

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。

## 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、仕入・販売先、株主、地域社会、従業員等のステークホルダーからの負託に応え、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を図る観点から、透明・公平かつ迅速・果敢な意思決定を行い、経営の活力を増大させることを目的として、コーポレートガバナンス体制を構築しております。

当社は、コーポレートガバナンス方針を定め、当社ホームページ(<https://www.awapaper.co.jp/>)に掲載しております。

### 【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】 更新

#### <補充原則1-2-4>

当社は、自社の株主における機関投資家や海外投資家の比率等は低く、議決権の電子行使を可能とするための環境作り(議決権電子行使プラットフォームの利用等)や招集通知の英訳は、現状では必要ないと判断しております。なお、今後の機関投資家や海外投資家の比率等を勘案しながら議決権電子行使プラットフォームの利用や招集通知の英訳を引き続き検討いたします。

#### <補充原則2-4-1>

当社は、2025年の女性管理職比率を5%以上としており、今後女性の活躍促進を含む社内多様性確保に向けた取り組みを強化してまいります。

#### <補充原則3-1-2>

当社は、自社の株主における海外投資家等の比率は低く、英語での情報の開示・提供は、現状では必要ないと判断しております。なお、今後の海外投資家の比率の動向を勘案しながら引き続き検討いたします。

#### <補充原則4-10-1>

当社は、独立した指名委員会、報酬委員会に代えて、指名、報酬等の特に重要な事項に関しては、事前に社外取締役と代表取締役との会合を行い決定しております。

#### <補充原則4-11>

取締役会は、知識・経験・能力を全体としてバランス良く備え、海外勤務経験豊富な取締役を含む多様性と適正規模を両立させる形で構成されていると判断しておりますが、ジェンダーに関しては、適切な取締役候補者を見つけれられておりません。

また、監査役(3名)には、財務・会計・法務に関する適切な知見を有している者が選任されております。

取締役会は、社外取締役・社外監査役からの提言を踏まえ、機能の向上を図るとともに、取締役会全体の実効性に関する分析・評価を実施しております。(詳細は4-11-3)

#### <補充原則5-2>

当社グループは、2021年度を初年度とした3ヶ年の第3次中期経営計画を推進中であり、経営指標としてROAを実現すべき重要指標の一つとして掲げております。2023年度は当該計画の最終年度となることから、目標の達成に向け全力で取り組むこととし、次期中期経営計画においては、資本コストの的確な把握に努め、成長性等を意識した計画の策定及び公表並びに進捗状況を開示してまいります。

### 【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1-4>

当社は、政策保有株式の保有方針と議決権の行使基準を次のように定め、コーポレートガバナンス方針第7条に記載しております。

#### 政策保有に関する方針

当社は、配当等のリターンに加え、中長期的な観点からの取引関係の維持・強化を図り当社の企業価値向上につなげるために必要最低限の株式保有を行います。政策保有株式は、毎年1回取締役会において、保有目的の適切性、リスク、配当利回りに対する資本コストの比較等により保有の適否を検証し、合理性及び必要性が認められない場合には、売却等による縮減を行います。

#### 政策保有株式に係る議決権の行使基準

当社は、コーポレートガバナンス方針第7条に記載のとおり、議決権の行使に際しては、投資先企業の状況を踏まえて各議案の内容を精査し、当社の企業価値及び保有する株主価値の向上に資するかどうかを判断したうえで議決権を行使します。

#### <原則1-7>

当社は、コーポレートガバナンス方針第9条に記載のとおり、子会社や主要株主等との関連当事者間取引については、透明性を確保するため、取締役会での決議を要することとしており、付議に際しては社外取締役の意見を聞き、十分な審議を行うものとしております。

関連当事者間の取引については、会社法、金融商品取引法等に従い適切に開示しております。

#### <補充原則2-6>

当社は、企業型確定拠出年金制度を導入しており、企業年金のアセットオーナーとしての立場にはありませんが、社員の安定的な資産形成をサポートすべく、情報提供・投資教育に努めてまいります。

