,878	3,255	2,513	2,835	113%	73%
	アルゼンチン	446	131	258	390	319	422	659	711	366	612	167%	16%
	中国	135	59	68	104	162	185	318	424	436	373	86%	10%
	米国	4	0	0	0	7	0	27	7	-	43	-	1%
	英国	-	-	-	-	-	-	8	22	2	10	675%	0%
	その他	3	8	5	8	21	8	12	13	12	4	32%	0%
	合計	2,394	1,543	2,276	2,249	2,962	3,185	3,902	4,431	3,329	3,877	116%	100%
輸出	中国	2	-	0	14	21	26	5	5	7	26	364%	79%
	米国	0	0	0	0	0	0	0	1	-	4	-	11%
	英国	-	-	-	-	-	-	-	5	-	2	-	7%
	台湾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	646%	2%
	タイ	0	0	0	0	0	0	1	1	1	0	60%	1%
	韓国	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-	0%
	その他	6	0	0	43	1	1	1	0	0	0	69%	0%
	合計	8	0	1	57	23	27	7	12	8	33	417%	100%

出典: 財務省貿易統計

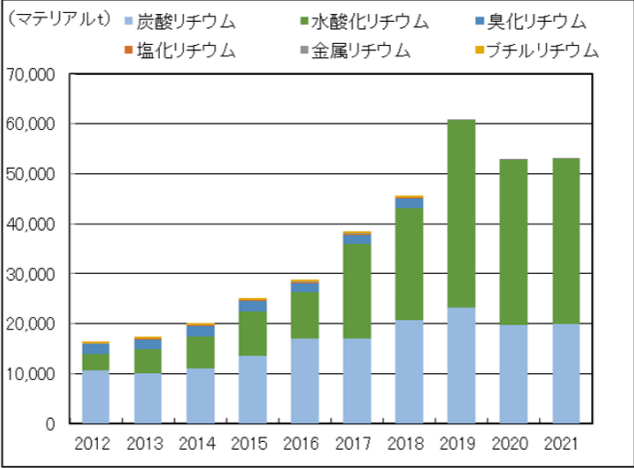
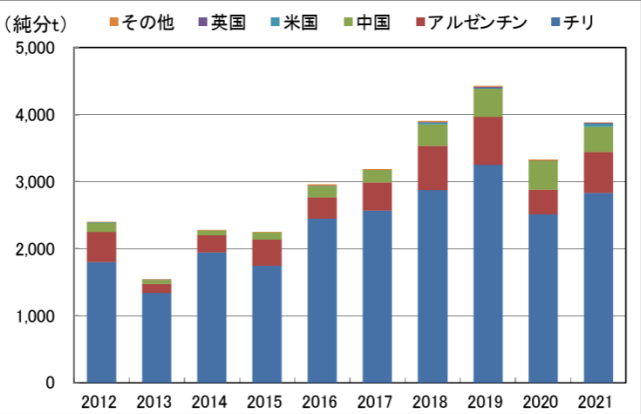
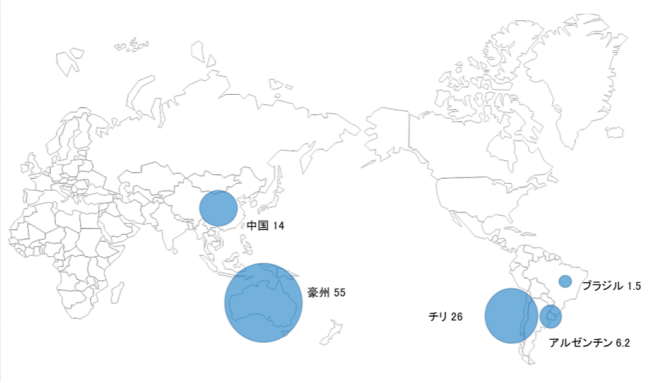


図 2-2-1 リチウムの国内需要



【世界の主要リチウム(鉱石、かん水)生産国】国名、国別生産量(千t、2021 年間値) 出典: USGS2022



可确认各矿产的主要生产国、对日出口来源国及供应链流向等信息，因此可作为企业确定高风险矿产（即调查对象）的参考依据

1. 开展初步调查：RMI Material Insight

Material Insight (<https://www.material-insights.org/>)

ORMI/TDI Sustainability的联合平台:

