

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。

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

当社では、経営の透明性・迅速かつ適切な経営判断による業務執行に加えて、法令を遵守し社会常識に照らして公正な企業活動を行うことにより、株主・顧客・取引先・従業員など全てのステークホルダーに対する信頼経営を維持・継続することをコーポレート・ガバナンスにおける基本的な考え方としております。

なお、当社は、2016年5月26日開催の第68回定時株主総会の決議に基づき、同日付にて監査役会設置会社から監査等委員会設置会社へ移行しております。この移行は、監査・監督機能及びコーポレート・ガバナンス体制の一層の強化を目的とするものです。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則を実施しない理由】更新

【原則1 - 2. 株主総会における権利行使】

補充原則1 - 2 - 4

現在、当社の株主における海外投資家の比率は相対的に低いと考えており、今後20%以上となった時点で、議決権の電子行使を可能とするための環境作り(議決権電子行使プラットフォームの使用等)や招集通知の英訳を進めてまいります。

【原則3 - 1. 情報開示の充実】

補充原則3 - 1 - 2

現在、当社の株主における海外投資家の比率は相対的に低いと考えており、今後20%以上となった時点で、日本語以外での当社ウェブサイトの構築、または株主総会招集通知、各四半期決算説明資料等の情報開示を進めてまいります。

【原則3 - 2. 外部会計監査人】

補充原則3 - 2 - 1(外部会計監査人の評価基準)

外部会計監査人の監査実施状況や監査報告などを通じ、職務の実施状況の把握・評価を行っておりますが、外部会計監査人候補の評価に関する明確な基準は策定しておりません。今後必要に応じ監査等委員会において策定することを検討してまいります。

【原則4 - 8. 独立社外取締役の有効な活用】

補充原則4 - 8 - 2

現時点では独立社外取締役は3名ですが、その内2名は監査等委員であり、常勤監査等委員も選任されておりますので、取締役、経営陣との連絡・調整等は十分取れております。今後、監査等委員以外の独立社外取締役が複数名選任された際には、経営陣との連絡・調整や、監査等委員会との連携に係る体制の構築も検討してまいります。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】更新

【原則1 - 4. いわゆる政策保有株式】

当社が純投資以外の目的で上場株式を保有する場合は、取引先との良好な中長期的関係の維持及び取引拡大、安定的かつ継続的な金融取引関係の維持など、同株式を保有する結果として当社の企業価値を高めると考える場合において、このような株式を保有する方針としております。同株式の買い増しや処分については、当社の成長に必要かどうか、他に有効な資金活用はないかなど、管掌取締役・執行役員により検証を適宜行い、必要に応じ取締役会に諮ることとしております。また、同株式に係る議決権行使に関しては特段の基準は設けておりませんが、投資先企業の状況や当該企業との取引関係等を踏まえた上で、総合的に勘案して行っております。

【原則1 - 7. 関連当事者間の取引】

当社では、関連当事者間の取引を行う場合には、取締役会及び監査等委員会においてその内容や性質に応じた適切な手続きを実施することとしており、当社役員との取引については取締役会において該当する役員を特別利害関係人として当該決議の定足数から除外した上で決議を行っております。また、当社及び当社子会社の役員に関しては、年1回、関連当事者取引に関する調査を実施し、監視を行っております。

【原則3 - 1. 情報開示の充実】

1. 会社の目指すところ(経営理念等)や経営戦略、経営計画

経営理念、事業理念、経営計画、企業行動指針等を当社ウェブサイトに掲載しております。

2. コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方と基本方針

当社ウェブサイト、有価証券報告書及びコーポレートガバナンスに関する報告書に記載しております。

3. 経営陣幹部・取締役の報酬決定の方針と手続

(1)取締役の報酬決定の方針と手続

取締役の報酬につきましては、基本報酬と賞与及び株式報酬型ストックオプションから成り立っており、基本報酬につきましては世間水準及び経営内容、従業員給与等とのバランスを考慮し、株主総会で決定された報酬総額の限度内で、取締役規程及び役員報酬基準に基づき設定し、取締役(監査等委員である取締役を除く。)については取締役会にて、監査等委員である取締役については監査等委員である取締役の協議により決定しております。業績により賞与を支給する場合は、各取締役の業績に対する貢献度に基づき設定し決定いたします。また、株式報酬型ストックオプションにつきましては、株式報酬型ストックオプション規程に基づき設定し、取締役会決議を経て個別契約により決定しております。

