

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

#### <基本的な考え方>

当行は、当行および札幌北洋グループの経営理念のもと、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、株主・お取引先（お客さま）・職員・地域社会などの様々なステークホルダーと確固たる信頼関係を構築し、より実効的なコーポレートガバナンスを追求していくことを基本的な考え方としております。

この基本的な考え方に基づき、監査の独立性を確保する観点から、取締役会と監査役会が明確に分離されている監査役会設置会社を選択し、その枠組みの中で、代表取締役と社外取締役で構成する任意の「グループ報酬委員会」を設置するなど、より効果的なコーポレートガバナンス体制の確立に努めており、これを向上させていくために適時適切に見直しを行ってまいります。

#### 【当行の経営理念】

北海道の洋々たる発展の礎となる銀行

#### 【札幌北洋グループの経営理念】

- ・お取引先に良質なサービスを提供し、お客さまと共に発展する。
- ・企業価値の増大を図り、株主と市場から高い信認を得る。
- ・職員がその能力を十分に発揮できる働きがいのある職場をつくる。

#### <基本方針>

##### 1. 株主の権利・平等性の確保

(1) 株主の権利・平等性が実質的に確保されるよう、少数株主や外国人株主など様々な株主の立場に十分配慮するとともに、株主総会における招集通知の早期発送や開催日の適切な設定など議決権行使の環境整備に努めてまいります。

(2) 株主・投資家に平等に情報を提供するため、インフォメーション・ミーティングや個人投資家向け会社説明会の資料は、原則同日中に当行ホームページで開示します。

##### 2. ステークホルダーとの適切な協働

(1) 様々なステークホルダーの権利・立場や健全な事業活動倫理を尊重し、各ステークホルダーと適切に協働することにより、確固たる信頼関係の構築に努めてまいります。

(2) 地域金融機関として、北海道経済の発展に寄与することを責務と考え、地方創生への積極的な取組みやお客さまのライフステージに応じたサービスの提供などにより、「地域密着型金融」を推進してまいります。

(3) 地域社会の一員として、CSR（企業の社会的責任）を重視し、「環境保全」「医療福祉」「教育文化」を重点取組みテーマとして様々な施策に取り組んでまいります。

##### 3. 適切な情報開示と透明性の確保

(1) 情報開示に関する基本的な考え方を「ディスクロージャー・ポリシー」として定め、法令に基づく開示を適時・適切に行うとともに、「開示委員会」において運用状況を検証してまいります。

(2) 経営理念や中期経営計画をはじめとする非財務情報についても、当行ホームページへの掲載などにより、主体的に開示してまいります。

##### 4. 取締役会等の責務

###### (1) 取締役会・監査役会

- 取締役会は、株主に対する受託者責任を踏まえ、経営戦略や経営計画をはじめとする重要な意思決定および経営陣・取締役に對する実効性の高い監督を行うことを主要な責務とします。
- 取締役会は、定款で定める14名以内の適正な員数とし、業務に精通した一定数の社内取締役と、専門的知見や経験等のバックグラウンドが異なる複数名の社外取締役に構成します。
- 監査役会は、株主に対する受託者責任を踏まえ、能動的・積極的にその権限を行使し、取締役の職務の執行に対する実効性の高い監督を行うことを主要な責務とします。
- 監査役には、財務・会計に関する適切な知見を有している者を1名以上選任します。

###### (2) 独立社外取締役の有効な活用

- 独立社外取締役は、中長期的な企業価値向上の視点とステークホルダーの立場に立った助言および重要な意思決定を通じた経営の監督を行うことを主要な責務とします。
- 独立社外取締役は、「グループ報酬委員会」「ALM委員会」「経営戦略に関する意見交換会」等に出席し、取締役会以外においても、当行の重要な意思決定に係る議論に参画します。

###### (3) 取締役・監査役候補者の選定

- 取締役会は、「取締役・監査役候補者の選定基準」を定め、これを開示します。
- 取締役会は、社外役員候補者の選定に係る「独立性判断基準」を定め、これを開示します。
- 取締役候補者の選定に際しては、当行の業績等の評価を適切に人事に反映させ、本報告書に記載の基準・手続に従い取締役会で決議することにより、透明性・公正性の確保に努めます。

###### (4) 取締役・監査役報酬の決定

- 取締役会は、「各会社役員報酬等の額の算定方法に係る決定に関する方針」を定め、これを開示します。
- 取締役の報酬の透明性・公正性を確保するため、代表取締役と社外取締役を構成員とする「グループ報酬委員会」を設置し、個別の支給額を決定します。
- 監査役報酬は監査役協議により決定します。

##### 5. 株主との対話

当行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は、株主との建設的な対話が不可欠であるとの認識のもと、取締役会で定めた「株主・投資家の皆さまとの建設的な対話を促進するための方針」に基づき、その体制を整備するとともに、IR活動の充実に取り組んでまいります。

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】

コードの各原則について、すべてを実施しております。

## 【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1-3】(資本政策の基本方針)

#### 1. 株主還元方針

当行は、銀行業の公共性に鑑み、経営の健全性確保の観点から、自己資本比率の動向・業績の動向・経営環境の変化などに留意しつつ、安定的な配当および業績連動配当を通じて、株主の皆さまへ総合的な利益還元を行うことを基本方針としております。なお、当行の業績連動配当制度では、年間10円の普通配当金に加え、通期の親会社株主に帰属する当期純利益が150億円を上回る場合にその超過額の30%を目途にお支払いする予定としております。

#### 2. 自己資本・ROEに関する方針

当行は中期経営計画に掲げる施策を確実に実行し、収益力を強化することにより、自己資本の充実およびROEの向上に努めてまいります。自己資本比率については、平成28年度連結ベースで13.5%であり、中期経営計画の最終年度である平成31年度において12%程度を確保していく計画にあります。ROEについては、平成28年度連結ベースで4.2%であり、長期的に5%以上を目指してまいります。

### 【原則1-4】(政策保有株式)

#### 1. 政策保有(上場企業銘柄)に関する方針

(1)札幌北洋グループは、合理的な保有目的が認められる場合を除き、純投資以外の目的での上場株式(いわゆる「政策保有株式」)を保有しません。

合理的な保有目的とは以下の項目を言い、これらを当行および札幌北洋グループの経営理念に基づき、総合的かつ中長期的な視点から評価し、判断します。

- 北海道経済の活性化・振興、地域貢献に資すること
- 地域企業の支援(再生支援を含む)・育成に資すること
- 取引先の将来性・成長性
- 取引関係の維持・強化
- 資本・業務提携

(2)政策保有株式については、個別銘柄毎に定期的に合理的な保有目的の検証およびリスク管理、収益、採算性の観点からの検討を行い、適切な運用に努めます。

#### 2. 政策保有株式の議決権行使基準

政策保有先との間において、緊張感ある関係を維持するように努めるとともに、その議決権行使に当たっては、当行の政策保有目的との関係の検証および政策保有先との対話等に基づき、総合的に判断し決定します。

### 【原則1-7】(関連当事者間の取引)

当行では、関連当事者間の取引を行う場合において、かかる取引が当行や株主共同の利益を害することのないよう、以下のとおり体制を整備しております。

- 「取締役会規程」において、取締役と当行間の取引および取締役の競業取引を決議事項として明示するとともに、当行が取締役に信用を供与する場合の決議は出席取締役の3分の2以上の同意をもって行うことを定め、当該決議を通じた厳格な監視を行っております。
- 「アームズ・レングス・ルール管理規程」において、当行とグループ会社間の特別な条件による取引を禁止し、当行のグループ会社担当部署および法務担当部署が当該取引について検証を行う体制を構築しております。
- 「コンプライアンス・マニュアル」により、利益相反行為の禁止や株主の権利行使に関する利益供与の禁止などを役職員に周知徹底しております。

