

タイガースポリマー コーポレートガバナンスガイドライン

第1章 総 則

(目 的)

第1条 本ガイドラインは、当社のコーポレートガバナンスを向上させる基本的な仕組み・考え方を明文化し、必要に応じて実効性・適切性を検証し、これをもって下記経営理念および経営の基本方針のもと、企業の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を図ることを目的とする。

経 営 理 念 (1) 経済活動を通して付加価値を生み出し、広く社会に貢献する。
(2) 株主の皆さまをはじめ従業員、取引先、社会などすべてのステークホルダーの信頼と期待に応える。
(3) 企業の発展と永続性確保のため、市場の変化にすばやく対応し、常に顧客指向を「信念」として、その実現のために多種多様な変化に対し、「柔軟」に対応する。

経営の基本方針 (1) 3つの基本技術（ホースを作る技術、ゴムシートを作る技術、モールド(成形品)を作る技術)をもとに製造した製品を4つの市場（家電、自動車、土木・建築・住宅、産業資材）に供給し、バランスのとれた経営を指向する。
(2) 参加したそれぞれのニッチ市場で高シェアを獲得すべく経営資源の集中化を図る。
(3) 海外で需要のある国に事業を展開し、現地生産、現地販売を基本に最適地での生産を行う。
(4) 技術開発に力を注ぎ、優れた技術により品質、効率、生産スピード等の面で他社との差別化を図る。

第2章 株主との関係

(株主総会における議決権の尊重)

第2条 株主総会における議決権の行使は株主の権利であり、株主が議決権を適切に行使できるように、当社は下記事項を実施する。

- (1) 株主総会招集通知を株主総会開催日の3週間前に発送するとともに、発送前にホームページに開示し、株主がその内容を十分に検討できるだけの時間を確保する。
- (2) 株主との対話の充実とそのため正確な情報提供等の観点を考慮し、株主総会関連の日程を適切に設定し、定時株主総会はいわゆる集中日を避けて開催する。
- (3) 株主総会において株主が適切な判断を行うために必要な情報を適確に提供する。
- (4) 株主総会に出席する株主だけでなく、全ての株主が適切に議決権を行使できる環境を整備する。

2. 取締役会は、株主総会において可決となったものの総議決権数の20%程度の反対票が投じられた会社提案議案があった場合、その理由を分析し、必要な対応を検討する。

(株主の権利と平等性の確保)

第3条 当社は、株主の権利が実質的に確保されるように適切な対応を行うとともに、株主がその権利を適切に行使することができる環境の整備を行う。

2. 当社は、いずれの株主もその持分に応じて平等であることを認識し、株主の実質的な平等性を確保する。

3. 当社は、信託銀行等の名義で株式を保有する機関投資家等が、名義株主に代わって株主総会に出席し、自ら議決権の行使等を行うことをあらかじめ希望する場合に対応するため、信託銀行等と協議し、その検討を行う。

(株主との対話)

第4条 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う。

2. 株主との対話は、合理的な範囲で、経営陣幹部または取締役が対応する。
3. 株主との建設的な対話を促進するための体制整備および取組み等に関する方針は、下記のとおりとする。
 - (1) 株主との対話全般について、総務部担当取締役(含 総務部長)が統括する。
 - (2) 株主との対話にあたっては、総務部および経理部が適切に情報交換を行い、有機的に連携する。
 - (3) 株主との対話の手段を充実させるため、決算説明会、機関投資家とのIRミーティング等を行う。
 - (4) 対話において把握された株主の意見等については、定期的に取り締役に報告する。
 - (5) 株主との対話にあたっては、社内規定の定めるところに従い、インサイダー情報を適切に管理する。
4. 株主との建設的な対話を促進するため、必要に応じて株主構造の把握に努める。

(情報開示の充実)

第5条 当社は、経営の透明性を確保するため、財務情報と非財務情報の開示について、法定開示・適時開示、ホームページによる開示により、一層の財務情報と非財務情報のバランスの取れた情報提供を図る。

