

コーポレートガバナンス・ガイドライン

(2016年3月29日制定)

フォスター電機株式会社

Foster Electric Company Limited

コーポレートガバナンス・ガイドライン

第 I 章 総則

(目的)

第 1 条 本ガイドラインは、当社グループの持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を実現するためにコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方と枠組みを定めるものである。

(経営理念)

第 2 条 当社グループは、「誠実」の社是の基、お客様志向重視の理念を持って、社会への貢献度、ステークホルダーの皆様の満足度及び信頼度の向上を継続的に図り、企業の社会的責任、地球環境への配慮と責任を通して競争力を高め、その持続的成長と発展の実現を目指すものとする。

(コーポレート・ガバナンスの基本的な考え方)

第 3 条 当社は、企業価値・株主価値の最大化を図るため、経営環境の変化に迅速かつ的確に対応できる意思決定と適法かつ適正な業務執行が可能な経営体制及び公正で健全な経営システムの確立が重要であると認識して、コーポレート・ガバナンスの充実に取り組む。

第 II 章 株主の権利・平等性の確保

(株主平等性の確保)

第 4 条 当社は、全ての株主の権利を尊重し、平等性を確保する。また、株主がその権利を適切に行使できる環境を整備する。

(株主総会)

第 5 条 当社は、株主が株主総会議案の十分な検討期間を確保し、適切に議決権を行使することができる環境を整備するため、以下の施策を実施する。

- ① 株主との建設的な対話の充実や、そのための正確な情報提供等の観点を考慮し株主総会開催日程の適切な設定を行う。
- ② 株主総会招集通知を株主総会の原則 3 週間前までに発送する。
- ③ 株主総会招集通知の発送前に TDnet や当社ウェブサイト当該招集通知を開示する。
- ④ 機関投資家や海外投資家の電子行使を可能とするため株主総会招集通知の英訳を作成し、議決権電子行使プラットフォームを利用する。

- ⑤ 信託銀行等の名義で株式を保有する機関投資家等が、株主総会において、信託銀行等に代わって自ら議決権の行使等を行うことをあらかじめ希望する場合は、信託銀行等と十分に協議をし、これに対応する。
2. 取締役会は、株主総会において反対票が 20%以上に達した場合、その原因分析を行い、株主との対話の充実等、必要な対応を行う。

(株主の権利の保護)

- 第 6 条 当社は、支配権の変動や大規模な希釈化をもたらす資本政策について、既存株主を不当に害することのないよう、取締役会においてその必要性や合理性を十分に検討し、適正な手続きを確保するとともに、株主に十分な説明を行う。
2. 当社は、原則として買収防衛策を導入しないものとする。
 3. 当社は、当社の株式が公開買付けに付された場合に、公開買付者に対して企業価値向上施策の説明を求めた上での十分な審議のもと、取締役会としての考え方を明確に説明する。また、株主が公開買付けに応じて株式を手放す権利を不当に妨げない。

(資本政策)

- 第 7 条 当社は、持続的な成長による企業価値及び株主価値の向上を図るため、資本効率の向上と財務の安定性のバランスを考慮し、資本政策を実施する。
2. 当社は、利益配分について、企業価値の向上を経営課題としつつ、業績に対応した利益配分と長期的な視野に立った内部留保の充実との調和を図りながら、総合的に株主利益の向上を図ることを基本的方針とする。
 3. 当社は、当社の中長期的な企業価値向上のための収益力の向上策や資本政策等について、中期経営計画で定め、決算説明会での説明や当該説明会資料を当社ウェブサイトを開示する。

(政策保有株式)

- 第 8 条 当社は、取引先、技術交流先及び地域企業との強固かつ長期的な協力関係が、当社の中長期的な企業価値向上に資すると判断される場合に、政策保有株式を保有する。
2. 取締役会は、主要な政策保有についてそのリターンとリスク等を踏まえた中長期的な経済合理性や将来の見通しを検証する。
 3. 当社は、政策保有株式の議決権行使について、当該企業の中長期的な企業価値向上への姿勢や株主への還元方針、コーポレート・ガバナンスや企業の社会的責任への取り組みを重視した、総合的観点から議案ごとに賛否を判断する。

(関連当事者間の取引)

- 第 9 条 当社は、関連当事者間の取引について、会社及び株主共同の利益を毀損しないよ

う適切な手続きに則って取引条件を決定し、その実績については関連法令に基づき開示する。

第Ⅲ章 ステークホルダーとの関係

(行動規範)

第10条 当社は、役員及び従業員が国の内外を問わず、すべての法律・法令、国際ルール及びその精神・趣旨ならびに企業倫理を遵守するとともに、社会的良識をもって行動することを担保するため、「フォスターグループ企業行動要綱」及び「フォスターグループ社員行動規範」を定める。

2. 取締役会は、「フォスターグループ企業行動要綱」及び「フォスターグループ社員行動規範」が、広く遵守されるよう取り組み、適宜または定期的に実践状況を確認する。

(ステークホルダーとの関係)

