

腐敗防止ポリシー

AICHI ウォーター株式会社

制改廃履歴表

制 定	制定日	2 0 2 5 年 1 2 月 1 9 日	承 認	取締役会
	制定部所	経営管理部	審 査	

改 訂 1		改訂理由	
		改訂内容	
改 訂 2		改訂理由	
		改訂内容	
改 訂 3		改訂理由	
		改訂内容	
改 訂 4		改訂理由	
		改訂内容	
改 訂 5		改訂理由	
		改訂内容	
改 訂 6		改訂理由	
		改訂内容	
改 訂 7		改訂理由	
		改訂内容	
改 訂 8		改訂理由	
		改訂内容	
改 訂 9		改訂理由	
		改訂内容	
改 訂 10		改訂理由	
		改訂内容	

※規定に別紙の付属がある場合は、別紙の制改廃も履歴すること。

(目的)

私たち AICHI ウォーター株式会社（以下「当社」といいます）は、人々の生活基盤を形成し、豊かな社会の実現に寄与する事業に誇りを持ち、自信をもって社会的使命を担えるよう、企業活動の基本となる「倫理要綱」を定め、法令等の遵守体制を整備し、適切な運用を行っていきます。

私たちは、この「倫理要綱」のもと、次のとおり「AICHI ウォーター株式会社腐敗防止ポリシー」を定め、常に公明正大な企業活動が続けていくため、これを遵守していくことに注力していきます。

本ポリシーは、当社の取締役、役員及び全従業員に対し、その地位、責任又は地理的所在地にかかわらず、義務として適用されます。

(法令・規則の遵守)

第 1 条 当社は、事業を行う国・地域で適用される法令、規則及びその他の関連法規（以下「法令等」といいます）を遵守し、社会的規範にもとることなく公明正大な企業活動を遂行します。

(腐敗防止)

第 2 条 当社は、国内外を問わず、公務員及び法令等によりそれに準ずる取扱いがなされる者（政治家及び政治団体を含みます）並びに当社の企業活動に関わるすべてのステークホルダーに対する賄賂、過剰な接待や贈答品の授受、癒着、横領、背任などの腐敗行為の防止を、コンプライアンス徹底における最重要課題の一つとして位置づけ、「倫理要綱」において、公務員や政治団体との健全かつ適正な関係を保ち、違法はもとより、社会から誤解を受けるような行為をしないことを制定しています。

したがって、当社はあらゆる形態の贈収賄及び汚職に対して一切の容赦をしない方針を維持しています。また、当社が利益を得るための優遇措置や保証を得るために、第三者の意思に影響を与えることを禁じる、贈収賄及び汚職に反対する文化を推進しています。

(反競争的行為の禁止)

第 3 条 独占禁止法は、「私的独占の禁止」「不当な取引制限（カルテル・談合）の禁止」「不公正な取引方法の禁止」の 3 つの柱からなる、自由で公正な競争を通じて市場経済の発展を図ることを目的とした法律であり、企業活動を行う上で遵守しなければならない基本ルールの一つです。当社は、独占禁止法遵守の重要性を深く認識し、その遵守に対する徹底を図っています。

(インサイダー取引の禁止)

第 4 条 当社の役職員は、金融商品取引法その他の関連法規並びに内部者取引規制規程その他職務遂行に係る社内規則等の定めを遵守し、重要事実等の適正な管理と内部者取引防止に努め、金融商品取引法その他の関連法規に反する株式等の売買等を行いません。

(適正な会計と記録)

第 5 条 当社の役職員は、適切な内部統制システムのもと、事実に基づき正確に会計帳票その他の記録を作成しかつ適正に会計処理します。また、会計帳票その他の関係資料を一定期間適正に保管します。

当社は現金による支払いと回収を避け、資金源と目的を監視することで、マネーロンダリング及び／又はテロ資金供与に関する規制を遵守します。

また、公務員への便宜供与金、寄付を装った不当な支払い、あるいは政党・議員・候補者への直接的・間接的な資金提供といった不当な支払いも回避します。

(税の透明性)

第 6 条 当社は、各国・地域の法令・規則の変更への対応を適宜行い、透明性を確保するために適時・適切な税務情報を提供します。また、税務調査での誠実な対応などにより、各国・地域の税務当局との信頼関係を構築し、税務に係る透明性と信頼性を確保するよう努めます。

(利益相反)

第 7 条 私たちは、忠実に業務を遂行し、当社の利益を守ります。その際、社外での活動や業務、あるいは当社取引に関連する個人的・経済的利益によって、個人の利益と当社の利益が衝突する可能性のある状況を避けるものとします。いかなる利益相反も、そのために設けられた報告経路を通じて報告されなければなりません。

(取引先に対する当社の取り組みの拡大)

第 8 条 当社は、倫理的な行動と高い責任感を示し、安定した取引関係を保証する取引先とのみ商業関係を構築することを保証し、これによって取引を行う個人または団体の誠実さの欠如を回避します。

(社内規程等の整備)

第 9 条 当社は、事業活動の内容や法令等違反リスクに照らして、適切な社内規程等の整備・運用を含めた内部管理体制の充実を図り、法令等違反行為の防止に取り組みます。

(役職員への教育・研修)

第 10 条 当社は、本ポリシー並びに法令等違反行為防止に係る全ての関係規程が適切に遵守されるよう、当社の役職員に対して、本ポリシーを周知徹底し、教育・研修を継続的に実施します。

(リスク評価と見直し)

第 11 条 当社は、直面する可能性がある法令等違反行為のリスクを定期的に評価します。また、必要に応じて本ポリシー並びに本ポリシーに基づく措置を見直します。

(報告・調査・処分)

