



平成27年10月27日

各 位

会 社 名 大王製紙株式会社
代 表 者 名 代表取締役社長 佐光 正義
コード番号 3880 東証第一部
問 合 せ 先 執行役員総務本部長 田中 幸広
TEL 03-6856-7624

コーポレートガバナンス・ガイドライン制定に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に向け、「コーポレートガバナンス・ガイドライン」を制定いたしましたので、下記のとおりお知らせします。

記

1. 「コーポレートガバナンス・ガイドライン」制定の目的

当社グループは、コーポレートガバナンス・コードの趣旨・精神を十分に踏まえたうえで、より一層のコーポレートガバナンスの充実に取り組むことで、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が実現できるものと認識しております。

そこで、当社のコーポレートガバナンスに関する基本的な考え方を明らかにするため、「コーポレートガバナンス・ガイドライン」を制定いたしました。

2. 「コーポレートガバナンス・ガイドライン」の概要

当社の「コーポレートガバナンス・ガイドライン」は、以下の項目で構成し、本ガイドラインに沿った取り組みの実践を通じて、健全で持続的な企業の発展を目指してまいります。

第1章 総則

第2章 当社のコーポレートガバナンス体制

第3章 ステークホルダーの利益保護に関する対応

第4章 適切な情報開示と透明性の確保

第5章 ステークホルダーとの対話

以 上

コーポレートガバナンス・ガイドライン

平成 27 年 10 月 27 日 制定

大王製紙株式会社

本ガイドラインは、大王製紙グループ（以下、「当社グループ」といいます。）の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資することを目的として、当社のコーポレートガバナンスに関する基本的な指針を定めるものであります。

第1章 総則

（コーポレートガバナンスの基本的な考え方）

第1条 当社は、当社グループが着実に安定した成長を持続し、中長期的に企業価値を向上させるとともに、地球環境と調和した事業活動を展開し、株主、取引先、従業員及び地域住民に信頼される総合製紙企業集団として、社会の生活・文化産業の発展に貢献することを目指し、次の基本的な考え方に沿ってコーポレートガバナンスの充実に取り組んでまいります。

- ①当社は、株主の権利を尊重し、株主が権利を適切に行使することができる環境の整備と株主の実質的な平等性の確保に努めます。
 - ②当社は、社会的責任の重要性を認識し、株主、取引先、従業員及び地域社会をはじめとする様々なステークホルダーとの適切な協働に努め、健全に事業活動を展開してまいります。
 - ③当社は、様々なステークホルダーから正しい理解と信頼を得るために、非財務情報を含む会社情報を適時適切に開示してまいります。
 - ④当社取締役会は、株主に対する受託者責任・説明責任を踏まえ、取締役に対する実効性の高い監督を行います。
 - ⑤当社は、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資することを目的として、ステークホルダーとの間でステークホルダー全体の利益となる建設的な対話を行います。
- 2 当社取締役会は、当社グループのすべての役職員（取締役、監査役、執行役員及び従業員）が共有し、あらゆる活動の拠り所となる経営の基本原則として、当社グループの経営理念、倫理憲章及び行動規範を別途定め、開示します。

第2章 当社のコーポレートガバナンス体制

（当社のコーポレートガバナンス体制の全体像）

第2条 当社は、取締役会において経営の重要な意思決定及び業務執行の監督を行うとともに、監査役会設置会社として、取締役から独立した監査役及び監査役会により職務執行状況等の監査を実施します。また、意思決定の迅速化、経営の効率化及び業務執行機能の強化を目的に、経営陣（取締役及び執行役員）で構成する経営会議において、取締役会から委譲された事項につき意思決定を行うとともに、経営の意思決定機能・監督機能と業務執行機能の分離によ

り役割分担を明確にし、意思決定の迅速化及び経営の効率化を図るため、執行役員制度を採用します。

さらに、任意の委員会として、リスクの網羅的な識別・評価及び対応策の一元的管理、並びにリスクの重要性に応じた対応策等について、審議及び意思決定を行うコンプライアンス委員会を、当社の常勤取締役の報酬に関して、その全体の体系及び取締役個人毎の評価・報酬額を決定する報酬・処遇委員会を設置することで、経営の透明性を確保し、当社グループのコーポレートガバナンス及びコンプライアンスの強化のために必要な体制を整備してまいります。

(取締役会の役割)

