

# “负责任矿产采购”的背景与调查实务

2023年6月30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。

关于负责任矿产采购工作相关信息，我们尽可能地努力追求信息的广泛性与准确性。但因信息未必能及时更新，或会出现不准确的情况。敬请知悉。

- “负责任矿产采购” 工作背景
  - “负责任矿产采购” 大环境的变迁
  - “负责任矿产采购” 相关法律法规等的动向
- 影响尽职调查的其他动向
- 下游企业的尽职调查（DD）举措
- 2023年调查工作 CMRT/EMRT的注意事项

- **“负责任矿产采购” 工作背景**
  - “负责任矿产采购” 大环境的变迁
  - “负责任矿产采购” 相关法律法规等的动向
- 影响尽职调查的其他动向
- 下游企业的尽职调查（DD）举措
- 2023年调查工作 CMRT/EMRT的注意事项

# “负责任矿产采购”工作的变迁

人权和环境尽职调查等  
更广泛的风险应对

## 4. 应对所针对风险与适用矿产扩大 / 相关法律法规

- 应对欧美等人权尽职调查相关法律法规
- 应对经济安全保障/各国进出口管制/地缘政治风险
- 应对钴、云母+多种矿产 (PRT) /ESG风险

2022年~

## 3. 新的地区、风险和矿产工作 (走向负责任矿产采购)

- 受冲突影响和高风险地区 (CAHRAs)
- 经合组织指南 Annex II 风险
- 钴调查工作

2017年  
欧盟冲突矿产条例出台  
2021年适用

## 2. 确立冲突矿产管理体制

- 制定矿产采购应对方针
- 开展尽职调查 (DD)
- 执行基于DD的纠正措施

2011年  
经合组织 DD指南发布

## 1. 明确并汇报所使用的冶炼厂

- 确认本公司产品所含锡/钽/钨/金 (3TG)
- 要求对供应链上游进行冲突矿产调查
- 对供应链下游的信息披露

2010年  
美国《多德-弗兰克法案》  
出台

扩展为含ESG工作在内的负责任矿产采购

“负责任矿产采购”需要做出更广泛、更复杂的应对措施

# 什么是“负责任矿产采购”

“立足于可持续发展/ESG观点，努力避免使用存在侵犯人权等风险的矿产”

## 要求企业的“负责任矿产采购”范围

未来 . . .

- ◆ 各国尽职调查 (DD) 相关法律法规/经济安全保障/进出口管制/地缘政治风险等的应对工作
- ◆ 多种矿产/供应链 (价值链) 整体/ESG风险应对工作

现状 . . .

- ◆ RMI 冶炼厂审计流程 (RMAP) 所覆盖的范围 (3TG+钴+云母/CAHRAs/Annex II 风险)  
→ 所有矿产审计标准+向全球扩展的趋势 (CAHRAs 除外)

以前 . . .

- ◆ 原则上为美国《多德-弗兰克法案》的适用范围  
锡、钽、钨、金 (3TG) / 刚果民主共和国及其邻国 (DRC+9) / 助长冲突 (武装势力的资金来源)

RMAP 所覆盖的范围 (GMRT/EMRT)

可持续发展/ESG相关工作

负责任矿产采购工作

3TG+钴+云母+多种矿产/  
受冲突影响和高风险地区 (CAHRAs) /  
经合组织指南 Annex II 风险

冲突矿产工作

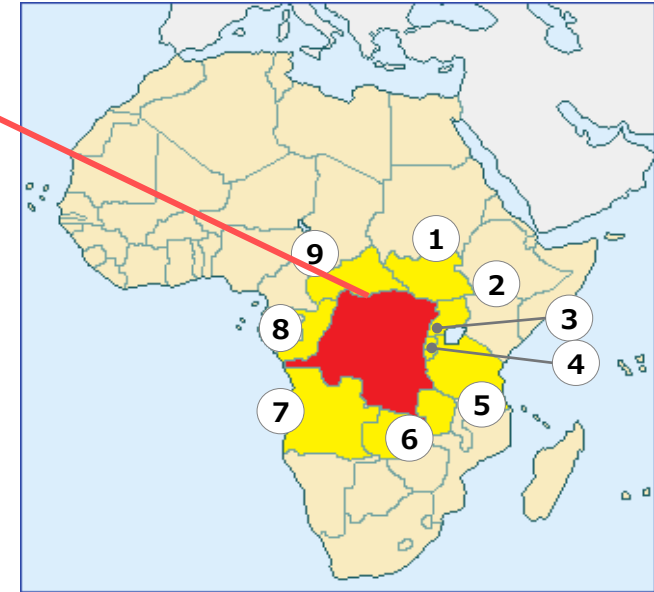
锡、钽、钨、金 (3TG) /  
刚果民主共和国及其邻国  
(DRC+9) /  
反政府武装势力的资金来源

# 美国金融监管改革法（《多德-弗兰克法案》）

- 在刚果民主共和国（DRC）及其9个邻国，武装势力将非法开采的矿产资源作为自己的资金来源，其引发的侵犯人权、破坏环境等问题逐渐成为国际问题。
- 2010年7月美国金融监管改革法案（通称《多德-弗兰克法案》）增加如下第1502条。
  - ①将“钽、锡、钨、金（3TG）”定义为冲突矿产
  - ②适用该法律的美国上市企业，必须了解公司产品所使用的冲突矿产是否已成为这些地区武装势力的资金来源，并每年公开。
- 2012年8月通过最终实施规则，2013年起冲突矿产调查全面启动。

刚果民主共和国

- ①南苏丹共和国
- ②乌干达共和国
- ③卢旺达共和国
- ④布隆迪共和国
- ⑤坦桑尼亚共和国
- ⑥赞比亚共和国
- ⑦安哥拉共和国
- ⑧刚果共和国
- ⑨中非共和国



- 引发冲突矿产调查的法律。现在依然有效。  
从正式开始实施调查已有十年，要求的尽职调查水平不断提高。
- 此外，企业采购活动受美国政府的影响，如《维吾尔强迫劳动预防法》，日美签署的《关于加强关键矿产供应链的协议》，美国证券交易委员会（SEC）发布的《上市公司气候数据披露标准草案》等，今后还需关注美国政府的动向。

# 欧盟冲突矿产条例 - 对比美国法律-

	美国多德-弗兰克法案 (DFA)	欧盟冲突矿产条例
生效时间	2010年7月 颁布 2012年8月 SEC实施规则 施行	2017年7月 生效 2021年1月 全面适用 (强制进行尽职调查)
对象范围	美国上市制造商	向欧盟进口矿产 (矿石、未加工金属) 的企业 (* ) 以零部件或产品状态进口的企业不适用
所针对风险	是否为武装势力的资金来源	经合组织 ANNEX II 为主 (含童工在内的所有侵犯人权的问题)
适用矿产	锡、钽、钨、金	锡、钽、钨、金
所针对地区	刚果民主共和国及其邻国	受冲突影响和高风险地区 (Conflict Affected and High Risk Areas : CAHRAs)
企业需完成的工作	1. 调查有无使用3TG及原产国 2. 供应链尽职调查 3. 提交年度报告	1. 供应链尽职调查 2. 提交年度报告 3. 欧盟各成员国进行事后确认

- RMAP 作为与欧盟条例/经合组织指南相一致的产业框架，正在对其进行审查；
- 欧盟条例修改进程仍在进行中，为确保与其他欧盟供应链尽职调查相关法律法规的一致性，修改工作预计推迟到2025年以后。

## “DRC及其邻国冲突风险”

→ “CAHRAs内的OECD Annex II 所述风险”

### OECD DD Guidance Annex II

关于来自受冲突影响和高风险地区的矿石的负责任供应链尽职调查指南

1. 与矿产开采、运输或贸易有关的严重侵权行为（童工等）
2. 直接或间接支持非国家武装团体
3. 公共或私人安全武装的非法行为（保护费）
4. 行受贿及矿产原产地的欺诈性失实陈述
5. 洗钱
6. 未向政府支付税收、费用、特许费（逃税）

随着适用矿产和地区的扩大，所针对的风险也不断扩大，除了Annex II风险外，还包括ESG风险。



## 经合组织DD指南 Annex II 中的定义

受冲突影响和高风险地区（CAHRAs）的特点是存在武装冲突、大范围暴力活动或其他有害于民众的风险。

**武力冲突**的形式多种多样，如国际冲突或非国际冲突，有可能涉及两个或两个以上的国家，也有可能是解放战争、叛乱、内战等。

**高风险地区**是指有可能存在政局不稳或政治压迫、制度缺陷、不安全因素、民用基础设施崩溃、以及广泛暴力活动的地区。通常这类地区的特点是存在广泛侵犯人权和违反国际国内法律的现象。

## 欧盟冲突矿产条例中的定义

处于武装冲突状态或冲突结束后的脆弱状态的地区，如同虚弱国家那样，国家统治及治安较为虚弱或完全没有统治和治安，含侵犯人权在内，违反国际法的活动大范围且有组织地蔓延的地区。

# 欧盟冲突矿产条例 -CAHRA清单-

欧盟根据《欧盟冲突矿产条例》公布的CAHRA清单 <https://www.cahraslist.net/>



BURUNDI	
REGION(S)	Bubanza, Bujumbura Mairie, Bujumbura Rural, Bururi, Cankuzo, Cibitoke, Gitega, Karuzi, Kayanza, Kirundo, Makamba, Muramvya, Muyinga, Mwaro, Ngozi, Rutana, Ruyigi
AREA STATUS	Conflict-affected area
RELEVANT COMMODITIES	Gold  Tin Tantalum and Niobium  Tungsten

## Overview of assessment

Burundi is considered a high-risk area under Regulation 2017/821. Several organisations have reported human rights and international law violations occurring in Burundi. These organisations include the Office of the United Nations High Commissioner for Human Rights (OHCHR), Amnesty International, Human Rights Watch (HRW), and the US Bureau of International Labor Affairs (ILAB).

