

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「社会に奉仕すること」を企業理念とし、人々に豊かな生活を提供することを目標に事業活動を行っており、変化の激しい経営環境に対応した迅速な意思決定と経営の健全性の向上を図るため、コーポレート・ガバナンスの充実が経営における重要課題と認識し、会社の機関設計として「監査等委員会設置会社」を採用し、経営の透明性、効率性を重視した公正な経営の実現に努めております。また当社は、ステークホルダーの権利・立場や健全な事業活動論理を尊重し、「スバル興業グループ行動憲章」を定め、社会的良識をもって行動しております。

【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

【補充原則1-2-4】【議決権の電子行使や招集通知の英訳】

当社における機関投資家や海外投資家の持株比率等を勘案し、現時点において議決権の電子行使プラットフォームの利用や英文による株主総会招集通知の作成は行っておりません。今後、機関投資家や海外投資家等の持株比率等に応じ検討してまいります。

【補充原則3-1-2】【英語での情報開示・提供】

当社における海外投資家等の持株比率を勘案し、現時点において英語による情報開示等は行っておりません。今後、海外投資家等の持株比率等を勘案し、対応を検討してまいります。

【原則4-2 取締役会の役割・責務(2)】【経営陣の報酬】

当社は、取締役会において決議すべき経営陣からの提案に関し、それぞれの取締役が独立した客観的な立場において多角的かつ十分な検討を行い決議された提案は、担当取締役が監督・執行責任を担っております。当社の取締役は、短期的な利益のみにとらわれることなく健全な企業家精神をもって経営にあたっており、取締役の報酬は、中長期的な視点で会社の業績や経営内容、経済情勢を総合的に考慮して決定しておりますので、現時点においてインセンティブ報酬を導入する必要はないと考えておりますが、その必要性については、今後更に研究・検討してまいります。

【補充原則4-2-1】【経営陣の現金報酬と自社株報酬の適切な割合設定】

当社の取締役会は、短期的な利益のみにとらわれることなく健全な企業家精神をもって経営にあたっており、取締役の報酬は、中長期的な視点で会社の業績や経営内容、経済情勢を総合的に考慮して決定しておりますので、現時点において業績連動型の報酬や自社株報酬を導入する必要はないと考えておりますが、その必要性については、今後更に研究・検討してまいります。

【補充原則4-10-1】【任意の指名委員会・報酬委員会の設置】

当社は、監査等委員会設置会社であります。独立社外取締役が取締役会の過半数に達しておりません。また、任意の指名委員会・報酬委員会等、独立した諮問委員会を設置しておりません。しかしながら、指名・報酬等の特に重要な事項に関する審議を行う場合には、事前に常務取締役以上で構成する経営会議において審議を行い、独立社外取締役および監査等委員会の意見を踏まえた上で、取締役会において適切に決定しております。

【補充原則4-11-3】【取締役会の実効性の分析・評価】

当社は、取締役会の実効性について常に留意しておりますが、現時点において評価結果を開示することを前提とした定期的な自己評価等は実施しておりません。次回の定時株主総会開催日までに、取締役会の実効性についての評価・分析を行い、その結果を本報告書に開示する予定であります。

【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】

当社は、中長期的な企業価値向上の観点から、事業の安定性や取引先との強化等を総合的に勘案し、最小限の範囲において政策保有株式を保有する方針であります。個別の保有株式の保有の意義や経済合理性の検証につきましては、毎年、取締役会において検証しており、保有の必要性・合理性が認められない場合は縮減を図るものとします。議決権の行使につきましては、発行会社および当社の中長期的な企業価値の向上に資するものであるか否かを総合的に判断し、議案の賛否を判断しております。当社の株主価値の低下を招く恐れがある場合には、発行会社と対話を通じて適切に対応いたします。

【原則1-7 関連当事者間の取引】

当社は、当社および当社グループの役職員一人ひとりが業務遂行時に尊重すべき行動規範「コンプライアンスの綱領(「コード」)」において、利益相反取引を禁止しております。取締役が自己の取引において利益相反のおそれがある場合は、速やかに取締役会に報告しその承認を得ることを方針としており、取締役が利益相反取引のおそれがある報告事項が無かった場合においても、年に一度取締役会において確認・報告を行っております。また、主要株主等との間で重要な取引を行う場合は、取締役会において決議をしており事業報告書等に開示しております。

【原則2-6. 企業年金のアセットオーナーとしての機能発揮】

当社は、従業員の退職給付に充てるため確定給付企業年金制度により運用を行っております。年金運用に関しては外部機関に委託しており、総務および経理・財務の責任者が運用状況、資産残高等を適切に管理しております。