(2) 執行役員の報酬決定の方針と手続

執行役員の基本報酬につきましては、経営内容、従業員給与等とのバランスを考慮し、執行役員規程及び役員報酬基準に基づき設定し、取締役会にて決定しております。業績により賞与を支給する場合は、各執行役員の業績に対する貢献度に基づき設定し、取締役会にて決定いたします。また、株式報酬型ストックオプションにつきましては、株式報酬型ストックオプション規程に基づき設定し、取締役会決議を経て個別契約により決定しております。

4. 経営陣幹部の選任と取締役候補指名の方針と手続

(1) 取締役候補の指名方針と手続

取締役候補につきましては、管掌部門に偏りなく、責任権限のバランスを考慮し、また人格並びに識見ともに優れ、その職責を全うすることができる者を取締役会が推薦し株主総会付議議案として決議のうえ、株主総会議案として提出しております。監査等委員である取締役候補につきましては、監査等委員会の同意を得た上で、取締役会にて株主総会付議議案として決議のうえ、株主総会議案として提出することとしております。

(2) 執行役員選任の方針と手続

執行役員は、取締役会で決議された職務分担の範囲を担当し、社長の指揮のもとで特定された業務において執行責任を担う者と定義しており、その選任については、業務部門に偏りなく、責任権限のバランスを考慮し、また担当業務に精通し、人格、識見、実行力ともに優れ、その職責を全うすることができる者を社長が推薦し、取締役会の決議により選任することとしております。

5. 個々の選任・指名についての説明

社外取締役の選任理由につきましては、株主総会招集通知に記載しております。また、他の取締役につきましては、各候補者の経歴を株主総会招集通知に記載しております。

【原則4 - 1. 取締役会の役割・責務(1)】

補充原則4 - 1 - 1

当社は取締役会規則により、法令に準拠して取締役会にて審議する内容を定めております。また、職務権限規程を定め、経営陣が業務執行に関する各職位の責任権限を明確にし、業務の組織的かつ能率的な運営を図っております。

【原則4 - 8. 独立社外取締役の有効な活用】

当社は、独立社外取締役の有効な活用を図るため、監査等委員会設置会社へ移行しております。この移行により、独立社外取締役を取締役会の構成員とすることで、取締役会における独立社外取締役の比率を高め、経営の透明性の更なる向上と、株主の視点を踏まえた経営の議論の活発化を図っております。

【原則4 - 9. 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質】

当社は、会社法や東京証券取引所が定める基準を基に、取締役会で審議検討して候補者を選定しております。

【原則4 - 11. 取締役会・監査役会の実効性確保のための前提条件】

補充原則4 - 11 - 1

当社は、取締役会の知識・経験、能力のバランス及び規模に関する考え方について社内規程等の基準は設けておりませんが、取締役の選任については、原則3 - 1に記載している取締役候補の指名に関する考え方で行っており、社外取締役については、性別を問わず、法務、労務、ビジネス等の分野で高い専門性を有する人材を選任するなどして、事業の持続可能な成長を図れるよう、取締役及び社外取締役の知識・経験のバランスには十分配慮しております。

補充原則4 - 11 - 2

社外取締役の他社での兼任状況は、株主総会招集通知、有価証券報告書及びコーポレートガバナンスに関する報告書等を通じ、毎年開示を行っております。

現在の社外取締役1名は弁護士であり、当社グループ以外の他の上場会社の社外役員を兼任しておりません。

また監査等委員の社外取締役2名は、当社グループ以外の他の上場会社の社外役員を兼任しておりません。

補充原則4 - 11 - 3

平成29年3月に取締役(監査等委員を含む。)及び執行役員を対象に、取締役会評価(取締役会の運営、議題、構成、課題等)に関するアンケートを実施し、監査等委員会が集計、分析を行いました。監査等委員会のアンケート集計、分析を基に、平成29年5月取締役会にて実効性評価を行いました。