The OHCHR, Amnesty International and HRW all report the suspension of the majority of international Non-Governmental Organisations (NGOs) from September 2018 onwards. The UN Office of the High Commissioner for Human Rights closed its office in Burundi in February 2019 and the government continues to refuse access to the country to the UN Commission of Inquiry on Burundi (Amnesty International, 2021; OHCHR, 2020). However, Amnesty International reports that relations with international partners improved in early 2022, as political dialogue resumed with the EU and Rwanda (Amnesty International, 2022). In October 2022, the border with Rwanda was reopened after years of closure (Crisis Group, 2022).

## <欧盟 CAHRA清单的概要>

- EC的委托对象 : Rand Europe
- 初版发行日期 : 2020年12月17日 (每季度更新一次)
- 最新版发行日期 : 2023年3月更新 (主要变更内容, 请参见该网站发布的Release Note内容)  
下次预计于2023年6月末更新
- 清单的内容 : 28个国家291个地区。还公开了各国/各地区的个别风险报告  
地区数量包括个别风险报告中列出的地区数量

接受审计的冶炼厂和进口商, 基于包括该清单在内的多个信息源来判断风险

## (参考) CAHRAs清单变化情况 (地区数量变化情况)

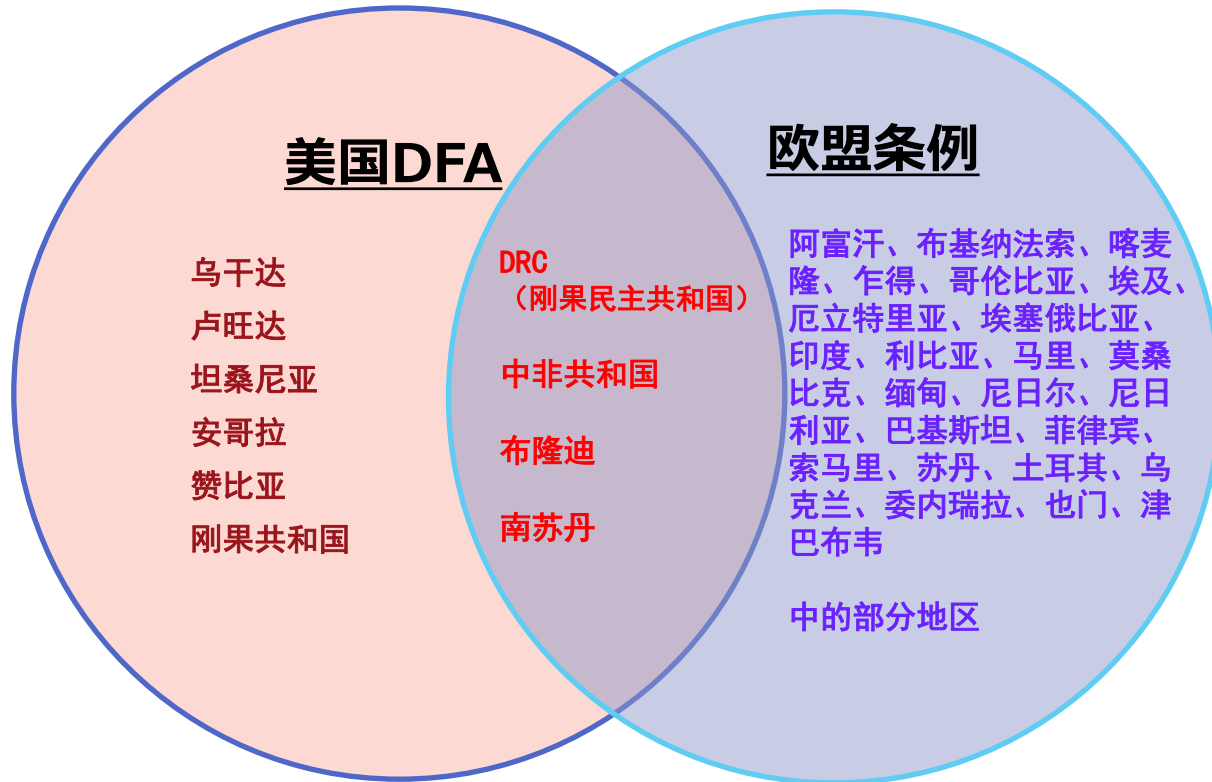
国名	2021年 3月	2021年 6月	2021年 9月	2021年 12月	2022年 3月	2022年 6月	2022年 9月	2022年 12月	2023年 3月
Afghanistan	34	34	34	34	34	34	34	34	34
Azerbaijan	-	4	4	3	-	-	-	-	-
Burkina Faso	5	5	5	4	5	5	5	6	8
Burundi	1	1	1	1	1	1	1	1	17※
Cameroon	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Central African Republic	17	17	17	17	17	17	17	17	17
Chad	4	4	5	5	5	2	1	2	2
Colombia	1	4	4	5	5	7	7	7	7
Democratic Republic of the Congo	26	26	26	26	26	26	26	26	26
Egypt	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Eritrea	1	1	1	1	1	1	1	1	6※
Ethiopia	2	4	5	5	5	5	5	5	5
India	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Libya	22	22	1	1	1	1	1	1	22※
Mali	4	4	5	5	5	6	5	5	6

国名	2021年 3月	2021年 6月	2021年 9月	2021年 12月	2022年 3月	2022年 6月	2022年 9月	2022年 12月	2023年 3月
Mexico	8	8	8	10	10	10	10	-	-
Mozambique	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Myanmar	5	5	7	8	15	15	15	15	15
Niger	2	3	3	3	3	2	2	2	2
Nigeria	5	5	5	5	5	6	6	6	6
Pakistan	3	3	2	2	2	2	2	2	2
Philippines	2	2	2	2	2	2	2	3	4
Somalia	18	18	18	18	18	18	18	18	18
South Sudan	10	10	10	10	10	10	10	10	10
Sudan	5	7	6	7	7	6	6	6	7
Turkey	-	1	1	1	1	1	1	1	1
Ukraine	1	2	2	1	2	10	10	13	13
Venezuela	1	1	1	1	1	1	1	1	25※
Yemen	21	21	21	21	21	21	21	21	21
Zimbabwe	1	1	1	1	1	1	1	1	10※
总计	206	220	202	204	210	217	215	211	291※

表示指定范围为整个国家。(※2023年3月更新后将各报告中列出的地区数量也包括在内)。红色字体表示相较上次更新时的变化情况。

# RMAP中的CAHRA的思路

欧盟的CAHRA清单中没有包含部分《多德-弗兰克法案》的适用国家DRC+9



RMI在RMI网站上公开了将RMAP审计上的CAHRAs最低限度范围定义为

- “DRC+9”
- “欧盟CAHRAs清单”
- “将各冶炼厂识别为CAHRA的地区”

的指南文件

[http://www.responsiblemineralsinitiative.org/media/docs/CMRT%206.x\\_%20Guidance%20Note%20Questions%203%20and%204.pdf](http://www.responsiblemineralsinitiative.org/media/docs/CMRT%206.x_%20Guidance%20Note%20Questions%203%20and%204.pdf)

✓ CAHRAs清单是**指标性、非详尽且定期更新的**清单(indicative, non-exhaustive, and regularly updated list), 最终需要参考相关信息, **根据企业(或企业顾客)的判断进行DD**。(有的顾客还会单独定义欧盟清单以外的CAHRAs)

## 欧盟冲突矿产条例 -下游企业透明度平台-

- 名称 : Responsible Minerals Information System (ReMIS)
- 适用矿产 : 3TG+其他 (钴等)
- 语言 : 英语+欧盟官方语言
- 注册 : 自愿
- 注册内容 : 企业类型(上游、下游)、领域、所涉矿产名称、供应链模式、是否为条例适用对象、尽职调查方针及其实施情况
- 注册适用范围: 欧盟境内自然人或法人 (各成员国确认妥当性)

- ReMIS 已完成与欧盟国家的数据保护协议, 预计将于2023年发布
- 可能推动欧洲下游企业进行DD, 超出法规应对 (DFA/欧盟条例) 范围的调查委托、咨询等或将增加

# 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。

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

2011年发行初版。最新版本为第三版，于2016年发行。

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>

[目的] 旨在帮助企业尊重人权，通过选择供应商等有关资源采购的决策，避免助长冲突。

- **“负责任矿产采购” 工作背景**
  - “负责任矿产采购” 大环境的变迁
  - “负责任矿产采购” 相关法律法规等的动向
- 影响尽职调查的其他动向
- 下游企业的尽职调查（DD）举措
- 2023年调查工作 CMRT/EMRT的注意事项



## 2011年《联合国商业与人权指导原则（UNGP）》

- ✓ 《商业与人权指导原则：联合国“保护、尊重与补救”框架》是联合国人权理事会于2011年一致通过的文件。
- ✓ 由“国家保护人权的义务”、“公司尊重人权的责任”和“获得补救”三大支柱组成。

### ● 指导原则对企业的要求

- ① 企业应避免通过企业活动引起和助长对人权的负面影响，并应在此类影响发生时予以处理。
- ② 即使企业并未造成此类影响，应努力防止或减少因贸易关系产生的与企业活动，产品或服务直接相关的人权负面影响。