【原則3-1 情報開示の充実】

(i)【会社の経営理念および経営計画】

企業理念や経営戦略、中期計画等を当社のウェブサイト、決算発表資料等にて開示しております。
当社ウェブサイトIRサイト <https://www.subaru-kougyou.jp/ir/index.html>

(ii) [コーポレートガバナンスの基本的な考え方と基本方針]

当社は、変化の激しい事業環境に対応した迅速な意思決定と経営の健全性の向上を図るため、コーポレート・ガバナンスの充実が経営における重要課題と認識し透明性、効率性を重視した公正な経営の実現に努めます。

(iii) [経営陣幹部・取締役の報酬の決定方針・手続]

取締役(監査等委員である取締役を除く。)の個別の報酬額については、取締役会からの委任のもと常務取締役以上で構成する経営会議において、一定の社内基準をもとに会社の業績や経営内容、経済情勢等を総合的に考慮したうえで決定しております。

また、経営会議では、取締役の報酬に関し監査等委員にも意見を求めています。

なお、監査等委員である取締役の個別の報酬額については、監査等委員会の決議により決定しております。

(iv) [経営陣幹部の選任と取締役候補者の指名方針・手続]

取締役候補の指名方針として、業務執行取締役には、当社および当社グループの企業理念や中長期的な経営戦略を踏まえた経営力と各分野における業務・財務・組織等を熟知し、求められる役割と責務を十分果たしうる者を候補者とし、社外取締役には、高い見識や豊富な経験を活かして当社取締役会で適切な助言を得ることが期待できる者を候補者としており、常務取締役以上で構成する経営会議において候補者案を作成し、監査等委員会の意見を踏まえた上で取締役会において指名者を決定しております。

また、監査等委員である取締役候補者に関しては、少なくとも1名は財務会計や法務に関する専門的知識を有する人材を候補者としております。なお、不正または重大な法令違反等があったと認められる者については、独立社外取締役および監査等委員会の意見を踏まえた上で、取締役会において解任の審議を行えるものとします。

(v) [取締役候補者の個々の選解任・指名]

当社は、取締役候補の個々の選解任・指名理由を株主総会招集通知書に記載しております。

【補充原則4-1-1】[経営陣に対する委任の範囲]

当社は、取締役会において会社法・その他の法令および定款に定める事項、株主総会の決議により委任された事項、その他経営上の重要な事項等、取締役会規程に定められた事項について決議しております。また、取締役会規程の定めるところに従って、監査等委員会による適切な監督・監査のもと、業務執行取締役は業務執行に関する事項を委任しております。

【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、社外取締役が以下の基準のいずれかに当てはまる場合には、独立性を有しないと判断します。

1. 当社およびその子会社(以下「当社グループ」という。)を主要な取引先とする者(注1)またはその業務執行者
2. 当社グループの主要な取引先(注2)またはその業務執行者
3. 当社からの役員報酬以外に当社グループから多額の金銭その他の財産(注3)を得ているコンサルタント、会計専門家または法律専門家(当該財産を得ている者が法人等の団体である場合は、当該団体に所属する者)
4. 当社の主要株主(注4)(当該株主が法人である場合はその業務執行者)
5. 最近1年において次の(1)~(3)のいずれかに該当していた者
 - (1) 前1.~4.のいずれかに該当する者
 - (2) 当社の親会社の業務執行者または業務執行者でない取締役
 - (3) 当社の兄弟会社の業務執行者
6. 前1.~5.に該当する者および当社グループの業務執行者の二親等以内の親族

(注1)「当社グループを主要な取引先とする者」とは、当社グループと事業上の取引関係を有し、当該取引関係に基づく当社グループからの年間支払額がその連結売上高の2%を超える者をいう。

(注2)「当社グループの主要な取引先」とは、当社グループと事業上の取引関係を有し、当該取引関係に基づく当社グループへの年間支払額が当社の連結売上高の2%を超える者をいう。

(注3)「多額の金銭その他の財産」とは、定期的な報酬が過去3年間の平均で年間1,000万円を超える場合をいう。

(注4)「主要株主」とは、直接または間接に当社総議決権の10%以上を有する者をいう。

【補充原則4-11-1】[取締役会の構成及び取締役の選任に関する方針・手続]

取締役の選任方針として、業務執行取締役には、当社および当社グループの企業理念や中長期的な経営戦略を踏まえた経営力と各各分野における業務・財務・組織等を熟知し、求められる役割と責務を十分果たしうる者を候補者とし、社外取締役には、高い見識や豊富な経験を活かして当社取締役会で適切な助言を得ることが期待できる者を選任することにしております。

取締役会の構成に関しては、知識・経験・能力等、多様性の確保に努めております。

なお、選任にあたっては、常務取締役以上で構成する経営会議において取締役候補者案を作成し、監査等委員会の意見を踏まえた上で取締役会において候補者を決定し、株主総会に上程し決議しております。