#### <原則3-1>

- (1) 経営理念及び2021年度から2023年度までの3年間を対象とする中期経営計画を当社ホームページに開示しておりますのでご参照ください。
- (2) コーポレートガバナンスに関する考え方と方針を「コーポレートガバナンス方針」としてまとめ、当社ホームページに開示しておりますのでご参照ください。
- (3) コーポレートガバナンス方針第21条に記載しておりますのでご参照ください。
- (4) コーポレートガバナンス方針第18条、第24条、第26条に記載しておりますのでご参照ください。

(5)コーポレートガバナンス方針第18条、第24条、第26条に記載しておりますのでご参照ください。定時株主総会参考書類に、各取締役候補者の略歴や地位・担当に加え、各個人別に知識・経験を表すスキルマトリックスを記載しております。

<補充原則3-1-3>

当社は、サステナビリティ基本方針を策定し、推進体制を整備するとともにサステナビリティに関するマテリアリティと人的資本の指標及び目標を決定いたしました。有価証券報告書「2.サステナビリティに関する考え方及び取組」に記載しておりますのでご参照ください。

<補充原則4-1-1>

取締役会は、法令や定款に定めのある事項や取締役会規程及び取締役会付議事項に定められた事項について決議しております。取締役会で審議すべき事項は、法定事項や経営上の重要な事項からなっております。その他、稟議規程に基づき代表取締役社長決裁を基本として、各業務担当取締役にも権限を委譲しております。

<原則4-9>

当社は、社外役員の選任及び独立性に関する基準を策定し、当社ホームページに掲載しております。

取締役会は、経営の一層の透明性や健全性を高めるため、上記基準に加えコーポレートガバナンス方針第17条に記載の「当社の独立社外取締役は、その独立性の立場を踏まえ、業務執行の監督及び助言機能ならびに利益相反の監督機能を果たすとともに、ステークホルダーの意見を取締役会に反映させることを主たる役割とする」ことを果たせる人材であることも確認し、独立社外取締役候補者の選定を行うこととしております。

<補充原則4-11-1>

取締役会は、全体としての知識・経験・能力のバランス、多様性及び規模を考慮した体制を整備しており、各取締役・監査役の知識・経験を表す「スキル・マトリックス」を本報告書の最終頁に掲載しております。

また、当社における取締役の選解任に関する方針は、コーポレートガバナンス方針第18条に記載しております。

<補充原則4-11-2>

当社の取締役・監査役は、他の上場会社等の役員を兼任していますが、当社の経営に支障のない合理的な範囲と判断しております。なお、その主な兼任状況は、事業報告、株主総会参考書類で開示しております。

<補充原則4-11-3>

取締役会は、取締役会全体の実効性に関する分析及び評価の結果、概ね実効性は確保されていると認識しております。なお、評価が低く、検討を要すると認められる項目は下記のとおりです。

改善課題の2項目

【取締役会の運営について】

事前説明が必要な付議事項の十分な事前説明

(改善策)

・重要案件は、決議の前月に協議事項として、経営判断や議論が行いやすくなる資料作成および情報提供を実施し、十分な検討時間を設けて協議を行う。

【取締役会の審議内容について】

サステナビリティに関する取り組みに対する議論

(改善策)

・取締役会へのサステナビリティ委員会の定期的な報告を受け、重要項目について協議を行う。

<補充原則4-14-2>

当社は、コーポレートガバナンス方針第27条において取締役・監査役に対するトレーニングの方針を次のように定めております。

取締役・監査役は、その役割を果たすために当社の財務状態、法令遵守、コーポレートガバナンスその他の事項に関して、常に情報を収集し、研鑽を積まなければならない。当社は、必要に応じ会社の費用負担により、取締役・監査役に対するトレーニングを実施する。