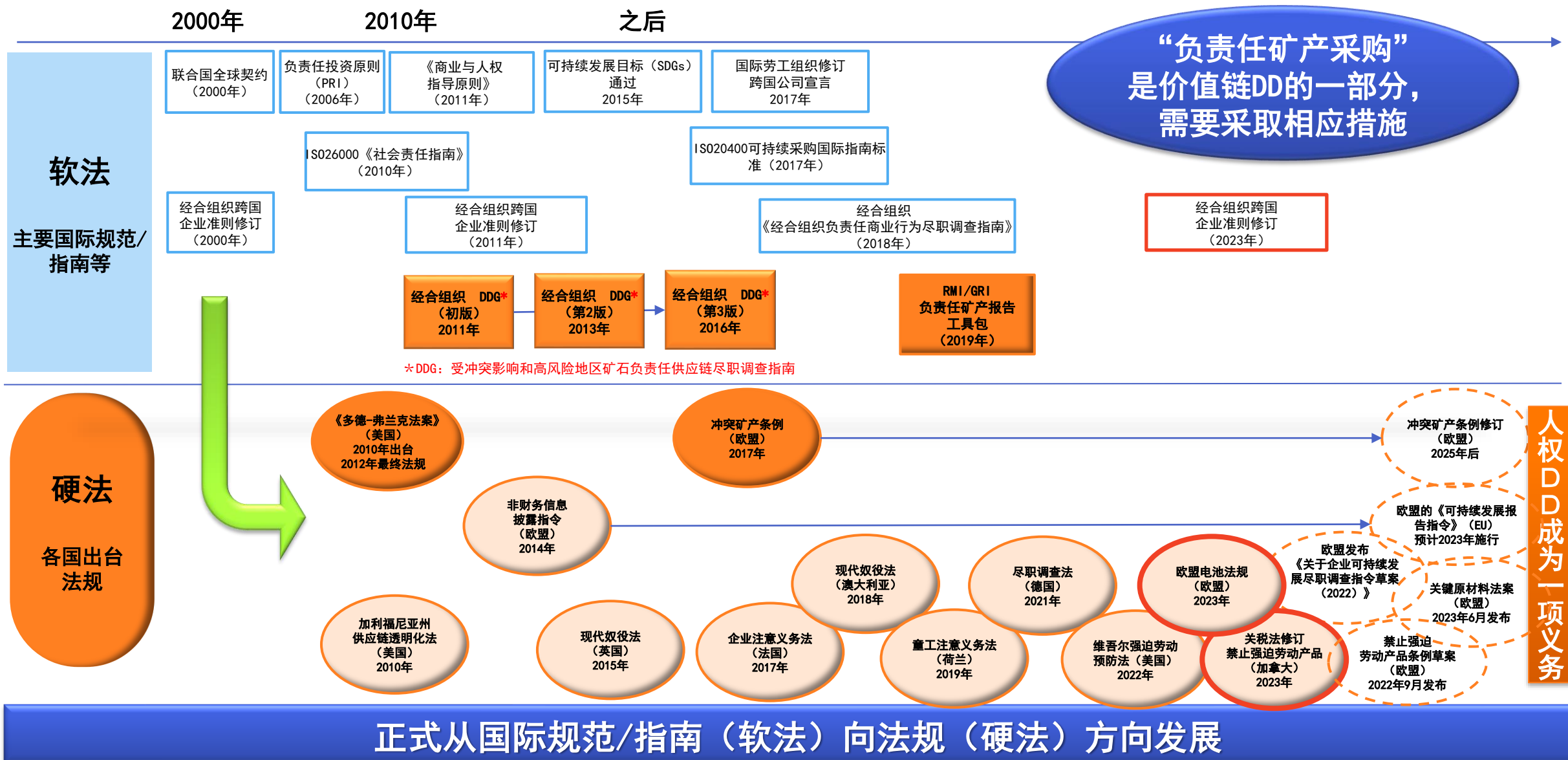
⇒ 这是要求企业在供应链上进行人权DD的契机，之后的各种国际指南和各国的硬法化、条约化、日本政府的政策内容全部以这个指导原则的内容为基础

**“负责任矿产采购”也与“人权与商业”息息相关，作为其中一部分，要求企业进行应对，事先理解这一点十分重要。**

商业与人权指导原则		
第一支柱	第二支柱	第三支柱
国家保护人权的义务	公司尊重人权的责任	获得补救
执行原则	执行原则	执行原则
<ul style="list-style-type: none"><li>• 一般国家管制和政策职能</li><li>• 国家与企业之间的合作</li><li>• 支持冲突地区的企业尊重人权</li><li>• 确保政策的一致性</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 通过企业方针作出承诺</li><li>• 人权尽职调查</li><li>• 补救措施</li><li>• 根据所处情况采取应对措施</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 国家司法程序</li><li>• 国家非司法投诉处理机制</li><li>• 非国家基础投诉处理机制</li><li>• 非司法投诉处理机制的执行性标准</li></ul>



# “负责任矿产采购” 所处国际社会的变化



## (参考) 欧美等地以人权为由实行的管制示例

国家和地区	法律法规名称	施行时间	内容
美国 加利福尼亚州	加利福尼亚州 《供应链透明度法案》	2012年1月	要求在该州经营业务的年收入超过1亿美元的零售商和制造商，披露其供应链中消除奴役劳动和人身买卖的举措
英国	《现代反奴隶制法案2015》	2015年7月	要求年营业额超过3,600万英镑的营利组织和企业发布年度声明，说明其为确保消除奴役或人身买卖而采取的应对措施
法国	《关于母公司和缔约实体的注意义务的法律》	2017年3月	要求员工人数超过一定规模的公司制定、实施、评估和披露，母公司对其海外子公司和供应链上的人权、环境方面的不良影响的注意义务相关计划书
澳大利亚	《现代反奴隶制法案2018》	2019年1月	要求在澳洲开展业务的年收入超过1亿澳元的企业等实体，检查其供应链和运营中是否存在现代奴役制度，并每年报告其风险评估方法和减轻措施
欧盟	《冲突矿产资源进口商供应链尽职调查义务法规》	尽职调查义务自 2021年1月起适用	要求从“受冲突影响和高风险地区”采购锡、钽、钨和金矿石和金属的欧盟冶炼商和进口商开展尽职调查，以确保他们采购的矿产资源不会助长冲突或侵犯人权的行为
澳大利亚 新南威尔士州	《现代反奴隶制法案2018》	2022年1月	鼓励年收入在5,000万澳元至1亿澳元的企业和其他实体根据联邦法律自愿提交报告
挪威	《关于企业透明度和基本人权和体面工作条件工作的法案》	2022年7月	对符合一定条件的该国境内企业，要求其开展尽职调查，并说明和披露尽职调查的内容，同时要求响应信息披露要求等
德国	《供应链尽职调查法》	2023年1月	要求员工人数超过一定规模的企业开展尽职调查，并编写和发布人权报告，以确保其供应链涉及的所有国内外公司，包括间接业务合作伙伴，不会面临人权和环境风险
瑞士	《冲突矿产和童工尽职调查法》	尽职调查义务自 2023年1月适用 (2022年1月施行)	对符合一定条件的该国境内企业，要求其编写、维护和发布报告，包括制定有关冲突矿产和童工的供应链方针，以及建立可追溯体系等
荷兰	《童工尽职调查法》	未定 (2019年10月公布)	要求向该国市场供应和销售产品与服务的企业提交声明，表明其已开展尽职调查，以查明并防止其供应链中的童工问题
加拿大	《防止供应链强迫劳动和童工的法律草案》	2021年11月向参议院提交法律草案	对符合一定条件的企业，要求向联邦政府报告其为评估和管理强迫劳动等风险而采取的措施
欧盟	企業持続可能性デューデリジェンス指令案	2022年2月に 指令案発表	对符合一定条件的企业，提议要求其采取措施，预防和纠正商业活动（包括价值链）中产生的人权和环境方面的不利影响

截至2023年3月情况。 JEITA 依据JETRO网站信息编写。各项法律法规的内容等最终请由各公司确认判断。

## ◎美国维吾尔强迫劳动预防法（UFLPA）

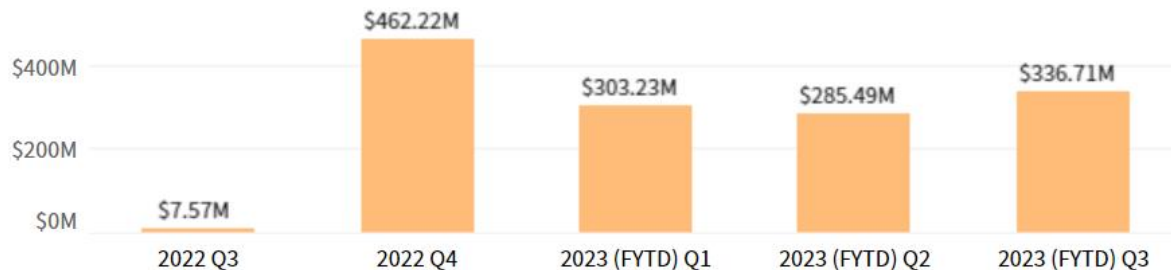
- 美国议会通过《维吾尔强迫劳动预防法》，原则上禁止进口维吾尔产品。  
(2021年12/8下议院通过，12/16上议院通过。同年12/23法案成立。2022年6/22起开始适用相关措施)