➤ 涵盖47种矿产（截至2025年5月）
※比去年（45种）增加了2种

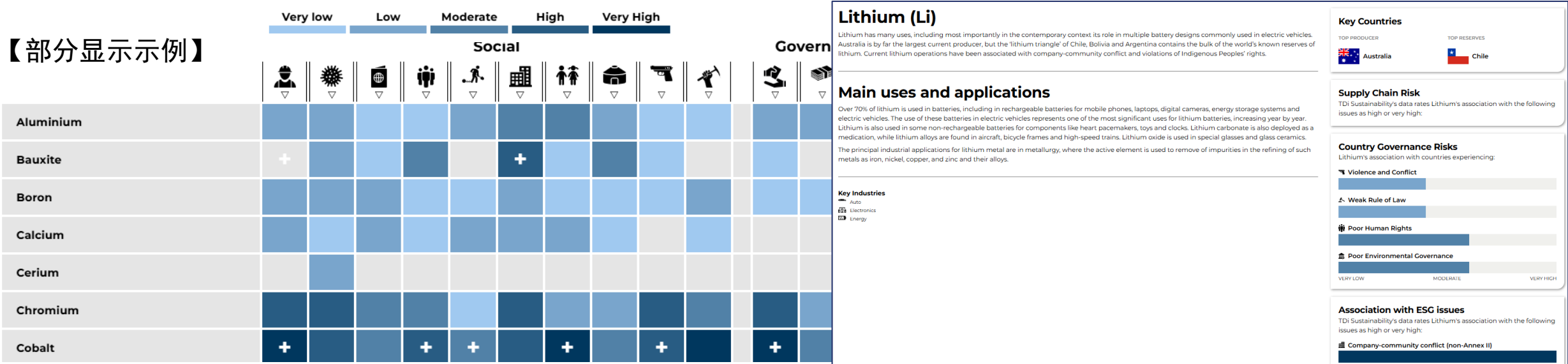
一铝、铝土矿、硼/硼酸盐、钙、铈、铬、钴、铜、镉、萤石、镓、玻璃、金、石墨（天然）、铌、铁、铅、皮革（天然）、**石灰石**、锂、镁、锰、冶金煤、云母、钼、钕、镍、铈、钽、磷、铂、钾、稀土元素、铯、橡胶、废钢、硅/二氧化硅、硅、银、钢铁、滑石、钽、锡、钛、钨、钼、锌

➤ 概述了各矿产的主要用途与属性、相关产业、产出国及供应链风险

➤ 除矿产概况外，还包含各组件（电池、玻璃、磁铁、印刷电路板）概况

➤ 详细情报仅面向RMI会员公开

【部分显示示例】



2. 确定调查对象并设定优先级

- 1) 法律要求（如欧盟电池法规等）及客户要求
优先考虑受法律严格规定的矿产；优先考虑客户要求较高的产品/矿产；
优先考虑满足重要客户要求的产品/矿产
- 2) 识别的ESG风险的严重程度与发生可能性（利用JOGMEC的物质流等数据）
优先考虑对公司风险较高的产品/矿产
- 3) 利益相关方的要求
优先考虑关注的指数机构或非政府组织等要求的产品/矿产
- 4) 对公司及公司产品的重要性
优先考虑在公司中具有较高社会价值的产品（市场份额大、客户多等）所使用的产品/矿产
- 5) 冶炼/精炼厂的易识别性（利用过去的调查结果等）
根据主要供应商的应对情况等，优先考虑信息易于获取的产品/矿产

3. 为实施冶炼厂调查做准备

1) 梳理与调查对象矿产相关的产品/零部件

- ①（由于无法确定是否含有该矿产）对所有供应商进行调查
- ②使用含有信息数据库对目标产品/零部件进行筛选
- ③其他（如公司有相关经验或知识，可加以利用）

2) 根据公司政策进行进一步筛选

订获（交货）情况、交易金额等

3) 编制调查清单

为应对客户咨询及检查调查回收率，编制最终调查产品编号清单
（按采购方、产品/零部件、矿产等分类）

4) 确定调查时机

多数企业每年进行一次调查，具体时间各不相同
（若每年进行调查，则无需过多考虑产品流动周期，如1月至12月等）

4. 实施调查委托

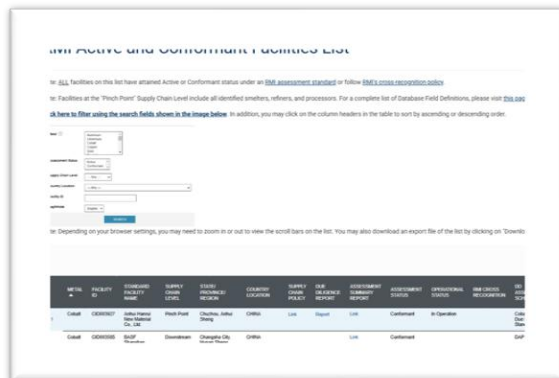
将对供应商的要求事项整理成书面文件并进行委托

调查对象、模板的版本/范围（公司及产品）、
灰色冶炼厂的处理方式，以及根据需要提供上一年度的反馈等内容

5. 回收模板并进行风险评估

通过模板可以识别的风险类型

- Smelter List: 冶炼厂名称(是否Conformant)、所在地及原产国(是否位于DRC+9/CAHRAs)
- Declaration Sheet
 - Q1~8: 回收率、是否全部识别、是否全部报告
 - QA~H: 制作方针、要求Conformant 等