2. 情報開示の責任部門は総務部とし、情報開示の実務は総務部または経理部が行う。
3. 情報開示に際しては、「インサイダー取引防止規定」を遵守し、関係者によるインサイダー取引を防止する。

(株主の権利の保護)

第6条 当社は、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に取り組むため、収益力と資本効率の改善を進めるにあたり、株主総会、決算説明会、中期経営計画等を通じて、当社の資本政策について説明する。

2. 支配権の変動や大規模な希釈化をもたらす資本政策(含 増資、MBO等)については、既存株主を不当に害することが無いように、取締役会においてその必要性および合理性を検討し、適正な手続きを確保するとともに、株主に対し当該行為の内容を適切に開示する。

(資本政策および経営指標)

第7条 当社の資本政策は、株主価値の維持向上を基本方針とし、事業チャンスを迅速かつ確実に捉えることを可能とするため、次の三つのバランスの下に確立する。

- (1) 資本の有効活用：内部留保は戦略的事業投資(新製品開発・海外市場開拓・新規事業開拓)に優先充当
 - (2) 財務の健全性：経済環境、金融情勢の変化に対応した資金調達が多様化
 - (3) 株 主 還 元：配当性向を踏まえた安定配当の維持継続
2. 当社は、前項の資本政策を実施するにあたり、次の経営指標を重視した経営を行う。
 - (1) 売上高、営業利益、経常利益の金額(量)と各利益率(質)
 - (2) 株主資本利益率(ROE)の目標値：8%以上
 - (3) 配当性向の目標値：連結20%、個別25%

(政策保有株式)

第8条 当社は、実効的なコーポレートガバナンスを実現し、当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ため、業務提携、資金調達、原材料の安定調達等経営戦略の一環として、必要と判断する企業の株式を保有することがあり、政策保有株式として上場株式を保有する場合、その保有に関する方針を開示する。

2. 取締役会は、毎年定期的に、主要な政策保有株式について、そのリターン・リスク等を踏まえた中長期的な経済合理性や将来の見通しを検証し、これを反映した保有のねらいおよび合理性を確認する。
3. 当社は、保有上場株式の議決権の行使にあたり、当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ものであるか否か、投資先の株主共同の利益に資するものであるか否かなどを総合的に判断し、適切に行使する。

(株主の利益に反する取引の防止)

第9条 当社は、株主の利益を保護するため、取締役・監査役等の当社関係者がその立場を濫用して、当社や株主の利益に反する取引を行うことを防止することに努める。

2. 当社は、当社と当社取締役、監査役および主要株主等と取引を行う場合、重要な取引または定型的でない取引については、事前に取締役会による承認を要するものとする。

(買収防衛策)

第10条 買収防衛策の導入および更新(2年毎)にあたっては、その必要性および合理性を十分検討し、適正な手続を確保するとともに、株主総会において、株主の承認を得るものとする。

2. 買収防衛策は、「企業価値・株主共同の利益の確保または向上のための買収防衛策に関する指針」(2005年5月27日 経済産業省・法務省)の定める三原則(①企業価値・株主共同の利益の確保・向上の原則、②事前開示・株主意思の原則、③必要性・相当性確保の原則)を充足し、「近時の諸環境の変化を踏まえた買収防衛策の在り方」(2008年6月30日 企業価値研究会)を勘案した内容とする。
3. 当社は、大量買付行為を行おうとする者に対しては、大量買付行為の是非を株主が適切に判断するために必要かつ十分な情報の提供を求めるとともに、取締役会の意見等を開示し、株主の検討のための時間の確保に努めるなど、金融商品取引法、会社法その他関係法令の許容する範囲内において、適切な措置を講じることとしている。
4. 買収防衛策の内容は、当社ホームページにおいて開示するものとする。

第3章 コーポレートガバナンス体制

(機関設計)

第11条 当社は、監査役会設置会社を選択し、取締役会において、経営の重要な意思決定および業務執行の監督を行うとともに、取締役会から独立した監査役および監査役会により、職務執行状況等の監査を実施する。

