



平成23年3月23日

各 位

会社名：株式会社 あさひ  
代表者名：代表取締役社長 下田 進  
(東証第一部：コード番号：3333)  
問合せ先：取締役管理本部長 古賀 俊勝  
電話番号：06(6923)7900

## 「内部統制システム構築の基本方針について」の一部改定に関するお知らせ

当社は、平成23年3月22日開催の臨時取締役会において、「内部統制システム構築の基本方針について」の一部改定について決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。なお、下線は改定部分を示しております。

### 記

<内部統制システムについての基本的な考え方及びその整備状況>

#### 経営理念及び行動指針

##### 経営理念

『私たちは、自転車を通じて世界の人々に貢献できる企業を目指します。その企業目的に賛同し、参画するすべての人々が、豊かな人生を送れることを目指します。』この経営理念の下、実践をとおして、企業価値の向上を図ることを経営の基本方針としています。

##### 行動指針

顧客満足度の追求：常にお客様の立場に立って考え、行動します。

感謝の気持ち、誠意ある態度が基本です。

安全性の追求：安全かつ信頼性の高い魅力ある商品を適正な価格で提供します。

常なる革新：熱意をもって、常に自ら革新に努めます。

法規の遵守：適法、公正にして社会規範に則した行動をとります。

当社は、経営理念の実現に向けて、上記の行動指針をすべての役員と従業員が業務執行の基本方針とするとともに、適正な業務執行のための内部統制システムを構築・整備・運用しております。

そして、業務の適法性・効率性の確保と危機管理に努め、さらにこの内部統制システムの整備を図るため、環境の変化に柔軟に対応し、適切に改善・充実を行ってまいります。

1. 取締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の体制  
(会社法第 362 条 4 項 6 号)

当社は、経営理念、行動指針を日常の事業活動の指針とするとともに、代表取締役がその精神を取締役及び従業員に継続的に伝達し、取締役は、社会規範・法令遵守を率先垂範することにより社会の構成員としての倫理観、価値観に基づき誠実に行動することを浸透させ徹底を図っております。

取締役会は、法令・定款・諸規程に基づいた取締役の業務執行の監督を行い、取締役は相互の業務執行を監視し、また、監査役は法令に定める権限により、規則・基準に基づき監査を実施しております。

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  
(会社法施行規則第 100 条 1 項 1 号)

当社は、情報及び文書の取扱いに関して、取締役の業務執行に関わる内容を含め、適切かつ確実な状態で記録し、稟議規程、内部情報管理規程、文書管理規程、個人情報保護管理規程及びマニュアルに基づき、法令・定款に則した期間と内容を設定し、保存・管理を行っております。

また、これら保存・管理された文書・情報はデータとして検索が可能であり、閲覧の容易性を確保しております。

管理の運用・手続き及び体制については、監査役による取締役の業務執行状況の監査、及び内部監査室による内部監査の実施により必要に応じて改善措置を行っております。

3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制  
(会社法施行規則第 100 条 1 項 2 号)

法令遵守、環境・気象条件、災害、品質・生産管理、情報管理、及び為替・輸入管理などに係る損失の危険については、それぞれの担当部門にて、規程・要領の制定、研修会などの開催又は派遣、マニュアルの作成・配布と周知徹底により損失危険の軽減と事態発生の予防安全対策を行っており、各部門を横断する損失の危険につながる事案については総務部が担当、監視しております。

4. 取締役の職務の執行が効率的に行われていることを確保するための体制  
(会社法施行規則第 100 条 1 項 3 号)

当社は、将来の事業展開構想と経営目標に基づき、経営方針を定め 3 事業年度を期間とする中期経営計画を策定し、予算委員会が同計画の下、每期当初に部門ごとの業績目標と予算を立案し、取締役会において承認・実施しております。

部門担当取締役は、目標達成・重点事項推進のため実施すべき内容を具体的・効率的な施策として計画・実施し、月次業績データを取締役会に報告しております。

取締役会は、予算差異について要因分析と必要な対策を求め、継続的な改善がより合理的・効率的な業務遂行体制の維持と目標達成につながるよう図っております。

また、当社の経営理念・計画が投資家始め多くの利害関係者の理解を得ることが事業の推進・運営にとってより効率的に作用すると考えているため、代表取締役社長が IR 担当取締役となり、直轄の部署において情報開示を統括し、適時・適切な情報開示を実施すると共に、自ら説明会等における発表に務めております。

5. 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  
(会社法施行規則第 100 条 1 項 4 号)

当社は、内部監査業務のみを行う社長直轄の内部監査室を設置し、全部署を対象として計画的に実施する内部監査を通じて、会社の業務実施状況の実態を把握し、すべての業務が法令・定款及び社内諸規程に準拠して適正・妥当かつ合理的に行われているか、また、会社の制度・組織・諸規程が適正・妥当であるかを公正・不偏に調査・検討しております。