<相关术语说明>

DRC+9: 刚果民主共和国及其周边国家（安哥拉、布隆迪、中非共和国、刚果共和国、卢旺达、南苏丹、坦桑尼亚、乌干达、赞比亚）

CAHRAs: 冲突地区、高风险地区。处于武装冲突状态或冲突结束后的脆弱状态的地区，以及存在广泛且有组织的国际法违反行为（包括人权侵犯）等治理与安全保障脆弱或不存在的地区<https://www.cahraslist.net/>

尽职调查（DD）五步案例

经合组织尽职调查指南五步	需开展的工作
第1步： 建立强大的企业管理体系	• 建立组织架构 • 制定与宣传“负责任矿产采购方针” • 报告工作结果，制定运营规则 • 制定书面管理流程并纳入公司内部规章制度 • 建立内部及供应商培训体系与开展培训
第2步： 识别和评估供应链风险	• 开展初步调查 • 确定调查对象并设定优先级 • 为实施冶炼厂调查做准备 • 实施调查委托 • 回收模板并进行风险评估
第3步： 针对已识别的风险设计并实施应对策略	• 实施整改措施 • 建立并运行对规定风险的有无进行确认、综合评估（分级）的机制 • 汇总和报告整改措施（尽职调查）的结果
第4步： 开展供应链定点尽职调查独立第三方审计	• 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	• 制作并发布模板（CMRT/EMRT） • 在公司官网等平台公开信息