(取締役会)

第12条 経営の意思決定・監督機能と業務執行機能を分離し、取締役会および業務執行取締役の役割を明確化する。

- (1) 取締役会は、経営会議が事前審議した内容をふまえ、経営方針を決定し、法令、定款および取締役会規定に定める重要事項を意思決定するとともに、取締役の業務執行を監督する。
- (2) 取締役会は、業務執行の機動性・柔軟性を高めるため、前号以外の業務執行の意思決定を取締役に委任する。

2. 取締役会は、経営理念の実現、企業価値および株主の共同利益の中長期的な増大に努め、それらを損なう可能性のある行為に対して、多角的かつ十分な検討を行ったうえで、公正に判断し、行動する責務を負う。
3. 取締役会は、専門知識、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、その機能が最も効果的・効率的に発揮できる員数として、定款に定める12名以内とし、当社事業規模等を勘案して、可及的早期にそのうち2名以上は社外取締役とする。
4. 取締役会は、社外取締役による問題提起を含め自由闊達で建設的な議論・意見交換を尊ぶ気風の醸成に努める。
5. 取締役会は、会計監査人が株主およびステークホルダーにとって重要な役割を果たすことをふまえ、高品質な監査を可能とする十分な監査時間を確保する。
6. 取締役会において、十分な議論・検討と迅速な意思決定が行えるよう、取締役全員に議題に関する資料を事前に配布する。

(取締役会の実効性評価)

第13条 取締役会の実効性評価については、取締役の業務執行に対する監視・助言機能の実効性を重要な評価項目とし、社外取締役および社外監査役による客観的評価を行うものとする。

(取締役)

第14条 取締役は、株主に対する受託者責任を認識し、ステークホルダーとの適切な協働を確保しつつ、会社および株主共同の利益のために行動する。

2. 取締役は、「善管注意義務」および「忠実義務」を負う。
3. 取締役は、その職務を執行するにあたり、十分な情報を収集するとともに、取締役会においては、説明を求め、積極的に意見を表明して議論を尽くし、議決権を行使する。
4. 取締役候補者は、品格、倫理観、見識に優れ、心身ともに健康である者とする。

(社外取締役)

第15条 社外取締役は、第19条に定める「独立性基準」を満たしている者とする。

2. 社外取締役は、取締役会および経営会議の判断・行動の公正性をより高め、最良のコーポレートガバナンスを実現するためにイニシアティブをとり、経営の監督を行う。
3. 社外取締役は、財務・会計、法律等高度な専門的知識あるいは豊富な企業経営の経験等を有し、自らの知見・見識に基づき、会社の持続的な成長を促し、中長期的な企業価値の向上を図るために助言を行う者とする。
4. 社外取締役は、経営陣・支配株主から独立した立場で、会社と経営陣・支配株主等との間の利益相反を監督するとともに、一般株主その他のステークホルダーの意見を取締役会に適切に反映させる。
5. 社外取締役は、その役割・責務を実効的に果たすために必要な情報のほか、当社の経営理念、経営環境等の状況に関する情報について、総務部を通じて提供を受ける。

(監査役会)

第16条 監査役会は、取締役の業務執行の監査を各方面から多角的に行う。

2. 監査役会は、定款に定める4名以内の適切な員数とし、その半数以上は社外監査役とする。
3. 監査役会は、社外取締役がその独立性に影響を受けることなく、情報収集力の強化を図ることができるように、社外取締役との連携を行う。
4. 会計監査人が不正を発見し、または、不備・問題点を指摘した場合、監査役会は、取締役会とともに、会社側の対応体制を整備する。

(監査役)