- UFLPA中规定，原则上禁止进口全部或部分新疆维吾尔自治区开采、生产或制造的产品(新疆维吾尔自治区产品)。
- UFLPA的执行战略(UFLPA执行战略)将被认定为在新疆维吾尔自治区通过强迫劳动生产产品的经营者等所生产的产品，以及被列入UFLPA 实体清单的经营者生产的产品，推定其均受相同的进口禁令约束。
- 如果美国海关与边境保护局(CBP)局长认定产品符合以下要求，则不受上述进口禁令的限制。
  - ①进口商完全遵守(i) UFLPA 执行战略中的进口商指导意见，并(ii)全面和实质性地回答CBP局长提出的问题，以确保目标产品的全部或部分不是通过强迫劳动开采、生产或制造；
  - ②有“明确和令人信服的证据” (clear and convincing evidence) 证明目标产品的全部或部分不是通过强迫劳动开采、生产或制造。

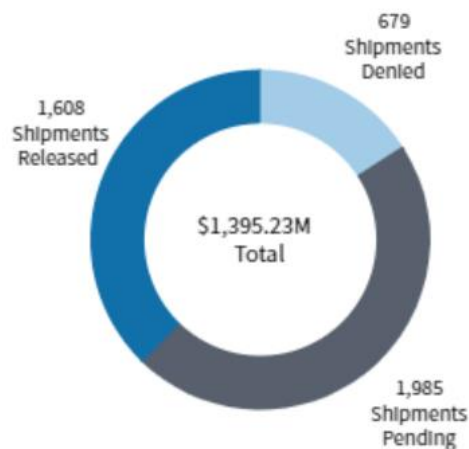
有时候，美国进口方的顾客企业会要求对涉及中国原材料（矿产）的供应链进行尽职调查。

# (参考) 美国《维吾尔强迫劳动预防法》 2022年执行情况统计

Shipment Value (USD) by Quarter



Shipment Count by Industry and Exam Result



Shipment Value (USD) by Country of Origin



摘自美国CBP网站 (<https://www.cbp.gov/newsroom/stats/trade/uyghur-forced-labor-prevention-act-statistics>)

## ◎EU关于企业可持续发展尽职调查的指令（CSDDD/CS3D）

### <概要>

●要求欧盟境内外的企业(包括金融机构)对本公司、子公司及价值链进行人权与环境尽职调查，将其义务化。

### <主要要求事项（第4条-11条）>

- ✓ 将尽职调查纳入公司方针
- ✓ 识别实际或潜在的负面影响
- ✓ 防止和减少潜在的负面影响，消除或尽量减少实际存在的负面影响
- ✓ 建立并维护投诉处理机制
- ✓ 监测尽职调查方针和措施的有效性
- ✓ 披露尽职调查相关信息

※除上述内容外，还规定了应对气候变化、处罚和损害赔偿以及董事的职责。

### <经过>

●欧洲委员会于2022年2月23日发布了指令草案。

目前，欧洲理事会和欧洲议会的审查（法案修正）已经结束，计划于2023年6月左右开始进行三方会谈。该法案最早有望在2023年底左右达成最终协议。

### <适用企业>

	group1	group2
欧盟境内企业	平均员工人数500人以上、 年全球净销售额超过1.5亿欧元	平均员工人数250人以上、 年全球净销售额超过4000万欧元 全球超过50%的净销售额来源于特定行业（※）
欧盟境外企业	平均员工人数500人以上、 欧盟地区净销售额超过1.5亿欧元	平均员工人数250人以上、 欧盟地区净销售额超过4000万欧元 全球超过50%的净销售额来源于特定行业（※）

※特定行业：

纺织、皮革及相关产品（包括鞋类）的制造和批发；农业、林业和渔业（包括养殖业）；食品制造；农林水产品、食品和饮料的批发；采矿；基本金属产品、金属加工制品和矿产品的制造和批发。



**理事会和议会已对最初的法案进行了大幅修改，今后需要密切关注三方会谈的情况。**

（在适用范围、价值链定义、民事责任、区域内协调、董事职责、气候变化义务等方面存在意见分歧）



## ◎欧盟电池与废电池法规

- ✓ 2020年12月10日，欧盟公布旧版电池法规的修订法案。该法律框架目的在于实现电池价值链的可持续发展。
- ✓ 2023年1月达成最终协议。2023年6月14日欧洲议会投票批准。在欧洲理事会批准后，预计将于7月制定，尽职调查条款预计在条例制定两年后开始运行。
- ✓ 与以往以3TG为中心的尽职调查相比，扩大了适用矿产、风险和地区（超出CAHRAs范围）

<适用电池>：适用于欧盟市场上销售的所有类型的电池（在原法规草案的基础上进行了扩展）。

→便携式电池、LMT（运输工具）电池、SLI 电池、EV电池、工业电池

<适用矿产和风险>（根据最终草案Annex X）

### 矿产

- 钴 · 天然石墨
- 镍 · 锂
- + 上述矿产质的化合物



### 环境与社会风险

- 大气(包括温室气体排放) · 水 · 土壤 · 生物多样性 · 有害物质
- 噪音和振动
- 工厂安全 · 能源消耗 · 废弃物和残留物 · 劳动安全卫生 · 童工
- 强迫劳动 · 歧视 · 结社自由 · 原住民社区生活

<对负责的矿产采购工作的影响>

●第6章 "经营者义务 (Obligations of Economic Operators)" 规定经营者有义务开展供应链人权和环境尽职调查（根据经合组织指南）。

●欧洲委员会将制定尽职调查指南，以应对扩大的风险。

## ◎禁止在欧盟地区销售强迫劳动产品的条例草案

### <概要>

- 2022年9月14日，欧盟公布了一项禁止进出口强迫劳动生产的商品的法案。经欧洲议会和欧洲理事会的磋商，预计该法案将于2023年定稿，并在颁布两年后实施。该法案很可能在2025年下半年或2026年上半年开始适用。
- 欧盟法案适用的产品是指从开采、采集到完成的整个制造过程中全部或部分使用强迫劳动的产品，适用于所有产品和形式，包括零部件。
- 欧盟法案与美国《维吾尔强迫劳动预防法》的区别
  - ① 欧盟法案没有明确规定适用的地区
  - ② 美国法案规定，进口商有责任证明目标商品未涉及强迫劳动，而欧盟法案则指定欧盟各成员国的主管部委和海关负责调查和强制执行商品是否涉及强迫劳动。
- 当主管部委对某一公司发起调查时，会向该公司发出一份质询表，其中包括对该公司强迫劳动问题的尽职调查。如果调查确定该产品涉及强迫劳动，主管部委可禁止该产品的进出口或销售，如果该产品已出现在地区内市场上，则可要求该公司撤回或处置该产品。欧洲委员会计划为该项立法的实施制定指导方针，包括对强迫劳动的尽职调查。

《关于禁止欧盟市场上使用强迫劳动生产的产品的法案》：

[https://single-market-economy.ec.europa.eu/system/files/2022-09/COM-2022-453\\_en.pdf](https://single-market-economy.ec.europa.eu/system/files/2022-09/COM-2022-453_en.pdf)

## ◎欧洲关键原材料法案 [https://ec.europa.eu/commission/presscorner/detail/en/IP\\_23\\_1661](https://ec.europa.eu/commission/presscorner/detail/en/IP_23_1661)

- 确保关键原材料（critical raw materials: CRM）稳定和可持续供应的监管框架条例草案
- 该法案于2023年3月16日公布，其四大支柱如下：
  - (1) 加强欧洲内部生产能力（开采、加工、回收），并为每种关键原材料设定基准；
  - (2) 在继续依赖进口的前提下，实现供应商的多样化；
  - (3) 完善市场监督职能；
  - (4) 提高循环性和可持续性。

### <战略性关键原材料清单>

**铍、硼（※1）、钴、铜、镓、锗、锂（※2）、镁金属、锰（※2）**

**天然石墨（※2）、镍（※2）、铂族金属、磁铁用稀土（※3）、金属硅、钛金属、钨**

（※1）仅限于冶金级。（※2）仅限于电池级。（※3）仅限于钹、镱、铽、镱、钆、钇和铈。

### <关键原材料清单>（粗体下划线表示战略性关键原材料清单）

锑、砷、铝土矿、重晶石、铍、**铍、硼、钴、炼焦煤、铜、长石、萤石、镓、**

**锗、钆、氦、重稀土、轻稀土、锂、镁、锰、天然石墨、镍（※）、**

**铌、磷矿石、磷、铂族金属、钷、金属硅、铈、钽、钛金属、钨、钒**

（※）仅限于电池级。

重要的是要密切关注今后对条例草案的审议情况，并掌握采购活动中应考虑的扩大矿产范围方面的进展情况。



# 美日《关于加强关键矿产供应链的协议》

## ◎美日关于加强关键矿产供应链的协议（2023年3月28日签订）

<https://www.meti.go.jp/press/2022/03/20230328007/20230328007.html>

- 日本政府与美国政府之间签订关于加强关键矿产供应链的协议
- 随着电动汽车电池需求的大幅增长，确保对其生产至关重要的关键矿产
- 通过加强合作，建立坚固的关键矿产供应链，以确保可持续和公平的供应链

<关键矿产> 钴、石墨、锂、锰、镍

<协议主要内容>

相互不对关键矿产征收出口关税

双方就协议外国家的干预进行广泛磋商

**共享有关工人在开采和处理中的权利信息，并规范执行法规** 等

<协议中有关“工人权利”的定义内容>

- 国际劳工组织五项核心劳工标准（切实承认结社自由和集体谈判权、消除一切形式的强迫劳动、切实废除童工和禁止最恶劣形式的童工劳动、消除就业和职业歧视、安全健康的工作环境）
- 关于最低工资和工时的可接受的工作条件
- 禁止因参与调查或执行劳动法律法规有关的其他程序，或因真诚地向主管当局报告可能违反劳动法律法规的事实而受到歧视或报复