第3条 取締役会は、経営陣による職務執行をはじめとする経営全般に対する監督機能を担い、経営の公正性・透明性を確保するとともに、法令又は定款に定める重要な業務執行の決定等を通じて、当社のために意思決定を行います。

2 前項の重要な業務執行以外の業務の執行及びその決定については、経営会議等の下位の会議体及び当該業務の管掌役員等に権限委譲を行うとともに、取締役会はそれらの会議体及び役員等の職務執行の状況を監督します。

3 社外取締役は、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図るため、ステークホルダーの視点に立ち、取締役会及び経営陣の業務執行並びに当社と経営陣等との間の利益相反を監督します。

4 取締役会は、サステナビリティ（持続可能性）を巡る課題の重要性に鑑み、当社グループ各社が地球環境の保全のために果たすべき社会的責任に関する基本方針「DAIO 地球環境憲章」を定め、役職員の意識を高めるとともに、ステークホルダーに配慮しながら課題解決に向け積極的な取り組みを推進することを通じ、社会の持続可能な発展と当社グループの企業価値の向上を図ります。

(取締役会の構成)

第4条 当社の取締役会の人数は、定款で定める員数である20名以内とし、実効性ある経営体制及び取締役会における実質的な議論を確保するために必要かつ適切な人数で構成することを基本としつつ、取締役会における多様性及び専門性の確保の観点にも十分配慮して決定します。

2 当社は、コーポレートガバナンスにおける社外取締役の機能の重要性に鑑み、独立社外取締役を2名以上選任します。

3 当社は、取締役候補者を決定するに際し、幅広い業務領域において、当社グループの事業運営に強みを発揮できる人材及び、経営管理に適した人材等のバランスに配慮し、当社グループの業務領域に相応しい、取締役会全体としての知識、経験、能力のバランス及び多様性を確保します。

(取締役の資質及び指名手続き)

第5条 当社の取締役候補者は、次の指名方針に沿って、幅広い多様な人材の中から、取締役会の決議により決定するものとします。

- ①当社グループの経営管理及び事業運営に関する豊富な知識、経験を有する者
 - ②業務における社会的な責任・使命を理解し、高い倫理観に基づいて、経営管理及び事業運営を公正かつ的確に遂行し得る者
- 2 前項にかかわらず、当社の独立社外取締役候補者は、次の指名方針に沿って、幅広い多様な人材の中から、取締役会の決議により決定するものとします。
- ①当社の独立性判断基準を満たし、一般株主との間で利益相反が生ずるおそれがないと認められる者
 - ②当社の経営理念を理解し、当社グループの社会的な責務や役割に十分な理解を有する者
 - ③社外取締役としての役割を十分認識し、企業経営、経済、法務、会計、税務、監査等の分野における知識や活動を生かして、当社の取締役の業務執行及び経営を監督し、的確・適切な意見、助言を行い得る者

(監査役の資質及び指名手続き)

第6条 当社の監査役候補者は、次の指名方針に沿って、幅広い多様な人材の中から、監査役会の同意を得て、取締役会の決議により決定するものとします。

- ①当社グループの経営管理及び事業運営に関する豊富な知識、経験を有する者
 - ②公正かつ客観的な立場から取締役の業務執行状況を監査し、経営の健全性及び透明性の向上に貢献できる者
- 2 前項にかかわらず、当社の独立社外監査役候補者は、次の指名方針に沿って、幅広い多様な人材の中から、監査役会の同意を得て、取締役会の決議により決定するものとします。
- ①金融商品取引所が定める独立性判断基準を満たし、一般株主との間で利益相反が生ずるおそれがないと認められる者
 - ②当社の経営理念を理解し、当社グループの社会的な責務や役割に十分な理解を有する者
 - ③社外監査役としての役割を十分認識し、企業経営、経済、法務、会計、税務、監査等の分野における知識や経験を生かして、中立的・客観的な視点で取締役の業務執行状況を監査し、経営の健全性及び透明性の向上に貢献できる者

(取締役及び監査役の研修等の方針)

第7条 当社は、取締役及び監査役が、その役割及び機能を果たすために必要とする経済情勢、業界動向、法令遵守、コーポレートガバナンス及び財務会計その他の事項に関する情報を収集・提供し、取締役及び監査役の職務執行を支援してまいります。

- 2 当社の社外取締役及び社外監査役は、その役割及び機能を果たすために、当社グループの経営戦略、経営計画、各種事業の状況、経営環境及び経営課題等につき、その就任後適時に、