### 【原則3-1】(情報開示の充実)

#### 1. 経営理念・経営戦略・経営計画

当行の経営理念は、本報告書の「I-1. 基本的な考え方」に記載しており、また、当行の中期経営計画(経営戦略・経営計画)は、当行ホームページに掲載しておりますので、ご参照ください。(中期経営計画 <http://www.hokuyobank.co.jp/about/company/managementplan.html>)

#### 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

本報告書の「I-1. 基本的な考え方」に記載しておりますので、ご参照ください。

#### 3. 取締役の報酬の決定に係る方針と手続き

本報告書の「II-1. 【取締役報酬関係】」に記載しておりますので、ご参照ください。

#### 4. 経営陣幹部の選任と役員候補者の指名に係る方針と手続き

##### <取締役候補者および監査役候補者の選定手続き>

(1)取締役については、社外取締役を含む取締役からの推薦、当行の経営課題等を踏まえた取締役として求められる役割・責務、当行の業績への貢献度等を考慮したうえで、頭取および代表取締役が候補者の原案を作成し、取締役会において決定します。

(2)監査役については、頭取および代表取締役が候補者の原案を作成し、事前に監査役会の同意を得たうえで、取締役会において決定します。

##### <取締役候補者の選定基準>

経営の管理や監督を的確・公正かつ効率的に遂行することができる知識と経験、ならびに十分な社会的信用を有し、以下の基準を充足する者を取締役候補者として選定します。

(1)社内取締役については、銀行業務に関する高い知見と豊富な経験を有し、当行の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上への貢献が期待できること。

(2)社外取締役については、企業経営や専門的分野において高い知見と豊富な経験を有し、経営陣から独立した立場で、取締役会等における建設的な議論や経営の監督への貢献が期待できること。

##### <監査役候補者の選定基準>

取締役の職務の執行の監査を的確・公正かつ効率的に遂行することができる知識と経験、ならびに十分な社会的信用を有し、以下の基準を充足する者を監査役候補者として選定します。

(1)社内監査役については、銀行業務に関する高い知見と豊富な経験を有し、実効性の高い監査の遂行により、経営の健全性確保への貢献が期待できること。

(2) 社外監査役については、企業経営や専門的分野において高い知見と豊富な経験を有し、客観的視点に立った実効性の高い監査の遂行により、経営の健全性確保への貢献が期待できること。

#### 5. 役員候補者個々の選任・指名についての説明

取締役候補者および監査役候補者の選任理由は、株主総会へ取締役および監査役の選任議案を上程した際の「株主総会招集ご通知」の参考書類に記載しております。「株主総会招集ご通知」は株主の皆さまにご郵送するとともに、当行ホームページに掲載しておりますので、ご参照ください。

#### 【補充原則4-1-1】(取締役会から経営陣への委任範囲の概要)

当行の取締役会は、取締役会規程に定める決議事項以外の業務執行の決定について、適切に取締役および執行役員へ委任し、その実施状況を監督しております。

#### 【原則4-9】(独立性判断基準)

当行の独立性判断基準は本報告書の「II-1. 【独立役員関係】」に記載しておりますので、ご参照ください。

#### 【補充原則4-11-1】(取締役会の構成に関する考え方)

当行の取締役会は、その役割・責務を実効的に果たすために、適正な員数を維持するとともに、知識・経験・能力のバランスおよび多様性を確保することが重要と考えており、業務に精通した一定数の社内取締役と、専門的知見や経験等のバックグラウンドが異なる複数名の社外取締役にて構成することとしております。

#### 【補充原則4-11-2】(役員の兼任状況)

当行の取締役および監査役の他の上場会社の役員との兼任状況は以下のとおりであります。

- (1) 取締役 柴田 龍  
中道リース株式会社 社外監査役
- (2) 監査役 曾我 浩司  
株式会社カナモト 社外監査役
- (3) 監査役 藤井 文世  
株式会社ツルハホールディングス 社外監査役  
北海道電力株式会社 社外監査役

#### 【補充原則4-11-3】(取締役会全体の実効性に関する分析・評価結果の概要)

取締役会の機能の向上を図るため、平成27年度より、取締役会全体の実効性について毎年自己評価を行うこととしております。平成28年度の自己評価を本年2月に実施し、取締役会全体の実効性が確保されていることおよび前年度の自己評価で課題とした事項について一定の改善が認められることを確認するとともに、経営戦略等の本質的な議論をさらに充実させるために、以下の課題を共有しております。

- (1) 取締役の人数削減について検討が必要
- (2) 議案・資料の内容についてさらなる見直しが必要
- (3) 経営戦略等に関する自由論議の時間を設けるなど運営方法に工夫が必要

この結果も踏まえ、引き続き、取締役会の機能の向上に努めてまいります。なお、当行では本年4月以降、取締役を1名減員しております。

#### 【補充原則4-14-2】(取締役・監査役に対するトレーニングの方針)

全役員を対象とした外部講師による社内勉強会や個々の役員に適合した外部講習等、各役員がその役割・責務を適切に果たすために必要となる知識・情報を取得する機会を提供・斡旋するとともに、必要な費用を負担します。

また、社外役員に対し、就任時に事業・財務・組織等に関する個別説明を実施するとともに、その後も継続的に適切な情報提供を行ってまいります。

#### 【原則5-1】(株主・投資家の皆さまとの建設的な対話を促進するための方針)

##### 1. 基本方針

当行は、会社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資するよう、株主・投資家の皆さまからの対話のお申込みに対し、担当を以下のとおり定め、前向きに対応しております。

- ・対話(IR)の統括者 経営企画部担当役員
- ・実際の対話の対応者 頭取、経営企画部担当役員もしくはこれらの役員が指名したもの
- ・対話のお申し込み窓口 経営企画部(IR担当)

##### 2. 対話を促進するための方策

株主・投資家の皆さまとの対話の促進を図るため、経営企画部にIR担当者を配置し、当行内の各部署と協働して正確な情報を提供できる態勢を整えております。

##### 3. 対話の手段を充実するための取組み

株主・投資家の皆さまへの個別説明のほか、以下の取組みを実施しております。

- (1) IRサイト、ディスクロージャー誌などによる情報開示
- (2) 定期的な決算説明会(本決算・中間決算の年2回開催、機関投資家対象)
- (3) 決算説明会後の個別訪問(機関投資家対象)
- (4) 個人投資家向け会社説明会(道内主要都市において毎年開催)

##### 4. 対話の結果を経営に反映させる手段

株主・投資家の皆さまから寄せられたご意見等は、適時適切に経営陣へ報告されているほか、必要に応じて取締役会に報告されております。

##### 5. 情報管理態勢

対話に際しては、情報開示に関する基本的な考え方として公表している「ディスクロージャー・ポリシー」に基づき、公平で適時適切かつ透明な開示に努めております。また、株主・投資家間の平等性の確保に常に留意しており、「インサイダー取引禁止規程」としてインサイダー情報の取扱に関するルールを定め、厳格に遵守しております。

