最終更新日：2015年11月13日
日新製糖株式会社
代表取締役社長 樋口 洋一
問合せ先：総務部 文書株式課 03-3668-1246
証券コード：2117
http://www.nissin-sugar.co.jp

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 更新

当社は、株主をはじめ顧客・従業員・地域社会等のステークホルダーから信頼、支持され続けるためには、中長期的な企業価値の向上に努めるとともに、社会的な責任を果たし、持続的な成長、発展を遂げていくことが重要であると認識し、これを実現するために、常に最良のコーポレートガバナンスを追求し、その充実に継続的に取り組むことを基本方針としています。
持続的な成長および中長期的な企業価値の向上を図るためには、公正で透明性の高い経営を実践するとともに、保有する経営資源を有効に活用し、経営環境の変化に迅速に対応し果断な意思決定ができる組織体制を構築、維持することが重要であると考え、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みます。
(1) 株主の権利および平等性を確保します。
(2) ステークホルダーの利益を考慮し、それらステークホルダーと適切に協働します。
(3) 会社情報を適切に開示し、透明性を確保します。
(4) 取締役、監査役、独立役員のそれぞれの役割および責務を認識し、その実効化を図ります。
(5) 中長期的な株主の利益と合致する投資方針を有する株主との間で建設的な対話を行います。

当社は、今般のコーポレートガバナンス・コードの制定を受けて、当社グループが、「企業理念」、「行動規範」等の実践を通じて、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を図るため、社会や経営環境に適した最良のコーポレートガバナンスを実現することを目的に、コーポレートガバナンス・コードの趣旨・精神を十分踏まえたうえで、当社におけるコーポレートガバナンス・コードの各原則に対する取組方針等を定めた「コーポレートガバナンス指針」を2015年11月10日開催の取締役会において決議し、制定しました。
なお、「コーポレートガバナンス指針」は、当社のホームページに掲載しています。
（http://www.nissin-sugar.co.jp/company/governance/index.html）

### 【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】 更新

[補充原則1－2－2、4、5]
2015年11月10日開催の取締役会において決議した当社「コーポレートガバナンス指針」において原則に対応する方針としているものの、現時点で対応が不十分な以下の原則については、来年度以降、指針に則った対応を実施すべく検討します。
（1）株主総会招集通知の発送前電子的開示
（2）株主総会議決権の電子行使および招集通知の英訳
（3）実質株主による議決権行使に関する対応

[原則3－1－(3)]
2015年11月10日開催の取締役会において決議した当社「コーポレートガバナンス指針」において、経営陣幹部・取締役の報酬を決定するに当たっての方針と手続について、改めて整理するとともに、新たな方針および実施すべき手続について以下の通り定めています。
現在の取締役の報酬は、基本報酬と役員退職慰労金で構成しており、基本報酬は、経営に対する責任・関与の度合いにより、役位別に報酬水準を定め、毎年の当社業績のほか、当社従業員給与水準との格差や他企業の役員報酬水準も勘案したうえ、株主総会で承認された報酬総額の限度内で、取締役会の決議により決定しています。役員退職慰労金は、ポイント制を採用しており、在任中の役位別ポイントの累計を基礎に、在任期間中の各役員の実績および会社の経営状況を勘案したうえ、株主総会の承認を得て決定しています。
来年度以降、指針に則った経営陣幹部・取締役の報酬体系にするとともに、定められた手続きにより決定する予定です。

〈取締役等の報酬に関する基本方針〉
取締役等の報酬は、その役割と責務および当社の業績等を勘案して決定するものとし、株主との価値共有、企業業績と企業価値の持続的な向上に対する動機付けや優秀な人材の確保に配慮した体系とします。
また、報酬の水準は、外部専門機関の調査データを活用し、同業他社や我が国における同程度の規模の主要企業の水準等を勘案し、業績に見合った水準とします。

〈取締役等の報酬の体系〉
業務執行に携わる取締役等と経営の監督を担う業務執行に携わらない取締役の報酬体系は、別体系とします。
業務執行に携わる取締役等の報酬は、基本報酬および業績に連動した報酬とします。基本報酬は、その役位および職務内容に応じた固定報酬とします。業績に連動した報酬は、役位および職務内容別に定め、中期経営計画に基づき設定する年次計画の達成状況等に応じて、一定の範囲内でインセンティブを付与して決定します。
業務執行に携わらない取締役および社外取締役の報酬は、経営監督機能を十分発揮できるよう、職務内容に応じた基本報酬とします。
当社は、取締役等の報酬について、当社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に対する動機付けのため、基本報酬と業績連動報酬の割合が、より健全かつ適切なインセンティブの設定となるよう、今後も継続して、指名・報酬等検討委員会において検討します。

〈取締役等の報酬の決定手続き〉
当社は、上記基本方針等を踏まえ、社長が作成した取締役等の報酬案を、透明性・客観性を確保するため、社外取締役、代表取締役および人事担当取締役で構成する任意の指名・報酬等検討委員会で検討の上、株主総会で決議された額の範囲内で、取締役会の決議により決定 します。

[原則3－1－(4)]
2015年11月10日開催の取締役会において決議した当社「コーポレートガバナンス指針」において、経営陣幹部の選任と取締役・監査役候補の指名を行うに当たっての方針と手続について、改めて整理するとともに、新たな方針および実施すべき手続について以下の通り定めています。
本年度においては、指針に則った方針および手続による経営陣幹部の選任と取締役・監査役候補の指名を行っていません。
来年度以降、指針に則った方針および手続による経営陣幹部の選任と取締役・監査役候補の指名を行う予定です。

〈経営陣幹部の選任と取締役・監査役候補の指名を行うに当たっての基本方針〉
1. 当社は、取締役会における有効な討議ができる適切な員数を維持し、取締役会全体として高い専門性と多様性等に配慮して、豊富な実務経験と高い能力、識見を備え、当社グループの更なる発展に貢献することが期待できる人物を取締役候補者として選定します。
2. 取締役のうち、2名以上を独立した社外取締役として選任します。
3. 取締役会の全体としての知識、経験および能力のバランスならびに多様性等を確保するため、取締役候補者の選定基準および手続を定め、これを開示します。
4. 株主の負託を受けた独立の機関として取締役および執行役員の職務の執行状況を監査することにより、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貢献することが期待できる人物を監査役候補者として選任します。
5. 監査役には、財務および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。
6. 監査役候補者の選定基準および手続を定め、これを開示します。
7. 社外役員の独立性に関する基準を定め、開示します。社外役員は、原則として、当社が上場している東京証券取引所の定める独立性の要件のほか、当社が定める独立性に関する基準を満たす者とします。

〈経営陣幹部の選任と取締役・監査役候補の指名を行うに当たっての手続〉
当社は、上記基本方針を踏まえ、社長が作成した取締役候補者および監査役候補者の選任案を社外取締役、代表取締役および人事担当取締役で構成する任意の指名・報酬等検討委員会(※)で検討の上、同委員会の推薦に基づき、取締役候補者は、取締役会で決議し、株主総会に付議します。監査役候補者は、監査役会の承認を得た上で、取締役会で決議し、株主総会に付議します。
※2015年11月10日開催の取締役会において、指名・報酬等検討委員会を設置することを決議しました。

〈取締役候補者選定基準〉
(取締役候補者の選定に関する基本方針)
第1条 当社は、取締役会における有効な討議ができる適切な員数を維持し、取締役会全体として高い専門性と多様性等に配慮して、豊富な実務経験と高い能力、識見を備え、当社グループの更なる発展に貢献することが期待できる人物を取締役候補者として選定します。
2. 取締役のうち、2名以上を独立した社外取締役として選任します。

(社外取締役候補者の選定に関する基準)
第2条 前条の基本方針に基づき、社外取締役候補者については、以下に掲げる項目を充足するものとします。
a. 会社経営、法曹、会計、行政、コンサルティング、教育等の分野で指導的役割を果たし、豊富な経験、専門的知見を有していること
b. 当社の定める独立性の要件を満たしていること

