

当社のコーポレート・ガバナンスの状況は以下のとおりです。

## I コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方及び資本構成、企業属性その他の基本情報

### 1. 基本的な考え方

当社は、業績の向上に加え、企業が社会の一員であることを深く認識し公正かつ透明な企業行動に徹することが、コーポレート・ガバナンスの目的とするところであり、延いては企業価値の増大と更なる株主価値の向上に繋がると考えています。

そのため、当社では、経営戦略を強力かつ迅速に展開できる執行体制を構築するとともに、公正で透明性の高い経営を実現するため、経営の監督機能と業務執行機能の分離によるコーポレート・ガバナンスの強化をめざし、会社法第2条第12号に定める指名委員会等設置会社の組織体制を採用しています。

また、当社が属する日立グループにおけるコーポレート・ガバナンスの基本方針として、株式会社日立製作所の企業行動基準に準じて定めている当社の企業行動基準を日立ブランド及びCSR活動の基礎として位置付け、日立グループ共通の価値観を醸成するとともに、企業が果たすべき社会的責任についての理解を共有することとしています。

### 2. 資本構成

外国人株式保有比率

10%以上20%未満

#### 【大株主の状況】

| 氏名又は名称                                             | 所有株式数(株)    | 割合(%) |
|----------------------------------------------------|-------------|-------|
| 株式会社日立製作所                                          | 108,057,610 | 50.23 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)                            | 13,612,600  | 6.33  |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)                          | 8,976,900   | 4.17  |
| BNPパリバ証券株式会社                                       | 3,468,002   | 1.61  |
| 資産管理サービス信託銀行株式会社(証券投資信託口)                          | 2,386,200   | 1.11  |
| 株式会社日立アーバンインベストメント                                 | 1,294,700   | 0.60  |
| エイチエスピーシー アジア エクイティアー ファイナンス ジャパン エクイティーズ(トレーディング) | 1,286,000   | 0.60  |
| ステート ストリート バンク ウェスト クライアント トリーティー 505234           | 1,276,956   | 0.59  |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9)                         | 1,262,300   | 0.59  |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口7)                         | 1,091,700   | 0.51  |

支配株主(親会社を除く)の有無

——

親会社の有無

株式会社日立製作所(上場:東京、名古屋)(コード)6501

#### 補足説明

上表には、自己株式2,537,814株(2015年3月31日現在)を含めておりません。

### 3. 企業属性

上場取引所及び市場区分

東京 第一部

決算期

3月

業種

機械

直前事業年度末における(連結)従業員数

1000人以上

直前事業年度における(連結)売上高

1000億円以上1兆円未満

直前事業年度末における連結子会社数 10社以上50社未満

#### 4. 支配株主との取引等を行う際における少数株主の保護の方策に関する指針

当社は、株式会社日立製作所及びそのグループ企業と取引を行う場合には、一般に公正妥当な市場価格に基づき、双方協議のうえ、合理的に決定しています。

また、当社の取締役10名のうち社外取締役2名は、株式会社日立製作所の出身者であることから、取締役会における意見の表明を通じて、当社の経営方針の決定等について影響を及ぼし得る状況にあります。しかしながら、当社の取締役会は、独立役員として指定する社外取締役3名、株式会社日立製作所及びそのグループ企業の出身者等ではない取締役5名で構成されており、当社独自の経営判断を行うことができる状況にあると考えています。

#### 5. その他コーポレート・ガバナンスに重要な影響を与えうる特別な事情

親会社との関係、親会社からの一定の独立性の確保に関する考え方

当社は、事業運営の独立性を保ちつつ、親会社である株式会社日立製作所のグループの一員として、基本理念及びブランドを共有しており、基本的な経営方針の一体化をしています。

こうした中、日立グループに属することにより、当社は、同社及び同社グループ各社が有する研究開発力、ブランド力、その他の経営資源を有効に活用することができ、当社及び当社グループの企業価値の一層の向上に寄与するものと考えています。

## Ⅱ 経営上の意思決定、執行及び監督に係る経営管理組織その他のコーポレート・ガバナンス体制の状況

### 1. 機関構成・組織運営等に係る事項

組織形態

指名委員会等設置会社

#### 【取締役関係】

定款上の取締役の員数

15 名

定款上の取締役の任期

1 年

取締役会の議長

会長(社長を兼任している場合を除く)