なお、各四半期末日から当該決算発表日までの期間は、業績見通しや数値に関するコメントを差し控えております。

## 2. 資本構成

外国人株式保有比率

20%以上30%未満

**【大株主の状況】更新**

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
日本生命保険相互会社	30,954,500	7.75
明治安田生命保険相互会社	30,954,000	7.75
北海道電力株式会社	23,147,000	5.80
ステート ストリート バンク アンド トラスト カンパニー 505223	20,140,937	5.04
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	19,811,100	4.96
第一生命保険株式会社	13,412,000	3.36
損害保険ジャパン日本興亜株式会社	13,366,480	3.34
三井生命保険株式会社	11,132,000	2.78
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9)	9,343,100	2.34
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	8,430,800	2.11

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 第一部、札幌 既存市場
決算期	3月
業種	銀行業
直前事業年度末における(連結)従業員数	1000人以上
直前事業年度における(連結)売上高	1000億円以上1兆円未満
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**



## 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	監査役設置会社
------	---------

#### 【取締役関係】

定款上の取締役の員数	14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 <span style="background-color: orange;">更新</span>	13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	
林 美香子	学者									○			
祖母井 里重子	弁護士									○			
島本 和明	その他									○			

#### ※ 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) 更新

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
林 美香子	○	・同氏とは一般預金者としての通常の取引がありますが、取引の規模、性質に照らして、株主・投資者の判断に影響を及ぼすおそれはないと判断し、概要の記載を省略します。	・農業や地域再生を専門分野とし、慶應義塾大学大学院の特任教授および北海道大学大学院の客員教授を務める一方、フリーキャスターとしても活躍されております。その多様な経験と専門的知見を活かし、当行の取締役会等において経営陣から独立した立場で、引続き当行の基盤である北海道経済の持続的成長および女性の活躍促進などに向けた建設的な議論に大いに貢献していただけだと判断しました。 ・なお、証券取引所の独立性基準に関して当行が定める具体的判断基準(後掲の独立性判断基準)に照らし、一般株主と利益相反が生じるおそれがないものと考えております。
祖母井 里重子	○		

		<ul style="list-style-type: none"> <li>・同氏とは一般預金者としての通常の取引がありますが、取引の規模、性質に照らして、株主・投資者の判断に影響を及ぼすおそれはないと判断し、概要の記載を省略します。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・弁護士として第一線で活躍されており、また、北海道教育大学経営協議会委員や北海道公安委員会委員など、諸団体の要職を歴任されております。その豊富な経験と専門的知見を活かし、当行の取締役会等において経営陣から独立した立場で、引続き経営の健全性の確保および女性の活躍促進などに向けた建設的な議論に大いに貢献していただけると判断しました。</li> <li>・なお、後掲の独立性判断基準に照らし、一般株主と利益相反が生じるおそれがないものと考えております。</li> </ul>
島本 和明	○	<ul style="list-style-type: none"> <li>・同氏とは一般預金者としての通常の取引がありますが、取引の規模、性質に照らして、株主・投資者の判断に影響を及ぼすおそれはないと判断し、概要の記載を省略します。</li> <li>・当行は、同氏が総長を務める日本医療大学と一般的な取引がありますが、後掲の独立性判断基準で定める「主要な取引先」に該当するものではなく、同氏の独立性に疑問を抱かせるようなものではありません。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・札幌医科大学附属病院病院長や札幌医科大学理事・学長などの要職を歴任され、平成28年4月から日本医療大学総長を務められております。地域の成長産業のひとつである医療分野における経営者としての豊富な経験と専門的知見を活かし、当行の取締役会等において経営陣から独立した立場で、引続き当行および地域の持続的成長に向けた建設的な議論や経営の監督に大いに貢献していただけると判断しました。</li> <li>・なお、後掲の独立性判断基準に照らし、一般株主と利益相反が生じるおそれがないものと考えております。</li> </ul>

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

あり

#### 任意の委員会の設置状況、委員構成、委員長(議長)の属性

	委員会の名称	全委員(名)	常勤委員(名)	社内取締役(名)	社外取締役(名)	社外有識者(名)	その他(名)	委員長(議長)
指名委員会に相当する任意の委員会	—	—	—	—	—	—	—	—
報酬委員会に相当する任意の委員会	グループ報酬委員会	6	0	3	3	0	0	社内取締役

#### 補足説明

- ・当行では、取締役報酬規程において取締役の報酬についての基本方針や決定ルールを定めておりますが、さらに、取締役の報酬の客観性・透明性を確保し、グループ全体の報酬水準の調整を図ることなどを目的に、グループ報酬委員会を設置しております。委員会は、社外取締役全員及び当行の代表取締役全員で構成され、当グループの取締役の個人別報酬額等を協議・決定しております。

#### 【監査役関係】

監査役会の設置の有無	設置している
定款上の監査役の数	5名
監査役の数	5名

#### 監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

- ・監査の実効性を確保するため、監査役は会計監査人と2ヵ月に1度程度の頻度で会合を設けて情報交換及び意見交換を実施しております。
- ・監査役(室)と内部監査部門は定期的に連絡会を開いて情報を共有し、実効性の高い監査の実施に努めております。
- ・常勤監査役は、監査報告会、開示委員会、コンプライアンス委員会、リスク管理委員会に出席することにより、当行の内部統制の状況を確認しております。

社外監査役の選任状況	選任している
社外監査役の数	3名
	3名

社外監査役のうち独立役員に指定されている人数

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	l	m				
立川 宏	その他														○			
野島 誠	他の会社の出身者														○	△		
本間 公祐	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 上場会社又はその子会社の非業務執行取締役又は会計参与

c 上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役

d 上場会社の親会社の監査役

e 上場会社の兄弟会社の業務執行者

f 上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者

g 上場会社の主要な取引先又はその業務執行者

h 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

i 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)

j 上場会社の取引先(f、g及びhのいずれにも該当しないもの)の業務執行者(本人のみ)

k 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)

l 上場会社が寄付を行っている先の業務執行者(本人のみ)

m その他

会社との関係(2) 更新

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
立川 宏	○	<ul style="list-style-type: none"> <li>同氏とは一般預金者としての通常の取引がありますが、取引の規模、性質に照らして、株主・投資者の判断に影響を及ぼすおそれはないと判断します。</li> <li>同氏が平成25年3月31日まで総務部長を務めていた北海道の指定金融機関に当行が指定されており、預金や貸出金等の取引があります。しかしながら、北海道と当行との間の取引関係は、後掲の独立性判断基準に照らし、同氏の独立性に疑問を抱かせるようなものではありません。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>北海道庁において東京事務所長や総務部長を歴任された後、北海道教育委員会教育長を務められておりました。こうした行政および教育分野での豊富な経験と高い知見を活かし、引続き客観的視点に立った実効性の高い監査の遂行により、経営の健全性確保に大いに貢献していただけると判断しました。</li> <li>なお、後掲の独立性判断基準に照らし、一般株主と利益相反が生じるおそれがないものと考えております。</li> </ul>
野島 誠	○	<ul style="list-style-type: none"> <li>同氏とは一般預金者としての通常の取引がありますが、取引の規模、性質に照らして、株主・投資者の判断に影響を及ぼすおそれはないと判断します。</li> <li>同氏が平成26年3月31日まで代表取締役社長を務めていた北海道旅客鉄道株式会社の社外監査役に当行取締役頭取石井純二氏が就任しており、また、同社と当行の間には営業取引があります。しかしながら、同社と当行との間の営業取引の規模等は、後掲の独立性判断基準に照らし、同氏の独立性に疑問を抱かせるようなものではありません。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>出身企業において、代表取締役社長を務められるなど経営の要職を歴任されております。また、財務部門の担当歴が長く、財務担当役員も務められておりました。北海道を代表する企業の経営者としての豊富な経験と財務にかかわる高い知見を活かし、客観的視点に立った実効性の高い監査の遂行により、経営の健全性確保に大いに貢献していただけると判断しました。</li> <li>なお、後掲の独立性判断基準に照らし、一般株主と利益相反が生じるおそれがないものと考えております。</li> </ul>
本間 公祐	○	<ul style="list-style-type: none"> <li>同氏とは一般預金者としての通常の取引がありますが、取引の規模、性質に照らして、株主・投資者の判断に影響を及ぼすおそれはないと判断します。</li> <li>現在同氏が常務取締役を務めるほくでん情報テクノロジー株式会社の親会社であり、かつ、同氏が平成28年6月28日まで監査役を務めていた北海道電力株式会社の社外監査役に当行監査役藤井文世氏が就任しております。</li> <li>北海道電力株式会社は当行の発行済みの普通株式の5.80%を有する株主であるほか、同社と当行の間には営業取引</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>出身企業において、常務取締役札幌支店長や常任監査役などの要職を歴任されております。北海道を代表する企業の経営に関与された豊富な経験と、監査役を務められた高い知見を活かし、客観的視点に立った実効性の高い監査の遂行により、経営の健全性確保に大いに貢献していただけると判断しました。</li> <li>なお、後掲の独立性判断基準に照らし、一般株主と利益相反が生じるおそれがないものと考えております。</li> </ul>