(社内取締役候補者の選定に関する基準)
第3条 第1条の基本方針に基づき、社内取締役候補者については、以下に掲げる項目を充足するものとします。
a. 取締役としてふさわしい人格・識見を有すること
b. 職務遂行にあたり健康上の支障がないこと
c. 当社の業務に関し十分な経験と知識を有すること
d. 経営判断能力および経営執行能力にすぐれていること。

(取締役候補者の欠格事由)
第4条 前3条の規定にかかわらず、取締役候補者は以下の欠格事由に該当しないものとする。
a. 反社会的勢力との関係が認められること
b. 職務上の法令違反や内規違反、私的事項における法令違反等が認められること

(取締役の再任・解任に関する基準)
第5条 再任時は、前条の基準に加え、当社取締役としての任期中の実績・経営への寄与等を勘案します。

〈監査役候補者選定基準〉
(監査役候補者の選定に関する基本方針)
第1条 当社は、株主の負託を受けた独立の機関として取締役および執行役員の職務の執行状況を監査することにより、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貢献することが期待できる人物を監査役候補者として選任します。

(社外監査役候補者の選定に関する基準)
第2条 前条の基本方針に基づき、社外監査役候補者については、以下に掲げる項目を充足するものとします。
a. 当社の事業に関する深い関心を持ち、中立的・客観的な視点から監査を行い、経営の健全性確保に貢献できること
b. 会社経営、法曹、行政、会計、教育等の分野で指導的役割を果たし、豊富な経験、高い知見を有していること
c. 当社の定める独立性の要件を満たしていること

(社内監査役候補者の選定に関する基準)
第3条 第1条の基本方針に基づき、社内監査役候補者については、以下に掲げる項目を充足するものとします。
a. 中立的・客観的な視点から監査を行い、経営の健全性確保に貢献できること
b. 当社業務における豊富な経験、高い知見を有していること
c. うち1名以上は財務・会計に相当程度精通していること

(監査役候補者の欠格事由)
第4条 前条の規定にかかわらず、監査役候補者は以下の欠格事由に該当しないものとする。
a. 反社会的勢力との関係が認められること
b. 職務上の法令違反や内規違反、私的事項における法令違反等が認められること

（監査役の再任に関する基準）
第5条 当社監査役を再任候補者として選定する場合は、前条の基準に加え、当社監査役としての任期中の職務の執行状況等を勘案します。

［原則4－8］
2015年11月10日開催の取締役会において決議した当社「コーポレートガバナンス指針」において、取締役のうち2名以上を当社「社外役員の独立性に関する基準」の要件を満たす独立社外取締役とする旨定めています。
現在、独立社外取締役は、2015年6月開催の定時株主総会において選任した1名です。今後、さらにコーポレートガバナンス強化するとともに社会的要請に対応するため、2016年6月開催予定の定時株主総会において、独立社外取締役を複数名とするべく、候補者の選定を進めます。
また、今後も当社のコーポレートガバナンスの充実に資する経験、専門的知見を有する適任者がいれば、必要に応じて独立社外取締役として選任します。

［補充原則4－11－3］
当社の取締役会は、取締役会が果たすべき役割について、「取締役会規程」を定めて経営の意思決定機能ならびに業務執行の監督機能を適切に機能させています。各機能が最も効率的・効果的に機能するよう、独立社外取締役の選任により経営の透明性ならびに公正性を確保し、かつ、専門知識や経験等のバックグラウンドが異なる多様な取締役を選任しています。多様なバックグラウンドを有する当社取締役会は、企業価値及び株主の共同利益の増大のため、多角的かつ十分な検討を行ったうえで、公正に判断・行動し、実効性を確保しているものと判断しています。
本年度においては、取締役会評価は実施していませんが、2015年11月10日開催の取締役会において決議した当社「コーポレートガバナンス指針」において、取締役会の果たすべき役割について、改めて整理するとともに、新たな役割や実施すべき事項についても付記しており、取締役会評価の実施についても定めています。
来年度以降、指針に則った取締役会を運営し、取締役会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予定です。

## 【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1－4］
〈政策保有に関する方針〉
・相手企業との関係、提携強化を図る等、日新製糖グループの中長期的な発展に必要と認められる場合に、政策保有を行います。
・政策保有では、健全性に留意し、リスクの適正な把握とこれに応じた適正利潤の追求を図る等、経済合理性を確保します。
・政策保有する株式に関し、議決権等の権利を適切に行使します。
・政策保有の運営に関しては、各種法令・規則を遵守します。
〈政策保有株式に係る議決権行使基準〉
・株主としての権利を適切に行使すべく、原則として全ての議案に対して議決権を行使します。
・政策保有先の中長期的な企業価値向上の観点から、当該企業の経営状況も勘案し、議案ごとの賛否を適切に判断します。
・利益相反の発生が懸念される場合には、「関連当事者取引管理規程」に従い、適切な対応を実施します。

［原則1－7］
当社は、関連当事者との取引が当社及び株主共同の利益を害することのないよう、また、そうした懸念を惹起することのないよう、関連当事者との取引に関する基本方針、手続き、管理方法等を定めた「関連当事者取引管理規程」を制定し、同規程に則った体制を整備しています。

〈関連当事者取引の実施に対する基本方針〉
関連当事者取引の対象者は、会社と特定の関係を有する者であり、会社に対して影響力を行使し得る存在であると認識されています。
従って、関連当事者との取引については、取引の必要性等を含め一般株主の利益保護の観点から極めて慎重に判断します。

〈関連当事者取引の適正性を確保するための体制〉
a. 取引の把握
取引先が関連当事者に該当するかについては、各部門からの新規取引先登録申請時に財務部において判定し、関連当事者に該当する場合は、財務部において当該相手先との全ての取引について把握・管理しています。
連結子会社の関連当事者取引については、毎期、連結子会社から提出される「連結調査票」により調査・把握しています。
役員およびその近親者との取引の有無については、毎期、各役員から提出される「関連当事者調査票」により調査・把握しています。
b. 新規取引の承認
新たに関連当事者に該当する者と取引を開始する場合には、その取引を行うこと自体に対する合理性（事業上の必要性）および取引条件の妥当性等を確認のうえ、職務権限規程・職務権限基準表の規定に基づく決裁手続きにより承認を得ています。
会社法、金融商品取引法、財務諸表等規則、会計基準等に基づき、開示対象となる重要な取引については、取締役会の承認を得ています。
c. 既存取引の管理
既存の継続中の関連当事者取引については、定期的に経営会議および取締役会に報告することにより、当該取引を継続する合理性（事 業上の必要性）と取引条件の妥当性を監視し、取引の適正性に関して留意すべき事項が発現した場合には、取引継続の是非も含め検討・見直しています。
d. 監査役のチェック
新規取引については、毎期定期的に実施している業務監査における決裁書の閲覧・調査時に、関連当事者取引の合理性、妥当性等についてチェックしています。
既存継続中の取引については、定期的に財務部より報告を受けることによりチェックしています。

［原則3－1-1］
〈経 営 理 念〉
当社グループは、豊かで快適な生活の実現のため、『食』と『健康』で貢献することを使命とし、「日々新たに」をモットーにして、
◎公正で透明性の高い経営を実践することにより、社会から信頼される企業を目指す。
◎会社の業績向上を図ることにより、社会に貢献するとともに、従業員・お客様・株主などの信頼と期待に応える。
◎健康に資する安全な製品・サービスを安定的に提供することにより、お客様の満足と安心を実現する。
ことを経営の基本とします。

〈行動規範〉
1. 法令遵守（法を守る）
いかなる状況にあっても法令を遵守し、社会倫理に則った企業活動を行います
2. 安全第一（安全な製品を作る）
製品の開発、生産、販売あるいはサービスの提供にあたっては、安全第一とします

