

## ＜内部統制基本方針と内部統制組織＞

当社及びグループ各社（以下「当社グループ」という。）は投資家保護と株主価値向上のために、以下の内部統制基本方針を定め、本方針に従って内部統制システムを適切に構築し運用する。

### I. 当社グループ内部統制基本方針

「私達は内部統制活動によって、社会的責任を果たします。」

#### 会社法関連の実行項目

当社は会社法が要求する内部統制に関して、以下の項目を実行する。

##### ① 取締役及び従業員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

- a. 当社グループはコンプライアンス（法令遵守）を経営の最重要課題のひとつと位置付け、「コンプライアンス規程」を制定し運用すると共に、当社グループの全役職員に「行動規範・行動指針カード」を配布し、「オグラグループすべての役員・従業員の行動は、これに沿ったものでなければならない」と定め、「私たちは、業務のあらゆる場面で、法令・定款・社内諸規程及び行動規範を遵守する誠実な姿勢を貫きます。」と規定する。
- b. 取締役会から選任されコンプライアンスをはじめリスク管理・情報セキュリティ管理・グループ管理等について監視する CSR 委員会が、取締役・監査役・執行役員・従業員および国内外の子会社による法令・定款・規程および社会規範・倫理に対する逸脱を監視し、違反事実を発見した時には是正を要求してコンプライアンスを徹底する。
- c. 内部監査部署は当社グループの法令及び定款の遵守体制の有効性について監査を行う。主管部署及び監査を受けた部署は、是正・改善の必要性があるときには速やかにその対策を講ずる。

##### 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

- a. 当社は取締役の職務執行に関わる情報を含め、社内規程およびマニュアルに基づき、法令・定款に則った情報・文書の管理を行う。情報・文書の管理にあたっては、社内規程に則って必要な管理を実施する。取締役および監査役はこれらの文書等を常時閲覧できるものとする。
- b. 情報の管理については、情報セキュリティに関するガイドライン、個人情報保護に関する基本方針を定め、CSR 委員会が当社ならびにグループ各社の情報管理体制を監視する。

##### ③損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- a. 当社はリスク管理に関する規程類を制定し、CSR 委員会が当社グループのリスク管理体制を監視する。

- b. 当社グループは組織目標の達成を阻害する要因または損益に影響を与える組織内外の要因を分析し、予防策と低減策を予め準備して発生確率低減と被害最小化に努める。また火災や地震による油流出などの災害などに対しても、可能性を予め分析し発生確率低減と被害を抑制させる活動を安全衛生組織・防火組織・環境管理組織などを設けて推進し、事業継続に努める。
- c. 当社グループの役員及び従業員からの当社グループ内における法令等違反行為等に関する通報に対して適切な処理を行うため、「内部通報細則」を定める。

#### **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**

- a. 当社は定例の取締役会を毎月 1 回開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催し、重要事項の決定ならびに取締役の職務執行状況の監督等を行う。
- b. 代表取締役、および役付執行役員等による執行役員会・経営会議を毎月 1 回以上開催し、取締役会が決定した基本方針に基づき、業務執行に関する基本的事項および重要事項に係る意思決定を機動的に行う。
- c. 業務運営に関しては、当社の事業の安定と発展を確実にすべく、社内規程に基づき任命された取締役および執行役員による経営計画委員会が指示し、各部門の管理者により構成される経営計画立案実行部会に諮問して中期経営計画を策定させ決定する。中期経営計画に基づいて年度経営計画を策定し、年度予算を予算管理規程に則り決定し、各部門はその目標達成に向け具体的施策を立案実行する。
- d. 取締役会および執行役員会・経営会議の決定に基づく業務執行については、執行役員制を採用して執行役員を置くことで執行責任を明確化し、執行役員の指揮・命令下で各部門が迅速に実行する。それぞれの責任者およびその責任、執行手続の詳細については、社内規程に定める。
- e. 執行役員会および経営会議の席上、各部門およびグループ各社は、年度計画に基づく業務の進捗状況の報告と重要事項の報告を行い、グループ全体の迅速な意思決定と業務遂行を実現する。

#### **⑤当社企業グループにおける業務の適正を確保するための体制**

- a. 当社はグループ各社が一体となって事業活動を行い、当社グループ全体の企業価値を向上させるため、子会社の経営管理に関する規程を定める。子会社は、経営・財務の状況を定期的に当社へ報告する。
- b. 子会社は当社グループの経営・財務に重要な影響を及ぼす事項を実行する際に、当社と事前協議を行い、当社は必要に応じて子会社に適切な指導を行う。

#### **⑥監査役を補助すべき従業員に関する事項、当該従業員の取締役会からの独立性に関する事項、当該従業員に対する指示の実効性の確保に関する事項**

- a. 当社は監査役からの要求により、監査役会を補助する事を専門の任務とする監査役室を設け、必要なスタッフの配属を保証する。

b. 上記の監査役室スタッフは、監査役以外のいずれの取締役・執行役員・従業員からの指揮命令を受けず、不当な干渉に対して拒絶しても何ら不利益を受けないことを保証する。

