

マツキヨココカラ&カンパニー 腐敗防止方針

当社グループは、「未来の常識を創り出し、人々の生活を変えていく」をグループ理念としています。そして、当社グループは、「未来の美と健康」を考え抜き、新たな顧客体験を創り出し、輝きを増していく生活・地域社会の実現に貢献する企業グループであり続けます。

当社グループは、「マツキヨココカラ&カンパニー行動規範」に基づき、「マツキヨココカラ&カンパニー腐敗防止方針（以下、本方針という。）」を制定します。高い倫理観をもって、腐敗行為の防止に努め、全てのステークホルダーの皆さまと公正で健全な関係を確保します。

1. 適用範囲

当社グループのすべての役員・従業員に適用します。

2. 法令等の遵守

活動する国・地域の法令や関係するルールを遵守します。

3. 禁止行為

（1）寄付行為・政治献金規制

政治献金や各種団体等への寄付等を行う際には、公職選挙法や政治資金規正法等の関係法令を遵守し、適正な方法に則って行います。

また、贈賄・利益供与や違法な政治献金を行わないことはもとより、政治・行政との癒着という誤解を招きかねないような行動を慎み、健全かつ透明な関係作りに努めます。

（2）反社会的勢力との関係遮断

違法行為や反社会的行為に関わらないよう、基本的な法律知識、社会常識と正義感を持ち、常に良識ある行動に努めます。また、反社会的勢力には毅然とした態度で対応し、取引その他全ての場面において一切関係を持ちません。

（3）インサイダー取引の禁止

上場会社を擁する企業グループで働く一員として社会に対する責任を認識し、当社グループの上場株式その他有価証券等の売買や関連する取引にあたっては、当社が定める諸規則を遵守し、届出その他必要な手続きを取ります。また、業務遂行上、株式を上場しているお取引先様のインサイダー情報を知った場合には、その情報が正式に公表されるまでは、そのお取引先様の上場株式その他有価証券等の売買や関連する取引を一切行いません。当社グループや株式を上場しているお取引先様のインサイダー情報を知って、その情報を伝達したり、その会社の上場株式その他有価証券等の売買や関連する取引を他の人に推奨したりするような行為を一切行いません。

(4) 接待・贈答

公務員またはこれに準ずる者に対する接待・贈答は行いません。また、お取引先様への接待、懇親、贈答を行う場合やお取引先様からの接待、懇親、贈答を受ける場合のいずれについても、社会倫理に従って節度を守り、社会通念上許容される範囲内にとどめます。

4. 会計記録

会計帳簿への記帳や伝票の作成をする場合には、関係法令や社内規程に従って正確に記載します。

会計に関する法令・基準を遵守し、常に適正で正確な会計処理を行い、会計情報を適時かつ正確に記録し、当社及びグループの財務内容や事業活動に関する内容を常に把握しておくよう努め、適正な会計報告を適時かつ適切な開示により行い、虚偽記載のみならず、不適正、あるいは、誤解を与える会計報告を行いません。

会計情報を迅速かつ正確に開示できるよう、会計システムの維持、改善に努めます。

5. 遵法／推進体制

当社グループのすべての役員・従業員に対し、贈収賄や違法な政治献金、インサイダー取引等、腐敗防止行為全般に関する教育の実施、周知徹底を図ります。

当社グループは、当社グループの企業活動における法令等の遵守と高い倫理観の確保及び当社グループのリスク管理体制の推進を目的として、コンプライアンス・リスク委員会を設置しています。

腐敗防止に関する取組み状況は定期的に取り締役会へ報告し、その監督のもと、体制の改善、見直しを行っています。

6. 罰則・懲罰

当社グループは、法令または本方針に違反した役員・従業員を、当社グループの社内規程等に従って厳正に処分します。

2024年2月

株式会社マツキヨココカラ&カンパニー

代表取締役社長 松本 清雄