＜第3步＞ 针对已识别的风险设计并实施应对策略 案例

1. 建立并运行对规定风险的有无进行确认、综合评估（分级）的机制

评估逻辑由各公司自行规定

将风险等级划分为低风险/中风险/高风险等，并为每个等级规定相应的整改措施

在等级统计完成后，执行既定的整改行动（向供应商提出要求）

2. 汇总和报告整改措施（尽职调查）的结果

将统计回收的模板结果的数据（符合率等）、等级分布、整改要求内容及结果、存在的问题等

汇总成报告，通过职级向管理层汇报

必要时在官网等平台公开（第5步）

＜相关术语说明＞

符合率：通过分析本公司调查结果中的冶炼厂信息，

通过(符合RMAP标准的冶炼厂数量/所有符合条件的冶炼厂数量)计算得出的比例

RMAP: Responsible Minerals Assurance Process: 负责任矿产审计流程

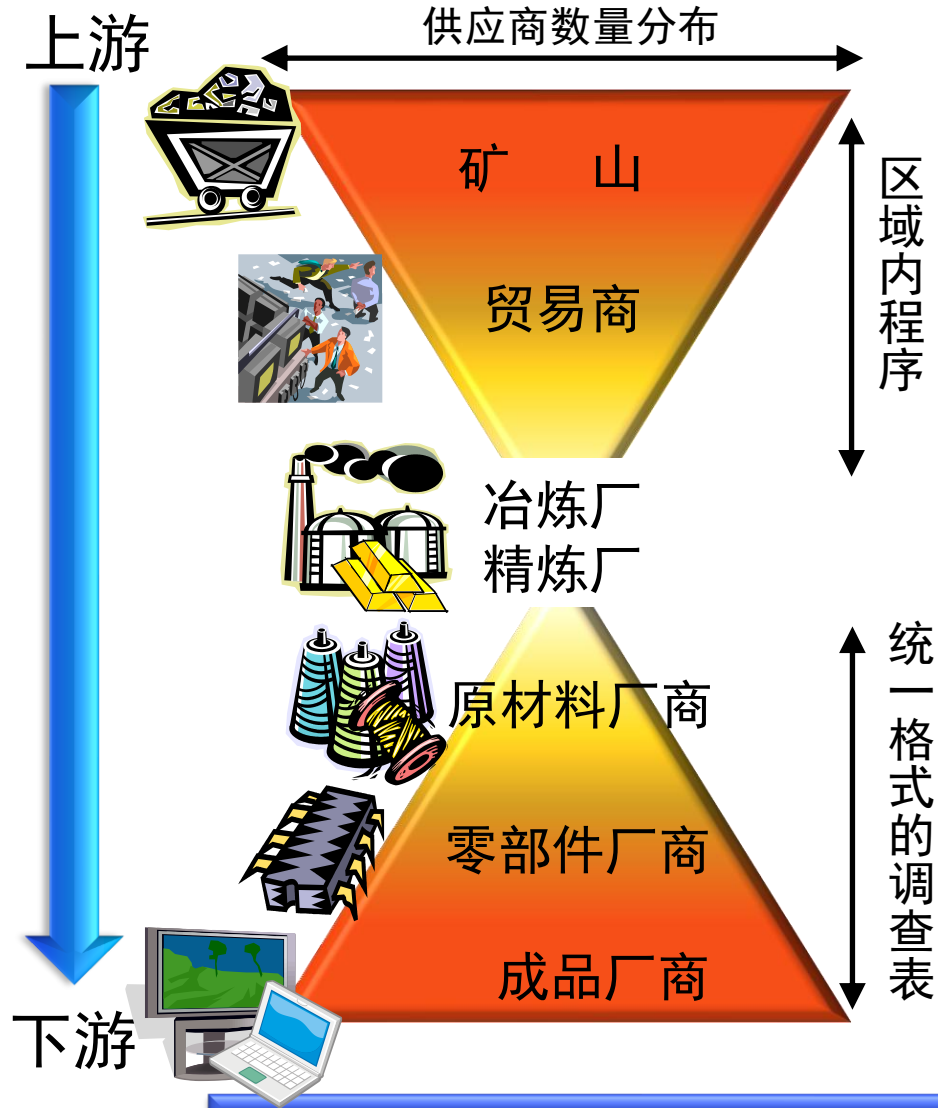
Conformant : 符合。在此指符合RMAP标准

Eligible : 由RMI认证的冶炼厂

尽职调查（DD）五步案例

经合组织尽职调查指南五步	需开展的工作
第1步： 建立强大的企业管理体系	• 建立组织架构 • 制定与宣传“负责任矿产采购方针” • 报告工作结果，制定运营规则 • 制定书面管理流程并纳入公司内部规章制度 • 建立内部及供应商培训体系与开展培训
第2步： 识别和评估供应链风险	• 开展初步调查 • 确定调查对象并设定优先级 • 为实施冶炼厂调查做准备 • 实施调查委托 • 回收模板并进行风险评估
第3步： 针对已识别的风险设计并实施应对策略	• 实施整改措施 • 建立并运行对规定风险的有无进行确认、综合评估（分级）的机制 • 汇总和报告整改措施（尽职调查）的结果
第4步： 开展供应链定点尽职调查独立第三方审计	• 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	• 制作并发布模板（CMRT/EMRT） • 在公司官网等平台公开信息

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

尽职调查（DD）五步案例

经合组织尽职调查指南五步	需开展的工作
第1步： 建立强大的企业管理体系	• 建立组织架构 • 制定与宣传“负责任矿产采购方针” • 报告工作结果，制定运营规则 • 制定书面管理流程并纳入公司内部规章制度 • 建立内部及供应商培训体系与开展培训
第2步： 识别和评估供应链风险	• 开展初步调查 • 确定调查对象并设定优先级 • 为实施冶炼厂调查做准备 • 实施调查委托 • 回收模板并进行风险评估
第3步： 针对已识别的风险设计并实施应对策略	• 实施整改措施 • 建立并运行对规定风险的有无进行确认、综合评估（分级）的机制 • 汇总和报告整改措施（尽职调查）的结果
第4步： 开展供应链定点尽职调查独立第三方审计	• 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	• 制作并发布模板（CMRT/EMRT） • 在公司官网等平台公开信息

<第5步>报告供应链尽职调查的情况 案例

1. 制作并发布模板（CMRT/EMRT） 制作方法请参照JEITA制作手册



2. 在公司官网等平台公开信息

在可行范围内，通过官网等平台公开和报告

（包括目的、方针、体系、主题等）、供应链尽职调查结果（对象、合规率等）、存在的问题及对策等
即使无法明确表明供应链中不存在侵犯人权等问题，也无需担心
向利益相关者披露以下内容是有用的：

- 对问题的认知及解决方案
- 相关主题及其进展情况

<相关术语说明>

CMRT: Conflict Minerals Reporting Template

EMRT: Extended Minerals Reporting Template

尽职调查（DD）五步案例

经合组织尽职调查指南五步	需开展的工作
第1步： 建立强大的企业管理体系	• 建立组织架构 • 制定与宣传“负责任矿产采购方针” • 报告工作结果，制定运营规则 • 制定书面管理流程并纳入公司内部规章制度 • 建立内部及供应商培训体系与开展培训
第2步： 识别和评估供应链风险	• 开展初步调查 • 确定调查对象并设定优先级 • 为实施冶炼厂调查做准备 • 实施调查委托 • 回收模板并进行风险评估
第3步： 针对已识别的风险设计并实施应对策略	• 实施整改措施 • 建立并运行对规定风险的有无进行确认、综合评估（分级）的机制 • 汇总和报告整改措施（尽职调查）的结果
第4步： 开展供应链定点尽职调查独立第三方审计	• 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	• 制作并发布模板（CMRT/EMRT） • 在公司官网等平台公开信息

- 作为尽职调查的要求可能纳入的主要趋势动向

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。