第11条 当社は、持続的な発展のために顧客、取引先、社員、株主・投資家、地域社会等様々なステークホルダーの満足度を高めることを考慮しながら、企業価値の向上を図る。

2. 当社は、女性、外国人、高齢者の活躍促進を含むダイバシティ人事を推進する。
3. 当社は、職場における法令や社内規則違反等の行為及び企業倫理に反する行為の内容について、通報・相談する制度を「内部通報取扱規程」にて定め、通報窓口を内部監査部門及び社外の弁護士とする「ホットライン」及び相談窓口を人事部門とする「ヘルプライン」を設置し、取締役会は、その運用状況を監督する。

第Ⅳ章 情報開示

(情報開示)

第12条 当社は、適時適切な情報を公平に開示するための「ディスクロージャー・ポリシー」を制定し、当社ウェブサイトを開示する。

《情報開示の基本方針》

会社法、金融商品取引法及び東京証券取引所の「適時開示規則」に沿って公平かつ迅速な情報開示を行う。また、上記の法規制に従った情報のほか、当社を理解していただくために有効と思われる情報についてもできるだけ積極的かつ公平に開示する。

2. 当社は、自社の株主における海外投資家等の比率も踏まえ、英語での情報の開示・提供を推進する。

第Ⅴ章 コーポレート・ガバナンス体制

(機関設計)

第13条 当社は、会社法上の機関設計としては監査役会設置会社であり、任意に「指名諮問

委員会」及び「報酬諮問委員会」を設置する。

(取締役会の役割と責務)

第14条 取締役会は、株主に対する受託者責任を踏まえ、会社の持続的成長と企業価値の向上を図る。

2. 取締役会は、職務執行の監督機能を有し、法令・定款に定められた事項及び当社グループの重要事項を決定する。それら以外の事項については、社内規程に基づき、常務会や社長以下の業務運営組織の責任者に意思決定権限を委譲する。
3. 取締役会は、具体的な経営戦略や経営計画等について、十分な審議時間を確保して建設的な議論を行い戦略的な方向付けを行う。
4. 取締役会は、内部統制・リスク管理体制を整備し、その運用状況を適切に監督する。
5. 取締役会は、経営理念や具体的な経営戦略や経営計画等を踏まえ、社長等の後継者計画について適切に監督を行う。

(取締役会の実効性評価)

第15条 取締役会は、毎年、各取締役の自己評価等も踏まえ、取締役会全体の実効性について分析・評価を行い、その結果の概要を開示する。

(監査役及び監査役会の役割と責務)

第16条 監査役及び監査役会は、株主に対する受託者責任を踏まえ、会社の持続的成長と中長期的な企業価値の向上のために、独立した客観的な立場において適切な判断を行う。

2. 監査役会は、監査の実効性を高めるための体制を整備する。
3. 監査役会は、社外取締役が、その独立性に影響を受けることなく情報収集力の強化を図ることができるよう、社外取締役との連携を確保する。
4. 監査役会は、法令及び定款に基づき、監査役会に関する事項について「監査役会規則」を、監査体制のあり方と、監査に当たっての基準及び行動の指針について「監査役監査基準」及び「内部統制システムに係る監査の実施基準」を定め、その役割と責務を全うする。

(独立社外取締役)

第17条 独立社外取締役は、自らの知見に基づき助言を行うことで取締役会の意思決定の適正化に寄与し、中長期的な企業価値の向上を図る。

2. 当社は、独立社外取締役を少なくとも2名以上選任する。
3. 独立社外取締役は、独立した立場で客観的な判断を行うことで、経営や利益相反の監督を行う。
4. 独立社外取締役は、ステークホルダーの意見を取締役に適切に反映させる。

(独立社外役員の会議)

第 18 条 独立社外役員は、独立社外役員のみをメンバーとする会議(以下、総称して当該会議という)を、少なくとも年 1 回以上開催する。

2. 当該会議では、各メンバーが独立した客観的な立場に基づいて、コーポレート・ガバナンスや取締役会の運営等について、情報交換・認識共有を図る。

(内部統制)

第 19 条 取締役会は、内部統制システム整備の基本方針を定め、その整備状況及び運用状況の有効性について監督する。

(会計監査人)

第 20 条 監査役会は、会計監査人の選定基準及び評価基準を定めるとともに、必要な品質管理の基準を遵守しているかについて、会計監査人に対して説明を求め、会計監査人の独立性と専門性を確認する。

2. 取締役会及び監査役会は、会計監査人が適切な監査を実施するため、以下の対応を行う。
 - ① 高品質な監査を可能とする十分な監査時間の確保
 - ② 会計監査人から経営陣幹部への面談等の確保
 - ③ 会計監査人と監査役(監査役会への出席を含む)、内部監査部門や社外取締役との十分な連携の確保
 - ④ 会計監査人が不正を発見し適切な対応を求めた場合や、不備・問題点を指摘した場合の当社の対応体制の確立

(取締役の選任基準と手続)