第17条 監査役は、株主に対する受託者責任を認識し、ステークホルダーとの適切な協働を確保しつつ、会社および株主共同の利益のために行動する。

2. 監査役は、株主の負託を受けた独立の機関として、取締役の業務執行を監査することにより、企業の健全で持続的な成長を確保し、社会的信頼にこたえる良質なコーポレートガバナンス体制を確立する責務を負う。
3. 常勤監査役は、監査環境の整備、情報収集に積極的に努めるとともに、内部統制システムの構築・運用状況を日常的に監視し検証する。

(社外監査役)

第18条 社外監査役は、次条に定める「独立性基準」を満たしている者とする。

2. 社外監査役は、監査体制の独立性および中立性を一層高めるために、中立の立場から客観的に監査意見を表明する。
3. 社外監査役は、一般株主および会社の利益をふまえた公正で公平な経営の意思決定のために行動し、一般株主との意見交換等を所管する部門との情報交換を図り、一般株主の利益への配慮の観点から意見を述べる。
4. 社外監査役は、財務・会計、法律等高度な専門的知識あるいは豊富な企業経営の経験等を有し、取締役会および経営会議において適宜適切な意見を表明する者とする。

(社外取締役・社外監査役の独立性基準)

第19条 当社は、社外取締役・社外監査役の独立性基準を以下のとおり定め、次の各号のいずれにも該当しない場合、当該社外取締役または社外監査役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) 当社グループの業務執行者（業務執行取締役または使用人）である者、または過去において業務執行者であった者
- (2) 当社グループを取引先とする者であって、直近事業年度における取引額が、当該取引先の年間連結売上高の2%を超える者またはその業務執行者
- (3) 当社グループの取引先であって、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%を超える者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、直近事業年度において年間1,000万円を超える金銭その他の財産上の利益を得ているコンサルタント、会計専門家、法律専門家または法人、組合等の団体に所属する者
- (5) 当社グループから、年間1,000万円を超える寄付または助成を受けている者または法人、組合等の業務執行者
- (6) 当社グループの会計監査人である監査法人に所属する公認会計士
- (7) 当社の主幹事証券会社の業務執行者
- (8) 借入金残高が当社事業年度末において当社の連結総資産の2%を超える金融機関の業務執行者
- (9) 当社株式を議決権保有割合で10%以上保有する個人株主または法人株主の業務執行者
- (10) 当社グループが議決権保有割合で10%以上の株式を保有する企業等の業務執行者
- (11) 当社グループから取締役を受け入れている会社、その親会社または子会社の業務執行者
- (12) 直近事業年度から過去3年間において、上記(2)から(11)までのいずれかに該当していた者
- (13) 配偶者および二親等内の親族が、上記(1)から(11)までのいずれかに該当する者（重要な者（取締役および部長職以上の業務執行者またはそれらに準じる権限を有する業務執行者をいう）に限る）
- (14) 前各号の定めにかかわらず、その他、当社と利益相反関係が生じ得る特段の事由が存在すると認められる者

(取締役・監査役の兼務)

第20条 取締役・監査役(除 社外取締役・社外監査役)が当社グループ以外の会社役員を兼務する場合は、当該会社との取引関係の維持強化等やむを得ない場合に限るものとし、極力当社における役職に注力するものとする。

2. 前項において、やむを得ず取締役・監査役(除 社外取締役・社外監査役)が他の会社役員を兼務する場合は、取締役会の承認を得なければならない。
3. 取締役・監査役およびその候補者の他の会社役員の兼務状況は、法令に基づき株主総会招集通知において開示する。

(取締役・監査役のトレーニング)

第21条 当社は、新任の業務執行取締役および常勤監査役に対して、取締役・監査役としての活動に必要な企業統治・財務会計・法務等の各種情報の習得の機会を設ける。

2. 当社は、新任の社外取締役および社外監査役に対して、当社グループを取巻く状況を迅速に把握するために、当社グループの組織・事業・財務等に関する必要な知識を習得できる機会を設ける。
3. 当社は、取締役・監査役に対して、取締役・監査役が株主に対する受託者責任と法的責任を含む責務を果たすため、会社法関連法令およびコーポレートガバナンスについて十分に理解を深める機会を定期的に設けるとともに、第13条に定める取締役会の実効性評価の結果に基づき、必要に応じて外部研修を受講させる。
4. 業務執行取締役は、生産性の高い業務執行による企業価値向上経営の重要な職責を担うことをふまえ、第13条に定める取締役会の実効性評価の結果に基づき、必要に応じて外部研修を受講する。

