

ONKYO.

A decorative graphic consisting of several overlapping, wavy blue lines that flow from left to right across the middle of the page.

2021年度 監査役 監査計画

オンキヨーホームエンターテインメント株式会社

2021.9.30

監査役一覧及び監査役の理念

役職	氏名	備考
常勤監査役	山田 格也	
監査役（社外）	西浦 孝充	公認会計士
取締役（社外）	石本 慎一	税理士

監査役の理念

監査役はコーポレート・ガバナンスを担うものとして、公正不偏の姿勢を貫き、広く社会と企業の健全かつ持続的な発展に貢献する。

会社法第390条2項3号ならびに、監査役会規程第13条1項に基づき、2021年度の監査計画を次の通り定める。

- 1) 監査の方針
- 2) コーポレート・ガバナンス体制への取組
- 3) 監査の内容
- 4) 監査業務の分担

2021年度監査の方針

オンキヨーホームエンターテイメント株式会社 監査役会

(実施期間 2021年7月～2022年6月)

1) 監査の方針

監査役は、株主の負託を受けた独立の機関として取締役の職務の執行を監査する事により、当社の健全で持続的な成長を確保し、社会的信頼に応える良質なコーポレート・ガバナンス体制の確立に努める。

2021年度コーポレート・ガバナンス体制への取組／監査内容

オンキヨーホームエンターテイメント株式会社 監査役会

(実施期間 2021年7月～2022年6月)

2) コーポレート・ガバナンス体制への取組

- (1) 会計監査人との連携
- (2) 社外取締役との連携
- (3) 内部監査室との連携
- (4) 「新たな働き方」への取組

3) 監査内容

(1) 重点監査項目 (期間：7月～6月)

項目	対象
コンプライアンス体制	労働関係法令の遵守体制、規程・マニュアルの整備
情報保存管理体制	契約書等の作成・保存・管理、企業情報の適時開示
効率性確保体制	経営計画、組織及び管理体制、重要な意思決定
リスク管理体制	リスク評価への予防的対応、クレーム情報の把握
企業集団管理体制	重要な子会社における上記体制の整備状況、関係会社間取引把握

2021年度監査の内容（経常監査・期末監査）

オンキヨーホームエンターテイメント株式会社 監査役会

（実施期間 2021年7月～2022年6月）

（2）経常監査項目（期間：7月～6月）

項目	対象
重要な会議への出席	取締役会、経営会議
代表取締役等との会合	代表取締役、取締役
内部統制の実施状況	社内組織、制度及び諸規程等、取締役会
業務の執行状況	各事業本部及び管理部門
企業情報の適時開示	半期、期末決算等の開示情報、社内組織、制度及び諸規定等
会計監査人との連携	会計監査人の監査の状況
内部監査室との連携	内部監査の有効性

（3）決算&期末監査項目（期間：4月～3月、株主総会：4月～6月）

項目	対象
決算関連	事業報告、計算書類、附属明細等
	会計監査人の監査報告書
競業取引等	競業取引、利益相反取引、非通例取引
関連当事者取引	取引内容、チェック体制
株主総会	招集手続、備置書類、議事運営及び決議、議事録、決議通知

2021年度監査業務の分担

オンキヨーホームエンターテイメント株式会社 監査役会

(実施期間 2021年7月～2022年6月)

4) 監査業務の分担

(1) 常勤監査役

組織的、継続的監査の主担当として前項の監査項目に取組み、監査役会を通じて情報提供を行い、非常勤監査役との情報の共有を図るものとする。

(2) 非常勤社外監査役

社外監査役は、公認会計士や税理士としてそれぞれの高い専門性と豊富な経験を当社の監査に反映するとともに、取締役会及び監査役会に出席し、客観的・独立的な観点からの意見表明を行うものとする。