評価の内容については、取締役会の運営、構成等は適切であるとの回答が大半を占めており、取締役会全体としての実効性は概ね確保できていると分析・評価いたしました。

一方、今後の課題として、経営戦略、経営計画などの議論を一層充実すべきである、取締役会決議事項をスリム化して、個別案件は経営会議や担当役員に決定権限を委譲し、経営の意思決定のスピードアップを図るべきである等の意見が挙げられました。

今後、上記課題の対応を含め、更なる取締役会の実効性の向上を図ってまいります。

【原則4 - 14. 取締役・監査役のトレーニング】

補充原則4 - 14 - 2

当社では、取締役及び執行役員に限らず、広く全社員に対し、職責や業務上必要な知識の習得や適切な更新等のために様々な研修機会参加を促進しております。また、取締役が自らの役割を果たすために必要な研鑽機会への積極的参加を促し、その際の費用負担については会社に請求できることとなっております。

取締役及び執行役員に対するトレーニングの方針は上記のとおりであり、取締役、執行役員が自らの役割を十分に果たすべく、随時トレーニングを行うこととしております。これは、業務上必要な知識の習得等のため、また時代の変化に応じた知識や情報を得ることで、当社の発展及びファッション業界に寄与できることを目的としております。

【原則5 - 1. 株主との建設的な対話に関する方針】

株主様からの対話(面談)の申込みに対しては、管掌役員等が臨むことを基本としております。

建設的な対話の実現のため、関係各部と連携して対応しております。また、当社ウェブサイトにおいても、お問合せ窓口を設置し、株主様と対話ができる環境を確保しております。

株主の皆様のご意見等は、適時適切に経営改善に役立ててまいります。

2. 資本構成

外国人株式保有比率	10%未満
-----------	-------

【大株主の状況】 更新

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
ラピーヌ取引先持株会	229,273	8.28
日本生命保険相互会社	175,198	6.33
ラピーヌ社員持株会	120,331	4.34
株式会社三菱東京UFJ銀行	100,000	3.61
株式会社三井住友銀行	100,000	3.61
第一生命保険株式会社	80,500	2.90
株式会社テーオーシー	69,300	2.50
住友生命保険相互会社	52,100	1.88
上光証券株式会社	31,000	1.12
三井物産株式会社	30,000	1.08

支配株主(親会社を除く)の有無	——
親会社の有無	なし

補足説明

——

3. 企業属性

上場取引所及び市場区分	東京 第二部
決算期	2 月
業種	繊維製品
直前事業年度末における(連結)従業員数	100人以上500人未満
直前事業年度における(連結)売上高 更新	100億円未満
直前事業年度末における連結子会社数	10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

——

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

——

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	監査等委員会設置会社
------	------------

【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	社長
取締役の人数	9 名
社外取締役の選任状況	選任している
社外取締役の人数	3 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
西 信子	弁護士											
中野 裕士	他の会社の出身者											
藤田 健二郎	他の会社の出身者											

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i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	監査等委員	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
西 信子		○	独立役員に指定しております。	弁護士としての高い見識と豊富な経験は当社の経営基盤の強化と充実に資すると判断し、社外取締役に選任しております。 また、当社との間に特別の利害関係はなく、一般株主と利益相反を生じるおそれはないため独立役員に適任と判断しております。

中野 裕士	○	○	中野裕士氏は、2007年6月まで当社の金融取引先である日本生命保険相互会社の業務執行者として勤務していましたが、2007年6月に当社社外監査役に就任され、その後、2011年6月に独立役員に指定しております。当社は同社との間に借入、保険契約等の取引があり、同社は当社の株主(所有比率6.33%)であります。独立役員の独立性に影響を与えるものではありません。	金融業界で要職を歴任された豊富な経験及び幅広い見識、当社社外監査役としての実績及び経験を当社の経営に活かしていただくため、社外取締役(監査等委員)に選任しております。 また、当社との間に特別の利害関係はなく、一般株主と利益相反を生じるおそれはないため独立役員に適任と判断しております。
藤田 健二郎	○	○	独立役員に指定しております。	東レ及び東レグループ企業で要職を歴任された豊富な経験と幅広い見識、当社社外監査役としての実績及び経験を当社の経営に活かしていただくため、社外取締役(監査等委員)に選任しております。 また、当社との間に特別の利害関係はなく、一般株主と利益相反を生じるおそれはないため独立役員に適任と判断しております。