(会計監査人)

第22条 当社は、会計監査人が財務報告の信頼性確保を任務とし、最良のコーポレートガバナンスの実現のために重要な役割を負っていることを認識し、適正な監査の確保に向けた対応を共同で行うとともに、会計監査人の当社からの独立性を確保しなければならない。

2. 当社は、会計監査人の選解任および監査報酬について、監査役会の権限行使と独立性判断における実効性を確保するため、監査役会を構成する監査役の過半数を社外監査役とする。
3. 監査役会は、会計監査人候補者を決定するにあたり、「会計監査人の評価チェックリスト」に基づき、当社グループの事業規模に対応できる監査法人の中から、独立性、専門性、監査品質および報酬水準を総合的に勘案して行う。
4. 会計監査人の独立性、専門性、監査品質および報酬水準の妥当性について、監査役会は、会計監査人との意見交換や会計監査人から監査実施状況の報告を受けることにより確認する。
5. 会計監査人は、監査役会と定期的に意見交換会を開催し、互いに報告、情報・意見交換を行い、連携して監査機能の充実に努める。
6. 会計監査人は、内部統制監査において、監査室(内部監査部門)と互いに報告、情報・意見交換を行い、連携して監査機能の充実に努める。

(経営会議)

第23条 経営会議は、原則として、代表取締役、社外取締役、常勤監査役および総務部担当取締役(含 総務部長)をもって構成する。ただし、第2項第8号および第9号を議題とする場合は、社外監査役も構成員として加えなければならない。

また、討議にあたって、その内容により他の取締役の出席が必要な場合は、社長がその出席を要請し、当該取締役は経営会議に出席しなければならない。

2. 経営会議は、取締役会が公正性を確保し、迅速な意思決定を行えるように、下記事項についてその基本方針を多様かつ長期的な視点から事前に討議し、さらには社外取締役および社外監査役が有する知見・見識を企業経営に取込み、中長期の企業価値向上に資することを目的とし、取締役会に方向性を提言する機関とする。

- (1) 経営方針の策定
- (2) 重要な組織変更
- (3) 事業所（工場・支店等）の設置、廃止
- (4) 取締役・監査役の人事および重要な人事異動（含 子会社）
- (5) 株主総会議案
- (6) 取締役・監査役の報酬（月額報酬・賞与）の決定方針およびその総額
- (7) 主要規定の改廃
- (8) コーポレートガバナンスに関する事項
- (9) コーポレートガバナンスガイドラインの制定・改廃時の案の策定
- (10) その他前各号に準ずる重要事項

3. 経営会議で討議した内容は、取締役会の議案に反映させたうえで取締役会に付議し、決議するものとする。

（取締役・監査役の人事）

第24条 取締役・監査役の候補者を指名するにあたっての基本方針は次のとおりとする。

- (1) 業務執行取締役：得意とする専門分野における能力・知識・経験・実績を有するとともに、業務全般を把握し活動できるバランス感覚と決断力を有する者
 - (2) 社外取締役：財務・会計、法律等高度な専門的知識あるいは豊富な企業経営の経験等を有し、自らの知見・見識に基づき、会社の持続的な成長を促し、中長期的な企業価値の向上を図るために助言を行える者
 - (3) 常勤監査役：監査役会の役割・責務を十分に果たすうえで必要な情報収集能力を有し、取締役会および経営会議において適宜適切な意見を表明できる者
 - (4) 社外監査役：財務・会計、法律等高度な専門的知識あるいは豊富な企業経営の経験等を有し、取締役会および経営会議において適宜適切な意見を表明できる者
2. 前項の候補者の指名については、経営会議が候補者案を事前審議のうえ策定し、取締役会において株主総会の付議案を決議する。
3. 代表取締役および役付取締役を選定するにあたっての基本方針は次のとおりとする。
- (1) 代表取締役：当社取締役として当社グループの管理監督に関する業務執行の経験があり、業務執行の実績や代表取締役としての資質を有する者
 - (2) 役付取締役：代表取締役の推薦、業務執行の実績および役付取締役としての資質を有する者
4. 前項の代表取締役および役付取締役の選定のほか、管掌部門の決定については、経営会議がその案を事前審議のうえ策定し、取締役会において決議する。

