

内部控制与合规

基本思想

我们认识到，合规是支撑企业经营基础的重要基本要素。作为一家与健康相关的企业，为了回应社会的期望，成为一家值得信赖的企业，让每一位员工都基于高道德标准有意识地遵守合规规定开展工作，并将其融入到企业文化中至关重要，这也是我们深入开展合规推进活动的原因所在。为此，我们依据企业经营活动基本方针的“可持续发展宪章”，制定“合规计划规范”，构建“合规促进体制”，并定期开展员工培训和提高员工意识的活动。此外，我们还制定并实施“内部举报制度”（津村集团热线），以便及时发现并纠正集团内部存在的问题。

合规推进活动

合规委员会根据每年实施的问卷调查结果和公司内外发生的案例等，制定合规推进活动方针，并向取締役会报告。各部门和集团公司根据该方针，制定并实施各自的合规推进活动计划。

此外，还对集团所有管理人员和员工进行系统培训，以提高合规意识。

2023年度“津村集团热线”共受理25起案件。通过热线收到的咨询和沟通内容定期向合规最高责任人代表取締役社长CEO、内部取締役以及首席人力资源官（CHRO）报告。

行为准则

为了确保在企业活动中始终保持高度的伦理性和透明度，不辜负社会的信任，我们制定了“津村行为准则”（以下简称“津村准则”）。

依照津村准则成立的“津村准则委员会”管理和运用“津村准则”，以此确保公司妥当地开展津村医疗用医药品的信息提供工作。

关联企业的经营管理

在关联企业的经营管理方面，经营企画室完善、管理经营管理体制，同时制定了“集团内交易管理规范”和“关联公司管理规范”，并在每月对内部控制体系进

行报告。

在“关联公司管理规范”中建立了一套制度，对于规范中规定的事先协商事项，关联公司需事先向其所属的公司主管部门申请审批或汇报。监查室还对关联公司进行内部监查，以确保对集团管理进行有效监督。

内部监查

公司按照由监查室制定并通过经营会议批准的内部监查计划，并遵守“内部监查规范”实施内部监查。其结果向取締役会、经营会议、监查等委员会和会计审计师报告。

内部控制

根据监查室制定并经经营会批准的内部控制评估计划，按照金融商品交易法、金融厅企业会计审议委员会发布的实施标准和“内部控制规范”，对“企业内部控制”、“业务流程内部控制”和“IT整体控制”的发展和运行状况进行持续评估。评估结果将报告给取締役会、经营委员会、监查等委员会以及会计审计师。

监查等委员会

所有监查等委员均出席取締役会，同时，专职监查等委员也会出席经营会、执行役员会、合规委员会和风险管理委员会和可持续发展委员会等重要会议，以检视内部控制机构负责的内部控制制度的建设和运行情况。此外，监查等委员会通过定期会议等方式，与内部监查部门的监查室、会计审计师以及关联公司的监事保持密切合作，通过内部控制机构的直接报告以及各集团公司役员等信息交换，监管津村集团与下属企业的整体内部控制系统，提出更高效运作的建议。

监查等委员与代表取締役社长CEO及其他内部取締役成员定期举行信息交流会，并共享对公司所处商业环境及全公司风险和问题的认识。监查委员听取各执行役员关于运营状况的报告，并确认与中期经营计划的协调性、以及负责部门的风险等。