→评估对企业矿产采购的影响，需密切关注美国和日本政府根据协议采取的后续行动

- “负责任矿产采购” 工作背景
  - “负责任矿产采购” 大环境的变迁
  - “负责任矿产采购” 相关法律法规等的动向
- 影响尽职调查的其他动向
- 下游企业的尽职调查（DD）举措
- 2023年调查工作 CMRT/EMRT的注意事项

## ◎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。
- 所针对国家 (地区) :  
古巴、伊朗、伊拉克、朝鲜、苏丹、叙利亚、津巴布韦、白俄罗斯、也门、索马里、利比亚、刚果民主共和国、俄罗斯、委内瑞拉、黎巴嫩等。  
不仅是国家层面, 而且还公布会对个人和组织进行制裁的制裁对象领域及其内容。  
以非法钻石贸易、毒品、核扩散、恐怖主义行为为对象。

(参考)

SDN清单 (Specially Designated Nationals and Blocked Persons List) :

<https://ofac.treasury.gov/specially-designated-nationals-and-blocked-persons-list-sdn-human-readable-lists>

过去的执行案例:

<https://ofac.treasury.gov/civil-penalties-and-enforcement-information>

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。

- ✓ 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。另外, RMI 也无法对管制对象进行冶炼厂审计, 需要加以注意。

## ◎俄乌局势对负责任矿产采购的影响

RMI于2022年9月就俄罗斯RMAP审计和俄系冶炼厂的应对问题发表声明，主要内容如下。

RMI发布文章：<https://www.responsiblemineralsinitiative.org/news/notice-regarding-rmap-russia-based-auditees/>

- 在俄罗斯入侵乌克兰后，考虑到对RMI及其成员公司的影响，进行了更广泛的风险审核，以促进法律合规和在俄罗斯的审计，并立即**暂停在俄罗斯进行新的RMAP审计**。
- 对于截至9月在RMAP合格名单的冶炼厂或处于活跃状态的俄系冶炼厂，根据近期最后一次RMAP评估时间，**于2022年9月或2023年1月将其从合格名单或活跃名单中逐步删除**，具体情况如下：
  1. 距上次审计日期已经过去一年，且到2022年9月1日未获得合格判定的，则于2022年9月30日从合格名单或活跃名单中删除。**（删除7家冶炼厂）**
  2. 2022年10月后，距上次审计日期已经超过一年的符合条件合格的俄系冶炼厂，于2023年1月1日将其从合格名单中删除。**（删除3家冶炼厂）**

（注）除上述情况外，还有1家冶炼厂因RMAP审计不合格已于9月14日从名单删除

RMI在应对法律合规等其他风险的同时，根据未来的发展情况，继续考虑暂停在俄罗斯的审计。符合RMAP标准相关定义且正在投运的设施，将在俄罗斯恢复审计时接受重新审计。  
（时间待定）

## ◎美国EPEAT (Electronic Product Environmental Assessment Tool)



以普及环保电子产品为目的的环境评估标签。市场需求较高的环境评估标签之一，因为在美国，EPEAT注册产品在公共采购中享有优先权。

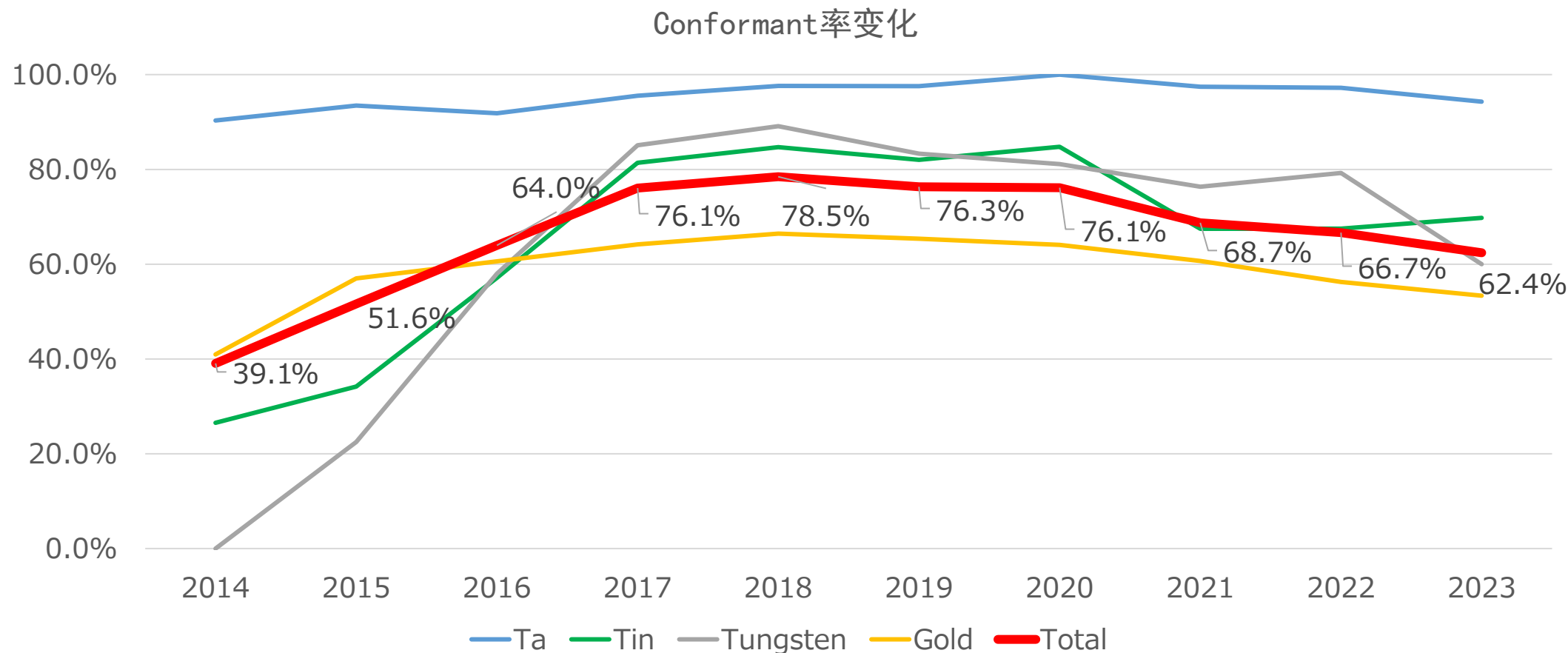
在正在进行的标准修订工作中，预计将增加包括冲突矿物在内的ESG标准，并将一定程度以上的Conformant率设定为必需标准（预计将于2025年4月起适用新标准）。

- 【适用产品】①成像设备（如多功能一体机、打印机）②PC、显示器 ③服务器  
④电视机 ⑤手机  
※今后将扩展至太阳能设备、网络设备和可穿戴设备。

→今后，顾客企业等要求供应链中仅使用符合条件的合格冶炼厂的情况将会越来越多  
在收到顾客等的建议之前，有必要检查供应商的应对措施和纠正措施，以提高合格率（Conformant率）

# (参考) RMAP合格 (Conformant) 名单

## RMAP合格率 (Conformant率) 的变化 (截至2023年3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。

## （参考）RMAP合格（Conformant）名单

### RMAP合格率（Conformant率）情况（截至2023年5月）

Metal	Conformant	SSN	Conformant率	延迟审核&未审核	延迟审核&审核中	审核延迟 合计	延迟率
钽	33	35	<b>94.3%</b>	2	22	24	<b>72.7%</b>
锡	60	86	<b>69.8%</b>	9	27	36	<b>60.0%</b>
钨	33	55	<b>60.0%</b>	7	6	13	<b>39.4%</b>
金	95	178	<b>53.4%</b>	22	17	39	<b>23.2%</b>
<b>合计</b>	<b>221</b>	<b>354</b>	<b>62.4%</b>	<b>40</b>	<b>72</b>	<b>112</b>	<b>50.7%</b>

- ✓ 受新冠病毒和地缘政治风险，或冶炼厂个别情况等各种因素影响，导致合格（Conformant）冶炼厂重新接受审核时需要大量时间的情况越来越多。
- ✓ 需要对冶炼厂的帮助和支持。

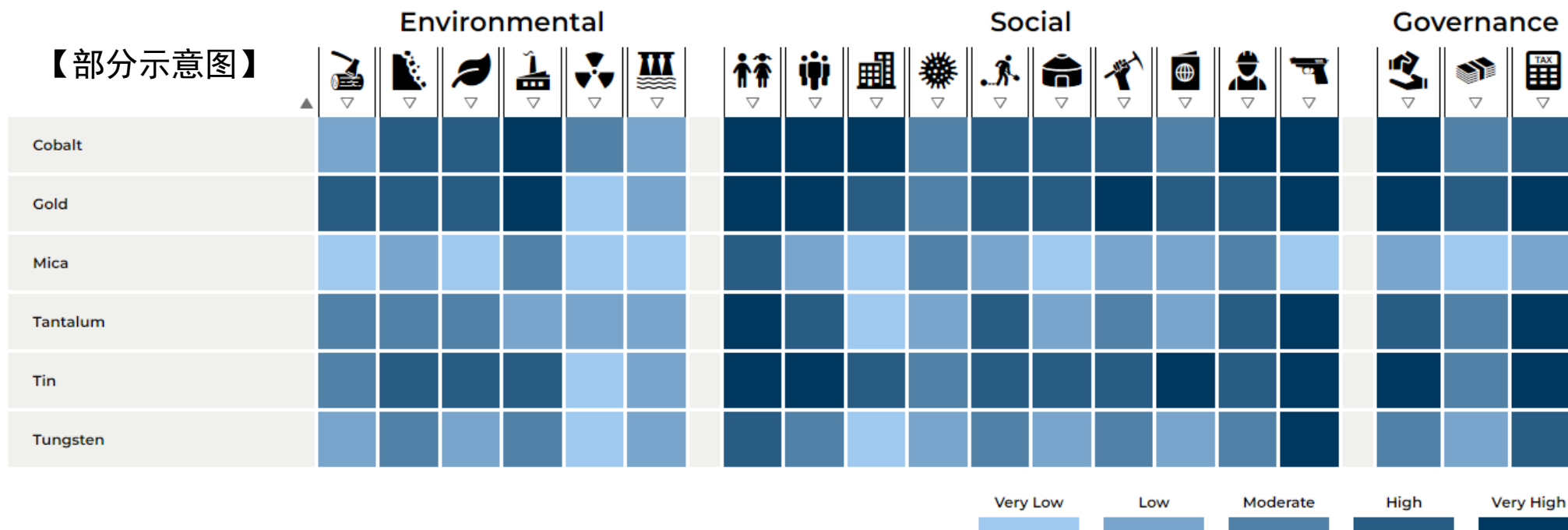
※上述数据是JEITA截止到2023年5月统计的数据。因情况经常变化，请由各公司确认最新情况。