取締役の人数

10名

#### 【社外取締役に関する事項】

社外取締役の人数

5名

社外取締役のうち独立役員に指定されている人数

3名

#### 会社との関係(1)

| 氏名     | 属性       | 会社との関係(※) |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|--------|----------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|        |          | a         | b | c | d | e | f | g | h | i | j | k |
| 川村 隆   | 他の会社の出身者 |           | △ | △ |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 小豆畑 茂  | 他の会社の出身者 |           | △ | △ |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 外山 晴之  | 他の会社の出身者 |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 平川 純子  | 弁護士      |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 三田村 秀人 | その他      |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |

※ 会社との関係についての選択項目

※ 本人が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「○」、「過去」に該当している場合は「△」

※ 近親者が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「●」、「過去」に該当している場合は「▲」

a 上場会社又はその子会社の業務執行者

b 上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役

c 上場会社の兄弟会社の業務執行者

d 上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者

e 上場会社の主要な取引先又はその業務執行者

f 上場会社から役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家、法律専門家

g 上場会社の主要株主(当該主要株主が法人である場合には、当該法人の業務執行者)

h 上場会社の取引先(d、e及びfのいずれにも該当しないもの)の業務執行者(本人のみ)

i 社外役員の相互就任の関係にある先の業務執行者(本人のみ)

j 上場会社が寄付を行っている先の業務執行者(本人のみ)

k その他

#### 会社との関係(2)

| 氏名    | 所属委員会 |       |       | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明                                                                   | 選任の理由                                                                           |
|-------|-------|-------|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|       | 指名委員会 | 報酬委員会 | 監査委員会 |      |                                                                                |                                                                                 |
| 川村 隆  | ○     | ○     |       |      | 株式会社日立製作所 取締役<br>株式会社日立総合計画研究所 取締役会長<br>日立化成株式会社 取締役会長<br>株式会社日立ソリューションズ 取締役会長 | これまで培ってきた会社経営に関する豊富な経験、知識を活かし、当社の経営全般に助言いただくことで、当社の経営体制が更に強化できると判断しました。         |
| 小豆畑 茂 | ○     | ○     | ○     |      | 株式会社日立製作所 代表執行役 執行役副社長<br>株式会社日立メディコ 取締役会長<br>日立(中国)研究開発有限公司 董事長               | これまで培ってきた会社経営及び研究開発分野に関する豊富な経験、知識を活かし、当社の経営全般に助言いただくことで、当社の経営体制が更に強化できると判断しました。 |

|        |   |  |   |   |    |                                                                               |
|--------|---|--|---|---|----|-------------------------------------------------------------------------------|
| 外山 晴之  |   |  | ○ | ○ | —— | これまで培ってきた財務関係及び会社経営に関する豊富な経験、知識を活かし、当社の経営全般に助言いただくことで、当社の経営体制が更に強化できると判断しました。 |
| 平川 純子  |   |  | ○ | ○ | —— | これまで培ってきた法曹専門家としての豊富な経験、知識を活かし、当社の経営全般に助言いただくことで、当社の経営体制が更に強化できると判断しました。      |
| 三田村 秀人 | ○ |  | ○ | ○ | —— | これまで培ってきた外交官としての豊富な経験、知識を活かし、当社の経営全般に助言いただくことで、当社の経営体制が更に強化できると判断しました。        |

## 【各種委員会】

### 各委員会の委員構成及び議長の属性

|       | 全委員(名) | 常勤委員(名) | 社内取締役(名) | 社外取締役(名) | 委員長(議長) |
|-------|--------|---------|----------|----------|---------|
| 指名委員会 | 4      | 1       | 1        | 3        | 社外取締役   |
| 報酬委員会 | 3      | 1       | 1        | 2        | 社内取締役   |
| 監査委員会 | 5      | 1       | 1        | 4        | 社内取締役   |