【補充原則4-11-2】[取締役・監査役の兼任状況]

当社の社外取締役の他社での兼任状況は、株主総会招集通知、有価証券報告書および本報告書等において毎年開示を行っております。業務執行取締役全員は当社グループ以外の他の上場会社の役員は兼任しておらず、取締役の業務に専念できる体制となっております。

【補充原則4-14-2】[取締役・監査役に対するトレーニング]

当社は、取締役に対するトレーニング方針を以下のとおり実施しております。

1. 取締役が新たに就任する際は、法律やコーポレート・ガバナンスに関する専門家による講習や研修を実施し、就任後も必要に応じて法改正や経営課題に関する研修を継続的に実施する。
2. 社外取締役については、必要に応じて前項の研修等を実施する。

【原則5-1 株主との建設的な対話に関する方針】

当社は、株主や投資家からの個別の取材について都度応じており、対応の際にはフェア・ディスクロージャー・ルールを遵守し公正で適正な情報開示に努めております。取材には取締役管理本部長、担当役員および総務部のIR担当者が各事業部門と連携し、当社事業内容を深く理解頂くため建設的な対話に努めており「株主との建設的な対話を促進するための方針」を策定しております。なお、面談を行う際は、複数名で対応することを基本としております。

「株主との建設的な対話を促進するための方針」は以下のとおりであります。

1. 株主との建設的な対話を促進するため、IR総括者を取締役管理本部長、IR担当窓口を総務部とし適切に対応すること。
2. IR担当窓口である総務部を中心に、経理部や関係部署と日常的に部署間の連携を図るとともに定期的にミーティングを行い、常に情報の共有を図ること。
3. IR担当者は、株主・機関投資家からの電話取材や個別取材等のIR取材を積極的に受け付け、また当社ウェブサイトに最新のIR情報を掲載すること。
4. 株主との対話において得られた意見等については、必要に応じて経営会議や取締役会へ報告するとともに関係部署へフィードバックし情報の共有

を図ること。

5. IR担当者は『インサイダー取引防止規程』を熟知し、特に決算発表前の株主や機関投資家からの電話取材や個別取材の対応については、インサイダー情報に十分に配慮し対応すること。

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(%) |
|---|-----------|-------|
| 東宝株式会社 | 1,360,710 | 51.11 |
| HSBC BANK PLC A/G MARATHON FUSION JAPAN PARTNERSHIP LP | 84,000 | 3.15 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口) | 68,800 | 2.58 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) | 41,300 | 1.55 |
| ROYAL BANK OF CANADA (GHANNEL ISLANDS) LIMITED - REGISTERED CUSTODY | 28,000 | 1.05 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口5) | 25,000 | 0.93 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口1) | 22,700 | 0.85 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口2) | 20,700 | 0.77 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9) | 18,600 | 0.69 |
| STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505025 | 18,100 | 0.67 |

| | |
|-----------------|---------------------------|
| 支配株主(親会社を除く)の有無 | —— |
| 親会社の有無 | 東宝株式会社(上場:東京、福岡)(コード)9602 |

補足説明

東宝株式会社は、当社の株式を52.22%(間接所有1.11%を含む)所有しておりますので、当社の親会社に該当いたします。当社は経営上の情報交換及び当社の監査体制の強化等を目的として、親会社の東宝株式会社から非常勤取締役として2名、兄弟会社であった旧東宝不動産株式会社(平成29年3月1日付けにて東宝株式会社が吸収合併により解散)出身者の常勤の監査等委員である取締役(社外取締役)が1名就任しておりますが、その就任は当社からの要請に基づくものであり、また、取締役会全体の過半数を超えるものではないため、当社独自の経営判断が行える状況にあると判断しております。

3. 企業属性

| | |
|---------------------|-----------------|
| 上場取引所及び市場区分 | 東京 第一部 |
| 決算期 | 1月 |
| 業種 | サービス業 |
| 直前事業年度末における(連結)従業員数 | 500人以上1000人未満 |
| 直前事業年度における(連結)売上高 | 100億円以上1000億円未満 |
| 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、支配株主との取引等を行う際は、少数株主の保護のため取引条件が第三者との通常取引と著しく相違しないこと等に留意し、公正かつ適正に決定しております。

また、当社は、当該取引等について当社に不利でないことを取締役会において再確認しており、当社の利益を害するものではないと判断しております。

5. その他コーポレート・ガバナンスに重要な影響を与える特別な事情

親会社の東宝株式会社は映画・演劇・不動産賃貸を主要事業としておりますが、当社は道路関連事業を主要事業とし独自の事業活動を行っており、親会社の企業グループとの事業上の棲み分けはされております。経営判断におきましても、当社の責任の下で業務執行を図り、親会社からの自主独立性は確保されていると認識しております。