3．顧客満足（お客様を大事にする）
　お客様に満足し安心して頂ける製品、商品およびサービスを提供します
4．環境との調和と社会貢献（まわりに優しい会社にする）
　良き企業市民として環境との調和を図り、社会への貢献を行います
5．働きがいのある会社（楽しい会社にする）
　社員が能力を十分に発揮でき、働きがいのある会社にします

〈中期経営方針〉
当社グループの中期的な経営方針を以下の通りとします。
◎経営効率を向上させ、経営基盤を強化します。
◎全ての事業において採算を向上させ、企業価値の増大を図ります。
◎当社グループの強みを活かして新たな事業・商材に挑戦し、「総合甘味サプライヤー」として拡大・成長を図ります。
特に、以下について取り組むことにより「拡大・成長」を目指します。
1．「砂糖その他食品事業」の強化
（1）国内精糖事業の強化
　1）販売力の強化等により、国内における精糖事業を強化します。
　2）短期的には、国内シェアを維持するとともに、生販物全てのコスト削減により採算を向上させる。
（2）事業領域の拡大
　国内周辺事業の拡大および海外展開を図ることにより、事業領域を拡大します。
　営業本部と事業開発部の共同タスクフォース「新規事業プロジェクトチーム」を立ち上げ、新規商材の発掘および国内外の新規事業の開発に積極的に取り組みます。
　1）国内周辺事業への拡大
　　取扱商品の拡充および国内他社との提携等により、砂糖以外の商品の売上を増加させ、「日本一の総合甘味サプライヤー」を目指します。
　2）海外展開
　　アジアを中心に、日本基準の品質の甘味料その他食品素材で展開を図ります。
2．「健康産業事業」の拡大
　早期投資回収可能なビジネスモデルを構築し、店舗拡充により、事業の拡大を図ります。
3．「その他の事業」の採算の向上
　急激な環境変化時においても、安定的に利益を上げるべく採算の向上を図ります。
4．人材の育成
　拡大・成長に必要な人材、特に海外を含む新規事業要員および幹部候補生を育成、確保します。
5．経営体制の強化
　「日本一の総合甘味サプライヤー」として拡大した企業規模に相応しい経営体制（ガバナンス体制および内部統制体制）を整備します。

〈中期経営計画（2015～2017年度）〉
（単位：百万円）

| | 2014年度実績 | 2015年度 | 2016年度 | 2017年度 |
|---|---|---|---|---|
| 売上高 | 49，741 | 50，500 | 51，000 | 55，000 |
| 営業利益 | 2，844 | 2，760 | 3，100 | 3，200 |
| 経常利益 | 3，290 | 2，850 | 3，200 | 3，400 |
| 当期純利益 | 1，636 | 1，760 | 2，100 | 2，300 |

[原則3－1－(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は、本報告書1．「基本的な考え方」に記載していますので、ご参照ください。

[原則3―1－(3)]
取締役会が経営陣幹部・取締役の報酬を決定するに当たっての方針と手続は、本報告書1．「基本的な考え方」【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】[原則3―1-3]に記載していますので、ご参照ください。

[原則3－1－(4)]
取締役会が経営陣幹部の選任と取締役・監査役候補の指名を行うに当たっての方針と手続は、本報告書1．「基本的な考え方」【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】[原則3―1-4]に記載していますので、ご参照ください。

[原則3－1－(5)]
取締役・監査役候補者の選任理由は、株主総会に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ます。

[補充原則4－1－1]
当社は、取締役会の意思決定の範囲を法令ならびに定款に定める事項のほか、重要な意思決定の項目として「取締役会規程」ならびに「取締役会付議基準」に定めています。取締役会は、業務執行の機動性と柔軟性を高めるため、法令、定款および「取締役会規程」等に規定する事項以外の業務執行の意思決定を執行役員に委任しています。執行役員が意思決定する事項については、重要性に応じて具体的な付議基準を定め、稟議による決裁により決定しています。また、執行役員および部門長の職務権限、職務分掌等については、社内規程により明確にしています。

[原則4－8]
本報告書1．「基本的な考え方」【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】[原則4―8]に記載していますので、ご参照ください 。

[原則4－9]
当社が定める「社外役員の独立性に関する基準」は、本報告書1．機関構成・組織運営等に関わる事項【独立役員関係】その他独立役員に関する事項に記載していますので、ご参照ください。

[補充原則4―11－1]
取締役会は、専門知識や経験等のバックグラウンドが異なる多様な取締役で構成するとともに、取締役会の機能が最も効果的かつ効率的に発揮できる適切な員数を維持することを基本に、取締役は16名以内、うち2名以上を独立社外取締役とし、取締役会における有効な討議ができる

適切な員数を維持することとしつつ、取締役会全体として高い専門性と多様性等に配慮して、豊富な実務経験と高い能力、識見を備え、当社グループの更なる発展に貢献することが期待できる人物を取締役として選任します。

[補充原則4—11－2]
当社取締役・監査役に、他の上場会社の役員を兼任するものはいませんが、今後、兼任する場合には兼任状況を開示します。

[補充原則4—11－3]
本報告書1.「基本的な考え方」【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】[原則4—11-3]に記載していますので、ご参照ください。

[補充原則4—14－2]
〈取締役および監査役の支援・トレーニングの方針〉
1. 取締役および監査役がその役割や責務を実効的に果たすために必要十分な社内体制を整備します。
2. 取締役および監査役に対し、就任時および就任以降も継続的に、経営を監督する上で必要となる事業活動に関する情報や知識を提供するなど、求められる役割を果たすために必要な機会を提供します。
3. 社外役員に社内の情報を十分に共有する体制を構築します。
4. 社外役員に対し、当社の経営理念、企業文化への理解を促すとともに、経営環境等について継続的に情報提供を行います。
5. 社外役員が、業務執行役員や他の非業務執行役員との間で定期的に会合を開くなど、役員相互での情報共有、意見交換を充実させるための環境を整備します。
6. 社外役員がその役割を果たすために必要な費用を負担します。

[原則5－1]
〈ディスクロージャーポリシー〉
1. 重要情報の開示
当社は、重要情報(※)の開示について、金融商品取引法その他の関係法令および金融商品取引所の規則等を遵守し、株主、投資家の方等に対して適時適切に行います。
2. 自主的な情報の開示
当社は、株主、投資家の方等が当社の実態を正確に認識し判断できるように、重要情報の開示に加えて、財務内容、経営方針、業務戦略等に関する自主的な情報開示の充実を図ります。
3. 公平な情報開示
当社は、上記の情報開示を行うにあたり、特定の者に対する選択的開示とならないように配慮し、公平な情報開示を実現します。
4. 社内体制の整備
当社は、上記の情報開示を適切に行えるように、社内体制の整備・充実を図ります。

※「重要情報」とは、金融商品取引法、有価証券を上場している東京証券取引所が定める関係規則等において、当社または当社子会社に関する重要な事項を決定した場合または重要な事象が発生した場合に適時開示を要する会社情報、およびその他の法令・規則等において開示を求められる会社情報をいいます。

〈株主との建設的な対話を促進するための体制整備・取組みに関する方針〉
持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資するため、当社が相当と認める範囲および方法で株主との間で建設的な対話を行います。
(1)株主との対話全般につき、総務部担当執行役員が統括し、株主との対話にあたっては、総務部が中心となって、財務部、総合企画部、その他関連部門と適切に情報交換を行い、有機的に連携します。
(2)株主との対話は、合理的な範囲で、取締役等が対応します。
(3)株主との対話の手段を充実させるため、定期的に投資家等に説明します。
(4)対話において把握された株主の意見等については、定期的に取締役等に報告します。
(5)株主との対話にあたっては、社内規程の定めるところに従い、インサイダー情報を適切に管理します。

