



平成 27 年 8 月 4 日

各 位

会 社 名 三洋工業株式会社  
代表者名 取締役社長 菊地 政義  
(コード番号:5958 東証第1部)  
問合せ先 取締役総務部長 原田 実  
TEL (03) 3685-3451

## 「内部統制システム構築の基本方針」の一部改定に関するお知らせ

当社は、平成 27 年 8 月 4 日開催の取締役会において、従来の「内部統制システムの基本方針」について、下記のとおり一部改定することを決議いたしましたのでお知らせいたします。

なお、変更箇所は下線で示しております。

### 記

#### 「内部統制システム構築の基本方針」

#### 1. 取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- ① 当社は、取締役及び使用人を含めたグループ全体の行動規範として、当社グループの経営理念、行動指針及び基本経営方針に基づき、コンプライアンス基本規程の遵守に努める。
- ② 取締役会については、取締役会規程に基づき、適切な運営を図る。取締役会を月 1 回定期的に開催するほか、必要に応じて臨時に開催し、取締役間の意思疎通を図るとともに、相互に業務執行を監督し、法令・定款の違反行為を未然に防止する。
- ③ 取締役の業務の執行に関する監督機能の維持及び強化のため、社外取締役を選任する。また、監査役は取締役会に毎回出席し、適宜意見を述べるほか、取締役の職務執行状況について監督を行う。
- ④ 取締役の職務執行については、監査役会の定める監査計画書に従い、各監査役が適正に監査を行い、経営機能に対する監督強化を図る。
- ⑤ 取締役が他の取締役の法令・定款違反行為を発見した場合は、直ちに監査役及び取締役会に報告し、その是正を図る。

#### 2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務執行に係る情報については、文書管理規程及び情報セキュリティ規程に従って適切に作成、保存または廃棄を行う。

#### 3. 当社並びに子会社の損失危険の管理に関する規程その他の体制

当社グループのリスク管理については、所管業務を担当する当社の当該部門が主管し、グループ全体に対してそれぞれ責任をもってこれに当たる。なお、不測の事態に備えた危機管理規程に基づき、発生時においては、当社取締役社長を本部長とする対策本部を直ちに設置し、損害の拡大を防止し、これを最小限に止める体制を敷く。

#### 4. 当社並びに子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ① グループ全体の中期経営計画を定め、グループ全体及びグループ各社として達成すべき目標とともに、部門ごとにそれぞれの目標を明確化する。
- ② 定期的あるいは臨時に開催される当社取締役会においては、当社グループの経営方針及び経営戦略に係る重要事項を審議・決議するとともに、当社取締役の職務執行が適切に行われているかどうかを相互に監督する。また、当社取締役会で決議された業務執行方針に基づき、経営上の諸課題について機動的に対応するため、定期的に経営会議を開催し、業務の執行に関する重要事項の検討と具体策を立案し、必要に応じて当社取締役会に上申する。
- ③ 当社取締役会の決定に基づくグループ各社の業務執行については、各グループ会社の組織規程その他の社内規程において明文化し、業務を効率的に遂行する。

#### 5. 使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- ① 使用人の法令・定款遵守の意識をより一層高めるため、コンプライアンス基本規程に定める行動基準をグループ全社員に周知徹底させる。
- ② 内部監査及びコンプライアンスを統括する法務監査室の役割機能を強化するとともに、法務監査室によるコンプライアンスの教育・研修を継続的に行う。
- ③ 取締役は当社グループにおける重大な法令違反、その他コンプライアンスに関する重要な事実を発見した場合は、直ちに監査役に報告するとともに、遅滞なく取締役会において報告する。
- ④ 法令違反、その他コンプライアンスに関する事実についてのグループ全体の社内報告体制として、「社内通報制度」の適切な運用を図る。
- ⑤ 監査役は、当社の法令遵守体制及び社内通報制度の運用に問題があると認めた場合は、取締役会または代表取締役に意見を述べるとともに、改善策の策定を求めることができる。

#### 6. 当社並びに子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制、及び子会社の重要事項の当社への報告に関する体制

- ① 子会社に対する主要業務を関係会社管理規程に定め、適正な管理を行う。
- ② 経営管理については、子会社担当役員を置き、子会社経営の重要事項に関して適宜報告を求めて管掌を行うとともに、子会社の監査役等と常時、意思疎通及び情報交換を行い、必要な場合は自ら直接監査を実施する。
- ③ コンプライアンス基本規程に基づき、グループ全体のコンプライアンス体制の向上を図る。
- ④ 当社取締役は、グループ会社において、法令違反、その他コンプライアンスに関する重要な事項を発見した場合は、当社監査役に報告する。
- ⑤ 子会社が当社からの経営管理、経営指導内容に法令違反、その他コンプライアンス上問題があると認めた場合は、法務監査室に報告する。  
法務監査室は直ちに当社監査役に報告を行うとともに、意見を述べることができる。当社監査役は当社取締役会または代表取締役に意見を述べるとともに、改善策の策定を求めることができる。
- ⑥ 内部統制システムがより適切に機能するように必要に応じて組織体制の見直し、改編を行う。

#### 7. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人、並びに当該使用人の取締役からの独立性、及び当社監査役の当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

監査役を補助すべき使用人に関する規程に基づき、監査役の要請に応じて当社の使用人から監査役補助者を任命する。なお、監査役の職務を補助すべき使用人は、監査役の要請に基づき補助を行う際は、監査役の指揮命令に従わなければならない。また、当該使用人の任命、

解任、人事異動、人事評価に関しては、監査役会の事前の同意を得る。

## 8. 当社並びに子会社の取締役及び使用人が当社監査役に報告するための体制その他の当社監査役への報告に関する体制、及び当社監査役に報告した者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

- ① 当社並びに子会社の取締役及び使用人は、会社に著しい損失を及ぼす恐れのある事実が発生したとき、あるいは当該取締役及び使用人による違法または不正な行為を発見したときは、当社監査役に遅滞なく報告する。
- ② 当社取締役は、定期的または不定期に各部門のリスク管理体制について、当社監査役に報告する。
- ① 当社グループの社内通報制度に関する規程において、当社グループの取締役及び使用人が当社監査役に対して直接通報を行うことができること、及び当該通報をしたこと自体による不利益な取扱いを受けないことを明記する。
- ② 法務監査室が社内通報窓口として通報を受けた場合は、直ちに当社監査役に通報者の氏名を除き申告事項の内容を報告する。

## 9. 監査役の職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項

監査役がその職務の執行について生じる費用の前払いまたは償還等の請求をしたときは、当該監査役の職務の執行に必要でない認められた場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理する。

## 10. その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査役は、代表取締役、社外取締役及び会計監査人とそれぞれ定期的に意見交換を行うほか、取締役は監査役の重要な会議への出席を確保する。また、法務監査室の責任者は、当社監査役と綿密な意思疎通及び連携を図り、効果的な監査業務の遂行に協力する。

## 11. 財務報告の信頼性を確保するための体制

財務報告の信頼性を確保するために必要な内部統制システムの整備、運用、評価を継続的に進め、不備に対する必要な是正措置を講ずる。

## 12. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

当社グループは、市民社会の秩序や安全に脅威を与えるような反社会的勢力や団体等との関係は断固拒絶し、これらに関係する企業、団体及び個人とは一切取引を行わない。また、平素から警察等外部の専門機関や諸団体との連携強化に努めるとともに、当社グループの「コンプライアンス マニュアル」及び「反社会的勢力に対する対応マニュアル」において、反社会的勢力等に対する対処を含めた行動指針を定め、グループ全社員への周知徹底を図っている。