#### **⑦当社グループの取締役及び従業員が監査役に報告するための体制、報告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**

a. 当社グループの取締役及び従業員は、当社グループの経営・財務に重要な影響を及ぼすおそれのある事項を発見したときは、直ちに監査役へ報告する。

b. 内部通報に関しては、コンプライアンス担当役員及び監査役に報告するものとする。

c. 当社は、監査役に報告した者がその報告をしたことを理由として不利益な扱いを受けないことを保証する。

#### **⑧監査役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**

a. 当社は、監査役職務執行上必要と認める費用についてあらかじめ予算に計上し、監査役が緊急又は臨時に支出した費用については、事後会社に請求できる。又、当社監査役会が社外の弁護士等の第三者から助言を求めるときは、当社はこれに要する費用を負担する。

#### **⑨その他監査役監査が実効的に行われていることを確保するための体制**

a. 常勤監査役は、取締役会の他、重要な意思決定の過程および業務の執行状況およびコンプライアンス違反の発見状況を把握するため、経営会議などの重要な会議に出席するとともに、主要な稟議書その他業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて執行役員または従業員にその説明を求めるとする。

b. 監査役は当社の会計監査人から会計監査内容について説明を受けるとともに、情報の交換を行うなど連携を図る。

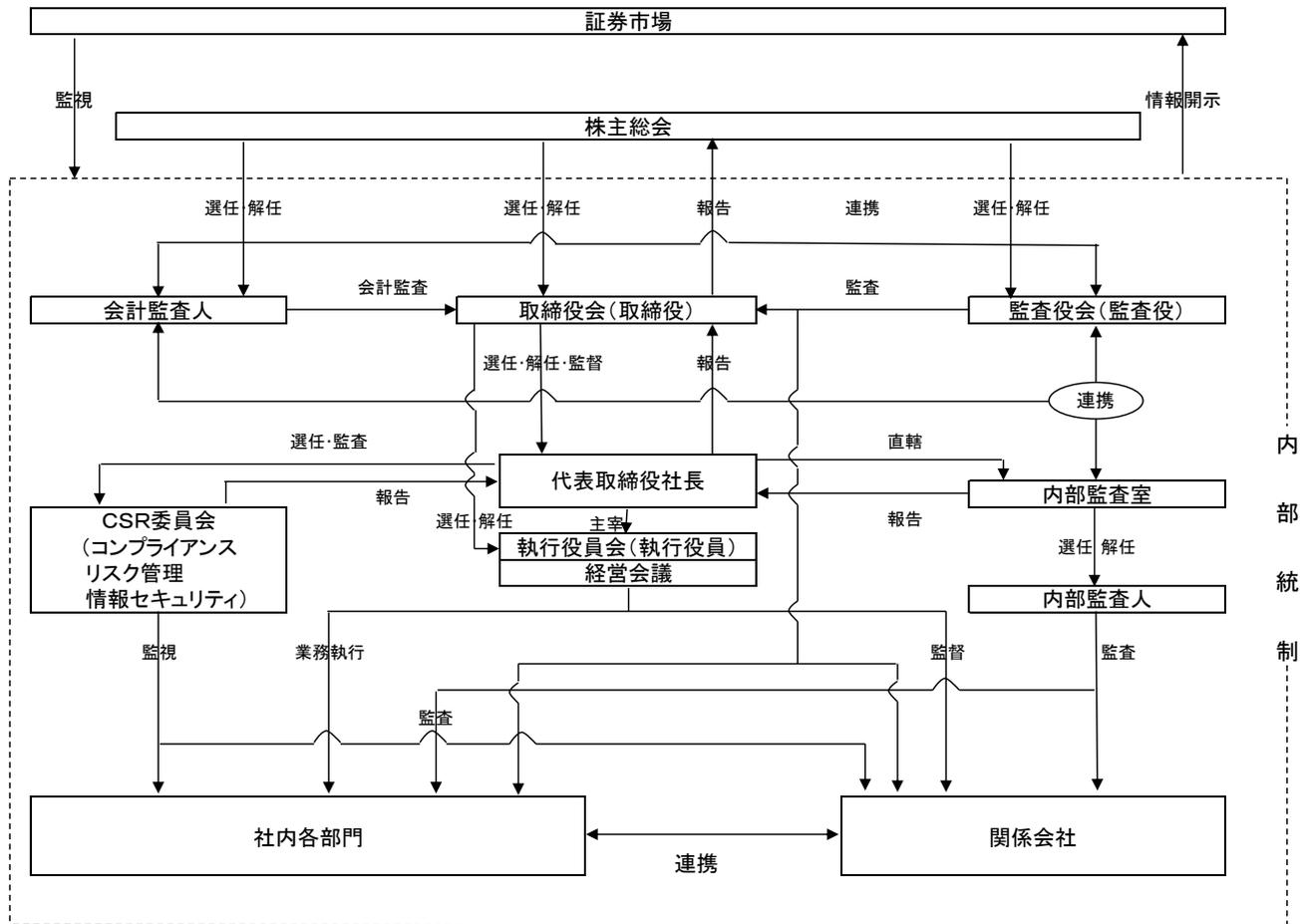
#### **⑩財務報告の信頼性を確保するための体制**

a. 当社は適正な会計処理を確保し、財務報告の信頼性を向上させるため、経理業務に関する規程を定めるとともに、情報開示に関する会議体及び担当役員を置き、財務報告に係る内部統制の体制整備と有効性向上を図る。

b. 内部監査部署は当社グループの財務報告に係る内部統制について監査を行う。主管部署及び監査を受けた部署は、是正・改善の必要があるときにはその対策を講ずる。

## II. 内部統制組織

当社の内部統制組織およびガバナンス体制は以下の通りである。



—以上—