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 | 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 | 18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 | 14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) 更新

| 氏名 | 属性 | 会社との関係(※) | | | | | | | | | | | |
|------|----------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|
| | | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | k | |
| 宮家邦彦 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | | | | | |
| 遠藤信英 | 他の会社の出身者 | | △ | △ | | | | | | | | | |
| 野元三夏 | 弁護士 | | | | | | | | ○ | | | | |

※ 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 | 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 |
|------|-------|------|---|---|
| 宮家邦彦 | | ○ | — | 同氏は、長く外務省に勤務し多くの重職を歴任され、その幅広い活動による高い見識および豊富な経験を活かして、当社の経営判断に独立した立場からの適切な助言が期待できるため、当社グループの企業価値の向上に資すると判断し、社外取締役として選任しているものであります。 また、独立性に関する事項の該当もなく、一般株主と利益相反の生じるおそれがないと判断したため、同氏を独立役員として指定しております。 |
| 遠藤信英 | ○ | ○ | 同氏は、過去に当社の親会社(平成27年7月24日付にて、同社が保有する当社の全株式[議決権所有割合51.77%])を、東宝(株)に現物配当したことにより、同日以降、当社の兄弟会社に(該当)であった東宝不動産(株)の業務執行者でありました。なお当社と同社の間には、資本関係 | 同氏は、東宝不動産(株)の取締役として会社経営に関与された経歴があり、また、経理業務の専門家としての経験から、当社経営全般に対する十分な監査を期待できるため、社外取締役として選任しているものであります。 また、独立性の該当状況に関しては左記記載のとおりでありますので、一般株主と利益相 |

| | | | | |
|------|---|---|---|---|
| | | | 以外に重要な取引等はありませんでした。また、同社は平成29年3月1日付で東宝㈱が吸収合併したことにより解散しておりますので、株主・投資者に影響を及ぼすおそれはないと判断しております。 | 反の生じるおそれがないと判断したため、同氏を独立役員として指定しております。 |
| 野元三夏 | ○ | ○ | 同氏は、大西昭一郎法律事務所に所属しており、当社は同事務所と顧問契約を締結し法律面で助言を受けておりますが、その取引の規模・性質に照らして、株主・投資者に影響を及ぼすおそれはないと判断しております。 | 同氏は、当社や当社グループの事情に明るく、かつ弁護士としての専門的な知識や経験に基づく独立・公正な立場からの意見が期待できるため、社外取締役として選任しているものであります。 また、独立性の該当状況に関しては左記記載のとおりでありますので、一般株主と利益相反の生じるおそれがないと判断したため、同氏を独立役員として指定しております。 |

【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 | 社外取締役 |

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

監査等委員会の職務を補助する取締役および従業員はおりませんが、適宜、内部監査室および総務部のスタッフを中心に監査等委員の職務を支援しており、現状で必要な体制は整っていると考えております。

監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況

当社の監査等委員は、期首において会計監査人より監査計画の提出を受け、会計監査人が行う期中の監査に立ち会うほか各実査・往査の都度その結果の報告を受けており、期末の監査報告書提出時には常勤取締役とともに全監査等委員が詳細な報告を受けております。また、会計監査人とは必要に応じ、意見交換や情報の聴取等を行い連携を保っております。
また、内部監査室は、内部監査実施計画に基づき監査役と連携して各部・各事業所及び関係会社の経営活動全般にわたる内部統制状況について内部監査を実施しており、その結果を会計監査人に報告しております。

【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、独立役員の資格を充たす者を全て独立役員に指定しております。

【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

実施していない

該当項目に関する補足説明

当社の取締役は、短期的な利益のみにとらわれることなく健全な企業家精神をもって経営にあたっており、取締役の報酬は、中長期的な視点で会社の業績や経営内容、経済情勢を総合的に考慮して決定しておりますので、現時点においてはインセンティブ報酬を導入する必要はないと考えております。

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

事業報告書および有価証券報告書において、役員区分ごとの報酬等の総額、員数等を開示しております。

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(監査等委員である取締役を除く。)の個別の報酬額については、取締役会からの委任のもと、常務取締役以上で構成する経営会議において、一定の社内基準をもとに会社の業績や経営内容、経済情勢等を総合的に考慮したうえで決定しております。

なお、経営会議では、取締役の報酬に関し監査等委員にも意見を求めています。

また、監査等委員である取締役の個別の報酬額については、監査等委員会の決議により決定しております。

【社外取締役のサポート体制】

当社は、社外取締役(監査等委員である取締役を除く。)と社内との連絡・調整は総務部が、社外の監査等委員である取締役と社内との連絡・調整は常勤の監査等委員である取締役が行っております。