<原則5-1>

当社は、コーポレートガバナンス方針第29条においてIR活動の方針を次のように定めております。

当社は、経営管理部を主管部署としてIR活動を行い、株主・投資家等に対し、経営戦略及び財務・業績状況等に関する情報を適時・適切に開示するとともに、株主・投資家等との対話を充実させる。当社の経営戦略等を的確に理解していただけるように努めることで、株主・投資家等からの信頼と適切な評価を得ることを目指す。またIR活動を通じて収集した有用な意見、要望については、経営会議や取締役会において討議を行うなど、企業価値の向上に役立てる。

## 2. 資本構成

外国人株式保有比率

10%未満

### 【大株主の状況】 更新

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
株式会社徳応舎	2,020,000	20.24
三木産業株式会社	1,046,100	10.48
株式会社日伸	800,000	8.02
三木 富士彦	617,192	6.19
三木 康弘	305,003	3.06
株式会社阿波銀行	296,970	2.98
東京濾器株式会社	288,000	2.89
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	240,200	2.41
株式会社徳島大正銀行	200,000	2.00
阿波製紙従業員持株会	179,000	1.79

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 [更新](#)

大株主の状況は、2023年3月31日現在の状況を記載しております。  
当社は、自己株式193,932株を保有しておりますが、上記大株主からは除いております。  
持株比率は自己株式を控除して計算しております。

### 3. 企業属性

上場取引所及び市場区分	東京 スタンダード
決算期	3月
業種	パルプ・紙
直前事業年度末における(連結)従業員数	500人以上1000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る特別な事情

#### 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	10名
定款上の取締役の任期	1年
取締役会の議長	社長
取締役の人数 <a href="#">更新</a>	7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	2名
社外取締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		
松重和美	学者													
國原惇一郎	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i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
松重和美			松重和美氏は、大学教授・学長としての豊富な学識経験と高い見識を活かし、客観的な視点から経営全般に対し助言・提言をいただくことで、当社経営体制がさらに強化できると判断し、社外取締役を選任しております。同氏は、当社との取引関係はなく、当社の主要株主、主要な取引先の出身者ではないことから、一般株主との間に利益相反が生じる恐れはなく、独立役員として適格であると判断しております。
國原惇一郎			國原惇一郎氏は、経営者として中期経営計画の策定や財務体質の強化・収益力の向上など企業統治・経営企画分野全般に携わるなかで培われた高い見識と豊富な経験を有しており、業務執行を行う経営陣から独立した客観的視点から経営全般に対して提言をいただけるものと判断し、社外取締役を選任しております。同氏は、当社との取引関係はなく、当社の主要株主、主要な取引先の出身者ではないことから、一般株主との間に利益相反が生じる恐れはなく、独立役員として適格であると判断しております。

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

なし

【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	3名

監査役は、会計監査人と、監査体制、監査計画、監査実施状況等について定期的に会合を持つ他、適宜意見・情報の交換を行い、監査機能の実効性を高めるため、相互に連携強化を図っております。

また、監査役は、内部監査室と連携し、随時意見交換を行っており、内部監査結果について定期的に報告を受けております。

社外監査役の選任状況	選任している
社外監査役の人数	3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
内田 善久	他の会社の出身者													
工藤 誠介	公認会計士													
島内 保彦	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
内田 善久		1980年4月株式会社阿波銀行入行、2009年6月同行常勤監査役に就任し、2014年6月に退任いたしました。2014年6月阿波銀保証株式会社代表取締役社長に就任し、2018年6月に退任後、同時に七福興業株式会社(現 七福トータルサポート株式会社)代表取締役社長に就任し、2020年6月の退任を経て、2021年6月に取締役を退任いたしました。 株式会社阿波銀行と当社の間には、借入等の取引がありますが、取引の規模、性質に照らして、当社とは独立した視点をもって職務を遂行できるものと判断しております。	内田善久氏は、金融機関で培われた高い見識に加え、監査役や企業経営者としての豊富な経験を有しており、外部の視点から当社経営を監査いただくことに適任であると判断しております。また、その経験を活かし高い監査機能が期待されることから、これらが監査体制の強化に資するものと判断し、社外監査役に選任しております。