【監査等委員会】

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)
監査等委員会	3	2	1	2	社内取締役
監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人の有無	なし				

現在の体制を採用している理由

監査等委員会が監査等委員会スタッフを要する場合、内部監査室を監査等委員会の職務を補助する組織とし、内部監査室の従業員が監査等委員会スタッフを兼務します。なお、監査等委員会スタッフは監査等委員会より受けた業務命令に関して、監査等委員以外の取締役の指揮命令を受けないものとし、人事に関する事項は監査等委員会の事前の同意を得て行うものとします。

監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況

会計監査人は、有限責任監査法人トーマツを選任し、金融商品取引法・会社法に基づく通常の会計監査を受けております。
内部監査につきましては、内部監査室を組織として設置し、専任者2名を従事させております。内部監査室は、業務執行部門及び子会社の職務遂行状況を監査し、内部統制システムが有効に機能していることを確認するとともに、その結果につきましては代表取締役社長及び監査等委員会に報告いたします。また、内部監査室は監査等委員会の求めに応じて、監査等委員会の職務を補助いたします。
監査等委員会監査につきましては、監査等委員である取締役3名が実施いたします。原則として毎月1回、監査等委員会を開催し、監査等委員会監査等基準に基づき監査の基本方針や実施計画を決定し、内部統制システムを活用した監査を実施するとともに、取締役会その他重要会議に出席し、また代表取締役社長をはじめとする取締役から職務の執行状況の報告を受け、会計監査人及び内部監査室と相互に連携しながら適法性・妥当性を監査することにより、内部統制の実効性を確保する体制をとっております。

【任意の委員会】

指名委員会又は報酬委員会に相当する任意の委員会の有無	なし
----------------------------	----

【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

当社は、社外取締役の選任に関して、独立性に関する基準又は方針は定めておりませんが、株式会社東京証券取引所の上場規則に定める独立役員の要件を参考に独立性を判定し、同取引所へ独立役員として届け出ております。当社の現在の社外取締役につきましては、当社の企業統治の有効性を高める人物を選任したものと考えております。

【インセンティブ関係】

取締役へのインセンティブ付与に関する 施策の実施状況

ストックオプション制度の導入

該当項目に関する補足説明

2012年6月15日開催の第64回定時株主総会終結の時をもって、役員退職慰労金制度を廃止したことに伴い、ストックオプション制度を導入いたしました。

ストックオプションの付与対象者

社内取締役、社外取締役、従業員

該当項目に関する補足説明

株価変動のメリットとリスクを株主の皆様と共有することにより、業績向上と企業価値増大への貢献意欲を一層高めることを目的としてストックオプションとしての新株予約権を割り当てることとしております。本ストックオプションは、新株予約権を行使することにより交付を受けることができる株主1株当たりの行使価額を1円とする「株式報酬型ストックオプション」であり、当社における取締役の貢献度等諸般の事項を総合的に勘案しており、その内容は相当なものであると考えております。また、執行役員に対しても、同内容のストックオプションを割り当てることとしております。なお、非常勤取締役はストックオプションの対象としておりません。
新株予約権の行使については、割り当て日の翌日から30年以内の期間において、当社及び当社子会社の取締役、監査役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日以降に行使することができるものとしております。

【取締役報酬関係】

(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

該当項目に関する補足説明

更新

第69期(2016年3月1日～2017年2月28日)における当社の取締役(監査等委員である取締役を除く。)6名に対する報酬額は、年間総額で51,210千円(うち社外取締役3,600千円)、監査等委員である取締役3名に対する報酬額は12,780千円(うち社外取締役7,200千円)となっております。なお、監査等委員である取締役の報酬額は、2016年5月26日開催の定時株主総会決議に基づく監査等委員会設置会社への移行後の期間に係るものであります。