# 适用“原材料”的扩大等动向（1）

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

○ RMI/TDI Sustainability 共用平台:

- 适用矿产共32种（截至2023年6月） **※与去年相比增加11种**
  - 一 铝土矿、硼/硼酸盐、钴、铜、镉、金、石墨（天然）、铁、铅、锂、镁、锰、**炼焦煤**、云母、钼、钨、镍、**铍**、**磷**、**钾**、**废钢**、**硅/二氧化硅**、银、**钢铁**、**滑石**、**钽**、**锡**、**钛**、钨、钒、锌
- 概述各种矿产的主要用途与属性、主要相关产业、产出国以及相关供应链风险
- 详细信息仅对RMI成员公开





## 适用“原材料”的扩大等动向（2）

■ Raw Material Outlook平台（<https://www.rawmaterialoutlook.org/>）

○ Drive Sustainability（欧盟汽车行业组织）平台

➤ 适用矿产共13种（截至2023年6月）※与去年相比增加3种

— 铝、石墨、铁矿石、**堇**、镁、锰、钼、镍、稀土、**铈**、钽、**锡**、锌

➤ 市场信息及价值链的人权与ESG风险



- ✓ 有助于理解多矿产调查要求的背景和相关风险
- ✓ 对所适用的原材料的关注和举措方法或将进一步扩大

# 适用风险呈扩大趋势

## RRA (Risk Readiness Assessment: 风险准备评估)

矿产及金属的生产厂商与加工厂商为传达其环境、社会、治理的实践与绩效而使用的自主性自我评估与报告工具。

旨在促进对行业内优秀惯例的一致理解，促进矿产供应链的风险评估与管理手法。

### 适用的金属与矿产 (22种)

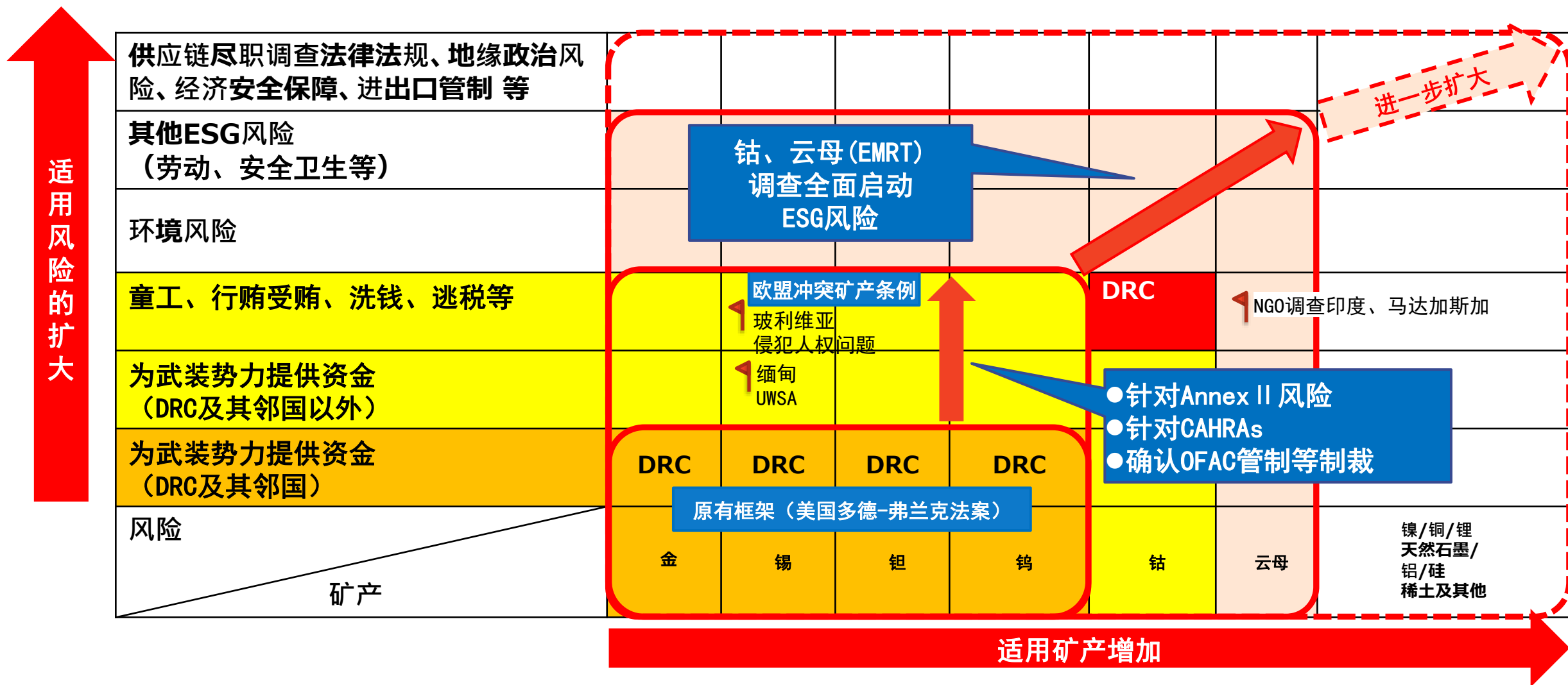
铝、氧化铝、铝土矿、钴、铜、金、石墨、铁矿石、铅、锂、云母、钼、镍、钶、铂、稀土类元素、银、钢、钽、锡、钨、锌。

### 风险范围与行业规范 (32项)

- |             |                   |              |
|-------------|-------------------|--------------|
| 1. 遵守法律法规   | 12. 劳动安全卫生        | 23. 地区的健康与安全 |
| 2. 商业诚信     | 13. 员工投诉处理机制      | 24. 社区开发     |
| 3. 利益相关方参与  | 14. 环境风险管理        | 25. 中小微矿山    |
| 4. 商业关系     | 15. 温室气体 (GHG) 排放 | 26. 人权       |
| 5. 童工       | 16. 能耗            | 27. 治安与人权    |
| 6. 强制劳动     | 17. 淡水的管理与保护      | 28. 土著人的权利   |
| 7. 结社自由和团结权 | 18. 废弃物管理         | 29. 征地与移民安置  |
| 8. 歧视与骚扰    | 19. 尾矿管理          | 30. 文化遗产     |
| 9. 性别平等     | 20. 污染            | 31. 供应链尽职调查  |
| 10. 劳动时间    | 21. 生物多样性与保护地区    | 32. 透明度与信息披露 |
| 11. 报酬      | 22. 矿山的关闭与开垦      |              |