〈IR基本方針〉
当社は、株主・投資家とのコミュニケーションの機会として、株主総会をはじめ、アナリスト・機関投資家向けの説明会を適宜(四半期ごとの決算発表時など)に開催し、企業経営や事業活動について説明します。また、アナリスト・機関投資家向けには、個別ミーティングや取材の場を適宜設けます。
さらに、「IR情報」サイトで、業績推移などの各種データを開示するほか、株主総会招集通知・決算短信・有価証券報告書・ニュースリリース資料などのライブラリーを充実させます。
1. 情報の開示に係る基本姿勢
法令や証券取引所の規則などにより開示が求められる会社情報に加え、当社グループ経営の基本方針・経営計画や事業戦略など投資判断に資する各種情報についても積極的に公表し、開示情報の充実を図ります。開示に当たっては、迅速かつ公平で、分かりやすい情報発信を行います。
2. コミュニケーションの充実
インターネットホームページや各種説明会を通じて広く社外へ情報発信を行うとともに、株主・投資家、証券アナリストからのお問い合わせに誠実に対応します。IR活動を通じて株主・投資家、証券アナリストから寄せられた要望・評価等については社内で情報共有し、企業価値の向上に役立てます。

## 2. 資本構成

| | |
|---|---|
| 外国人株式保有比率 | 10%以上20%未満 |

### 【大株主の状況】更新

| 氏名又は名称 | 所有株式数(株) | 割合(%) |
|---|---|---|
| 住友商事株式会社 | 2,765,427 | 36.58 |
| CGML PB CLIENT ACCOUNT/COLLATERAL | 566,800 | 7.49 |
| | | |

| | | |
|---|---|---|
| 日本トラスティサービス信託銀行株式会社(信託口) | 384,900 | 5.09 |
| 株式会社三井住友銀行 | 246,540 | 3.26 |
| 三井住友信託銀行株式会社 | 200,000 | 2.64 |
| ブルドックソース株式会社 | 133,200 | 1.76 |
| CBNY DFA INTL SMALL CAP VALUE PORTFOLIO | 119,200 | 1.57 |
| むさし証券株式会社 | 102,100 | 1.35 |
| 平野 孝憲 | 95,787 | 1.26 |
| MSIP CLIENT SECURITIES | 74,700 | 0.98 |

| | |
|---|---|
| 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 更新 | 東京 第一部 |
| 決算期 | 3 月 |
| 業種 | 食料品 |
| 直前事業年度末における(連結)従業員数 | 100人以上500人未満 |
| 直前事業年度における(連結)売上高 | 100億円以上1000億円未満 |
| 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

―――

## 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 | 16 名 |
| 定款上の取締役の任期 | 2 年 |
| 取締役会の議長 | 社長 |
| 取締役の人数 | 9 名 |
| 社外取締役の選任状況 | 選任している |

## 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 | 16 名 |
| 定款上の取締役の任期 | 2 年 |
| 取締役会の議長 | 社長 |
| 取締役の人数 | 9 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 | 1 名 |
| 社外取締役のうち独立役員に指定されている人数 | 1 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 |
| 飯塚 佳都子 | 弁護士 | | | | | | | | | | | |

※ 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)

| 氏名 | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明 | 選任の理由 |
|---|---|---|---|
| 飯塚 佳都子 | ○ | ―― | ＜社外取締役として選任している理由＞ 弁護士としての豊富な専門知識・経験を有しており、法律専門家として、公正かつ客観的に独自の立場から取締役としての職務を行う能力・見識をもち、当社経営の適法性確保のため、きわめて有益であり、取締役体制の強化およびコーポレート・ガバナンスの拡充に結びつくものと判断し、社外取締役として選任しております。<br><br>＜独立役員に指定した理由＞ 当社が独自に定める「社外役員の独立性基準」を満たしており、独立役員として一般株主の利益保護のためにその役割を果たすことができると判断し、独立役員に指定しております。なお、同氏は、社外役員以外の方法で会社経営に関与したこ |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | とはありません。 |

| | |
|---|---|
| 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 | 指名・報酬等検討委員会 | 4 | 0 | 3 | 1 | 0 | 0 | 社内取締役 |
| 報酬委員会に相当する任意の委員会 | ― | ― | ― | ― | ― | ― | ― | ― |

### 補足説明

指名・報酬等検討委員会は、社外取締役、代表取締役、人事担当取締役で構成するものとし、取締役候補者案および監査役候補者案を検討の上、取締役会および監査役会に対して推薦します。取締役等の報酬は、各取締役の業績貢献度の評価を行い、その結果に基づき各取締役の報酬等について検討し取締役会に対して答申する。また、監査役の報酬については、その水準等について検討し監査役会に対して答申します。

## 【監査役関係】

| | |
|---|---|
| 監査役会の設置の有無 | 設置している |
| 定款上の監査役の員数 | 4 名 |
| 監査役の人数 | 4 名 |

### 監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

1. 内部監査
内部監査室は、毎期年間監査計画にに基づき、当社各部門および子会社に対する財務報告に係る内部統制の整備・運用状況に係る監査を含む内部監査を実施し、監査結果を社長および監査役会に適宜報告しています。

2. 監査役、監査役会
監査役会は、平成27年6月25日現在常勤監査役1名、監査役1名、社外監査役2名の合計4名)で構成しています。監査役は、取締役会、経営会議、その他重要な会議に出席するほか、業務や財産状況の調査をはじめ、取締役等の職務執行を監査しています。
また、監査役による、監査が円滑に行われるよう監査役室を設け、専従スタッフとして財務・会計等の専門分野で実務経験のあるスタッフ1名を任命することによって、監査役の機能強化に資する体制を整備しています。
なお、常勤監査役青砥由直氏は、7年間当社の経理業務を担当しており、また、社外監査役和田正夫氏は、公認会計士の資格を有しており、それぞれ財務および会計に関する相当程度の知見を有しています。

3. 内部監査、監査役監査および会計監査の相互連携ならびにこれらの監査と内部統制部門との関係
内部監査室は、内部監査の実施内容とその結果について、適宜、監査役(会)に報告を行うことにより、監査役との連携を図っています。監査役と会計監査人は、監査計画(年次)および会計監査結果報告(四半期・期末決算期毎)などの会議を定例的に開催するほか、必要に応じて情報交換を行っています。
また、内部統制部門である総合企画部および財務部は、内部監査室、監査役および会計監査人と必要に応じて情報交換を行い、内部統制の強化に役立てています。

| | |
|---|---|
| 社外監査役の選任状況 | 選任している |
| 社外監査役の人数 | 2 名 |
| 社外監査役のうち独立役員に指定されている人数 | 2 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 | l | m |
| 延増 拓郎 | 弁護士 | | | | | | | | | | | | | |
| 和田 正夫 | 公認会計士 | | | | | | | | | | | | | |

※ 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)

| 氏名 | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明 | 選任の理由 |
|---|---|---|---|
| 延増 拓郎 | ○ | ――― | ＜社外監査役として選任している理由＞ 弁護士としての豊富な専門知識・経験を有しており、法律専門家として、公正かつ客観的に独自の立場から監査を行う能力・見識をもち、当社の適法性確保のため、きわめて有益であり、監査体制の強化およびコーポレート・ガバナンスの拡充に結びつくものと判断し社外監査役として選任しております。<br><br>＜独立役員に指定した理由＞ 当社が独自に定める「社外役員の独立性基準」を満たしており、独立役員として一般株主の利益保護のためにその役割を果たすことができると判断し、独立役員に指定しております。なお、同氏は、社外役員以外の方法で会社経営に関与したことはありません。 |
| 和田 正夫 | ○ | ――― | ＜社外監査役として選任している理由＞ 公認会計士の資格を有しており、財務および会計に関する豊富な経験および知見を有しております。かかる知見を活かし、監査体制の一層の充実を図るため社外監査役として選任しております。<br>＜独立役員に指定した理由＞ 当社が独自に定める「社外役員の独立性基準」を満たしており、独立役員として一般株主の利益保護のためにその役割を果たすことができると判断し、独立役員に指定しております。なお、同氏は、社外役員以外の方法で会社経営に関与したことはありません。 |