があります。しかしながら、同社と当行との間の営業取引の規模等は、後掲の独立性判断基準に照らし、同氏の独立性に疑問を抱かせるようなものではありません。

## 【独立役員関係】

独立役員の数

6名

### その他独立役員に関する事項

- ・当行は社外役員全員を独立役員として指定しております。
- ・当行は社外役員の独立性に関して、社外役員本人および出身企業等との取引その他について具体的に数値基準等を規定した判断基準を以下のとおり定めており、その基準に従って独立役員を指定しております。

#### <独立性判断基準>

当行では、社外取締役または社外監査役（以下、併せて社外役員という。）が現在または過去1年以内において以下の要件のいずれにも該当しない場合に、当該社外役員は独立性を有すると判断する。

1. 当行を主要な取引先（※1）とする者、またはその業務執行者（業務執行取締役、執行役その他の法人等の業務を執行する役員、または使用人をいう、以下同じ）
2. 当行の主要な取引先（※1）、またはその業務執行者
3. 当行から役員報酬以外に、多額（※2）の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家または法律専門家（当該財産を得ている者が法人、組合等の団体である場合は、当該団体に所属する者をいう）
4. 当行の主要株主（※3）、またはその業務執行者
5. 当行が多額（※2）の寄付を行っている先、またはその業務執行者
6. 次に掲げるいずれかの者（重要（※4）な者に限る）の近親者（※5）
  - (1) 上記1～5に該当する者
  - (2) 当行またはその子会社の業務執行者
  - (3) 当行またはその子会社の業務執行者でない取締役（社外監査役の独立性を判断する場合に限る）

#### ※1. 「主要な取引先」の定義（以下のいずれかに該当する先）

- a. 直近事業年度における当行の連結業務粗利益または取引先の連結総売上高の2%以上を占める取引がある先（但し、地方公共団体を除く）
- b. 当行が当該取引先の最上位の借入先であり、かつ当行以外の金融機関からの調達が困難であると考えられる先

#### ※2. 「多額」の定義

過去3年平均で、年間100万円以上

#### ※3. 「主要株主」の定義

当行の総議決権の10%以上の議決権を保有する株主

#### ※4. 「重要」である者の例

- ・会社の役員・部長クラスの者。
- ・上記3の会計専門家・法律専門家については公認会計士・弁護士等の専門的な資格を有する者

#### ※5. 「近親者」の定義

配偶者または二親等以内の親族

## 【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

平成27年6月25日開催の第159期定時株主総会の決議に基づき、従来の取締役の報酬等の額とは別枠にて、当行取締役（社外取締役を除く）に対して、新株予約権を年額100万円以内の範囲で割り当てる株式報酬型ストック・オプションを導入しました。

ストックオプションの付与対象者

社内取締役

### 該当項目に関する補足説明

社外取締役を除く当行取締役を付与対象者としております。

## 【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



有価証券報告書で開示した、平成29年3月期における役員報酬等は以下のとおりです。

役員区分	員数	報酬等の総額	基本報酬	賞与	ストック・オプション
取締役(社外取締役を除く)	13	333百万円	271百万円	—	61百万円
監査役(社外監査役を除く)	2	33百万円	33百万円	—	—
社外役員	9	56百万円	56百万円	—	—

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

(1) 取締役会で制定した取締役報酬規程において、取締役の報酬は、取締役に相応しい人材の確保・維持ならびに、業績と企業価値の向上への貢献意欲や士気を高めるインセンティブとして有効に機能し、報酬の水準は、役割・責任・業績に報いるに相応しいものとするを基本方針としております。

(2) また、報酬の客観性・透明性を確保し、グループ全体の報酬水準の調整を図ることなどを目的に、社外取締役全員および当行の代表取締役全員で構成するグループ報酬委員会を設置し、子会社も含めた個別の支給額等を協議・決定しております。

(3) 具体的な体系、決定方法などは次のとおりです。

イ 取締役の報酬体系を固定報酬としての「基本報酬」と、業績向上へのインセンティブとしての「賞与」および「ストック・オプション報酬」で構成します。なお、社外取締役の報酬は、独立性および中立性を担保するため、「基本報酬」のみとします。

ロ 「基本報酬」

- ・ 役位に応じた業務執行の役割と責任の程度に加えて、子会社の取締役を兼務している場合には、当行と子会社の業務執行の役割・責任の比重等を総合的に勘案して決定します。
- ・ 個別の支給額は、取締役報酬規程において定めてある役位に応じた支給上限額を上限として、グループ報酬委員会において決定します。なお、子会社の取締役を兼務し、子会社からも報酬が支給される場合には、当行と子会社からの支給額の合算金額は、当行の取締役報酬規程による支給上限額と、子会社の取締役報酬規程による支給上限額のいずれか高い金額を超えないものとします。

ハ 「賞与」

- ・ 株主に対する配当を実施した場合に限り支給します。
- ・ 株主総会に付議する支給総額は、グループ報酬委員会の決定案に基づき、取締役会において決定します。
- ・ 個別の支給額は、あらかじめ定めてある役位に応じた支給割合を限度として、グループ報酬委員会において決定します。

ニ 「ストック・オプション報酬」

- ・ 取締役(社外取締役を除く)の報酬と株価の連動性を高めることにより、中長期的な株価上昇と企業価値向上への貢献意欲を高めることを目的とするものです。
- ・ 業績および各取締役の実績に応じ、グループ報酬委員会の決定案に基づき、取締役会にて新株予約権の付与を決定します。
- ・ 新株予約権は、取締役を退任した日の翌日から10日以内に限り行使できることとします。

なお、上記方針は取締役報酬規程およびグループ報酬委員会規程において定められておりますが、両規程の改正は、グループ報酬委員会の決議に基づく当行取締役会の決議が必要となっております。

#### 【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

- ・ 社外取締役のサポートは経営企画部が担っております。原則、取締役会前に資料の事前配布及び事前説明を行っているほか、営業店の臨店や本部各部署との連携等をサポートしております。
- ・ 監査役(会)のサポート専担部署として監査役室を設置し、業務を検証できる能力と知識を有する専任スタッフを監査役室長として配置するとともに、監査役(会)から要請があった場合は、監査役室に職員を配置することとしております。また、当該スタッフの異動・人事考課・賞与評定・懲戒等については、その独立性を確保するために常勤監査役の同意を必要としております。社外監査役のサポートは、監査役室のスタッフが担っております。