（取締役・監査役の報酬）

第25条 取締役・監査役の報酬を決定するにあたっての基本方針は次のとおりとする。

- (1) 取締役の報酬は、月額報酬と賞与で構成し、会社業績との連動性を確保するとともに、月額報酬は職責に応じて、賞与は成果を反映した体系とし、ストック・オプション報酬は将来の課題とする。賞与は、個別経常利益に連結経常利益を加味し、株主配当、従業員の賞与水準（含 増減額）、他社動向、過去の支給実績等を勘案し、総合評価する。
- (2) 監査役の報酬は、その職責に応じた月額報酬のみとする。（2016年度から賞与廃止）
- (3) 役員退職慰労金制度の廃止に伴う対応は、月額報酬と賞与に反映させる。

2. 経営会議は、取締役・監査役の報酬の決定方針および総支給額を事前審議し、月額報酬については、株主総会の承認を受けている取締役・監査役の月額報酬枠内において、個々の評価等もふまえて、また、取締役の賞与については、該当期の業績・支給人員等を勘案して、個別支給額案を策定する。
3. 月額報酬については、前項の個別支給額案を、取締役は取締役会で決議し、監査役は監査役の協議により決定する。
4. 賞与については、総支給額を株主総会に付議し、承認を得た後、第2項の個別支給額案を取締役会で決議する。

(内部統制)

第26条 取締役会は、会社法に基づき、当社グループの業務の適正を確保するための体制として「内部統制システムの基本方針」を制定する。

2. 取締役会は、代表取締役をはじめとする管掌取締役に対し、内部統制システムの構築・運用状況の報告を求め、前項の「内部統制システムの基本方針」に基づいて内部統制システムが構築され、有効に運用されているかどうかを監督する。
3. 監査役会は、内部統制システムの構築・運用状況の有効性に関するチェックリストを活用して、取締役会による内部統制システムの構築・運用が有効かつ適切になされているかどうかを監査し、常勤監査役は、当該監査結果を取締役会に報告する。

(リスク管理体制)

第27条 当社グループにおける経営上の重大リスクを適切に管理・対応するため、全取締役をもって構成するリスク管理機関を設置する。

2. 前項の重大リスクへの取組み状況等は、年1回、取締役会に報告する。

第4章 法令遵守

(遵法性の確保)

第28条 当社は、全ての取締役・監査役・従業員の行動基準となる「わたしたちの行動指針」を制定し、これを遵守することにより、当社の事業活動における遵法性を確保する。

2. 「わたしたちの行動指針」は、当社子会社にも展開し、グループ全体での法令遵守の徹底を推進する。

(内部通報制度)

第29条 当社は、当社グループの倫理・法令遵守を推進するために、「内部通報制度」を制定し、組織的または個人的な法令違反・不正行為・反倫理的行為の防止、早期発見および早期是正を図り、コンプライアンス経営を強化する。

2. 「内部通報制度」の通報先は、当社総務部のほか、常勤監査役および社外監査役とする。
3. 「公益通報者保護規定」に従って、通報者の保護を徹底する。

第5章 その他

(改 廃)

第30条 本ガイドラインの改廃は経営会議が起案し、取締役会の承認を得て行う。

(付 則)

本改訂ガイドラインは、2016年10月1日より実施する。

制 定 日	2015年10月1日
改 訂 日	2016年4月1日
改 訂 日	2016年10月1日