## 【独立役員関係】

| 独立役員の人数 | 3 名 |
|---|---|

### その他独立役員に関する事項

当社は、会社法上の要件に加え独自の『社外役員の独立性基準』を策定し、この独立性の要件を基準に社外役員を選任しているため、社外役員の独立性は十分に保たれていると判断し、社外役員全員を独立役員として届出をしております。

『社外役員の独立性基準』

当社は、当社の適正なガバナンスにとって必要な客観性と透明性を確保するために、社外取締役または社外監査役（以下「社外役員」という）の

独立性基準を以下に定め、社外役員が次の項目のいずれにも該当しない場合、当該社外役員は当社からの独立性を有し、一般株主と利益相反が生じるおそれがないものと判断する。
1. 当社および当社の子会社（以下「当社グループ」という）の業務執行者（注1）または過去10年間（但し、過去10年内のいずれかの時において当社グループの非業務執行取締役、監査役又は会計参与であったことのある者にあっては、それらの役職への就任の前10年間）において当社グループの業務執行者であった者
2. 当社グループを主要な取引先とする者（注2）またはその業務執行者
3. 当社グループの主要な取引先（注3）またはその業務執行者
4. 当社グループから役員報酬以外に多額（注4）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）
5. 当社グループの法定監査を行う監査法人に所属する者
6. 当社グループから一定額を超える寄付または助成（注5）を受けている者（当該寄付または助成を受けている者が法人、組合等の団体である場合は当該団体の業務執行者）
7. 当社グループが借入を行っている主要な金融機関（注6）またはその親会社もしくは子会社の業務執行者
8. 当社グループの主要株主（注7）または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
9. 当社グループが主要株主である会社の業務執行者
10. 当社グループから取締役（常勤・非常勤を問わない）を受け入れている会社またはその親会社もしくは子会社の業務執行者
11. 過去3年間において上記2. から10. に該当していた者
12. 上記1. から11. に該当する者（重要な地位にある者（注8）に限る）の近親者等（注9）

（注1）業務執行者とは、会社法施行規則第2条第3項第6号に規定する業務執行者をいい、業務執行者のみならず、使用人を含む。監査役は含まれない。
（注2）当社グループを主要な取引先とする者とは、当社グループに対して製品またはサービスを提供している取引先グループ（直接の取引先、その親会社および子会社ならびに当該親会社の子会社から成る企業集団をいう。以下同じ）であって、直近事業年度における取引額が、当該グループの年間連結売上高の2%または1億円のいずれか高い方の額を超える者をいう。
（注3）当社グループの主要な取引先とは、当社グループが製品またはサービスを提供している取引先グループであって、直近事業年度における取引額が、当社グループの年間連結売上高の2%または1億円のいずれか高い方の額を超える者をいう。
（注4）多額とは、当該専門家の役務提供への関与に応じて以下に定めるとおりとする。
（1）当該専門家が個人として当社グループに役務提供をしている場合は、当社グループから収受している対価（役員報酬を除く）が、過去3事業年度平均で、年間1千万円を超えるとき
（2）当該専門家が所属する法人、組合等の団体が当社グループに役務提供をしている場合は、直近事業年度における当該団体が当社グループから収受している対価の合計金額が、当該団体の年間総収入金額の2%を超えるとき
ただし、当該2%を超過しない場合であっても、当該専門家が直接関わっている役務提供の対価として当該団体が収受している金額が年間1千万円を超えるときは多額とみなす
（注5）一定額を超える寄付または助成とは、過去3事業年度の平均で年間1千万円またはその者の直近事業年度における総収入額の2%のいずれか高い方の額を超える寄付または助成をいう。
（注6）主要な金融機関とは、直前事業年度末における全借入額が当社の連結総資産の2%を超える金融機関をいう。
（注7）主要株主とは、当社事業年度末において、自己又は他人の名義をもって議決権ベースで10%以上保有する株主をいう。
（注8）重要な地位にある者とは、取締役（社外取締役を除く）、執行役、執行役員および部長職以上の上級管理職にある使用人ならびに監査法人または会計事務所に所属する者のうち公認会計士、法律事務所に所属する者のうち弁護士、財団法人・社団法人・学校法人その他の法人に所属する者のうち評議員、理事および監事等の役員、その他同等の重要性を持つと客観的に判断される者をいう。
（注9）近親者等とは、配偶者および二親等内の親族をいう。

## 【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 | 実施していない |

該当項目に関する補足説明 更新

本報告書1.「基本的な考え方」【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】[原則3-1-3]に記載していますので、ご参照ください。

| | |
|---|---|
| ストックオプションの付与対象者 | |

該当項目に関する補足説明

―――

## 【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

取締役に支払った報酬等の額は272百万円（基本報酬232百万円）。

| | |
|---|---|
| 報酬の額又はその算定方法の決定方針の有無 更新 | あり |

報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容

本報告書1.「基本的な考え方」【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】[原則3―1-3]」に記載していますので、ご参照ください。

【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

監査役による監査が円滑に行われるよう監査役室を設け、専従スタッフとして財務・会計等の専門分野で実務経験のあるスタッフ1名を任命することによって、監査役の機能強化に資する体制を整備しています。

## 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)

【コーポレート・ガバナンスの状況】
当社は、コーポレート・ガバナンスの一層の強化が求められるなか、社会から信頼される企業として公正で透明性の高い経営を実践することを基本として、経営環境の変化に迅速に対応できる組織体制を構築、維持することを重点施策としています。

◯コーポレート・ガバナンス体制の概要
当社は、監査役会設置会社であり、経営における意思決定および監督機能と業務執行機能を分離することにより、コーポレート・ガバナンスの一層の強化を図るとともに、迅速な意思決定と効率的な業務執行を推進するため、執行役員制度を導入しています。

1. 取締役・取締役会
当社の取締役会は、平成27年6月25日現在9名で構成し、会社法等で定められた事項および経営に関する重要事項を決定するとともに、取締役等の職務の執行を監督するため、原則として月1回開催するほか、必要に応じて適宜開催しています。
2. 監査役・監査役会
当社は、監査役制度を採用しており、監査役は、取締役等の職務の執行を監査しています。また、監査役会を設置しています。
3. 執行役員
当社は、平成27年6月25日現在取締役会で選任された執行役員11名が取締役会で決定した会社の方針および代表取締役の指示のもと、業務を執行しています。
4. 経営会議
当社は、社長の意思決定を支援する機関として経営会議を設置し、経営に係る重要事項の事前協議、業務執行に係る重要事項の協議・報告を行うため、原則として週1回開催しています。

## 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

当社の企業規模や事業内容等に鑑み、現状の体制を維持・運用することにより、公正で透明性の高い経営を実現することができるものと判断しています。

## 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

| | 補足説明 |
|---|---|
| 集中日を回避した株主総会の設定 | 平成27年6月に開催した定時株主総会は、3営業日前の6月25日(木)(期末基準日の3ヵ月後の最終営業日から逆算、但し、土曜日は休日として扱う) |

## 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 | 本報告書1.「基本的な考え方」【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】[原則5－1]」に記載していますので、ご参照下さい。 | |
| IR資料のホームページ掲載 | IR情報として自社ホームページ内に独立したページを用意しています。<br>決算短信等決算情報、決算情報以外の適時開示資料、有価証券報告書および四半期報告書、株主総会の招集通知、決議通知、議決権行使結果、株主向け報告書、最新の財務データ等を提供しています。 | |
| IRに関する部署(担当者)の設置 | 担当部署:総務部 文書株式課<br>担当役員:取締役 総務部担当<br>担当者:総務部 文書株式課長 | |
| その他 | アナリスト・機関投資家との個別対応を適宜実施 | |