RRA修订正在进行中 (计划2023年修订)。风险范围可能进一步扩大

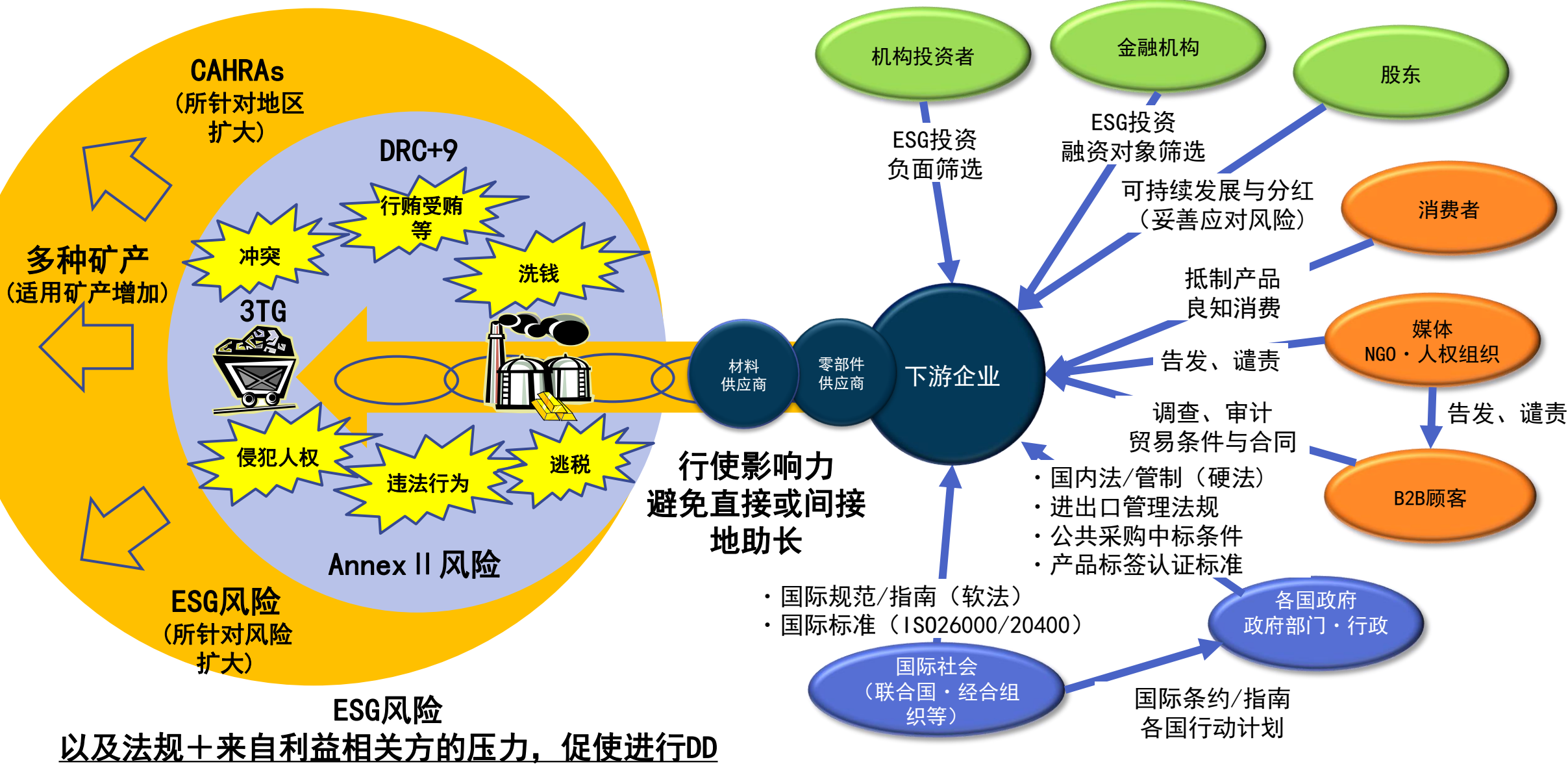
# 今后趋势（风险扩大示意图）



企业为实现“负责任矿产采购”而应考虑的范围今后也将继续扩大

- “负责任矿产采购” 工作背景
  - “负责任矿产采购” 大环境的变迁
  - “负责任矿产采购” 相关法律法规等的动向
- 影响尽职调查的其他动向
- 下游企业的尽职调查（DD）举措
- 2023年调查工作 CMRT/EMRT的注意事项

# “负责任矿产采购”的必要性



# 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。

### 25家日本企业加盟（截至2023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

## 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480多家企业加盟。

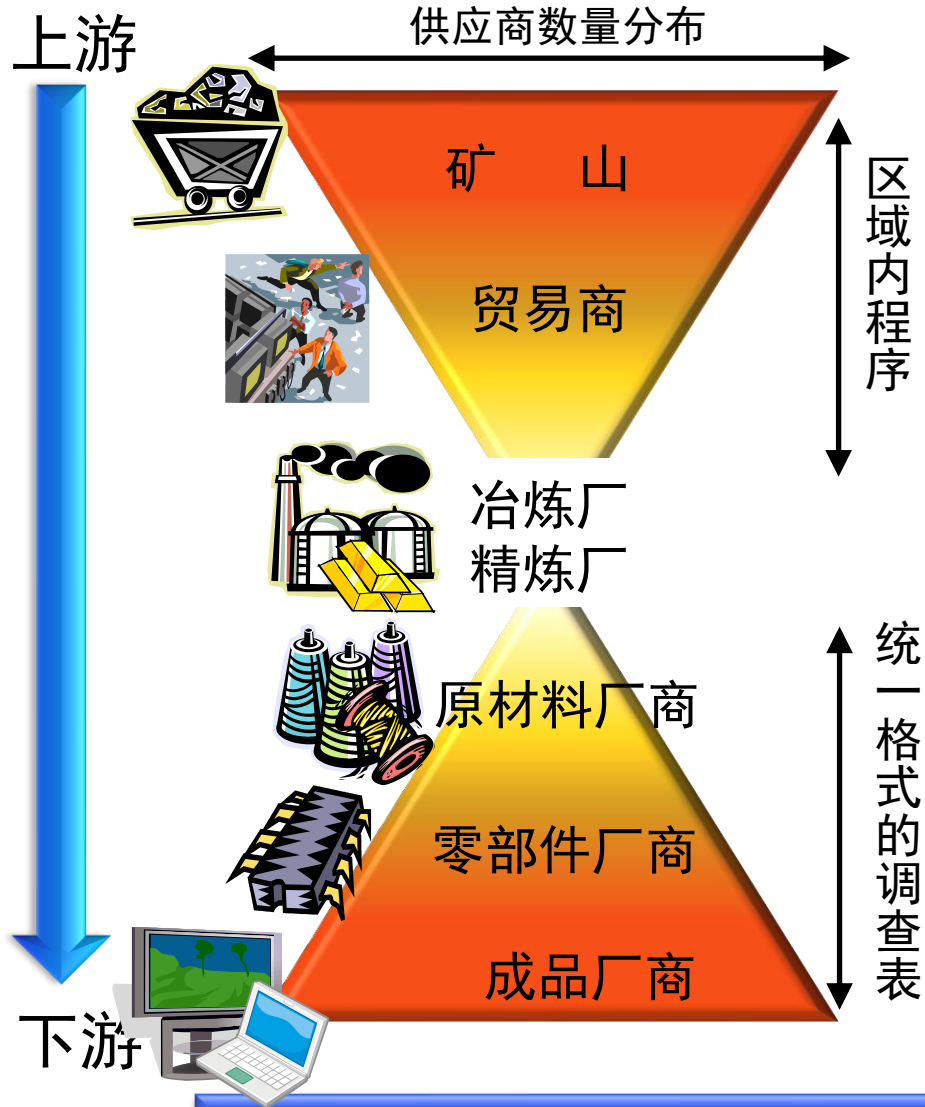
编制并公布CMRT、EMRT表单，制定RMAP审计标准等。

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

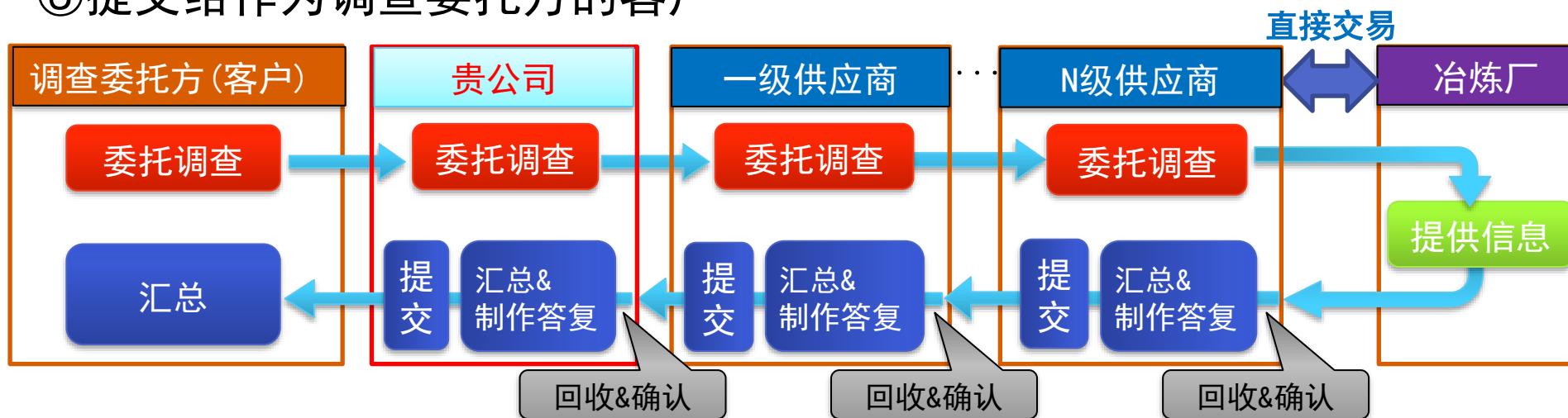
# Responsible Minerals Assurance Process (RMAP)