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

取締役の報酬につきましては、基本報酬と賞与及び株式報酬型ストックオプションから成り立っており、基本報酬につきましては世間水準及び経営内容、従業員給与等とのバランスを考慮し、株主総会で決定された報酬総額の限度内で、取締役規程及び役員報酬基準に基づき設定し、取締役(監査等委員である取締役を除く。)については取締役会にて、監査等委員である取締役については監査等委員である取締役の協議により決定しております。業績により賞与を支給する場合は、各取締役の業績に対する貢献度に基づき設定し決定いたします。また、株式報酬型ストックオプションにつきましては、株式報酬型ストックオプション規程に基づき設定し、取締役会決議を経て個別契約により決定しております。

【社外取締役のサポート体制】

監査等委員以外の社外取締役1名につきましては取締役相互で緊密に情報交換を行っており、経営統括本部がサポートを行っております。監査等委員である社外取締役2名のうち1名は常勤監査等委員であり、他の1名につきましても監査等委員相互で緊密に情報交換を行っております。なお、取締役会の開催に際しては、取締役会事務局から事前に提案資料の配布及び事前説明等を行っております。

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. 取締役会

取締役会は、迅速な意思決定と機動的な経営ができる効率的な体制をとっており、原則として定例取締役会を月1回、また必要に応じて臨時取締役会を開催して、会社の基本方針、法令で定められた事項及び当社経営上の重要事項を協議・決定しております。また、取締役会は、コンプライアンスの徹底を図り、業務の執行状況を監視・監督する機関として位置付けられております。

2. 監査等委員会

常勤の監査等委員である取締役2名(うち社外取締役1名)、非常勤の監査等委員である取締役(社外取締役)1名の3名で構成されています。監査等委員は、監査等委員会で決定した監査方針、監査計画及び職務の分担に従い、取締役の職務の執行状況の監査のほか経営統括本部、内部監査室及び会計監査人と連携して組織的かつ効率的な監査を実施しております。

3. 執行役員

当社は経営の意思決定及び監督機能と業務執行を分離するとともに、業務執行の機動性を高め、経営環境の変化に迅速かつ柔軟に対応するため、執行役員制度を導入しております。執行役員は、取締役会で決議された職務分担の範囲を担当し、代表取締役の指揮のもとで、取締役会の意思決定を受け委任された業務において執行責任を担っております。

4. 経営会議

取締役会メンバー、執行役員及び社内主要部門の部門長で構成する経営会議を開催し、迅速なアクションの決定を行うなど実効性ある経営体制を整えております。

5. 独立役員

コーポレート・ガバナンスの充実に向けた取り組みのひとつとして、社外取締役の西信子氏、中野裕士氏及び藤田健二郎氏を独立役員として指定しております。

6. 内部監査室

内部監査につきましては、代表取締役社長直轄の内部監査室(専任スタッフ2名)において、会社業務の有効性、効率性、財務報告の信頼性、資産の保全・有効活用の状況、リスク管理状況、法令等及び社内諸規程・基準の遵守状況等について監査を行っております。また、監査等委員会及び会計監査人と連携して業務を遂行しております。

7. 会計監査人

会計監査につきましては、有限責任監査法人トーマツを選任しており、同監査法人と監査契約を締結し、会計監査を受けております。会計監査業務を執行した公認会計士は、千崎育利氏及び木戸脇美紀氏であり、他に補助者として公認会計士5名、その他5名が従事しております。なお、継続監査年数はいずれも7年以内であるため、その記載を省略しております。

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

当社では、監査等委員会設置会社の体制を採用することにより、過半数が社外取締役で構成される監査等委員会が取締役会の業務執行の適法性、妥当性の監査・監督を担うことで、透明性の高い経営を実現し、更なるガバナンス体制の強化を図ることができるものと考えております。今後も、ガバナンス体制の向上を経営の課題として継続検討してまいります。現状においては、当社の企業規模及び事業運営形態等に照らし、当該体制が有効であると判断しております。

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	株主総会開催日の20日前の発送を基本としております。

2. IRに関する活動状況

	補足説明	代表者 自身に よる説 明の有 無
IR資料のホームページ掲載	当社ホームページにIR専用のサイトを設け、主に株主、投資家の方へ向けて、財務状況、活動成果等の情報を提供しております。	
IRに関する部署(担当者)の設置	社長室をIR担当部署としております。	

3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況

	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	「ラビースグループ企業行動指針」により、事業活動上の株主・顧客・取引先の皆様との関係について、規定しています。