工藤 誠介		工藤誠介氏は、長年にわたる公認会計士として培われた財務・会計に関する専門的な知識や豊富な経験に加え、他社の社外監査役としての企業経営の知見や経験を有しており、外部の視点から当社経営を監査していただくことに適任と判断し、社外監査役に選任しております。同氏は、当社との取引関係はなく、当社の主要株主、主要な取引先の出身者ではないことから、一般株主との間に利益相反が生じる恐れはなく、独立役員として適格であると判断しております。
島内 保彦		島内保彦氏は、長年にわたる弁護士として培われた法務・コンプライアンスに関する専門的な知識や豊富な経験に加え、他社の社外監査役としての企業経営の知見や経験を有しており、外部の視点から当社経営を監査していただくことに適任と判断し、社外監査役に選任しております。同氏は、当社との取引関係はなく、当社の主要株主、主要な取引先の出身者ではないことから、一般株主との間に利益相反が生じる恐れはなく、独立役員として適格であると判断しております。

### 【独立役員関係】

独立役員の数	4名
その他独立役員に関する事項	

### 【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	

取締役の企業業績向上へのインセンティブ効果や株主重視の経営意識を高めることを目的として、取締役(社外取締役を除く)に対する株式報酬型ストック・オプションを付与する制度を導入しております。

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	

当社取締役(社外取締役を除く)に対し、株式報酬型ストック・オプションとして新株予約権を年額30百万円以内の範囲で割り当ていたします。

### 【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 <span style="background-color: orange; color: white; padding: 2px;">更新</span>	

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、個別開示はしていません。  
なお、2022年度における取締役6名に対する報酬等は、97百万円であります。

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

当社は、取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針を決議しており、その内容は次のとおりです。

##### a. 基本方針

取締役の報酬は、経営理念に沿って、継続的な企業価値の向上に向けて期待される役割を十分に果たすことへの動機づけとしてふさわしいものとし、個々の取締役の報酬の決定に際しては、各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針とする。具体的には、業務執行を担う取締役の報酬は、基本報酬および株式報酬により構成し、監督機能を担う社外取締役の報酬は、基本報酬のみとする。

##### b. 基本報酬の個人別の報酬等の額および付与の時期または条件の決定に関する方針

取締役の基本報酬は、月例の現金報酬とする。基本報酬の金額は、業績の結果および予想、役位、職責を基に、業界や同規模の他社の水準、社会情勢等を総合的に勘案して決定する。

##### c. 株式報酬の内容、その額または算定方法、および付与の時期または条件の決定に関する方針

取締役の企業業績向上へのインセンティブ効果や株主重視の経営意識を高めることを目的として、業務執行を担う取締役に株式報酬型ストックオプションを原則として毎年、一定の時期に付与する。付与する株式の個数は、役位、職責等を踏まえて、取締役会において決定する。

##### d. 基本報酬の額および株式報酬の額の取締役の個人別の報酬等の額に対する割合の決定に関する方針

業務執行を担う取締役の種類別の報酬割合については、役位、職責、当社と同規模の事業規模を有する他社の動向等を踏まえて決定する。なお、報酬の種類ごとの比率の目安は基本報酬を8割以上とする。

##### e. 取締役の個人別の報酬等の内容の決定に関する事項

取締役の個人別の基本報酬額については、取締役会の決議により全ての権限を委任された代表取締役および独立社外取締役が協議の上で決定する。

## 【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

社外取締役に対しては、取締役会における経営監督機能の発揮のためには充実したサポート体制が必要であると認識しており、取締役会の開催に先立ち上程議案の資料を提供し事前説明を行う他、必要に応じて、担当取締役から上程議案のより詳細な説明を行っております。

社外監査役に対しては、取締役会の前に開催される監査役会において、常勤監査役から上程議案の事前説明を行う他、重要な事項等に関する意見交換や査査結果報告を行う等、十分な情報提供を行っております。

## 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

当社の取締役は7名で、社内取締役5名、社外取締役2名であります。経営環境の変化に対する機動性を高めるため、取締役の任期は1年としております。経営の合理化及びスピード化を図るため、原則として毎月定例の取締役会を開催し、経営に関する重要事項の決議や各事業の年度計画の進捗状況を審議しております。