当社は、各取締役との連携を図るために、内部監査部門へのインタビューや定期的な報告を通じて業務執行に関する問題点の把握を行い、速やかにその改善策を講じる体制となっております。

また、各取締役は、その職務の遂行に必要な情報について関連する部門へ情報や資料を求め、情報提供を求められた部門は、要請に基づく情報や資料を適宜提供しております。

【代表取締役社長等を退任した者の状況】

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の氏名等

| 氏名 | 役職・地位 | 業務内容 | 勤務形態・条件 (常勤・非常勤、報酬有無等) | 社長等退任日 | 任期 |
|-------|-------|-------|---------------------------|--------|-------|
| ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の合計人数 0名

その他の事項

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)

当社は、変化の激しい経営環境に対応した迅速な意思決定と経営の健全性の向上を図るため、コーポレート・ガバナンスの充実が経営における重要課題として認識し、透明性、効率性を重視した公正な経営の実現に努めております。

当社は監査等委員会制度を採用しており、取締役(監査等委員である取締役を除く。)は11名と監査等委員である取締役3名の計14名により、原則として月1回開催する取締役会において、法令・定款で定められた事項や重要事項の決定、業務執行状況の報告を行っております。

また、必要に応じて常務取締役以上で構成する経営会議を開催し、当社および当社子会社の経営に関する重要な業務事項の審議を行っております。その他、部長級で行う全体会議や各セクションの責任者会議等においても、コンプライアンス意識の向上を目指したコーポレート・ガバナンス体制に努めております。

なお、当社および当社子会社において企業倫理や法令遵守の徹底に努めるため「スバル興業グループ行動規範」を制定し、「コンプライアンス・リスク管理委員会」を設置する等、リスク管理体制の構築を目指したコンプライアンス経営の取組みを推進しております。

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

当社は、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を図るため、コーポレート・ガバナンスの充実を経営の重要課題として位置づけており、取締役会における迅速かつ適正な意思決定および社外取締役による監督・監査機能の強化を図るとともに、経営の透明性・公正性の確保を目的として社外取締役3名を置く監査等委員会設置会社であり、当社の現状に即した体制により適切なガバナンス体制が確保されていると判断しております。

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 | 法定期日の7日以上(株主総会開催日の3週間以上)前を目処に発送しています。 |
| その他 | 招集通知発送日前に東京証券取引所および当社のウェブサイトに事前に開示しております。 |

2. IRに関する活動状況 更新

| | 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 | 株主総会招集通知をはじめ、決算短信、有価証券報告書、中期経営戦略、その他開示資料を掲載しております。 なお、IRに関するURLは以下のとおりであります。 https://www.subaru-kougyou.jp/ir/index.html | |
| IRに関する部署(担当者)の設置 | IR総括者を取締役管理本部長とし、IR担当窓口を総務部とし適切に対応しております。 | |
| その他 | 株主や投資家からの個別の取材について都度応じており、対応の際にはフェア・ディスクロージャー・ルールを遵守し、公正で適正な情報開示に努めております。取材には取締役管理本部長、担当役員および総務部のIR担当者が各事業部門と連携し、当社事業内容を深く理解頂くため建設的な対応に努めております。なお、取材等に応じる際は、複数名で対応することを基本としております。 | |

3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況 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 | 「スバル興業グループ行動規範」において、当社を取り巻く多様なステークホルダーに対して、それぞれの立場を尊重した基本方針を制定しております。 |
| 環境保全活動、CSR活動等の実施 | 当社は、国、地方自治体等と災害時における防災協定等を締結しており、災害時における道路インフラの整備や物資の運搬等を行っております。通常時においても、各地域の町会や各種団体とともに、防犯パトロールや清掃活動等を通じ地域社会に貢献しております。環境保全事業の一環としては、再生可能エネルギーである太陽光発電事業によりCO2削減に貢献しており、また、汚泥汚水処理製品の開発を進めるなど、環境改善対策にも取り組んでおります。 |

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

1. 当社グループ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

- (1) 当社及び当社の子会社(以下、「当社グループ」という)の取締役及び使用人が法令・定款及び企業倫理の遵守に努めるため、「スバル興業グループ行動規範」及び「コンプライアンス・リスク管理規程」を定め、企業活動の原点として周知徹底を図るものとする。
- (2) 当社グループの取締役会は、「取締役会規程」の定めによる定例取締役会のほか、必要に応じて開催する臨時取締役会によって、各取締役相互の業務執行状況の監督を行うものとする。
- (3) 当社の監査等委員会及び当社の子会社の監査役は、当該会社の取締役の職務の執行について監査を行い、問題があると認めた場合は、遅滞なくその取締役会に報告するものとする。
- (4) 当社は、コンプライアンス・リスク管理委員会を設置し、コンプライアンス体制の維持・向上を図り、研修会の実施等積極的な啓蒙活動を通してコンプライアンスの周知徹底を行うものとする。常勤の監査等委員は、コンプライアンス・リスク管理委員としてコンプライアンス・リスク管理委員会に出席し、必要に応じ意見を述べるものとする。
- (5) 法令違反その他コンプライアンスに関する重大な事項を発見した場合の内部通報体制として、コンプライアンス・リスク管理委員会内に通報・相談窓口を設け、「コンプライアンス・リスク管理規程」に基づき適切な運用を行うものとする。