#### 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) 更新

(1) 会社の機関・業務執行・経営の監視の仕組み等

- ・ 当行は監査役(会)設置会社を選択し、定款で取締役は14名以内、監査役は5名以内と定めており、当報告書提出日現在、取締役13名(うち男性11名、女性2名)、監査役5名(全員が男性)を選任しております。
- ・ 当行は経営の透明性を高めるため、社外取締役3名を選任し、その社外取締役が社外監査役を含む監査役会と連携して取締役の業務執行をモニタリングする体制を構築しております。また社外取締役と社外監査役および代表取締役をメンバーとする「経営に関する意見交換会」を年2回開催しております。
- ・ 当グループ内の業務推進上の戦略・方針等の連絡・調整を図るため、当行内にグループ経営会議を設置しております。
- ・ 当行では、取締役報酬規程において取締役の報酬についての基本方針や決定ルールを定めておりますが、さらに、取締役の報酬の客観性・透明性を確保し、グループ全体の報酬水準の調整を図ることなどを目的に、グループ報酬委員会を設置しております。
- ・ 当行は、グループ全体のコンプライアンスに係る事項を協議し、適切に統括管理を行う機関としてコンプライアンス委員会を設置し、原則1か月に1回以上の頻度で開催しております。
- ・ 当行は、グループ全体のリスク管理に係る事項を協議し、適切に統括管理を行う機関としてリスク管理委員会を設置し、原則1か月に1回以上の頻度で開催しております。
- ・ 当行は、公正で客観的な情報開示を行うため、開示すべき会社情報が迅速かつ網羅的に収集され、法令等に従い適時かつ適切に行われていることを統括管理する機関として開示委員会を設置し、原則3か月に1回以上適時開示の状況について検証を行っております。
- ・ 社外取締役は、取締役会において監査報告会、開示委員会、コンプライアンス委員会、リスク管理委員会の報告を受け、当行の内部統制の状況を確認しております。また、監査役会に出席し、監査役監査等に係る意見交換や内部監査部門との意見交換を実施するなど、相互連携を進めております。

(2) 監査の状況

・内部監査

取締役会が直轄する監査部に担当者を32名(平成29年3月期末現在)配置し、独立部門として専ら当行および子会社の内部監査に従事させ、監査結果は定期的に取り締役会および監査役へ報告しております。

・監査役監査

監査役(会)は、当行および子会社への往査、重要書類の閲覧・調査等の業務監査を通じて内部管理態勢を検証するとともに、取締役会への出席等により取締役の職務執行の適法性と妥当性に関する監査を行っております。

監査役監査の実効性を確保するため、監査役は、代表取締役と定期的に会合を設けて意見交換を実施、会計監査人および当行監査部と定期的に連絡会を開催し情報交換および意見交換を実施しております。

・会計監査

平成29年3月期中に当行の会計監査業務を執行した公認会計士は、山下和俊氏(継続監査年数4年)、宮田世紀氏(同2年)の2名であり、いずれも有限責任 あずさ監査法人に所属する指定社員であります。また、監査業務に係る補助者は、公認会計士12名、その他(公認会計士試験合格者を含む)11名となっております。

(3) 監査役の機能強化に係る取組み

・監査役(会)のサポート専担部署として監査役室を設置し、業務を検証できる能力と知識を有する専任スタッフを監査役室長として配置し、異動・人事考課・賞与評定・懲戒等については、その独立性を確保するために常勤監査役の同意を必要としております。

・監査役(会)と会計監査人・内部監査部門等との連携状況は上記のとおりです。

・社外監査役3名全員は、当行の定める独立性判断基準を満たす独立役員であります。

・社外監査役野島誠氏は出身企業において財務部門の担当歴が長く、財務担当役員も務めるなど、財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。

### 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

本報告書に記載しております「I-1. 基本的な考え方」に基づき、監査の独立性を確保する観点から、取締役会と監査役会が明確に分離されている監査役会設置会社を選択し、その枠組みの中で、代表取締役と社外取締役で構成する任意の「グループ報酬委員会」を設置するなど、より効果的なコーポレートガバナンス体制の確立に努めており、これを向上させていくために適時適切に見直しを行ってまいります。

### 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 更新

	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26日前に発送
集中日を回避した株主総会の設定	平成29年6月27日開催
電磁的方法による議決権の行使	議決権電子行使プラットフォームおよびパソコンからのインターネットによる議決権行使を採用
議決権電子行使プラットフォームへの参加その他機関投資家の議決権行使環境向上に向けた取組み	議決権電子行使プラットフォームへ参加
その他	招集通知は発送前に当行ホームページおよび東京証券取引所ホームページにおいて公開 当行ホームページにおいて株主総会招集通知および決議通知、臨時報告書(議決権行使結果)を開示 英文招集通知を当行ホームページおよび東京証券取引所ホームページにおいて公開

#### 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
ディスクロージャーポリシーの作成・公表	当行ホームページにおいて開示	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	平成29年6月 札幌で個人投資家向け説明会を開催 平成29年9月 帯広・函館・旭川で個人投資家向け説明会を開催予定	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	平成28年11月29日 第9回インフォメーション・ミーティング開催 平成29年6月1日 第10回インフォメーション・ミーティング開催	あり
IR資料のホームページ掲載	当行ホームページに資料を公開しております。 ( <a href="http://www.hokuyobank.co.jp">http://www.hokuyobank.co.jp</a> ) ・IR資料 IRカレンダー、インフォメーション・ミーティング資料、個人投資家向け説明会資料 ・財務情報 決算短信、ディスクロージャー誌、ミニディスクロージャー誌、Annual Report、有価証券報告書、株主総会招集通知・決議通知 ・コーポレートガバナンス コーポレートガバナンス報告書 ・CSR情報 CSRレポート	
IRに関する部署(担当者)の設置	経営企画部にIR担当者を配置	

#### 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	・「グループ運営規程」において定めるグループ経営理念の中に規定 ・株主、投資家の皆さまとの建設的な対話を促進するための方針を定め、本報告書で公開
環境保全活動、CSR活動等の実施	<CSR基本方針> 札幌北洋グループの「経営理念」に基づき、当グループを支えていただいている全てのステークホルダーの持続的発展に資する行動を全行で実践し、金融商品・サービス・情報等の提供、支援活動に努めます。  ・「環境保全」「医療福祉」「教育文化」をCSRにおける重点取組テーマとし活動 ・お客さま向け商品として、生物多様性保全を目的とした「ほくく一定期預金」、障がい者スポーツを応援する「パラスポーツ応援債」等を取扱い