## 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

| | 補足説明 |
|---|---|
| 集中日を回避した株主総会の設定 | 平成27年6月に開催した定時株主総会は、3営業日前の6月25日（木）（期末基準日の3ヵ月後の最終営業日から逆算、但し、土曜日は休日として扱う） |

### 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 | 本報告書1.「基本的な考え方」【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】[原則5－1]」に記載していますので、ご参照下さい。 | |
| IR資料のホームページ掲載 | IR情報として自社ホームページ内に独立したページを用意しています。<br>決算短信等決算情報、決算情報以外の適時開示資料、有価証券報告書および四半期報告書、株主総会の招集通知、決議通知、議決権行使結果、株主向け報告書、最新の財務データ等を提供しています。 | |
| IRに関する部署（担当者）の設置 | 担当部署：総務部 文書株式課<br>担当役員：取締役 総務部担当<br>担当者：総務部 文書株式課長 | |
| その他 | アナリスト・機関投資家との個別対応を適宜実施 | |

### 3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況

| | 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 | お客様と社会の信頼を得るために、「行動規範・行動指針」を制定し、全ての法律、規則およびその精神を遵守し、より高い倫理観に基づく事業活動に向けて取り組んでいます。 |

### 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

当社取締役会において決議した、業務の適性を確保するための体制（内部統制システム）は次のとおりです。

(1) 取締役、使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制
取締役等および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制の基礎として、「日新製糖グループ行動規範・行動指針」および「コンプライアンス規程」を定め、社長を委員長とするコンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンス体制の確立を図ります。また、内部監査により、コンプライアンスの状況の監査を行います。
法令違反その他コンプライアンスに反する行為に対する内部通報体制を確立するため、「内部通報取扱規程」を定め、同規程に基づきその運営を行います。
取締役による職務執行の監督機能を向上させるため、執行役員制度を採用し執行機能と監督機能の分離を図るとともに、独立性の高い社外取締役を選任します。

(2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制
取締役等の職務執行に係る文書その他の情報については、「文書取扱規程」を定め、同規程に基づき適切かつ確実に保存・管理するとともに取締役および監査役等が必要に応じて閲覧できる体制を確立します。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
リスク管理体制の基礎となる「リスク管理規程」を定め、全社横断的なリスク管理のためのリスク管理委員会を設置し、個々のリスクについての管理担当部を定め、同規程に則ったリスク管理体制を確立します。不測の事態が発生した場合には、社長を本部長とする危機緊急対策本部を設置し、迅速な対応を行い、損害の拡大を防止しこれを最小限に止めるとともに、再発防止策を講じる体制を確立します。

(4) 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
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の基礎として、法律で定められた事項および経営に関する重要事項について審議する取締役会を原則として月１回開催するほか、必要に応じて適宜に開催します。取締役会の決議により、業務の執行を担当する執行役員を選任し、会社の業務を委任します。執行役員は、取締役会で決定した会社の方針および代表取締役の指示の下、業務を執行します。

# 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

当社取締役会において決議した、業務の適性を確保するための体制（内部統制システム）は次のとおりです。

(1) 取締役、使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制
取締役等および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制の基礎として、「日新製糖グループ行動規範・行動指針」および「コンプライアンス規程」を定め、社長を委員長とするコンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンス体制の確立を図ります。また、内部監査により、コンプライアンスの状況の監査を行います。
法令違反その他コンプライアンスに反する行為に対する内部通報体制を確立するため、「内部通報取扱規程」を定め、同規程に基づきその運営を行います。
取締役による職務執行の監督機能を向上させるため、執行役員制度を採用し執行機能と監督機能の分離を図るとともに、独立性の高い社外取締役を選任します。

(2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制
取締役等の職務執行に係る文書その他の情報については、「文書取扱規程」を定め、同規程に基づき適切かつ確実に保存・管理するとともに取締役および監査役等が必要に応じて閲覧できる体制を確立します。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
リスク管理体制の基礎となる「リスク管理規程」を定め、全社横断的なリスク管理のためのリスク管理委員会を設置し、個々のリスクについての管理担当部を定め、同規程に則ったリスク管理体制を確立します。不測の事態が発生した場合には、社長を本部長とする危機緊急対策本部を設置し、迅速な対応を行い、損害の拡大を防止しこれを最小限に止めるとともに、再発防止策を講じる体制を確立します。

(4) 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
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の基礎として、法律で定められた事項および経営に関する重要事項について審議する取締役会を原則として月１回開催するほか、必要に応じて適宜に開催します。取締役会の決議により、業務の執行を担当する執行役員を選任し、会社の業務を委任します。執行役員は、取締役会で決定した会社の方針および代表取締役の指示の下、業務を執行します。社長の意思決定を支援する機関として経営会議を設置し、経営に係る重要事項の事前協議、業務執行に係る重要事項の協議・報告を行います。
経営会議は、原則として週１回開催します。
取締役会の決定に基づく職務執行については、「組織規程」「業務分掌規程」および「職務権限規程」において、それぞれの責任者およびその責任、執行手続きの詳細について定め、同職務執行が円滑かつ効率的に行われるようにします。
職務の合理化およびITの活用を通じて職務の効率化を推進します。

(5) 次に掲げる体制その他の当社およびその子会社からなる企業集団（以下、当社グループという）における業務の適正を確保するための体制
a. 子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制
「関係会社管理規程」を定め、各社の業績に関する事項を定期的に報告させるとともに経営および業務執行に係る重要事項について適宜報告させる体制を確立します。
b. 子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制
「関係会社管理規程」を定め、各社のリスクに関する情報の報告をさせるとともに、当社リスク管理委員会等において子会社のリスクに関する事項も含め網羅的・統括的に管理する体制を確立します。
c. 子会社の取締役等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
子会社の自主性および独立性を尊重しつつ、当社グループの経営の適正かつ効率的な運営に資するため、子会社の管理の基本方針および運用方針を定めます。
同方針に沿って、子会社の事業内容、規模等に応じた適正なガバナンス体制および内部統制体制を整備させるとともに、当社内部監査室による監査等を通じて、取締役等の職務執行が効率的に行われているかチェックし、必要に応じて改善等を指示する体制を確立します。
d. 子会社の取締役等および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制
「日新製糖グループ行動規範・行動指針」に基づき、子会社の取締役等および使用人が社会的な要請に応え、適法かつ公正な職務執行を行う体制を構築させます。
子会社に事業内容、規模等に応じたコンプライアンス体制を構築させるとともに、当社の内部通報体制あるいは内部監査体制等のコンプライアンス体制に、子会社を組み込むことにより統括的に管理する体制を確立します。
e. その他の当社グループにおける業務の適正を確保するための体制
子会社の業務の適正性を確保するため、当社役員または使用人を子会社役員として派遣または兼任させるとともに、当社内部監査室による定期的な監査を実施します。

(6) 内部統制システムの有効性と妥当性を確保するための体制
各業務から独立した社長直轄の内部監査室を設置し、「内部監査規程」を定め、同規程に基づき、内部監査を実施することにより当社グループの業務全般にわたる内部統制の有効性と妥当性を確保する体制を確立します。

(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、その使用人の取締役からの独立性に関する事項および監査役のその使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
監査役による監査が円滑に行われるよう監査役室を設け、専従スタッフを１名以上置くこととし、監査役室の専従スタッフへの業務指示および評価は監査役が行い、専従スタッフの人事については監査役会の同意を得たうえで行います。

(8) 当社の取締役等および使用人が監査役に報告するための体制ならびに子会社の取締役、監査役等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社監査役に報告するための体制
定期的に業務執行状況を報告するとともに、法定の取締役報告義務（会社法第357条「会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実」）に加え、当社および子会社の経営および業務執行に重要な影響を及ぼす事項、内部監査実施状況、内部通報状況等についてすみやかに報告する体制を確立します。
「内部通報取扱規程」に、当社グループの取締役等および使用人が当社相談窓口に通報を行うことができる旨ならびに当社相談窓口が通報を受けた場合には監査役に報告する旨を定めます。