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

当社は、健全で持続的な発展を実現するために、「取締役の職務の執行が法令及び定款に適合するための体制その他株式会社の業務の適正を確保するために必要なものとして法務省令で定める体制」（以下「内部統制システム」といいます。）の整備、運用が経営上の重要な課題であるとの認識から、以下のとおり、内部統制システムに関する基本方針を定めております。

1. 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

当社は、「真実と信頼」を創業以来の経営理念とし、消費者第一主義に徹した経営のもと、ファッションを通じて社会の生活文化向上に貢献することを目指しております。この経営理念のもと、当社グループ（当社及び子会社）の取締役及び全従業員が法令・定款を遵守し、健全な社会規範のもとにその職務を遂行するため、以下の体制を構築いたします。

(1) 取締役会は「企業行動指針（コンプライアンス指針）」を制定し、コンプライアンス担当執行役員及び同担当を配置し、継続的に教育を実施することにより取締役及び従業員への周知徹底を図ります。

(2) 当社グループ共用の内部通報制度「ラビースグループヘルプライン制度」に基づき、法令・定款その他社内規則に対する違反事実やそのおそれがある行為等を早期に発見し是正することを目的とする内部通報体制の運用を行います。

(3) 監査等委員会は、独立した立場から、内部統制システムの整備・運用状況を含め、監査等委員以外の取締役の職務執行を監査します。

(4) 内部監査室は、内部統制システムが有効に機能しているかを定期的な社内モニタリングにより確認し、業務改善点の指摘を行います。

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

取締役の職務の執行に係る情報の取扱いは、「稟議規程」、「文書管理規程」、「個人情報保護規程」など当社グループの情報管理に係る社内規程に従い適切な整理・保管の運用を実施し、必要に応じて運用状況の検証、規程等の見直しを行います。

3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社グループの経営に重大な影響を及ぼすリスクを管理するため、代表取締役社長の直轄部署として危機管理室を設置し、担当執行役員が室長としてその業務を管掌し、コンプライアンス、環境、品質、災害、情報セキュリティ等のリスクに関して、それぞれの担当部署に規程・規則・マニュアル等の制定、整備及び研修の実施等による従業員への周知徹底を求め、損失の危険を発見した場合、直ちに危機管理室長に通報するよう指導します。

4. 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) 取締役会は当社グループの取締役・従業員が共有する全社的な目標である経営理念を基軸とした中期経営計画とこれに基づく年度計画を定め、取締役は各担当業務の目標達成のために業務を遂行するものとします。

(2) 業務の執行においては、取締役会規則に定められている要付議事項について、事前に十分な資料を準備して、取締役会に付議することを遵守します。

(3) 取締役会は職務執行を効率的に行うため、執行役員を任命するとともに、「業務分掌規程」、「職務権限規程」等に基づき権限委譲を行い、各層の責任者が意思決定ルールに則り効率的な業務を遂行するものとします。

5. 当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

(1) 子会社に関する重要事項については、当社取締役会において審議、決定するものとします。なお、当社の監査等委員以外の取締役、執行役員もしくは従業員が子会社の取締役に就くことにより、当社が子会社の業務の適正を監視し、子会社の業務及び取締役の職務の執行の状況を定期的に当社の取締役会に報告できる体制とします。

(2) 子会社の法務、人事及び経理業務等については、当社の担当部署が支援を行うとともに、「関係会社管理規程」に基づき子会社の業務を管理し、当社グループ全体の業務の整合性と子会社の役職員の効率的な職務執行を確保します。

(3) 子会社に対して、当社内部監査室が実地監査を含めた内部監査を実施し、当社取締役会及び監査等委員会へ結果報告を行います。

6. 監査等委員会の職務を補助すべき使用人に関する事項、その使用人の監査等委員以外の取締役からの独立性に関する事項ならびにその使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

(1) 監査等委員会が監査等委員会スタッフを要する場合、内部監査室を監査等委員会の職務を補助する組織とし、内部監査室の従業員が監査等委員会スタッフを兼務します。

(2) 監査等委員会スタッフは監査等委員会より受けた業務命令に関して、監査等委員以外の取締役の指揮命令を受けないものとし、人事に関する事項は監査等委員会の事前の同意を得て行うものとします。