当社の監査役は3名で、全員が社外監査役であります。経営監視機能の強化を図るため、原則として毎月定例の監査役会を開催しております。なお、当社は、法令に定める監査役員数を欠くことになる場合に備え、補欠監査役1名を選任しております。

また当社は、取締役、執行役員で構成する「経営会議」を月2回以上開催し、重要案件の報告、協議、審議を通して経営層の情報共有を行うとともに、経営課題に機動的に対処できる体制を整えております。

さらに当社は、サステナビリティ委員会、コンプライアンス委員会、リスクマネジメント委員会、財務報告内部統制委員会を設置しております。

サステナビリティ委員会は、ステークホルダーの視点に立ったサステナビリティ推進に向けたマテリアリティに対する具体的な施策と中長期経営計画との連動に関する検討及び取組み状況のモニタリング等を実施しております。

コンプライアンス委員会は、経営に重要な影響を及ぼすコンプライアンスに関する事項及び内部通報制度の運用状況等について評価し、対応策の推進・統括を行っております。

リスクマネジメント委員会は、経営に重要な影響を及ぼすリスクについて発生可能性及び影響度に基づいて評価し、対応策の推進・統括を行っております。

財務報告内部統制委員会は、財務報告に係る内部統制に関する重要事項の決定および整備・運用・評価を行っております。

## 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 更新

当社が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は、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を図るため、社外取締役を含む取締役会が経営に対する監督を行うとともに、取締役から独立した監査役及び監査役会が会計監査人等と連携を図りながら取締役の職務執行の監査を行うことにより、企業の健全性を確保し、社会的信頼に応える企業統治体制を確立するためです。

また、当社は執行役員制度を導入し、業務執行の迅速化と効率化を図っております。

## 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
株主総会招集通知の早期発送	法定期日より早く発送するよう努めております。
集中日を回避した株主総会の設定	集中日を考慮し開催日を決定しております。
電磁的方法による議決権の行使	インターネットによる議決権行使を採用しております。

## 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	ホームページ上のIRサイトで積極的な情報開示に努めてまいります。	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	個人投資家向け説明会の実施を検討しております。	なし
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	必要に応じて機関投資家への訪問を検討しております。	なし
IR資料のホームページ掲載	ホームページ上に、決算情報、適時開示資料等を掲載しております。	
IRに関する部署(担当者)の設置	担当部署: 経営管理部 経営企画室	

## 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	当社は、経営理念や社是に基づいて企業活動を行っていくうえで、会社及び役員・従業員が遵守すべき企業倫理規範を制定し、あらゆるステークホルダーからの信頼を得るため、公正な競争、人権の尊重および差別の禁止、社会貢献・地域貢献活動、公正な国際商取引と異文化の尊重等について、社内組織への周知徹底と定着化に努めております。
環境保全活動、CSR活動等の実施	当社は、サステナビリティ基本方針を制定し、サステナビリティの観点から以下の活動に取り組んでおります。 環境方針を制定し、FSC方針を取得し適切な森林管理に賛助するとともに、本社及び研究所の電気を水力発電100%のCO2フリー電気へ変更するなど、事業活動全般を通じて地球環境に関するグローバルな社会課題の解決に積極的に取り組んでおります。 グリーン調達基準を制定し、基準に適合した原材料を購入するほか、パートナーシップ構築宣言を行い、サプライチェーンの取引先の皆様や価値創造を図る事業者の皆様との連携を強化しております。 地域住民が主催する清掃活動に積極的に参加するほか、地域社会との密接な連携と強調を図り、地域社会の活性化、芸術文化の発展等に寄与しております。 「阿波製紙健康宣言」を行い、健康経営を全社的に推進するため健康経営推進室を設置しており、2022年7月「令和3年度優良健康づくり事業所金賞」の認定に続き、2023年3月「健康経営優良法人2023」に認定されました。
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	当社は、企業倫理規範において、あらゆるステークホルダーからの信頼を得るために、「公正な企業情報開示及び積極的なIR活動に努める」旨を規定しております。