(9) 監査役へ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
「内部通報取扱規程」に、当社監査役に通報した者対して、当該通報をしたことを理由に不利益な取扱いを行ってはならない旨定めます。

(10)監査役の職務執行について生ずる費用の前払い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係る方針に関する事項
当社は、監査役がその職務の執行について生ずる費用の前払い等の請求をしたときは、当該請求に係る費用または債務が当該監査役の職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理します。

(11)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
監査役が、取締役会、経営会議、その他重要な会議に出席し、経営の適法性や効率性について監査するとともに、必要に応じて取締役等または使用人に対して説明を求め、関係資料を閲覧することができる体制を確立します。あわせて、代表取締役や会計監査人等との定期的な会合を通して緊密な連携を図る体制を確立します。

(12)財務報告の信頼性を確保するための体制
財務報告の信頼性を確保するための体制の基礎となる、「財務報告に係る内部統制の整備及び評価」基準を定め、同基準に基づき、財務報告に係る内部統制を整備・運用するとともに、内部統制の有効性と妥当性を評価するために内部監査を定期的に実施します。

(13)反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方および体制
社会的な秩序を維持、尊重し、必要な場合には法的な措置を前提として、暴力団やブラックジャーナリズム等の反社会的な勢力に対しては、屈することなく毅然とした態度で対決する旨を「行動規範・行動指針」に定め、対応責任部署を明確にし、対応マニュアルの作成、情報の一元管理を行い、不当要求行為等があった場合、即時に組織としての対応を行えるようにするとともに、平素から警察などの外部機関や関連団体との信頼関係の構築および連携を深め、情報収集に努めます。また、株主、役員等、使用人、取引先等が反社会的勢力と関係があるかどうかについて 、通常必要と思われる注意を払うとともに、反社会的勢力と関係があるとは知らずに何らかの関係を有してしまった場合には、相手方が反社会的勢力と関係があると判明した時点あるいは反社会的勢力と関係があるとの疑いが生じた時点で、速やかに関係を解消します。
取締役等および使用人に対し、適宜情報提供を行い、研修等を実施し周知徹底します。

## 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

当社グループは、「内部統制システム構築基本方針」に則り、「行動規範・行動指針」に反社会的な勢力に対しては、屈することなく毅然とした態度で対決する旨を定めるとともに、反社会的勢力排除に向けた取組みの基本方針を定め、同基本方針に基づき対応責任部署を中心に反社会的勢力排除に取り組んでいます。

〈反社会的勢力排除に向けた取組みの基本方針〉
当社グループは、反社会的勢力との関係を遮断することの社会的責任、コンプライアンスおよび企業防衛の観点からの重要性を十分認識し、グループ一体となって反社会的勢力排除に向けた取組みを実施するためにこの基本方針を定め、各社役職員一同がこれを遵守します。
(1)組織としての対応
反社会的勢力に対しては、担当者や担当部門任せにせず、経営トップ以下、組織全体として対応するとともに役職員の安全を確保します。
(2)外部専門機関との連携
反社会的勢力による不当要求に備えて、平素から、警察、暴力追放運動推進センター、弁護士等の外部専門機関と緊密な連携関係を構 築します。
(3)取引を含めた一切の関係遮断
反社会的勢力とは、取引関係を含めて、一切の関係を遮断します。また、反社会的勢力による不当要求は拒絶します。
(4)有事における民事と刑事の法的対応
反社会的勢力による不当要求は断固として拒絶し、必要に応じて民事および刑事の両面から法的対応を行います。
(5)裏取引や資金提供の禁止
反社会的勢力による不当要求が、事業活動上の不祥事や従業員の不祥事を理由とする場合であっても、事実を隠蔽するための裏取引を絶対に行いません。また、反社会的勢力に対する資金提供は絶対に行いません。

〈反社会的勢力排除に向けた整備状況〉
(1) 反社会的勢力対応部門等の整備
反社会的勢力排除に係る対応、不当要求行為への対応は、各部門が担当しますが、その総括を当社総務部が行い、当社総務部長が当社グル ープの反社会的勢力排除および不当要求防止責任者となります。
当社総務部は、反社会的勢力に関する情報を一元的に管理・蓄積し、反社会的勢力との関係を遮断するための各部門の取り組みを支援 するとともに、社内体制の整備、研修活動の実施、対応マニュアルの整備、外部専門機関との連携等を行い、必要に応じて、 その結果を取締役会、リスク管理委員会、コンプライアンス委員会に報告します。
(2) 外部専門機関との連携
当社グループを代表し、当社(窓口:総務部)は、公益社団法人警視庁管内特殊暴力防止対策連合会(特防連)に加盟し、平素から担当者同士で意思疎通を図り、緊密な連携関係を構築します。また、当社総務部の担当者は、特防連が主催する反社会的勢力の対応策 等に関する各種セミナーに定期的に参加します。
(3) 反社会的勢力に関する情報の収集・管理
当社グループを代表し、当社総務部は、暴力追放運動促進センター、特防連その他企業等の情報を基に反社会的勢力の情報を集約したデータベースを構築し、新たに入手する情報を活用して逐次更新します。
(4) 対応マニュアルの整備および研修活動の実施
当社グループを代表し、当社総務部は、対応マニュアルの整備を随時進めるとともに、研修など役職員に対する啓蒙活動を実施します。
(5) 平時の対応
a. 社会的勢力との関係の有無の確認実施
株主、役員等、社員、取引先等が反社会的勢力であるかどうかについて、常に、通常必要と思われる注意を払うとともに、反社会的勢力とは知らずに何らかの関係を有してしまった場合には、相手方が反社会的勢力であると判明した時点あるいは反社会的勢力 であるとの疑いが生じた時点で、速やかに関係を解消します。
そのため、以下の通り、確認を行います。
・株 主 毎年度、可能な範囲で自社株の取引状況を確認します。
・役員等 就任時および毎年度、調査票により確認します。
・社 員 入社時に「誓約書」を提出させることにより確認します。
・取引先 新規取引先は取引開始時、既存取引先は毎年度、属性調査等により確認します。

b. 契約書等への反社会的勢力排除条項の導入
事後的に反社会的勢力との関係が判明する場合を想定し、契約書締結取引先については、原則として契約書に反社会的勢力排除条項を盛り込み、契約書を締結しない取引先については、原則として反社会的勢力排除に関する「確認書」を取り交わします。

(6) 有事の対応(不当要求への対応)

a. 組織的な対応
「反社会的勢力対応マニュアル」に基づき、担当者や担当部門任せにせず、反社会的勢力排除および不当要求防止責任者を関与さ せ、経営トップ以下、組織全体として対応し、役職員の安全を確保します。

b. 外部専門機関との連携
事案に応じて積極的に外部専門機関に相談する。その対応に当たっては、暴力追放運動推進センター等が示している不当要求対応要領等に従って対応します。

c. 民事と刑事の法的対応
対応に際しては、あらゆる民事上の法的対抗手段を講ずるとともに、刑事事件化を躊躇しません。刑事事件化については、被害が生じた場合、泣き寝入りすることなく、不当要求に屈しない姿勢を反社会的勢力に対して鮮明にし、更なる不当要求による被害を防止する意味からも、積極的に被害届を提出します。

d. 裏取引や資金提供の禁止
不当要求が、当社グループの事業活動上の不祥事や役職員の不祥事を理由とするものであっても、事実を隠蔽するための裏取引や資金提供は絶対にしません。

## 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 更新

(適時開示体制の概要)
当社は、金融商品取引法および東京証券取引所が定める「有価証券上場規程」に基づく情報の適時開示を適切に行い、また開示内容の充実、積極的な任意開示を行うことを通じて、株主・投資家の皆様に対して正確かつ公平な情報開示を行うことを基本方針としています。