## 【執行役関係】

執行役の人数 16名

### 兼任状況

| 氏名     | 代表権の有無 | 取締役との兼任の有無 |      |      | 使用人との兼任の有無 |
|--------|--------|------------|------|------|------------|
|        |        |            | 指名委員 | 報酬委員 |            |
| 辻本 雄一  | あり     | あり         | ○    | ○    | なし         |
| 住岡 浩二  | あり     | あり         | ×    | ×    | なし         |
| 平岡 明彦  | なし     | あり         | ×    | ×    | なし         |
| 太田 賢治  | なし     | なし         | ×    | ×    | なし         |
| 大野 俊弘  | なし     | なし         | ×    | ×    | なし         |
| 落合 泰志  | なし     | なし         | ×    | ×    | なし         |
| 桂山 哲夫  | なし     | あり         | ×    | ×    | なし         |
| 池田 孝美  | なし     | なし         | ×    | ×    | なし         |
| 角谷 守朗  | なし     | なし         | ×    | ×    | なし         |
| 杉山 玄六  | なし     | なし         | ×    | ×    | なし         |
| 田淵 道文  | なし     | なし         | ×    | ×    | なし         |
| 玉樹 正人  | なし     | なし         | ×    | ×    | なし         |
| 長谷川 久  | なし     | なし         | ×    | ×    | なし         |
| 平野 耕太郎 | なし     | なし         | ×    | ×    | なし         |
| 福本 英士  | なし     | なし         | ×    | ×    | なし         |
| 本井 正   | なし     | なし         | ×    | ×    | なし         |

## 【監査体制】

監査委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人の有無 あり

### 当該取締役及び使用人の執行役からの独立性に関する事項

(1)当社の監査委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人に関する事項

監査委員会の職務を補助する組織として監査委員会事務局を設け、執行役の指揮命令には服さない専従の使用人を置いています。また、監査委員会事務局に所属する使用人以外に、内部監査部門及び法務・総務部門も監査委員会の職務を補助します。

(2)上記(1)の取締役及び使用人の執行役からの独立性並びに監査委員会の当該取締役及び使用人に対する指示の実行性の確保に関する事項  
監査委員会事務局に所属する使用人は、執行役の指揮命令には服さない監査委員会事務局専属の者とし、監査委員会は、監査委員会事務局の人事異動について事前に報告を受け、必要な場合は理由を付して人事管掌執行役に対して変更を申し入れることができます。

## 監査委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況

内部監査担当部署が実施した当社及び子会社に対する内部監査の結果については、遅滞なく監査委員に報告します。監査委員会には、常勤監査委員を置き、年間の監査方針及び監査計画に基づき、実効的に監査しています。当社及び子会社の業務運営の状況を把握し、その改善を図るために、内部監査に関する規則を定め、当社及び子会社の各部署を定期的に監査する体制を構築します。監査委員会が会計監査人を監督し、また、会計監査人の執行役からの独立性を確保するため、監査委員会の職務として、監査委員会に対する会計監査人の監査計画の事前報告の受領及び監査委員会による会計監査人の報酬の事前承認を実施します。当社及び子会社で、財務報告へ反映されるべき事項全般につき文書化された業務プロセスの着実な実行と検証を社内又は必要に応じて外部監査人により行います。法令遵守状況の確認及び法令違反行為等の抑止のため、監査室その他の担当部署及び子会社の担当部署による内部監査を実施し、法令遵守に関して横断的な管理を図るため、規則又は担当部署の決定により各種の委員会等を設置します。

### 【独立役員関係】

|         |    |
|---------|----|
| 独立役員の人数 | 3名 |
|---------|----|

#### その他独立役員に関する事項

独立役員の資格要件を充たす社外取締役は、全て独立役員として届け出ています。

### 【インセンティブ関係】

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| 取締役・執行役へのインセンティブ付与に関する施策の実施状況 | 業績連動型報酬制度の導入 |
|-------------------------------|--------------|

#### 該当項目に関する補足説明

・業績連動型報酬制度の導入について  
執行役の報酬の一部に、業績連動型報酬制度を導入しており、業績及び担当業務における成果に応じて、一定の範囲内で決定しています。

・ストックオプション制度について  
ストックオプション制度については、取締役・執行役に対して、当社の連結業績向上に対する貢献意欲や士気を一層高めることを目的として、ストックオプションを付与していましたが、08年4月25日開催の報酬委員会において、ストックオプション制度の廃止を決議しました。なお、過去に付与したストックオプションの状況については、有価証券報告書等に記載しています。