7. 取締役及び使用人が監査等委員会に報告をするための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制

(1) 監査等委員会の職務の効果的な遂行のため、当社グループの監査等委員以外の取締役、執行役員及び従業員は、会社経営及び事業運営上の重要事項並びに業務執行の状況及び結果について監査等委員会に報告します。

(2) 当社グループの監査等委員以外の取締役、執行役員及び従業員は、会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実があることを発見した場合は、直ちに監査等委員会に報告します。

(3) 監査等委員会への報告は、誠実に洩れなく行うことを基本とし、定期的な報告に加えて、必要の都度遅滞なく行います。

(4) 当社グループは、監査等委員会へ報告をした者が、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けることがないことを確保します。

8. その他監査等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

(1) 代表取締役と監査等委員会は、相互の意思疎通を図るため、定期的な会合をもちます。

(2) 当社は、監査等委員の職務の遂行にあたり、監査等委員が必要と認めた場合に、顧問弁護士・監査法人等の専門家との連携を図れる環境を整備します。

(3) 当社は、監査等委員がその職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還等の請求をしたときは、監査の職務の執行に必要なでないと認められる場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理します。

9. 反社会的勢力排除に向けた体制

反社会的勢力とは取引関係を含めて一切の関係を持ちません。また、反社会的勢力からの不当要求に対しては、組織全体として毅然とした対応をとります。

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

「企業行動指針(コンプライアンス指針)」及び「内部統制に関する基本方針」に、社会秩序や市民生活の安全に脅威を与える反社会的勢力・組織団体及び個人とは関わりを持たず、これらの圧力に対して断固として対決・排除する旨を基本方針として規定しております。

上記、「企業行動指針」及び「内部統制に関する基本方針」は当社グループイントラネットに掲載し、グループ全社員への啓蒙を行っております。

また、総務人事部を反社会的勢力対応の総括部署とし、警察署との綿密な連絡等の実施、弁護士等への相談を必要に応じて実施するなど、外部の専門家と連携を取りながら、対応を行っております。

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

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・ガバナンス体制について

どのようなコーポレート・ガバナンスの仕組みや体制を構築しても、最終的にはそれを運用する人の意識が低ければ、有効に機能することはできません。当社には、善を命じ悪を退ける良心に従った行動と、真実を語り嘘を言わないといった「真実と信頼の経営」の企業風土がありますが、これらを経営陣と従業員が共有することにより、高い倫理観に基づいた意思決定と業務の執行が可能になると考えております。

コーポレート・ガバナンス体制の不備改善は当然ですが、社員一人ひとりにその重要性の意識が浸透・徹底するような、実効性のある施策の充実・強化が目標であり、また今後の課題と考えております。

当社の会社情報の適時開示に係る社内体制の状況は、次のとおりです。

当社は有価証券上場規程で定める適時開示の規則に基づき、投資判断に重要な影響を与える会社の業務、運営または業績に関する情報を適時・適切かつ積極的に開示することを基本方針としております。この基本方針を実現するため、以下の体制で取り組んでおります。

1. 決定事実に関する事項

重要な決定事項の開示については、会社の意思決定機関が取締役会であることから、取締役会決議予定事項について、情報取扱責任者である経営統括本部管理執行役員が内容を把握、情報開示の要否を検討し、取締役会開催以前に各議案について開示要否の判断を行います。情報開示についての問題点の洗い出しについては情報取扱責任者を中心に経営統括本部が早期に行うことにより、会社情報の適時開示が速やかに行われる体制を整えております。また必要に応じて幹事証券会社及び会計監査人並びに弁護士によるアドバイス等を受けており、正確かつ公平な会社情報を開示することに努めております。