## 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

当社グループは、コンプライアンスに基づく企業倫理の重要性を認識するとともに、財務報告の信頼性を確保するため、適正かつ効率的な内部統制システムを構築し、事業活動の健全かつ持続的な発展を実現すべく全ての役員・従業員が一丸となりその適正な整備及び運用に努め、経営理念を規範として以下の方針に基づき行動することを宣言し、取締役会において次のとおり決議しております。



#### 「内部統制システムの基本方針」

- (1) 当社の取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - a. 当社は、社会規範・道徳・良心そして法令などの遵守により公正かつ適切な経営を行う。
  - b. 当社の役員は、この実践のため品質方針、環境方針、企業倫理規範、その他当社の定める規程に従い、阿波製紙グループ全体における企業倫理の遵守及び浸透を率先垂範して行う。
- (2) 当社の使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - a. 当社は、使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するため、品質方針、環境方針、企業倫理規範、その他当社の定める規程の実践的運用と徹底を行う体制を構築する。
  - b. 阿波製紙グループの役員・使用人は阿波製紙グループ各社における重大な法令違反を発見した場合は、代表取締役、監査役、総務部担当役員または内部監査室に報告するものとする。総務部担当役員または内部監査室は、当該報告された事実についての調査を行い、コンプライアンス委員会による協議のうえ、必要と認める場合適切な対策を決定する。
- (3) 当社の取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
  - a. 取締役の職務執行に係る情報については、「文書管理規程」に基づき、適切に保存・管理する。
- (4) 当社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - a. 取締役会は、企業価値を高め、企業活動の持続的発展を実現することを脅かすあらゆるリスクに対処する。
  - b. 組織横断的リスク状況の監視・全社対応は総務部を主管部署とし、経営管理部他関連部署と連携して行う。
  - c. 各部門の所管業務に付随するリスク管理は当該部門が行う。
- (5) 当社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
  - a. 取締役会は、取締役会が定める経営機構、代表取締役及びその他の業務執行を担当する取締役・執行役員等の職務権限に基づき、代表取締役及び各業務担当取締役・執行役員に業務の執行を行わせる。
  - b. 代表取締役及びその他の業務執行を担当する取締役・執行役員に業務執行の決定を委任された事項については、稟議規程、職務権限規程に定める手続きにより必要な決定を行う。これらの規程は、法令の改廃・職務執行の効率化の必要がある場合は、随時見直すべきものとする。
  - c. 取締役会の審議を更に活性化し、経営監督機能を強化するため、社外取締役を設置する。
- (6) 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
  - a. 代表取締役及び業務執行を担当する取締役・執行役員は、それぞれの職務権限に従い、グループ会社が適切な内部統制システムの整備を行うように指導する。
  - b. 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  
当社は、関係会社管理規程に基づき、グループ会社の事業状況、財務状況、その他の重要な事項について、当社への定期的な報告を義務づける。
  - c. 子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制  
当社は経営管理部を主管部署とし、海外事業関連部署と連携してグループ会社の運営・財産・損益に多大な影響を及ぼす事象が発生していないか定期的モニタリングを行う。
  - d. 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  
当社は3事業年度を期間とする連結ベースの中期経営計画及び各グループ会社ごとの年度事業計画を策定し、当該計画を具体化するため、当社において進捗状況の管理を行う。
  - e. 子会社の取締役等及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制  
当社はグループ会社へ取締役を派遣し、業務執行の状況について把握するとともに、当社の内部監査室は、内部監査規程に基づき、阿波製紙グループ各社に対する内部監査の実施または統括を行う。監査の年次計画、実施状況及びその結果は、その重要度に応じ取締役会等の所定の機関に報告されなければならない。
- (7) 当社の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及び当該使用人の取締役からの独立性並びに指示の実効性の確保に関する事項
  - a. 監査役を補助する者として、必要に応じて、当社の使用人から監査役付を配置する。
  - b. 監査役付の使用人としての独立性を確保するため、当該使用人の人事に関する事項の決定は、監査役の同意を必要とする。
  - c. 監査役を補助すべき使用人は、監査要請に基づき補助を行う際は、監査役の指揮命令のみに従うものとする。
- (8) 当社の取締役及び使用人が当社の監査役に報告をするための体制
  - a. 代表取締役及び業務執行を担当する取締役は、取締役会等の重要な会議において随時その担当する業務の執行状況、内部統制システムの整備・運用状況の報告を行う。
  - b. 取締役、執行役員及び使用人は、監査役が当社事業の報告を求めた場合、または監査役が阿波製紙グループの業務及び財産の状況を調査する場合は、迅速かつ的確に対応する。
- (9) 子会社の取締役、監査役、使用人またはこれらの者から報告を受けた者が当社の監査役に報告をするための体制
  - a. 当社グループの取締役及び使用人は、当社監査役から業務執行に関する事項について報告を求められたときは、速やかに適切な報告を行う。
  - b. 当社の内部監査室及び総務部は定期的に当社監査役に対する報告会を実施し、当社グループにおける内部監査、コンプライアンスの現状について報告する。
- (10) 前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り扱いを受けないことを確保するための体制  
当社は、前号の報告に関連する部署の担当者に対し、対応上必要な場合を除き通報者・通報事項・調査内容等を他に一切開示しないこと及び違反した場合の就業規則上の処分について周知徹底を図る。
- (11) 当社の監査役職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還の手続き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  
当社の監査役がその職務の執行について費用の前払い等を請求した場合は、当社は監査役職務の執行に必要なと認められるときを除き、その費用を負担する。
- (12) その他当社の監査役が効率的に行われることを確保するための体制
  - a. 監査役半数以上は社外監査役とし、経営からの独立性を保ちつつ、的確な監査が実施できる体制とする。
  - b. 監査役と代表取締役との間で定期的な意見交換を行う。
  - c. 監査役は、監査の実施にあたり必要と認めるときは、自らの判断で、弁護士、公認会計士その他の外部アドバイザーを活用する。
- (13) 財務報告の信頼性及び適正性を確保するための体制  
金融商品取引法の定めに従って、財務報告に係る内部統制が有効かつ適切に行われる体制を整備・強化し、適切な運用を図り、その整備・運用状況を定期的に評価し、維持・改善に努める。