また、監査過程において発見された事項をまとめ監査報告書及び改善指示書として

監査結果を社長に報告し、対象部門に改善指示を通知、後日確認監査を行うことにより、会社の財産の保全並びに経営効率の向上に努め、業務を行っております。

6. 当社並びにそ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

(会社法施行規則第 100 条 1 項 5 号)

当社の企業集団は、当社及び非連結子会社（愛三希（北京）自転車商貿有限公司）であり、非連結子会社からは定期的な財務報告を受け、業務の適正を確保する体制としております。

当社においては、各部門の業務に関して責任を負う取締役を任命し、法令遵守体制、効率運営体制、損失又は、危機管理体制を構築する責任と権限を与えております。また、部門は業務分掌規程、職務権限規程をはじめ社内規程により運営されており、担当取締役は取締役会においてこれら業務の執行状況について報告する義務を負っています。

業務の適正を確保するための体制の構築について、管理本部は支援推進し、指導管理しております。

7. 監査役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における当該使用人に関する事項

(会社法施行規則第 100 条 3 項 1 号)

現在、監査役を補助すべき従業員は置いておりませんが、必要に応じ、監査役の職務を補助するための従業員を置くこととします。

監査役の職務を補助する従業員の任命・異動については監査役全員の同意のもと、取締役と意見交換した上で決定いたします。

8. 監査役の職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項

(会社法施行規則第 100 条 3 項 2 号)

監査役を補助すべき期間中は、補助を指名された従業員への指揮権は監査役に委譲され、任命、解任、評価、人事異動、賃金の改定等の人事権に関しても、監査役会の同意を得た上で決定することとし、取締役からの独立性を確保するものとします。

9. 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他監査役への報告に関する体制

(会社法施行規則第 100 条 3 項 3 号)

取締役及び従業員は、当社の業務又は業績の重要な事項について監査役に報告を行っております。また、業務の執行に関する法令違反及び不正行為の事実、又は当社に損害を及ぼす事実を知った時は、遅滞なく報告するものとしております。

監査役は重要な意思決定の過程や業務の執行状況を把握するため、取締役会及び経営会議等重要会議に出席し、経営上の重要情報について報告と説明を受けており、重要な議事録、稟議書の回付、さらに必要に応じて稟議書類等業務執行に係る重要な文書を閲覧し、取締役及び従業員に説明を求めています。

また、取締役は、財務報告の適正性及び定款・法令遵守状況等について、職務執行を誓約し、業務執行確認書を監査役会宛提出いたします。

10. その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

(会社法施行規則第 100 条 3 項 4 号)

監査役会は、常勤監査役 1 名と非常勤監査役 2 名で構成され、全員社外監査役であります。月 1 回以上監査役会を開催し、報告及び重要事項について協議しております。また、定期的に代表取締役と会合し、監査上の重要課題等について意見及び情報の交換を行っております。また、「監査役会規則」及び「監査役監査基準」に基づく独立性と権限により、監査役は合理的、効率的な業務監査を行うため、取締役会、経営会議等重要会議に出席し、取締役の職務執行状況を確認するとともに、内部監査室との

内部監査計画の協議、意見交換を行うなど密接な情報交換と連携を図っており、会計監査人とも緊密な連携を保つことにより実効性を確保するとともに自らの監査成果の達成を図っております。

#### 11. 財務報告の信頼性を確保するための体制

(金融商品取引法第24条の4の4)

当社は財務情報及び非財務情報の報告の信頼性確保及び金融庁より平成18年6月に公布された金融商品取引法第24条の4の4に規定する内部統制報告書の有効かつ適切な提出のため、代表取締役社長の指示のもと、内部統制システムの構築を行う内部統制部会を設置し、整備、運用状況などの検証を行います。内部統制部会は従業員に対して、制度及び業務プロセスにおける統制が財務報告の信頼性確保を目的とした活動であることを教育・研修により周知徹底します。また、内部統制部会は当社の内部統制全般を検討し、内部統制上の不備の発見、不足又は懸念の事象については取締役会及び監査役会に報告するとともに対策を行っています。取締役会は財務報告とその内部統制を監視し、代表取締役社長は、法令に基づき、財務報告とその内部体制の整備運用状況及び統制システムが適正に機能することを継続的に評価するとともに、必要な改善により適合性を確保します。

<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>

##### 基本方針

当社は、すべての役員及び従業員が社会秩序及び社会と個人の安全に脅威を与える反社会的勢力との一切の関係を持たないことを掲げ、組織的対応により毅然とした態度で臨むことを基本方針としています。

##### 整備活動

1. 上記方針に基づき反社会的勢力の関与活動を拒絶するため、同勢力への対応要領を整備し、内部統制システムに組み込んでいます。
2. また、不当な要求・圧力や脅迫等があった場合の社内経路と役割分担を定め、情報の共有を図り組織的に対応することとしています。
3. 反社会的勢力の排除とともに、当社役員及び従業員の違法行為、反社会的行為にも厳正な姿勢と対応で臨んでいます。
4. 外部専門機関との連携体制の構築を図っています。

以上