	<ul style="list-style-type: none"> <li>・CSR委員会を設置し、銀行全体のCSR推進方針・推進策の協議および進捗管理等を実施</li> <li>・CSRレポート、CSRレポートダイジェスト版、ディスクロージャー誌、当行ホームページにおいて活動内容を公表</li> </ul>
<p>ステークホルダーに対する情報提供に係る方針等の策定</p>	<p>ディスクロージャー・ポリシーの制定・公開</p>
<p>その他</p>	<p>&lt;女性の活躍支援に向けた取組み&gt;</p> <p>当行は平成21年4月に人事部に「女性活躍支援室」を設置し、女性職員のキャリアアップやライフプランに関する相談および育児休業終了後の職場復帰支援をサポートしております。</p> <p>また、女性職員の職域拡大にも注力し、事業性融資担当者の育成、管理職への登用を積極化するとともに、女性職員がキャリアデザインを描きやすくなるよう、各種研修や福利厚生諸制度の充実を図っております。</p> <p>女性活躍支援に関する主な取組みは以下の通りです。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・平成29年4月1日現在で、女性の調査役クラス以上（指導的立場にある職員）は458名（うち支店長クラス20名）、全体に占める比率は23.6%</li> <li>・女性職員の制服完全廃止等の取組みにより「均等推進企業 北海道労働局長優良賞」を受賞</li> <li>・仕事と育児・介護との両立支援に積極的な取組みを行い、均等・両立推進企業表彰において「ファミリー・フレンドリー企業部門 北海道労働局長優良賞」を受賞</li> <li>・企業内託児所「ほっくーとなかまたち」の設置</li> <li>・次世代育成支援対策推進法に基づく「くるみんマーク」の取得（3回）</li> <li>・育児等の理由で退職した職員の復帰を支援する「退職行員再雇用制度」の導入</li> <li>・育児短時間勤務制度等の基準緩和（子が小学校6年生まで利用可）</li> <li>・ワークライフバランスに関する行内ガイドの発行</li> <li>・スムーズな職場復帰を目的として、育児休業期間中の職員向けの意見交換会やランチ会を開催</li> <li>・女性役付者向けマネジメント研修、役付者手前の女性向けキャリアデザイン意識改革研修等の拡充</li> <li>・女性の継続就業を支援するワークライフバランス関連制度の整備・拡充（勤務地を限定して働ける「地域総合職」や配偶者の勤務地近くに異動できる「夫婦帯同転勤制度」、ライフイベントに応じてコースの往來を可能とした「コース転換制度」の導入等）</li> <li>・平成28年4月施行の「女性活躍推進法」に基づく認定マーク（愛称：えるぼし）の最高ランクである「3段階目」を取得（北海道第一号）</li> <li>・平成28年12月に、内閣府による「女性が輝く先進企業表彰」において、『内閣府特命担当大臣表彰』を受賞</li> </ul>



## 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 更新

- ・当行は会社法および会社法施行規則に基づき、「内部統制基本方針」を決議しております。
- ・当行は、金融商品取引法に基づく「内部統制報告制度」への対応として、「財務報告に係る内部統制基本方針」を決議しております。

#### <内部統制基本方針の概要>

##### (1) 当行および子会社の取締役・使用人の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

- ・当行および子会社は、コンプライアンスを経営の最重要課題の一つと認識し、グループ運営規程および法令等遵守規程にコンプライアンス態勢にかかる規定を制定し、「反社会的勢力に対しては断固として対決するとともに、毅然とした態度で不当な要求を拒絶する」旨を明確に定め、法令等社内規則等を遵守する組織運営や企業風土の醸成を図っている。また、当行および子会社の代表取締役および担当取締役が繰り返し法令等遵守の精神を役職員に伝えることにより、コンプライアンスを企業活動の大前提とすることを徹底する。
- ・当行は、取締役会において事業年度毎にグループ会社が優先的に取り組むべき項目をコンプライアンス・プログラムとして定め、コンプライアンス態勢の充実に取り組む。
- ・コンプライアンス態勢の統括部署として当行内に法務コンプライアンス部を設置し、グループ全体のコンプライアンスの統括管理を行う。また、法令等遵守規程に基づき設置するコンプライアンス委員会においてコンプライアンス態勢について協議、充実に努める。
- ・当行の監査部は、グループ会社の法令等遵守状況を監査する。監査結果は定期的に当行の取締役会および監査役に報告される。
- ・当行および子会社の役職員が法令上疑義のある行為等を発見した場合は、直接、法務コンプライアンス部等の当行本部部署または外部に設置した弁護士を窓口とする受付機関(以下「社外受付機関」という)へ報告することが可能な内部報告制度を利用し、法令等遵守態勢の確保に努める。
- ・反社会的勢力排除に向けて、コンプライアンス取組項目の一つとして「コンプライアンス・マニュアル」等に「反社会的勢力との取引遮断」を掲げ、グループ一体となって取り組む。当行の担当取締役を責任者として、法務コンプライアンス部がグループ会社全体の統括を行い、営業店等で収集された反社会的勢力に関する情報からデータベースを作成し、情報を共有化する。また、不当要求等に備え、「コンプライアンス・マニュアル」に反社会的勢力への対応要領や心構え、有事発生時の連絡体制等を記載し、警察や顧問弁護士等とも緊密に連携したうえで、即座に対処できる態勢を整備する。法務コンプライアンス部は定期的に取締役会等に状況報告を行い、必要な場合は取締役会等の指示を受ける。
- ・当行および子会社は、グループ経営理念に則り、お客さまの利益・資産の保護および利便性の向上を経営上の最重要課題の一つと認識し、適正な業務運営を行う。
- ・当行は、情報開示に関する基本的な考え方を「ディスクロージャー・ポリシー」として定め、情報開示に関して適切な体制の確保に努める。また当行は法令等にしがたが、重要な情報等の開示について適切かつ公正な情報開示を行うため、「グループ適時開示要領」に適時開示情報の報告プロセス・処理について定めており、その概要は後掲の情報開示体制のとおりである。また適時開示の状況を検証する開示委員会の運営に関して「開示委員会運営要領」を定める。

##### (2) 当行の取締役の職務の執行にかかる情報の保存および管理に関する事項

当行の取締役の職務執行にかかる情報の保存および管理に関する責任者を秘書室長とし、その責任者が作成する文書管理規程にしたがい、当該情報を文書または電磁的媒体に記録し、保存・管理する。当行の取締役および監査役は文書管理規程により保管されたこれらの文書を常時閲覧できるものとする。

##### (3) 当行および子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ・当行は、統合的リスク管理方針および統合的リスク管理規程にリスク管理体制にかかる規定を制定し、グループ会社全体のリスクを管理するリスク管理委員会の設置により、リスク管理を一元的に統括し、リスク管理体制の強化・充実に努める。
- ・当行は、グループ会社が抱える様々なリスクを統合的に管理するため、リスク管理委員会を毎月開催し、信用リスク、市場リスク、流動性リスク、オペレーショナルリスク等の主要なリスク状況を把握するとともに、グループ会社のリスク管理方針や管理体制整備に関する事項について協議する。
- ・リスク管理体制の統括部署として当行内にリスク管理部を設置し、グループ全体のリスクの統括管理を行い、統合的リスク管理規程に基づき設置するリスク管理委員会においてリスク管理体制について協議、充実に努める。
- ・当行の監査部は、グループ会社のリスク管理状況を監査する。監査結果は定期的に取締役会および監査役に報告される。
- ・当行は、取締役会・監査役会による経営のモニタリングとして、リスク管理体制を含む内部管理体制(後掲)を構築する。

##### (4) 当行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

- 当行の取締役の職務の執行の効率化を図るため、以下のとおりの経営体制を構築する。
- ・取締役会が定める職務権限規程等により、職務・権限・意思決定ルールを策定する。
  - ・取締役のうち、業務執行に関わる取締役を限定し機動的な業務の執行に努める。また、必要に応じて、職員の中から執行役員を選任し、業務の決定および執行の権限を委譲する。
  - ・取締役会で定めた中期経営計画に基づき業務計画等を策定し、その目標達成状況等を定期的に取締役会に報告する。