第 12 条 当社は、法令等違反行為及びその可能性のある行為について、役職員から上司やコンプライアンス担当部署（経営管理部）への相談・報告又は内部公益通報を受けるための体制を整備します。本ポリシーに違反する可能性のある事象を善意で報告した者に対するいかなる報復行為も、我々は許容しません。

当社は、法令等や本ポリシー等に違反する行為並びにその可能性のある行為を発見した場合には、速やかに調査を実施し、違反が認められた役職員への処分等を行います。

Purpose

We, the AICHI Water Co., Ltd. (hereinafter referred to as "our Company"), take pride in contributing to the infrastructure of people's lives and achieving a prosperous society, and have established the "Code of Ethics" as the basis of our corporate activities. Our Company has established our compliance system to comply with laws and regulations and to ensure appropriate operations.

Under the "Code of Ethics", we have established the following "AICHI Water Company Anti-Corruption Policy" and will focus on complying with it in order to continue our corporate activities in a fair and honest manner at all times.

This Policy shall be mandatory for members of the Board of Directors, officers and all employees of our Company, regardless of their position, responsibility or geographical location.

Article1. Compliance with Laws, Regulations, and Rules

Our Company will comply with laws, regulations, and other relevant rules applicable in the countries and regions where our businesses operate (hereinafter referred to as "Laws and Regulations") and shall carry out our corporate activities in a fair and honest manner without departing from social norms.

Article2. Anti-Corruption

Our Company believes that, both in Japan and abroad, one of our most important compliance responsibilities is to prevent bribery, excessive entertainment and gifts, collusion, embezzlement, breach of trust, and other corrupt acts involving public officials, persons who are treated similarly by Law and Regulations (including politicians and political organizations), and all stakeholders participating in our Company's business activities. In our "Code of Ethics," we commit ourselves to maintaining healthy and appropriate relationships with public officials and political organizations, and will not engage in any conduct that is, not only illegal, but also could be misinterpreted by society.

Therefore, our Company maintains a zero-tolerance policy against bribery and corruption in any form. And promotes a culture that is opposed to both bribery and corruption, where it is prohibited to influence the will of third parties in order to gain an advantage, preferential treatment or a guarantee of obtaining benefits for the Company.

Article3. Prohibition of Anti-Competitive Acts

The Antimonopoly Act is made up of three main principles, which are the prohibition of private monopolization, the prohibition of unreasonable restraints on trade such as cartels and bid-rigging, and the prohibition of unfair trade practices. The Act aims to promote the development of market economies through free and fair competition and is a fundamental rule to comply with in conducting business activities. Our Company deeply understands the importance of compliance with the antitrust laws and is working to ensure this compliance.

Article4. Prohibition of Insider Trading

The officers and employees of our Company shall comply with the Financial Instruments and Exchange Act and other related laws and regulations, as well as insider trading intercompany rules and other internal regulations relating to the performance of duties, and strive to properly manage important facts and prevent insider trading, and to not engage in transactions such as buying and selling stocks that violate the Financial Instruments and Exchange Act and other related laws and regulations.

Article5. Proper Accounting and Record-Keeping

The officers and employees of our Company will create accurate accounting documents and other records based on facts and process them appropriately under the proper internal control system. We also properly store accounting documents and other related materials for a certain period of time.

We avoid payments and collections in cash, monitoring the origin and purpose of the funds in order to comply with regulations on money laundering and/or financing of terrorism.

We also avoid undue payments such as facilitation payments to public officials, undue payments under the guise of donations, or direct or indirect financing of political parties, representatives or candidates.

Article6. Transparency of Taxes

Our Company will respond appropriately to changes in local laws and regulations and provide timely and appropriate tax information to ensure transparency. Furthermore, our Company will work to build trust with tax authorities in each country and region, such as by responding honestly to tax investigations and by ensuring transparency and reliability in tax-related matters.

Article7. Conflicts of interest

We act with loyalty and defend the interests of our Company, avoiding any situations that could give rise to a conflict between personal interests and those of the Company, whether through activities or operations outside the Company or as a result of personal or economic interests associated with our Company transactions. Any conflict of interest should be reported through the channels set up for this purpose.

Article8. Extension of our commitment to our business partners

We guarantee that our Company establishes commercial relationships with partners that demonstrate ethical behavior and a high level of commitment that guarantees stable commercial relationships, thus avoiding a lack of integrity of the persons or entities with which business is conducted.

Article9. Establishment of Internal Regulations, etc.

Our Company strives to enhance our internal management system, including the establishment and operation of appropriate internal regulations, in view of the content of our business activities and the risk of violating Laws

and Regulations, and work to prevent illegal acts.

Article10. Education and Training for Officers and Employees

Our Company will continue to promote awareness of this policy among our officers and employees and conduct education and training to ensure compliance with this policy and all related rules regarding prevention of violation of Laws and Regulations.

Article11. Risk Assessment and Review

Our Company will regularly assess the risk of possible violations of Laws and Regulations. We will also review this policy and the measures based on this policy as necessary.

Article12. Reporting, Investigation, and Punishment

Our Company will maintain the system to receive consultations, reports, or whistleblowing from officers and employees to their superiors or the compliance departments (Department of Business Management) regarding acts that violate Laws and Regulations and acts that may lead to such violations. We will not tolerate any retaliation against anyone who, in good faith, communicates events that could constitute a breach of this policy of the Code of Ethics. . Should we discover any acts that violate Laws and Regulations or this policy, or any acts that may lead to such violations, we will promptly conduct an investigation and take disciplinary actions against the officers and employees found to be in breach.