冶炼厂下游企业的调查流程：

- ①委托本公司的一级供应商进行调查（制作CMRT、EMRT）
- ②再依次委托上游的二级供应商 · · · N级供应商
- ③向冶炼厂递交调查申请

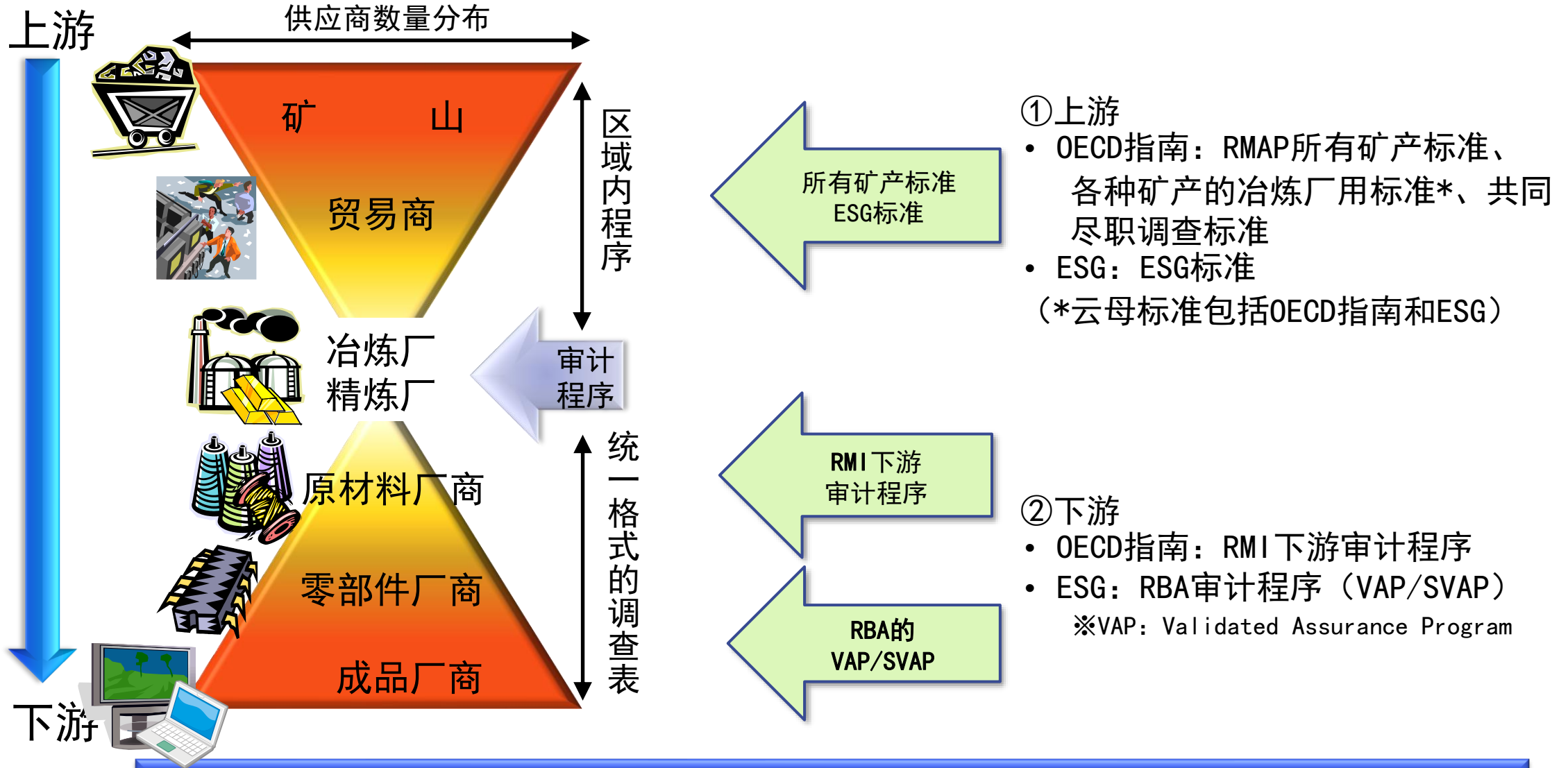
相反，制作的答复 (CMRT · EMRT) 则：

- ④冶炼厂提交给直接客户
- ⑤按顺序，各企业根据需求**汇总多个CMRT**后，制作自己的CMRT，提交给直接客户
- ⑥提交给作为调查委托方的客户





# 覆盖整个供应链的各项审计标准



RBA/RMI 通过各项审计标准，从上游到下游，覆盖整个供应链

## 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环，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

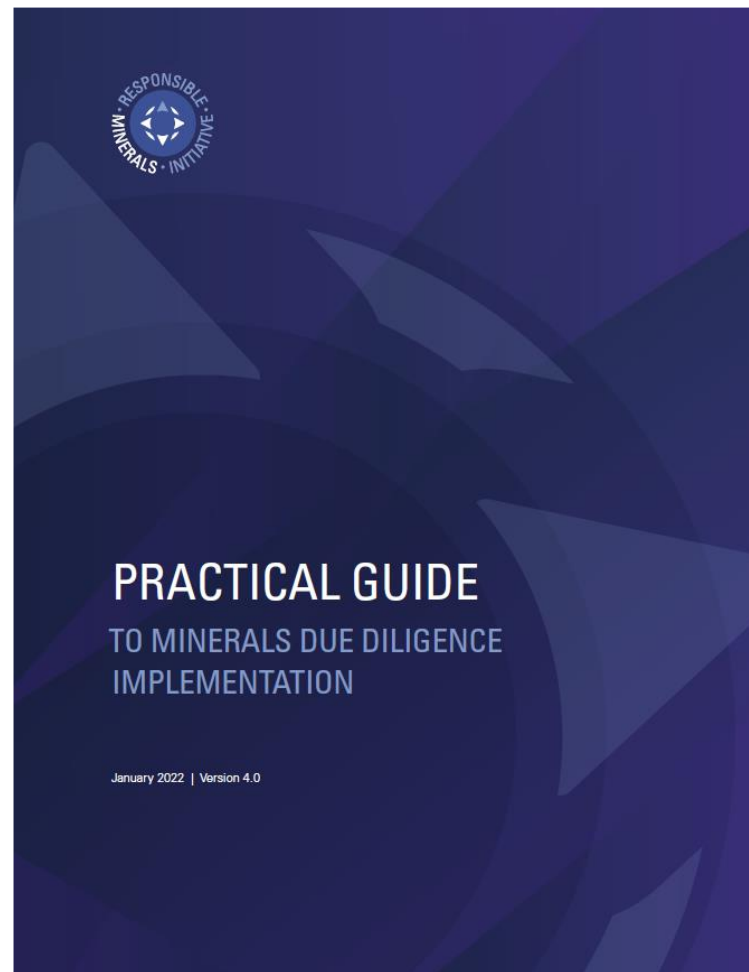
# 尽职调查（DD）五步案例

经合组织指南五步	需开展的工作
<b>第1步： 建立强大的企业管理体系</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 制定“负责任矿产采购方针”，并在企业内外宣传。</li> <li>• 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）</li> <li>• 加强与供应商的合作（举办调查说明会等）</li> <li>• CMRT/EMRT（及沟通记录）至少保存5年</li> </ul>
<b>第2步： 识别和评估供应链风险</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 使用CMRT/EMRT，进行供应商调查</li> <li>• 委托调查时传达自己公司的期待（Conformant等）</li> <li>• 明确回收到的CMRT/EMRT的确认程序（检测并识别风险）</li> <li>✓将明显不是冶炼厂的（贸易公司等）从列表中删除</li> <li>✓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）</li> <li>✓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）</li> </ul>
<b>第3步： 针对已识别的风险设计并实施应对策略</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 研究并实施缓解、降低已识别的风险的策略</li> <li>✓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）</li> <li>✓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。</li> </ul>
<b>第4步： 开展供应链定点尽职调查独立第三方审计</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 应用RMAP审计结果</li> <li>• 敦促冶炼厂参与RMAP（全行业实施）</li> </ul>
<b>第5步： 报告供应链尽职调查的情况</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 通过CSR报告及企业官网等报告自主尽职调查情况</li> </ul>

□ 修订版 (Version 4) 2022年1月发布

□ 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》Ver7 “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)
- 风险: [https://www.responsiblemineralsinitiative.org/media/docs/RMI\\_PracticalGuide\\_DD.pdf](https://www.responsiblemineralsinitiative.org/media/docs/RMI_PracticalGuide_DD.pdf)



# 可供尽职调查参考的各国政府及行业指南文件

## □日本

2022年9月 经济产业省  
《负责任供应链尊重人权指南》

<https://www.meti.go.jp/press/2022/09/20220913003/20220913003.html>

2023年4月  
经济产业省《负责任供应链尊重人权相关实务参考资料》

<https://www.meti.go.jp/press/2023/04/20230404002/20230404002.html>

2023年4月 太阳能发电协会（JPEA）  
《太阳能发电产业供应链中的尊重人权指南～实用指南～》

<https://www.jpea.gr.jp/news/8110/>

## □欧盟

2021年7月，发布供应链强迫劳动风险应对指南

[https://trade.ec.europa.eu/doclib/docs/2021/july/tradoc\\_159709.pdf](https://trade.ec.europa.eu/doclib/docs/2021/july/tradoc_159709.pdf)

## □美国

2021年5月，太阳能行业公布行业指南《太阳能供应链可追溯性协议》

<https://www.seia.org/research-resources/solar-supply-chain-traceability-protocol>

- “负责任矿产采购” 工作背景
  - “负责任矿产采购” 大环境的变迁
  - “负责任矿产采购” 相关法律法规等的动向
  
- 影响尽职调查的其他动向
  
- 下游企业的尽职调查（DD）举措
  
- 2023年调查工作 CMRT/EMRT的注意事项

# 2023年调查工作所使用的表单

## ■ **CMRT**: Rev. 6. 31 (2023/5/26 最新版)

※2023/5/5发布了Rev. 6. 3, 之后发现bug并修复bug, 2023/5/24以Rev. 6. 31的形式重新发布。

## ■ **EMRT**: Rev. 1. 2 (2023/5/12 最新版)

※Rev. 1. 11的bug和错误修复。Smelter Look-up更新。

**CMRT · EMRT均只有细微变更, 例如修复bug以及更新Smelter Look-up表中的冶炼厂信息等, 没有对实际调查产生影响的变更**

※CMRT / EMRT的具体填写要求将单独在JEITA网站上发布



### ■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v1.01），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。

4. 适用风险、矿产的扩大 /  
相关法律法规的应对工作

3. 应对新的地区、风  
险、矿产 (实现负责任  
矿产采购)

2. 确立冲突矿产管理体制

1. 明确并汇报所使用的冶炼厂

★ 矿产·风险扩大全面启动,  
应对各国供应链DD相关法律

★ 应对3TG+钴/CAHRAs/Annex II 风险

★ 完善公司内部体制、DD持续升级与  
披露信息

★ 持续提高回答精度  
(提高Conformant率)

负责任矿产采购工作需持久贯彻落实