##### (5) 子会社の取締役の職務執行にかかる事項の当行への報告に関する体制および子会社の取締役の職務執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ・子会社の重要な業務の決定等については、グループ運営規程および子会社管理要領に当行への報告が必要な事項を定め、経営上の報告体制を明確にする。
- ・子会社の管理業務は当行の経営企画部が統括し、子会社との協議・調整ならびに子会社からの報告等にかかる必要な対応を行う。
- ・当行は、子会社との監査契約に基づき定期的に監査を実施し、適正な業務運営および管理状況等について助言・指導を行う。
- ・当行および子会社の役員が出席するグループ経営会議を定期的に開催し、グループ内の業務推進上の戦略・方針等の連絡・調整を行うとともに、子会社の役員に経営上の重要事項の報告を義務付ける。

##### (6) 当行の監査役会または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

当行は、監査役室を設置し、業務を検証できる能力と知識を有する専任スタッフを監査役室長として配置するとともに、監査役会または監査役から要請があった場合は、監査役室に所属職員を置く。

##### (7) 前号の使用人の当行の取締役からの独立性に関する事項および当行の監査役会または監査役の前号の使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

- ・監査役室長は、監査役会または監査役の命を受けて監査役業務を補助すること、および監査役室所属職員を指揮監督することを職制に明記する。
- ・監査役室に属する使用人に関する異動・人事考課・賞与評定・懲戒等については、その独立性を確保するため常勤監査役の同意を必要とする。

(8) 当行の取締役および使用人が当行の監査役に報告をするための体制

- ・当行の監査役会は、取締役および使用人が行う監査役への報告事項を別に定め、取締役および使用人へ要請し、取締役および使用人はこれを遵守する。
- ・取締役頭取宛の申請稟議およびその他の重要な報告文書等については、別途定める基準に基づき常勤監査役に回章する。当該稟議や報告文書に関して監査役から質問がなされた場合は、取締役または使用人が説明を行う。
- ・当行は、グループ会社の役職員等が遵守する内部通報規程において、通報窓口から報告を受けたコンプライアンス委員会事務局が都度監査役へ報告する体制、さらに社外受付機関が必要に応じ直接監査役に報告できる体制を定める。

(9) 子会社の取締役、監査役および使用人またはこれらの者から報告を受けた者が当行の監査役に報告をするための体制

- ・子会社の取締役、監査役および使用人またはこれらの者から報告を受けた者が当行の監査役に報告を要すると判断した場合は、子会社の管理統括部署である経営企画部を介し、または直接、当行の監査役に報告を行う。
- ・当行の監査役が子会社の業務執行について報告を求めた場合は、子会社の管理統括部署である経営企画部または当該子会社の役員・使用人が速やかに適切な報告を行う。
- ・当行の監査役は、グループ経営会議に出席し、子会社の役員から重要な報告を受ける。
- ・当行は、グループ会社の役職員等が遵守する内部通報規程において、通報窓口から報告を受けたコンプライアンス委員会事務局が都度監査役へ報告する体制、さらに社外受付通報機関が必要に応じ直接監査役に報告できる体制を定める。

(10) 前2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ないことを確保するための体制

当行は、グループ会社の役職員等が遵守する内部通報規程において、通報者に不利益を与えない適切な態勢を整備し、通報者の保護を徹底するほか、監査役に対して前2号の報告を行った者に対して、当該報告を行ったことを理由として不利益な取扱いをしないこととする。

(11) 当行の監査役職務の執行について生ずる費用の前払または償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理にかかる方針に関する事項

当行は、監査役職務の執行について生ずる費用または債務について、会社法388条に基づき監査役が前払等を請求したときは、当該費用または債務の処理について適切に対応するとともに、監査業務に必要な費用の予算措置を十分に講じることにより監査活動の実効性を確保する。

(12) その他当行の監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制

監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制として、以下の体制を構築する。

- ・代表取締役と監査役は定期的に会合を設け、意見交換を実施する。
- ・監査役と会計監査人との連携強化を目的とした連絡会を設置し、定期的に情報交換を実施する。
- ・当行の内部監査部門と定期的に連絡会を開催し、情報交換および意見交換を実施する。

<財務報告に係る内部統制基本方針の概要>

(1) 当行ならびに当グループは、経営理念の一つとして「企業価値の増大を図り、株主と市場から高い信頼を得る」ことを掲げており、有価証券報告書をはじめとする財務報告に関する信頼性の確保は当行の経営上の重要な要点である。

このため、当行は金融商品取引法ならびに関係する法令等の定めに基づき、財務報告に係る内部統制の構築、整備および評価を行い、内部統制報告書を作成する。

(2) 財務報告に係る内部統制に関する役割と責任は以下のとおりである。

- ・取締役頭取は、取締役会による会社法に定める内部統制基本方針の決定を受けて、組織の内部統制を整備および運用するとともに、財務報告に係る内部統制の整備および運用について適正に評価し報告する責任を負う。  
なお、当行において最高財務責任者を設置した場合は、当該最高財務責任者は財務報告に係る内部統制において代表者に準ずる責任を有するものとする。
- ・取締役会は、内部統制の整備および運用に係る基本方針を決定する。  
また、取締役会は、経営者による内部統制の整備および運用に対して監督責任を有する。
- ・当グループの全職員は、自らの権限と責任の範囲で、内部統制の整備および運用ならびにその評価に関して一定の役割と責任を有する。なお、全職員には、正規の従業員のほか、組織において一定の役割を担って業務を遂行する短期、臨時雇用の従業員も含む。

## 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 更新

(1) 基本的考え方

- ・当行および子会社では、社会的責任と公共的使命の観点から、「反社会的勢力への対応に係る基本方針」を制定し、ホームページで公開しております。また、各社が取締役会で定めるコンプライアンスマニュアル等の行動規範の中に「反社会的勢力に対しては、断固として対決するとともに、毅然とした態度で不当な要求を拒絶」する旨を明示しており、法令や社内規則等を遵守する組織運営や企業風土の醸成を図っております。

(2) 整備状況

- ・当行は、コンプライアンスに関して、優先的に取り組むべき項目をまとめた「コンプライアンス・プログラム」を事業年度ごとに取締役会で定めております。その取組項目の一つとして、従来から「反社会的勢力との取引遮断」を掲げ、反社会的勢力との取引を含めた一切の関係を遮断すべく、態勢の整備に努めております。
- ・当行および子会社は、それぞれ反社会的勢力への対応統括部署をおき、当行法務コンプライアンス部でグループ全体の統括を行っております。
- ・当行では、コンプライアンス関連規程や法令等の解説、社会人としての「心構え」等をまとめた「コンプライアンス・マニュアル」を役職員全員に配布しております。「コンプライアンス・マニュアル」には、反社会的勢力への対応や有事発生時の連絡体制、営業店における対応要領や反社会的勢力に対する心構え等が示されております。日頃から、「コンプライアンス・マニュアル」を活用し、職場でコンプライアンス勉強会を開催するなどの取組みを継続しております。また、統括部署では、必要に応じて文書通達、研修会等を実施し、反社会的勢力排除に対する役職員の意識を高めております。
- ・当行の一元管理部署では、営業店等で収集された反社会的勢力に関する情報をもとにデータベースを作成し、その情報を行内で共有化することにより、反社会的勢力の被害防止に役立てております。統括部署からは定期的に取締役会等に状況報告を行い、必要な場合には取締役会の指示を受けることとしております。また、一元管理部署では、不当要求があった場合に備え、警察や顧問弁護士等との連携も密にしており、万一事案が発生した場合即座に対処できるように態勢を整備しております。
- ・当行は、普通預金取引をはじめとする各種預金規定や貸金庫規定、また各種融資契約書等へ暴力団排除条項を導入し、反社会的勢力排除に努めております。