1. 適時開示に係る社内体制

(1)適時開示の担当組織
〇情報取扱責任者 総務部・財務部担当執行役員 〇担当部署 総務部文書株式課、財務部会計課(決算関係事項)

(2)適時開示の手続き
適時開示を要する可能性のある発生事実または決定事実が発生した場合には、直ちに当該事実が発生した部門および子会社の代表者から総務部長および財務部長に対して報告され、網羅的に総務部、財務部に集約する体制としています。
総務部および財務部は、情報が適時開示情報に該当するか否かについて、開示検討会議を開催し検討結果(判断に際しては、必要に応じて会計監査人、顧問弁護士その他関係者の意見を聞くこととしています。)について情報取扱責任者、総務部担当執行役員、財務部担当執行役員に報告し、開示を要することとなった場合は、速やかに開示資料原稿を作成し情報取扱責任者に提出します。情報取扱責任者は原稿内容を確認のうえ、社長に報告、承認を得ます。
また、各取締役、執行役員、監査役に対しては開示後速やかに報告します。取締役会の承認をもって開示する事項については、情報取扱責任者が開示内容を報告し承認を得ます。
社長の承認後、、総務部長および財務部長が開示・提出を文書株式課長、財務部会計課長に指示し、各課担当課員が開示・提出(TDnet 提出)を行います。
開示資料の作成にあたっては、総務部長、財務部長、各担当課長が関連諸法令・諸規則を踏まえ、開示資料の正確性、十分性、明瞭性等について検証し、公表を行うこととしています。
なお、当社は、「適時開示および法定開示実施要領」を定め、適時開示の適切な執行による金融商品市場の信頼を得、中長期的な企業価値の維持、向上に努めております。

# V その他

## 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 |

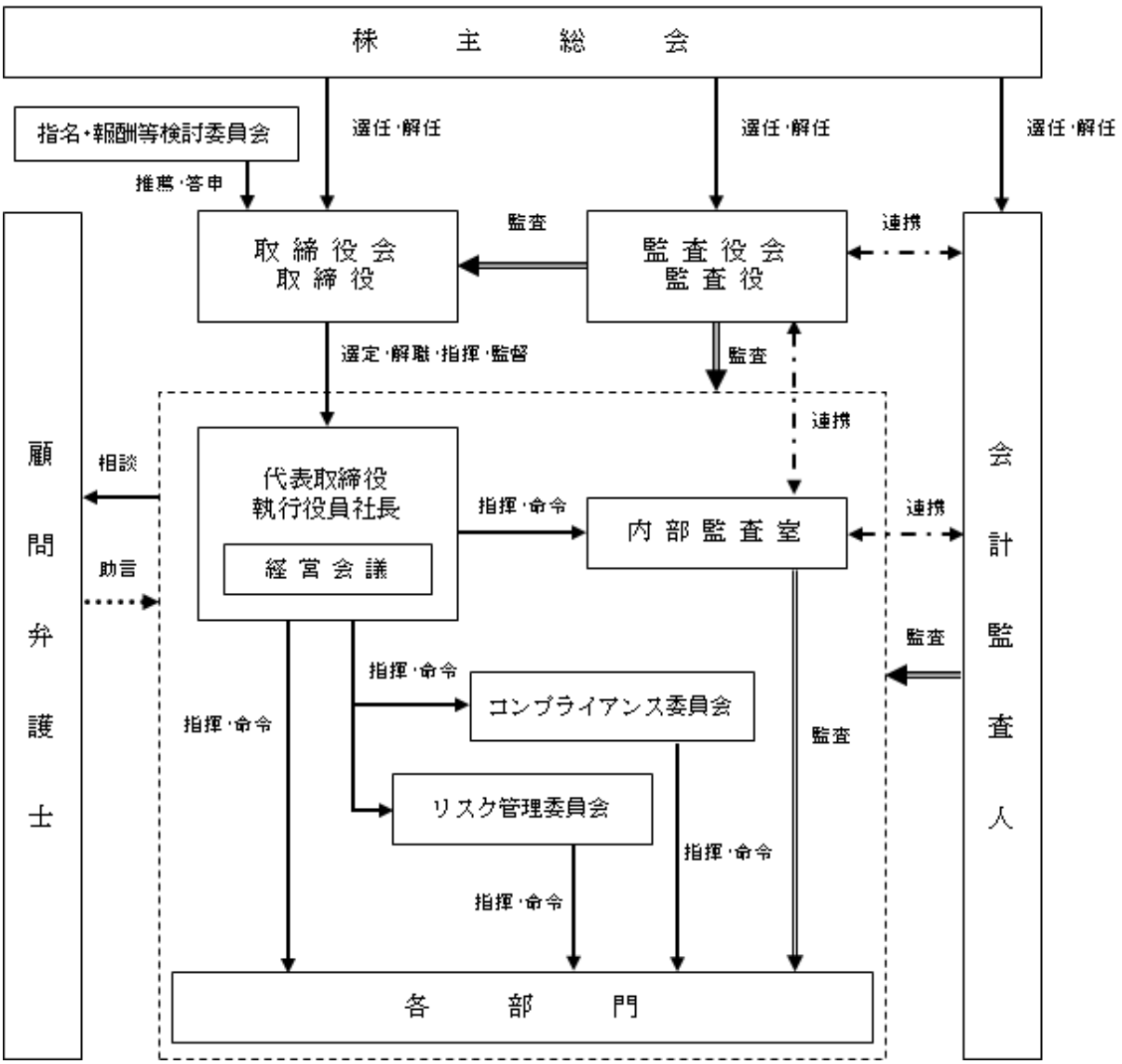
該当項目に関する補足説明

―――

## 2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項 更新

（適時開示体制の概要）
当社は、金融商品取引法および東京証券取引所が定める「有価証券上場規程」に基づく情報の適時開示を適切に行い、また開示内容の充実、積極的な任意開示を行うことを通じて、株主・投資家の皆様に対して正確かつ公平な情報開示を行うことを基本方針としています。
1. 適時開示に係る社内体制
(1)適時開示の担当組織
〇情報取扱責任者 総務部・財務部担当執行役員 〇担当部署 総務部文書株式課、財務部会計課（決算関係事項）
(2)適時開示の手続き
適時開示を要する可能性のある発生事実または決定事実が発生した場合には、直ちに当該事実が発生した部門および子会社の代表者から総務部長および財務部長に対して報告され、網羅的に総務部、財務部に集約する体制としています。
総務部および財務部は、情報が適時開示情報に該当するか否かについて、開示検討会議を開催し検討結果（判断に際しては、必要に応じて会計監査人、顧問弁護士その他関係者の意見を聞くこととしています。）について情報取扱責任者、総務部担当執行役員、財務部担当執行役員に報告し、開示を要することとなった場合は、速やかに開示資料原稿を作成し情報取扱責任者に提出します。情報取扱責任者は原稿内容を確認のうえ、社長に報告、承認を得ます。
また、各取締役、執行役員、監査役に対しては開示後速やかに報告します。取締役会の承認をもって開示する事項については、情報取扱責任者が開示内容を報告し承認を得ます。
社長の承認後、、総務部長および財務部長が開示・提出を文書株式課長、財務部会計課長に指示し、各課担当課員が開示・提出（TDnet 提出）を行います。
開示資料の作成にあたっては、総務部長、財務部長、各担当課長が関連諸法令・諸規則を踏まえ、開示資料の正確性、十分性、明瞭性等について検証し、公表を行うこととしています。
なお、当社は、「適時開示および法定開示実施要領」を定め、適時開示の適切な執行による金融商品市場の信頼を得、中長期的な企業価値の維持、向上に努めております。

コーポレート・ガバナンス体制【模式図】



適時開示体制の概要【模式図】