ストックオプションの付与対象者

#### 該当項目に関する補足説明

### 【取締役・執行役報酬関係】

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| (個別の取締役報酬の)開示状況 | 個別報酬の開示はしていない |
|-----------------|---------------|

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| (個別の執行役報酬の)開示状況 | 個別報酬の開示はしていない |
|-----------------|---------------|

#### 該当項目に関する補足説明

有価証券報告書、営業報告書(事業報告)へ記載しており、記載内容につきましては、取締役及び執行役の報酬額の総額を記載しています。

|                      |    |
|----------------------|----|
| 報酬の額又はその算定方法の決定方針の有無 | あり |
|----------------------|----|

#### 報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容

- 方針の決定の方法  
当社は、委員会設置会社に関する会社法の規定により、報酬委員会が取締役及び執行役の個人別の報酬等の額の決定に関する方針を定めています。
- 方針の概要

(1)取締役及び執行役に共通する事項

他社の支給水準を勘案の上、当社役員に求められる能力及び責任に見合った報酬の水準を設定します。

(2)取締役

取締役の報酬は、月俸及び期末手当からなります。

・月俸は、常勤・非常勤ごとの基本報酬に対して、役職を反映した加算を行って決定します。

・期末手当は、月俸に一定の係数を乗じた額を基準として支払うものとします。

なお、執行役を兼務する取締役に、取締役としての報酬は支給しません。

(3)執行役

執行役の報酬は、月俸及び業績連動報酬からなります。

・月俸は、役位に応じた基準額に査定を反映して決定します。

・業績連動報酬は、業績及び担当業務における成果に応じて、一定の範囲内で決定します。

(4)その他の事項

・当社は、2008年3月31日開催の報酬委員会において、2008年度に係る報酬より、役員退職金制度を廃止し、制度適用期間に対応する退職金については取締役及び執行役の退任時に支給することを決定しています。

## 【社外取締役のサポート体制】

(1)取締役会資料の早期配布及び必要に応じて重要議案の内容等の事前説明を実施しています。

(2)会社の業務運営に関する重要事項については、多面的な検討を経て慎重に決定するため担当執行役による決定の前に、執行役会や経営会議等で、審議・検討しています。社外取締役は、法務部にて管理する当該執行役会の資料について、閲覧可能であり、必要に応じて法務部より資料の説明を行います。

## 2. 業務執行、監査・監督、指名、報酬決定等の機能に係る事項(現状のコーポレート・ガバナンス体制の概要)

(1)業務執行、監査・監督の方法

取締役会の定める経営の基本方針に則り、その委任を受けて、代表執行役及び執行役が業務の執行の決定及びこれに基づく業務の執行を行っています。執行役の職務の分掌及び指揮命令関係その他の執行役の相互の関係に関する事項の決定については、取締役会が定めています。

当社は、会社の業務運営に関する重要事項については、代表執行役・執行役社長の業務執行の決定のための諮問機関として、全執行役で構成する執行役会(原則として毎月2回開催)を設置しており、業務運営に関する重要事項について統制しています。さらに、事業のグローバル化ならびに事業環境の変化にスピーディーに対応するため、執行役会を含む主要な会議では、Webを活用した会議システムを採用しています。

また、業務執行に対する監査・監督については、取締役会規則、監査委員会規則、内部監査規則に則り行われています。

(2)各種委員会の構成メンバーの概要、選定方法、委員会の開催頻度、事務局等の設置状況

a. 構成メンバーの概要

・指名委員会(4名:取締役会長・社外取締役、執行役社長・取締役、社外取締役2名)

・監査委員会(5名:常勤社内取締役、社外取締役4名)

・報酬委員会(3名:執行役社長・取締役、取締役会長・社外取締役、社外取締役1名)

b. 選定方法

取締役会において決定しています。

c. 委員会の開催頻度(2014年度実績)