第 21 条 当社は、取締役の選任基準を別途「指名諮問委員会及び報酬諮問委員会規程」に定め、その内容を開示する。

2. 取締役会は、全体として知識・経験・能力のバランスや多様性を保つものとする。
3. 社内取締役の候補者指名については、本条第 1 項で定めた基準をもとに、「指名諮問委員会」にて部門長で培った経験や海外経験等の要素を勘案し、討議・検討を行う。また、取締役会は、その結果を審議し、株主総会付議議案として決議する。
4. 社外取締役の候補者指名については、本条第 1 項の基準をもとに、「指名諮問委員会」にて討議・検討を行う。また、取締役会は、その結果を審議し、株主総会付議議案として決議する。
5. 取締役の選任・指名についての説明は、株主総会招集通知に個々の選任理由を記載する。

(監査役の選任基準と手続)

第 22 条 当社は、監査役の選任基準を「指名諮問委員会及び報酬諮問委員会規程」に定め、

その内容を開示する。

2. 監査役の候補者指名については、前項に定められた基準をもとに、「指名諮問委員会」にて討議・検討を行う。また、取締役会は、その結果を審議し、株主総会付議議案として決議する。なお、取締役会において、株主総会付議議案として決議する前に監査役会の同意を得る。
3. 監査役の選任・指名についての説明は、株主総会招集通知に個々の選任理由を記載する。

(社外役員の独立性判断基準及び資質)

第 23 条 取締役会は、会社法の社外要件と東京証券取引所の独立性基準の双方に基づいて独立社外役員の独立性を判断する。

2. 取締役会は、社外役員の資質として、当社の企業価値向上のために建設的な助言ができる高い専門性と豊富な経験を重視する。

(取締役・監査役の他の上場会社の役員兼任状況)

第 24 条 当社は、社外取締役・社外監査役の選任に際して、他の上場企業の兼任状況が当社の社外取締役・社外監査役としての役割・責務を果たすにあたり支障がないことを事前に確認する。

2. 当社は、各取締役・監査役の他の上場会社の役員兼職状況を、株主総会招集通知において開示する。

(取締役・監査役の報酬)

第 25 条 当社は、各取締役の報酬額を決定する権限を取締役会より委譲された「報酬諮問委員会」において、各取締役の職務内容や成果、会社業績等を勘案し、株主総会で決定された報酬総額の範囲内で各取締役の報酬額を決定する。

2. 取締役のインセンティブについては、業績連動による報酬部分を設ける。
3. 社外取締役・監査役の報酬は、定額支給する。
4. 社外取締役の報酬額は、他の取締役と同様、「報酬諮問委員会」にて決定し、監査役の報酬額は、株主総会で決定された報酬総額の範囲内で、監査役会にて決定する。

(取締役・監査役の研修)

第 26 条 当社では、社内出身の新任取締役に対し、就任時に取締役としての役割・責務等について社長や法務部門がレクチャーを行う。また、新任取締役に加え新任監査役に対し、外部の新任取締役・監査役向けセミナーに参加する機会を提供する。

2. 当社は、社外役員に対し、就任時に当社グループについての理解を深めるため、社内の各部門から事業・業務内容等の説明を行う。
3. 当社は、継続的トレーニングとして、外部の有識者を招き、取締役・監査役及び執行役員参加のセミナーを適宜開催し、マネジメント能力やリスク管理能力の向上を図る。

(情報入手と支援体制)

第 27 条 取締役・監査役は、その役割・責務を実効的に果たすため、積極的に必要な情報を入手するよう努め、提供を求められた部門は、要請に基づく情報や資料を速やかに提供する。

2. 当社は、取締役会及び各監査役がその職務を円滑かつ適切に運営されるよう取締役会事務局及び監査役補助者を設置する等、支援体制を整備する。
3. 取締役・監査役が必要と考える場合には、会社の費用において弁護士、公認会計士等の外部専門家の助言を得ることができる。
4. 当社は、内部監査部門と取締役・監査役との連携を確保する。

第VI章 株主との対話

(株主との建設的な対話に関する方針)

第 28 条 当社は、持続的な成長と企業価値の向上に資するため、株主や投資家と建設的な対話を行い、有益な意見を経営に活かすものとする。

① 株主との対話

当社の IR 活動は、社長をトップとして、IR 部門を中心に行う。社長や担当役員等による決算説明会をはじめ、以下に記載する IR 活動を通じて、建設的な対話を実現できるよう取り組む。

② 対話推進に向けての連携

株主との対話全般について、IR、経理、その他関係する各部門は、経営状況や財務状況等の必要な情報を共有し、株主との建設的な対話を実現できるよう有機的な連携を行う。

③ IR 活動の内容

アナリストや機関投資家向けの決算説明会の実施、四半期毎の取材対応、定時株主総会後の株主懇談会、ビジネスレポートの発行、当社ウェブサイトによる情報発信を実施する。

④ 社内へのフィードバック

株主や投資家との対話内容は、経営会議等にてフィードバックを実施する。

⑤ インサイダー情報の管理

「内部情報管理及びインサイダー取引防止規程」を制定し、管理する。また、「ディスクロージャー・ポリシー」を制定し、当社ウェブサイトに掲載する。

2. 当社は、必要に応じ、自らの株主構造の把握に努めるものとする。

以上