各担当部署又は担当役員等から説明を受け、十分な理解を形成します。

(任意の委員会の設置)

第8条 当社は、リスク管理体制及びコンプライアンス体制の一層の強化を図るため、コンプライアンス委員会を設置します。

2 当社は、コーポレートガバナンスの一層の充実を図るため、委員の過半数を独立社外取締役で構成する報酬・処遇委員会を設置します。

(コンプライアンス委員会)

第9条 コンプライアンス委員会は、リスクの網羅的な識別・評価及び対応策の一元的管理、並びにリスクの重要性に応じた対応策等について、審議及び意思決定を行います。

2 コンプライアンス委員会は、コンプライアンス担当取締役を委員長とし、社外取締役を含む経営陣で構成することを原則とします。

(報酬・処遇委員会)

第10条 報酬・処遇委員会は、当社の常勤取締役の報酬に関して、その全体の体系及び取締役個人毎の評価・報酬額を決定し、取締役会に報告します。

2 報酬・処遇委員会は、独立社外取締役を委員長とし、委員の過半数は独立社外取締役で構成することを原則とします。

第3章 ステークホルダーの利益保護に関する対応

(関連当事者間取引の管理体制)

第11条 当社グループがその役員や主要株主等の関連当事者との間で行う取引その他当社グループ関連当事者との間で利益が相反する取引を行う場合は、当該取引が当社グループ及びステークホルダーの利益を害することを防止するため、当該取引についてあらかじめ取締役会に付議し、その承認を得、その取引結果を取締役会に報告するものとします。この場合、利益相反に関わる取締役は取締役会の審議には参加しないものとします。

(株式等の政策保有に関する方針)

第12条 当社は、事業の飛躍・拡大、持続的成長の観点から、様々な企業との協力関係の構築・維持を目的として、当社グループの中長期的な企業価値の向上に資すると判断される場合に取引先等の株式を政策保有株式として保有するものとします。

2 当社は、前項に基づき保有する政策保有株式について、リターンとリスクを踏まえて中長期的な観点から継続保有の合理性・必要性を取締役会で定期的に検証するものとします。

3 当社は、政策保有株式に係る議決権の行使については、議案の内容を精査し、その企業

の中長期的な企業価値の向上と株主価値の向上に資するかどうかに加え、コーポレートガバナンスの整備状況やコンプライアンス体制等を勘案し、賛否を適切に判断します。

(企業倫理ホットライン制度)

第 13 条 当社は、当社グループで個人的又は組織的な法令違反や不正行為が発生した場合にこれを早期に発見して自浄作用を機能させ、社会的信頼を確保することを目的として、すべての役職員が監査役室や外部の弁護士事務所に直接通報できる企業倫理ホットライン制度を設けます。

第 4 章 適切な情報開示と透明性の確保

(情報の開示に関する方針)

第 14 条 当社は、ステークホルダーから正しい理解と信頼を得るため、経営戦略、財務状況、事業活動状況、CSR 活動等の企業情報を適時適切かつ公正に開示します。

第 5 章 ステークホルダーとの対話

(ステークホルダーとの建設的な対話に関する方針)

第 15 条 当社は、ステークホルダーとの対話を重視し、様々な機会を通じてステークホルダー全体の利益となる建設的な対話を積極的に行うよう努めます。

2 当社は、ステークホルダーとの建設的な対話を通じて、当社経営方針に対する適切な理解を得る努力を行い、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に取り組んでまいります。

附則

(本ガイドラインの制定・改廃)

第 1 条 本ガイドラインの制定・改廃については、取締役会が決定する。

＜独立社外取締役の独立性基準＞

当社は、独立社外取締役候補者の選定にあたり、以下の要件を勘案して独立性を判断します。

1. 当社グループと重大な利害関係がなく、実質的な独立性を確保できること。
具体的には、次の各項目のいずれにも該当しないこと。
 - 1) 当社を主要な取引先とする者若しくはその業務執行者又は当社の主要な取引先若しくはその業務執行者
 - 2) 当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、会計専門家又は法律専門家（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。）
 - 3) 当社の主要株主の業務執行者（業務執行者でない取締役を含む。）
 - 4) 最近において上記1) から3) までに該当していた者
 - 5) 次の a から c までのいずれかに掲げる者（重要でない者を除く。）の近親者
 - a 上記1) から4) までに掲げる者
 - b 当社の子会社の業務執行者
 - c 最近において上記 b 又は当社の業務執行者に該当していた者

以上