2. 当社グループ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) 当社は迅速な経営判断と業務執行を行う体制として、事業・業務毎の担当制を敷き、取締役は担当部門の管理責任を負うとともに、取締役会で決定された経営計画の進捗管理を行うものとする。
- (2) 取締役会付議事項以外の当社の業務執行に係る重要事項については、必要に応じて開催される常務取締役以上で構成する経営会議において審議するとともに、意思決定・情報伝達の迅速化を図る等、経営環境の変化に対処的確な経営判断ができるよう努めるものとする。
- (3) 当社グループの業務執行に関する権限、手続等詳細については、各社の「職務権限規程」、「職務分掌規程」及び「業務決裁規程」に定めるものとする。

3. 当社の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

当社の取締役の職務の執行に係る情報については、「文書管理規程」に基づき、適切かつ確実に検索が容易な状態で保存・管理し、必要に応じて閲覧可能な状態を維持するものとする。

4. 当社グループの損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- (1) 当社グループの取締役及び使用人は、「コンプライアンス・リスク管理規程」に基づき、事業活動に係るリスクの把握とこれに対する適切な対応を図るものとする。また、当社の内部監査室は、当社の取締役社長または監査等委員会の指示により若しくは任意に、内部統制システムの構築または運用の過程で、当社グループの事業特性に則した業務別のリスクを洗い出し、それぞれに対し最適なリスク対策を策定するものとする。
- (2) 特に大きな影響を与えるリスクについては、各社による日常のモニタリング及び「内部監査規程」に基づく内部監査によって、適切に管理されるものとし、内部監査の結果は内部監査室が適宜当社の取締役社長及び監査等委員会に報告するものとする。
- (3) 緊急事態が発生した場合は、必要に応じ当該会社の取締役社長を本部長とする対策本部を設置し、顧問弁護士等外部のアドバイザーに協力を仰ぎ迅速な対応を行うものとする。

5. 当社並びに当社の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

- (1) 当企業集団における業務の適正を確保するため、「スバル興業グループ行動規範」を当社の子会社に適用するものとする。
- (2) 当企業集団におけるコンプライアンス・リスク管理体制として「コンプライアンス・リスク管理規程」を当社の子会社に適用するものとする。また、当社の子会社は当社からの指示あるいは当社との取引等において、法令違反その他コンプライアンス・リスク管理上問題があると認めた場合は、直ちにコンプライアンス・リスク管理委員会に報告するものとする。
- (3) 当社の内部監査室は「内部監査規程」に基づき、当社の子会社の内部統制について監査を行い、適宜当社の取締役社長及び監査等委員会に報告するものとする。また、当社の親会社の内部統制監査に積極的に協力し、当企業集団の業務の適正を確保することに努めるものとする。
- (4) 当企業集団は、グループ各社の事業運営及び取引の自立性を保つことを基本とするものとする。
- (5) 当社の子会社の取締役及び使用人は、当該子会社の業務または業績に影響を与える重要な事項について、当社取締役はその都度、報告するものとする。また、当社取締役はいつでも必要に応じて、これらの者に対して報告を求めることができる。

6. 反社会勢力を排除するための体制

- (1) 当社グループは、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体とは一切関係を持たない。
- (2) 当社グループは、反社会的勢力及び団体からの要求を断固拒否し、毅然とした態度で対応する。

7. 当社の監査等委員会の職務を補助すべき使用人の取締役(監査等委員である取締役を除く。)からの独立性を確保する体制

- (1) 当社の監査等委員会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は、当社の使用人から監査等委員会補助者を任命するものとする。
- (2) 監査等委員会補助者の任命、解任、人事異動、賃金等の改定については、監査等委員会の同意を得たうえで決定することとし、取締役(監査等委員である取締役を除く。)からの独立性を確保する。
- (3) 監査等委員会補助者は、当該職務について他の取締役等より指揮命令を受けず、独立して職務を執行する。また、取締役(監査等委員である取締役を除く。)は、監査等委員会補助者に対する監査等委員会の指示の実効性を確保するものとする。
- (4) 監査等委員会補助者が他部署の使用人を兼務する場合は、監査等委員会に係る業務を優先して従事するものとする。