・指名委員会:3回

・監査委員会:15回

・報酬委員会:3回

d. 事務局等の設置状況

監査委員会については、監査委員会事務局を設置し、専従のスタッフ1名を配置しています。

(3)監査基準、取締役候補者の選定や報酬の内容の決定に関する一定の方針や要件

a. 監査基準

監査委員会の権限について取締役会規則に定めるとともに、監査委員会規則を定め、これに従っています。

また、内部監査の基本となる事項について、内部監査規則を定め、これに従っています。

b. 取締役候補者の選定

指名委員会の権限について取締役会規則に定めるとともに、指名委員会規則を定め、これに従っています。

c. 報酬の内容の決定

報酬委員会の権限については取締役会規則に定めるとともに、報酬委員会規則に定め、これに従っています。

(4)内部監査の状況

提出会社は、内部監査を担当する部門として監査室を設置しています。監査室は、室長以下10名の専従スタッフにより構成されています。監査室は、定期的に各事業部及び各グループ会社の業務が、正確、正当かつ合理的に処理されているかどうかを監査しています。

(5)監査委員会による監査の状況

監査委員会は、取締役会決議により選定された取締役5名(内4名は社外取締役)により構成されています。

監査委員会は、取締役会の内部機関として、取締役及び執行役の職務の執行が法令及び定款並びに経営の基本方針に適合し、効率的に行われているかを監査しています。

(6)会計監査人の状況

直前事業年度(2014年4月1日から2015年3月31日まで)の会計監査業務を執行した公認会計士は、新日本有限責任監査法人の業務執行社員中山清美氏及び石丸整行氏並びに田中卓也氏です。また、その指示により、必要に応じて新日本有限責任監査法人に所属する公認会計士、会計士補その他が、会計監査業務の執行を補助しました。当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士7名、その他25名です。

## 3. 現状のコーポレート・ガバナンス体制を選択している理由

業務執行機能と監督機能とを分離し、迅速で責任が明確な経営を可能にすること、及び3委員会の設置により取締役会の監督機能を強化し、客観性と透明性の高い経営を実現するためです。

### Ⅲ株主その他の利害関係者に関する施策の実施状況

#### 1. 株主総会の活性化及び議決権行使の円滑化に向けての取組み状況

|                                                       | 補足説明                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 株主総会招集通知の早期発送                                         | 株主の皆様の検討時間をより確保すべく早期発送を行っています。                                                                        |
| 集中日を回避した株主総会の設定                                       | より多くの株主の皆様のご出席頂く為、一般的な集中日ではない日に開催するものとしています。                                                          |
| 電磁的方法による議決権の行使                                        | 2006年6月総会から、より多くの株主との意思疎通を図り、同時に定足数の確保を図る観点から採用することとしました。また、株式会社ICJが運営する機関投資家向け議決権行使プラットフォームを採用しています。 |
| 議決権電子行使プラットフォームへの参加<br>その他機関投資家の議決権行使環境<br>境向上に向けた取組み | 2006年6月総会から、より多くの株主との意思疎通を図り、同時に定足数の確保を図る観点から採用することとしました。また、株式会社ICJが運営する機関投資家向け議決権行使プラットフォームを採用しています。 |

#### 2. IRIに関する活動状況 更新

|                         | 補足説明                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 代表者自身<br>による説明<br>の有無 |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| ディスクロージャーポリシーの作成・公表     | 当社の企業理念のもと、株主・投資家、顧客、取引先、従業員、地域社会等、当社を取り巻く多様なステークホルダーとの信頼関係を維持・発展させるため、公正で透明性の高い情報開示を行うとともに、さまざまなコミュニケーション活動を通じてステークホルダーへの責任ある対応を行います。                                                                                                                                                                            |                       |
| 個人投資家向けに定期的説明会を開催       | ラジオNIKKEIの番組へ年4回程度、社長が出演しています。また、個々の問い合わせに対しては、その都度対応を行っています。加えて、個人株主向けに工場見学会を定期的に開催しています。                                                                                                                                                                                                                        | あり                    |
| アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催 | 四半期毎の決算発表後、当社ではアナリスト・機関投資家向けに「決算説明会」を開催しています。またIR取材の要望がある都度、対応しています。                                                                                                                                                                                                                                              | なし                    |
| 海外投資家向けに定期的説明会を開催       | 欧州・北米・アジアにて海外IRを年2～3回実施しています。なお、海外現地会社においても随時IR取材のリクエストに対応しています。                                                                                                                                                                                                                                                  | あり                    |
| IR資料のホームページ掲載           | 決算短信・営業報告書・有価証券報告書・CSR & Financial Report・10年間の財務データ・ニュースリリース等を掲載しています。<br>和文URL: <a href="https://www.hitachicm.com/global/jp/ir/">https://www.hitachicm.com/global/jp/ir/</a><br>英文URL: <a href="https://www.hitachicm.com/global/investor-relations/">https://www.hitachicm.com/global/investor-relations/</a> |                       |
| IRに関する部署(担当者)の設置        | 専門部署として、広報戦略室内にIRグループを設置し、専任担当者を配置しています。                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |

#### 3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況 更新

|                              | 補足説明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 社内規程等によりステークホルダーの立場の尊重について規定 | 企業行動基準や日立建機グループ行動規範等の会社規則において、企業が社会の一員であることを認識し、公正かつ透明な企業行動に徹すると共に、環境との調和、積極的な社会貢献活動を通じ、良識ある市民として真に豊かな社会の実現に尽力する旨、国内外における株主、顧客、取引先、地域住民など広く社会の信頼を確保すべき旨等を規定しています。                                                                                                                                                                                                                  |
| 環境保全活動、CSR活動等の実施             | 日立建機グループ全体のCSR活動については、専門部署を設け、国内外のグループ会社と定期的なコミュニケーションを通じて方向性を共有しながら、グローバルに推進することとしています。<br>社会貢献活動やダイバーシティの推進等を含めた日立建機グループのCSR活動や環境保全活動については、当社ホームページに掲載しています。また、当該活動状況を纏めた年次報告書である「日立建機グループCSR & Financial Report」も当社ホームページに掲載しています。<br>( <a href="http://www.hitachi-c-m.com/global/jp/company/csr/index.html">http://www.hitachi-c-m.com/global/jp/company/csr/index.html</a> ) |

ステークホルダーに対する情報提供に係る方針等の策定

公正で透明性の高い情報開示を行うとともに、さまざまなコミュニケーション活動を通じて、株主・投資家他の多様なステークホルダーへの責任ある対応を行うことを基本方針とするディスクロージャー・ポリシーを当社ホームページに掲載しています。  
([http://www.hitachi-c-m.com/global/jp/ir/disclosure\\_policy.html](http://www.hitachi-c-m.com/global/jp/ir/disclosure_policy.html))

## IV 内部統制システム等に関する事項

### 1. 内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況

会社法に基づく内部統制システムに関する基本方針の概要

(1) 基本的な考え方 (基本方針)

当社では、基本的な行動規範として「日立建機企業行動基準」を当社グループ全体の共通規範として位置付け、その他の重要な規則や基本制度等についても基幹部分を共有しています。

(2) 整備状況

当社では、会社法の定めにより、「業務の適正を確保するための体制等の整備について」当社取締役会において決議し、これを整備しています。その決議の概要は次のとおりです。

a 当社の監査委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人に関する事項

監査委員会の職務を補助する組織として監査委員会事務局を設け、執行役の指揮命令には服さない専属の使用人を1名置いています。また、監査委員会事務局に所属する使用人以外に、内部監査部門及び法務・総務部門も監査委員会を補助しています。なお、監査委員会の職務の補助を特に明示的な職務とする取締役は置いていません。

b 上記aの取締役及び使用人の執行役からの独立性並びに監査委員会の当該取締役及び使用人に対する指示の実行性の確保に関する事項  
監査委員会事務局に所属する使用人は、執行役の指揮命令には服さない監査委員会事務局専属の者とし、監査委員会は、監査委員会事務局の人事異動について事前に報告を受け、必要場合は理由を付して人事管理執行役に対して変更を申し入れることができます。

c 監査委員会への報告に関する体制及び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

・執行役会に附議、報告された当社及び子会社の案件については、執行役より遅滞なく監査委員に報告します。

・内部監査担当部署が実施した当社及び子会社に対する内部監査の結果については、遅滞なく監査委員に報告します。

・執行役は、当社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見したときは、直ちに監査委員に当該事実を報告しなければなりません。

・当社及び子会社の使用人を対象とした「コンプライアンス通報制度」による通報の状況について、同制度の事務局であるコンプライアンス担当部署より監査委員に報告します。また、当該通報制度による通報者について、通報したことを理由として不利益な取扱いをしない旨会社規則に定め、コンプライアンス担当部署はその運用を徹底しています。