## 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

(1) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

当社は、市民社会の秩序や安全、企業の健全な活動に脅威を与える反社会的勢力及び団体とは断固として対決し、一切の関係を持たないことを基本方針としております。

(2) 反社会的勢力排除に向けた整備状況

a. 対応統括部署及び不当要求防止責任者の設置状況

当社は、コンプライアンス統括部門を総務部とし、反社会的勢力排除の徹底を任務とする、コンプライアンス委員会を設置しております。また、各部門長をコンプライアンス責任者、また、各部門にコンプライアンス担当者を置き、反社会的勢力排除の徹底を含むコンプライアンスの周知に努めております。

b. 外部の専門機関との連携状況

徳島県警察本部・所轄の警察署、また、公益財団法人徳島県暴力追放県民センター及び徳島県企業防衛連絡協議会を通じ、反社会的勢力に関する情報収集に努めております。

c. 反社会的勢力に関する情報の収集・管理状況

「反社会的勢力調査マニュアル」により、新規取引先に対しては取引開始時に、既存取引先については1年毎に、日経テレコン21、Google検索等による記事検索及び必要に応じて企業信用調査機関による信用調査を利用し、反社会的勢力との関係の有無を調査しております。

d. 対応マニュアルの整備状況

「反社会的勢力対応マニュアル」を定め、反社会的勢力とは一切の関係を持たず、取引をしない、また利用しないこと(排除)を徹底し、組織として対応しております。企業倫理規範においても、反社会的勢力と一切関係を持たない旨を定めており、社内組織への周知徹底と定着化に向けて尽力しております。

e. 研修活動の実施状況

新入社員研修や、定期的な社内研修の開催、また警察関係者を講師に招き、反社会的勢力に対する基本的対応について研修会を開催する等、平素の準備から有事までの対応について従業員への周知徹底を図っております。