8. 当社グループの取締役(監査等委員である取締役を除く。)及び使用人が当社の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及び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) 上記4.(2)以外に、当社の取締役(監査等委員である取締役を除く。)及び使用人、並びに当社子会社の取締役または使用人から報告を受けたい者は当社または当社の子会社の業務または業績に影響を与える重要な事項について、当社の監査等委員会にその都度報告するものとする。また、当社の監査等委員会はいつでも必要に応じてこれらの者に対して報告を求めることができる。
- (2) 前号の報告をした者が、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はないものとする。
- (3) 監査等委員会の職務の執行について生ずる費用については、合理的でありかつ浪費的でない限り、当社が負担するものとする。
- (4) 上記5.(3)以外に、子会社の業務または業績に影響を与える重要な事項については、総務部長が情報を収集し、適宜監査等委員会に報告するものとする。また、監査等委員会はいつでも必要に応じて総務部長に対して報告を求めることができる。

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

当社は、「スバル興業グループ行動規範」において、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体とは一切関係を持たず、さらに反社会的勢力及び団体からの要求を断固拒否し毅然とした態度で対応します。統括部署は総務部とし、警察、顧問弁護士及び関係機関と緊密な連携を取り、情報収集に努めております。

Vその他

1. 買収防衛策の導入の有無

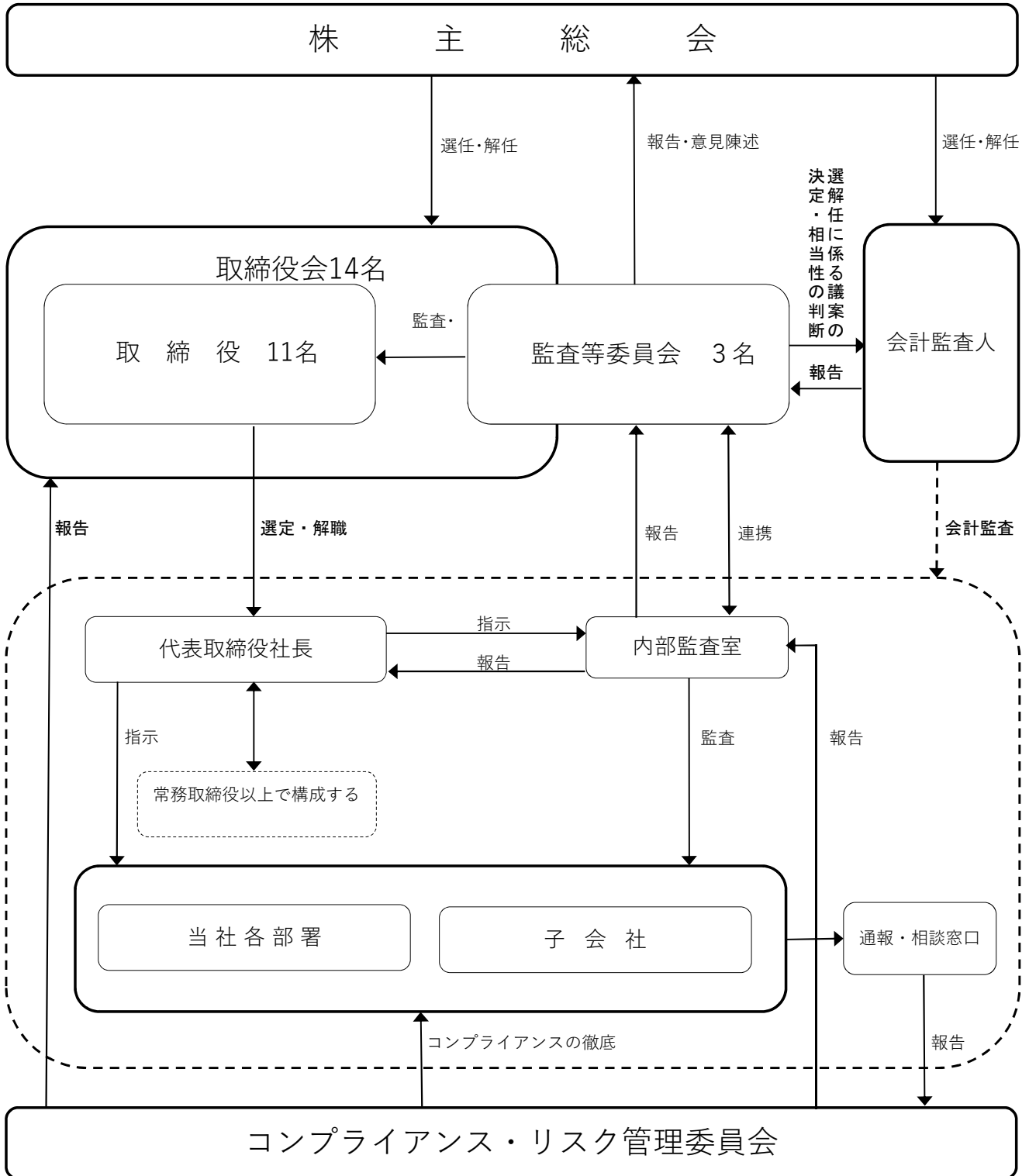
| | |
|-------------|----|
| 買収防衛策の導入の有無 | なし |
|-------------|----|