・当社の執行役及び使用人並びに子会社の取締役、監査役及び使用人から監査委員会への報告は、常勤監査委員への報告をもって行います。また、監査委員会は、決議により、これらの報告を受ける監査委員を決定します。

d 当社の監査委員の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

監査委員の職務の執行について生ずる費用の支払その他の事務は総務部門が担当し、総務部門は監査委員から費用の前払その他支払に関する請求があったときは、当該請求に係る費用又は債務が当該監査委員の職務の執行に必要なものと明らかに認められる場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理します。

e その他当社の監査委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査委員会には、常勤監査委員を置き、年間の監査方針及び監査計画に基づき、次の事項について実効的に監査しています。

・重要な会議に出席し、執行役及び使用人から職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧します。

・本社及び主要な事業所並びに子会社の業務並びに財産の状況を調査すると共に、必要に応じて報告を聴取しています。

f 執行役及び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

次に記載する内容の経営管理システムを用いて、法令遵守体制を継続的に維持します。

・後掲の「当社の使用人並びに子会社の取締役及び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」に同じです。

・上記に加え、執行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に、当社の使用人が外部機関を通じて通報できる制度を設置します。

g 当社の執行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

執行役の決定並びに職務執行に関する記録については、社内規則に則り、保存・管理しています。

h 当社及び子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

・コンプライアンス、情報セキュリティ、環境、災害、品質及び輸出管理等にかかるリスクについては、それぞれの対応部署にて、必要に応じ、規則・ガイドラインの制定、研修の実施、マニュアルの作成・配布等を行う体制をとり、子会社に対しても、各社の規模等に応じて当社に準じた体制の整備を行わせます。

・執行役より定期的に実施される当社及び子会社の業務執行状況の報告等を通じ、新たなリスク発生の可能性の把握に努め、新たに生じたリスクへの対応が必要な場合は、執行役社長から各関連部署に示達すると共に、速やかに対応責任者となる執行役を定めています。

i 当社の執行役及び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

次に記載の経営管理システムを用いて、当社の執行役及び子会社の取締役の職務執行の効率性を確保しています。

・当社或いは当連結グループ全体に影響を及ぼす重要事項については、多面的な検討を経て慎重に決定するために、執行役会規則等を定め、担当執行役による決定の前に、執行役会や経営会議等で、検討する体制としています。

・当社及び子会社の業績管理は、財務業績の責任主体別と、管理業績の主体別にマトリックス方式の体制で実施します。

・当社及び子会社の業務運営の状況を把握し、その改善を図るために、内部監査に関する規則を定め、当社及び子会社の各部署を定期的に監査する体制を構築します。

・監査委員会は会計監査人を監督し、また、会計監査人の執行役からの独立性を確保するため、監査委員会の職務として、監査委員会に対する会計監査人の監査計画の事前報告の受領及び監査委員会による会計監査人の報酬の事前承認を実施します。

・当社及び子会社で、財務報告へ反映されるべき事項全般につき文書化された業務プロセスの着実な実行と検証を社内又は必要に応じて外部監査人により行います。

・当社は子会社に取締役及び監査役を派遣し、法務、経理、総務等のコーポレートに関する業務及び研究開発、特許等の知的財産管理に関する業務等について、子会社からの相談に対応できる窓口を設置の上、日立建機グループとして適正かつ効率的な業務が行える体制を構築します。

j 当社の使用人並びに子会社の取締役及び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

次に記載する内容の経営管理システムを用いて、法令遵守体制を継続的に維持します。

・法令遵守状況の確認及び法令違反行為等の抑止のため、監査室その他の担当部署及び子会社の担当部署による内部監査を実施し、法令遵守に関して横断的な管理を図るため、規則又は担当部署の決定により各種の委員会等を設置します。

・当社及び子会社の使用人が当社担当部署に通報できる「コンプライアンス通報制度」を設置しており、違法行為等に関する内部通報を受け付けています。また、同制度の事務局であるコンプライアンス担当部署は必要な調査等を実施し、通報者に回答すると共に通報者には通報による不利益を生じないこととしています。