## 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

<適時開示体制の概要>

### (1) 情報開示に関する基本的な考え方

当行は、グループ経営理念の中で「お取引先に良質なサービスを提供し、お客さまと共に発展する。」「企業価値の増大を図り、株主と市場から高い信認を得る。」と定めており、そのための情報開示に関する基本的な考え方を「ディスクロージャー・ポリシー」として定め、情報開示に関して適切な体制の確保に努めております。

「ディスクロージャー・ポリシー(情報開示に関する基本的な考え方)」

- ・当行は、金融商品取引法、会社法、銀行法および金融商品取引所の規則その他の関係法令等を遵守し、適時適切に情報の開示を行います。
- ・当行は、お客さま・株主・投資家等が当行の実態を正確に認識し判断できるよう、財務内容、経営方針、事業戦略等に関して真実かつ正確な情報開示を行い、積極的なディスクロージャー活動に努めます。
- ・当行は、開示した会社情報については開示後速やかに、また、アナリスト・機関投資家向けのインフォメーション・ミーティング資料についても原則同日中に当行ホームページに掲載するなど、公平な情報開示に努めます。
- ・当行は、会社情報の開示にあたって金融商品取引所の定める方法のほか、インターネット、各種印刷物等の様々な方法を活用し、より広くわかりやすい開示に努めます。
- ・当行は、情報開示を適切に行うための社内体制の整備・充実に努めます。

### (2) 情報開示に係る社内体制の概要(後掲「札幌北洋グループ情報開示体制」ご参照)

- ・適時開示に関する社内規則
  - a 当行は、金融商品取引法および金融商品取引所規則その他の法令等に従い、重要情報等の開示についての処理を定め、適切かつ公正な情報開示を行うため「グループ適時開示要領」を定めております。
  - b 適時開示情報の報告プロセス等はグループ適時開示要領に定めております。
  - c また、適時開示の状況を検証する開示委員会の運営に関して「開示委員会規程」を定めております。
- ・担当部署
  - a 経営企画部は、当行およびグループ会社より報告された会社情報について東京証券取引所および札幌証券取引所の適時開示に関する規程等に従って適時開示の要否を検討いたします。
  - b 検討の結果、経営企画部は、適時開示が不要とされた場合を除き、適時開示報告書(注)を作成し、取締役頭取の承認を得て、これを開示(TDnet登録)いたします。
  - c また、開示後速やかに当行ホームページへ開示情報を掲載するなど広範な周知に努めております。なお、タイムリーディスクローズの観点から、取締役頭取が不在等で緊急を要する場合には、取締役副頭取または担当取締役である情報取扱責任者が、適時開示報告書の承認を代行できることとしております。

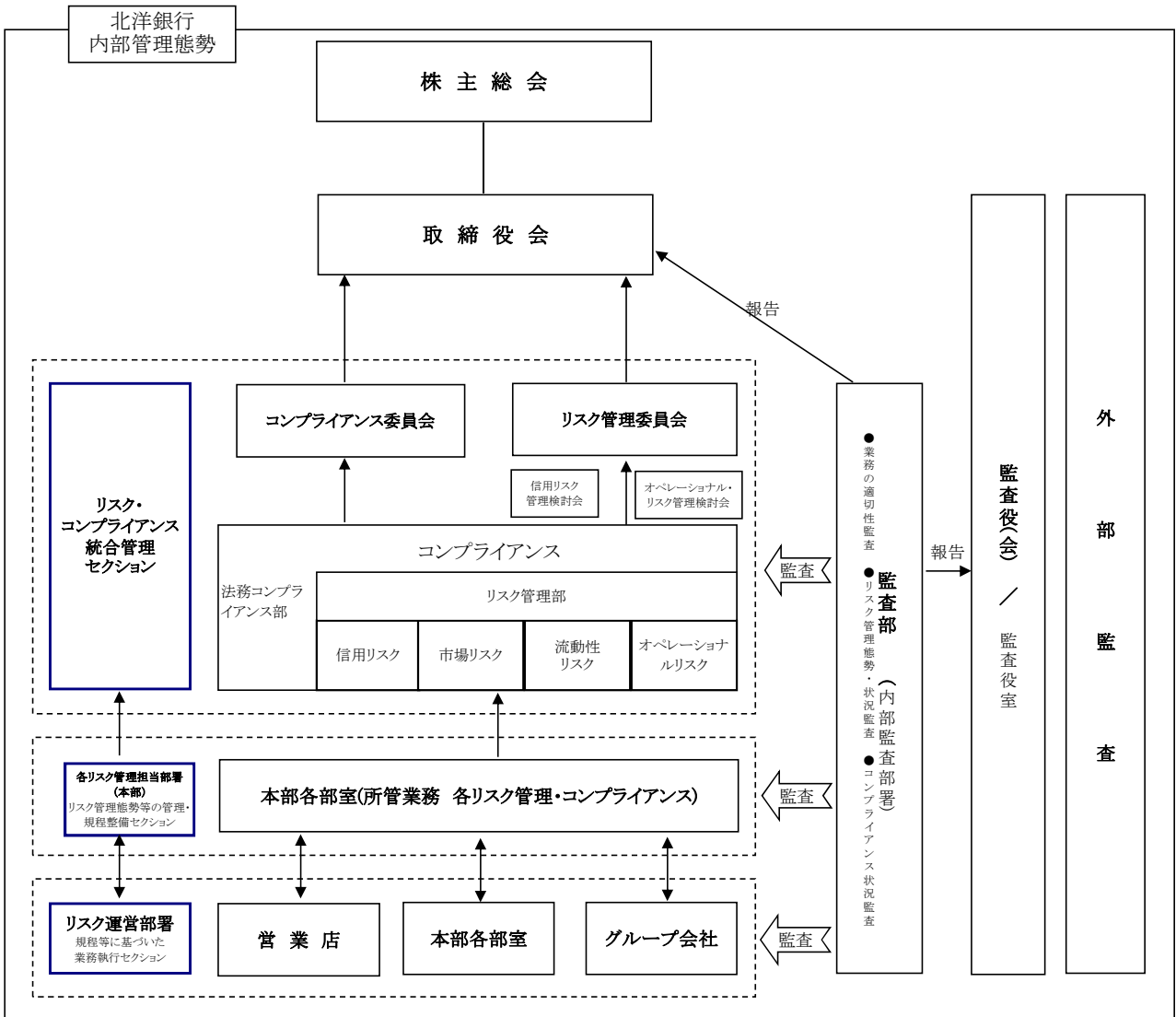
(注) 適時開示報告書: 適時開示が必要な会社情報を記載し適時開示情報伝達システム(TDnet)に登録する報告書(ニュースリリース等)をいう。

### (3) モニタリングの状況

会社情報の適時開示に係る社内体制全体の運営状態について、監査部が金融商品取引所規則および関連社内諸規程に基づいて、開示もれ・開示遅延等の有無について広範に監査しております。監査役は取締役会等への出席や計算書類の監査等を通じて会社情報の開示状況の適切性について監査するほか、適時開示に関する社内体制、開示もれ・開示遅延等の有無についても監査しております。

3ヵ月に一度の頻度で開示委員会を開催し、適時開示の状況について事後検証を行うとともに、適時開示体制についても検証しております。なお開示委員会は、取締役頭取・取締役副頭取および議題に応じて指名されるグループ会社の役職員で構成されております。

<内部管理体制>





< 情報開示体制 >