該当項目に関する補足説明

2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

当社のコーポレート・ガバナンス体制についての模式図

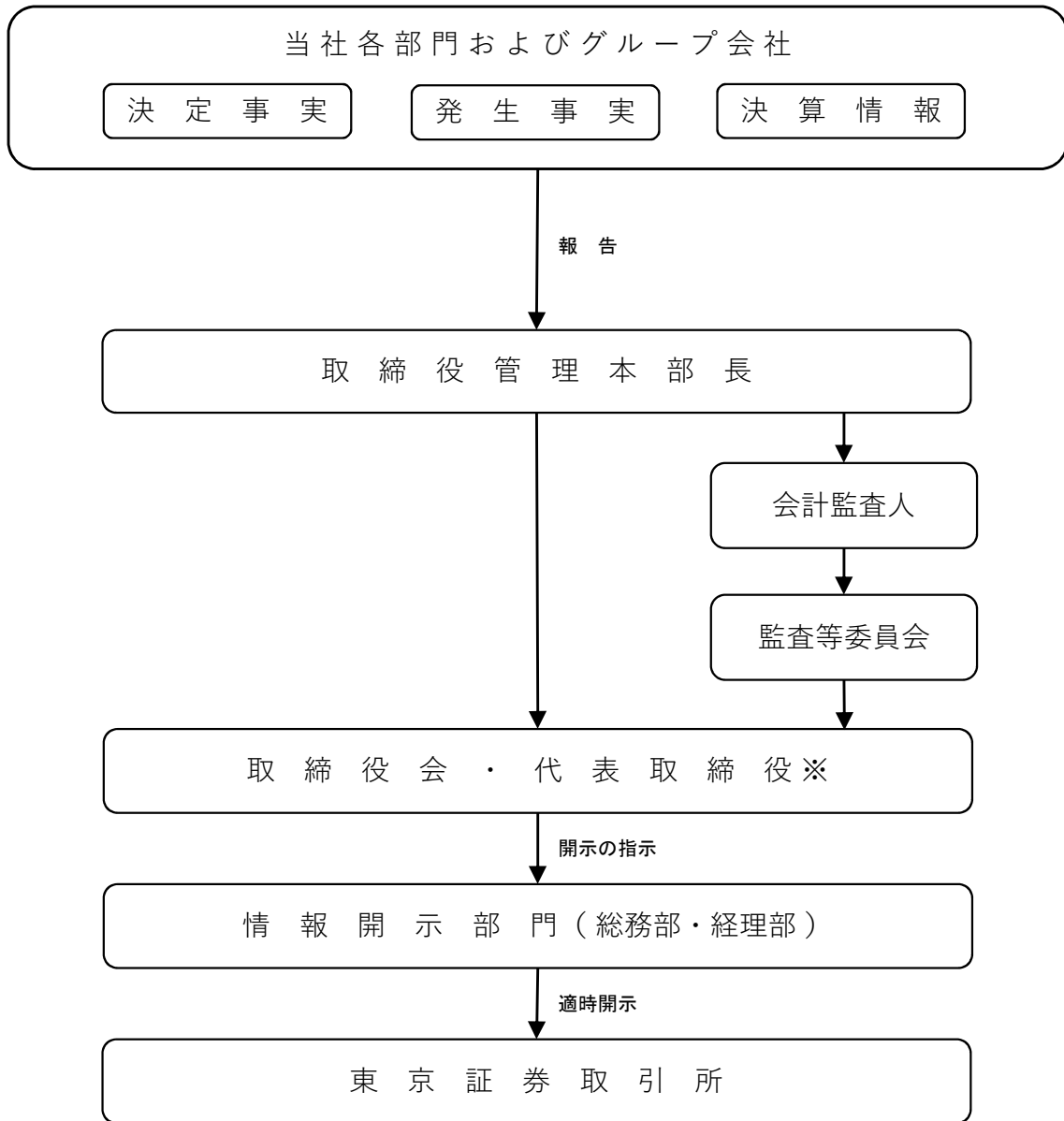
スバル興業株式会社



2018年12月25日現在

適時開示体制の概要

スバル興業株式会社



※ 緊急を要する発生事実に関する情報は、代表取締役の判断により、取締役会への報告を得ずに開示することができる。

- ・ 開示後は、当社のウェブページにも速やかに掲載する。

2018年12月25日現在