・法令遵守教育として、事業活動に関連する各法令について、当社及び子会社においてハンドブック等の教材を用いた教育を実施しています。

・内部統制システム全般に亘り、周知を図り実効性を確保するため、執行役の職務として、情報セキュリティ、環境、品質管理、輸出管理、反社会的取引防止等、日立建機グループの事業活動に関連する法令の遵守を基本とする各種方針及び各会社規則を定めます。但し、内部統制に関する事項を定める規則については、制定改廃に取締役会の承認を要するものとします。なお、その他の会社規則については、その重要性に応じて、制定改廃を決議するべき執行役を定めます。

・日立建機グループにおいて共通に定めるべき方針・規則等を子会社に周知し、当該方針・規則等に準じた規則等の整備を行わせます。

k 子会社の取締役の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制

・子会社に係る業務上の重要事項について、当社執行役会での審議の対象とします。

・中期経営計画・予算制度において、子会社を含めた連結事業体で業績目標及び施策等を定め、評価を行うこととし、当該制度を通じて子会社はその状況について当社に報告します。

Ⅰ その他当社並びに親会社及び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

・親会社の基本理念を日立ブランド及びCSR活動の基礎として位置付け、日立グループ共通の価値観を醸成すると共に、企業が果たすべき社会的責任についての理解を共有します。

・親会社は日立グループにおいて共通に定めるべき方針・規則等を当社に周知し、当該方針・規則等に準じた規則等の整備を図ります。

・日立グループの業務の適正を確保するため、親会社は当社に対して、当社の規模等に応じた体制の整備の状況を確認するため、当社への取締役の派遣及び子会社の各部署への定期的な監査等を行います。

・親会社は、経理、総務、法務等のコーポレートに関する業務及び研究開発に関する業務等について、当社からの問合せに対応できる窓口を設置の上、日立グループとして適正かつ効率的な業務を行う体制を構築します。

・親会社並びに当社及び子会社は、日立グループ内の取引を市価を基準として公正に行うことを方針とします。

## 2. 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

### (1) 基本的な考え方

当社では、企業行動基準において「社会の秩序及び安全に脅威を及ぼす反社会的勢力に対し、法に基づき厳正に対処する」ことを定めています。当社の企業行動基準は、グループ各社に対しても展開されており、グループ全社を挙げて反社会的勢力の排除に取り組んでいます。

### (2) 整備状況

当社企業行動基準に基づいて、1999年に「反社会的取引の防止に関する規則」「反社会的取引の防止に関する管理指針」とそれぞれの細則を定めています。

これらの規則に基づいて、各部門長によって構成される「渉外管理委員会」と、事業所長を中心に構成される「事業所渉外管理委員会」を設置し、方針・規則の周知・徹底と取引の審査等を行っています。

方針・規則の周知・徹底に当たっては、解説資料を作成・配布することにより、注意を喚起しています。

取引の審査に当たっては、新規取引の際に相手方の照会・調査を行っており、必要に応じて株式会社日立製作所とも連絡をとって対応しています。

対応状況については、定期的にグループ会社を含めて監査を実施し、株式会社日立製作所の監査も受けています。

## V その他

### 1. 買収防衛策の導入の有無

買収防衛策の導入の有無

なし

#### 該当項目に関する補足説明

当社は、株式の上場により、株式市場から事業運営の維持、事業の拡大に必要とする資金の調達を行うとともに、株主、投資家及び株式市場から評価を受けています。当社は、こうした日々の評価に対して、当社及び当社グループへの期待を認識し、緊張感のある経営を実践することが、企業価値の向上に大きく寄与すると考えています。

また、当社は、事業運営の独立性を保ちつつ、親会社である株式会社日立製作所のグループの一員として、基本理念及びブランドを共有し、基本的な経営方針の一体化が必要であると考えています。更に、同社及び同社グループ各社が有する研究開発力、ブランド力、その他の経営資源を有効に活用することが、当社及び当社グループの企業価値の一層の向上に資すると考えています。

当社は、上記基本方針のもと、ガバナンス体制の構築及び経営計画の策定・推進に取り組み、企業価値の向上及び広く株主全般に提供される価値の最大化を図ることとします。

### 2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

コーポレート・ガバナンス体制 (2015年6月22日現在)