2. 発生事実に関する事項

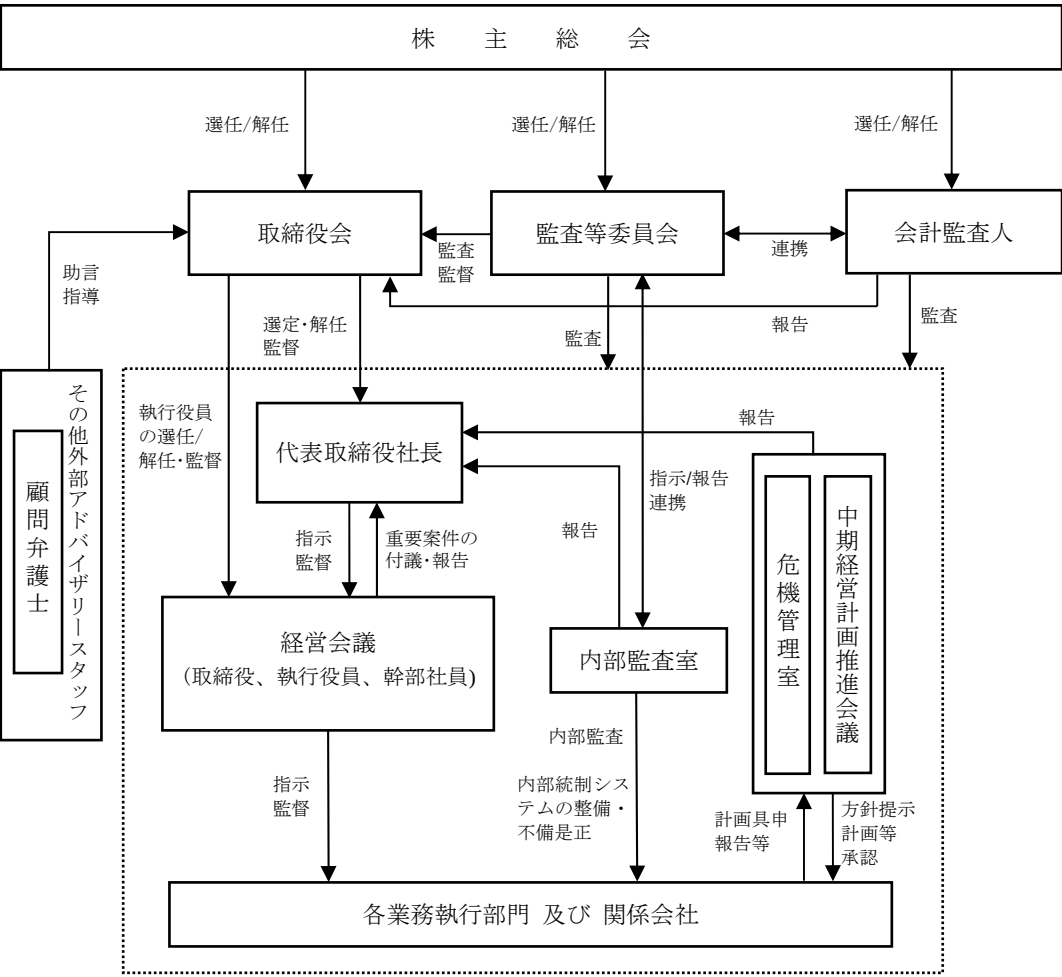
重要な事実が発生した場合については、事実の発生と同時に情報取扱責任者へ報告が入るよう、社内の周知徹底を行っております。通常の業務で発生する発生事実等は従業員から部門長へ速やかに報告し、更に情報取扱責任者に報告する仕組みを作り上げております。開示の要否の判断は情報取扱責任者が行い、社長の承認を得て、速やかに情報開示を行います。また必要に応じて幹事証券会社及び会計監査人並びに弁護士によるアドバイス等を受けており、正確かつ公平な会社情報を開示することに努めております。

3. 決算に関する情報

決算に関する情報については、決算月の翌月に経理部において決算財務数値を作成し、会計監査人及び監査等委員会の監査を受けた後、取締役会にて承認し、情報取扱責任者の指示によりただちに決算情報を開示いたします。なお、各監査等委員は、取締役会その他重要会議に出席するとともに、代表取締役社長をはじめとする取締役から職務の執行状況の報告を受け、会計監査人及び内部監査室と相互に連携しながら適法性・妥当性を監査しております。また、会計監査人による監査も期末に偏ることなく実施されております。これらにより迅速、正確かつ公平な会社情報を開示することに努めております。

(適時開示に係る社内体制については別紙に模式図を記載しております。)

株式会社ラピーヌ コーポレート・ガバナンス体制の模式図



株式会社ラピーヌ 適時開示に係る社内体制の模式図