## 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

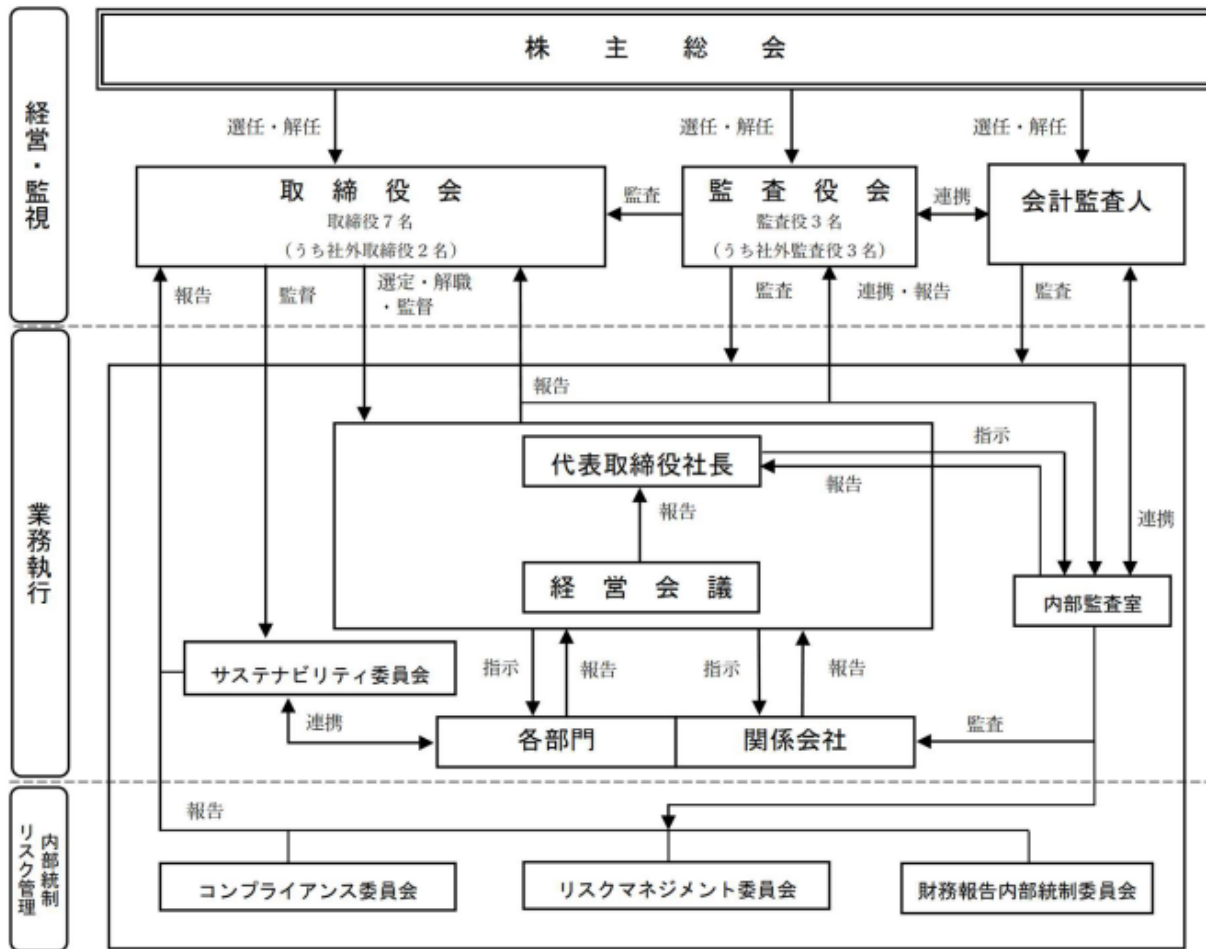
なし

該当項目に関する補足説明

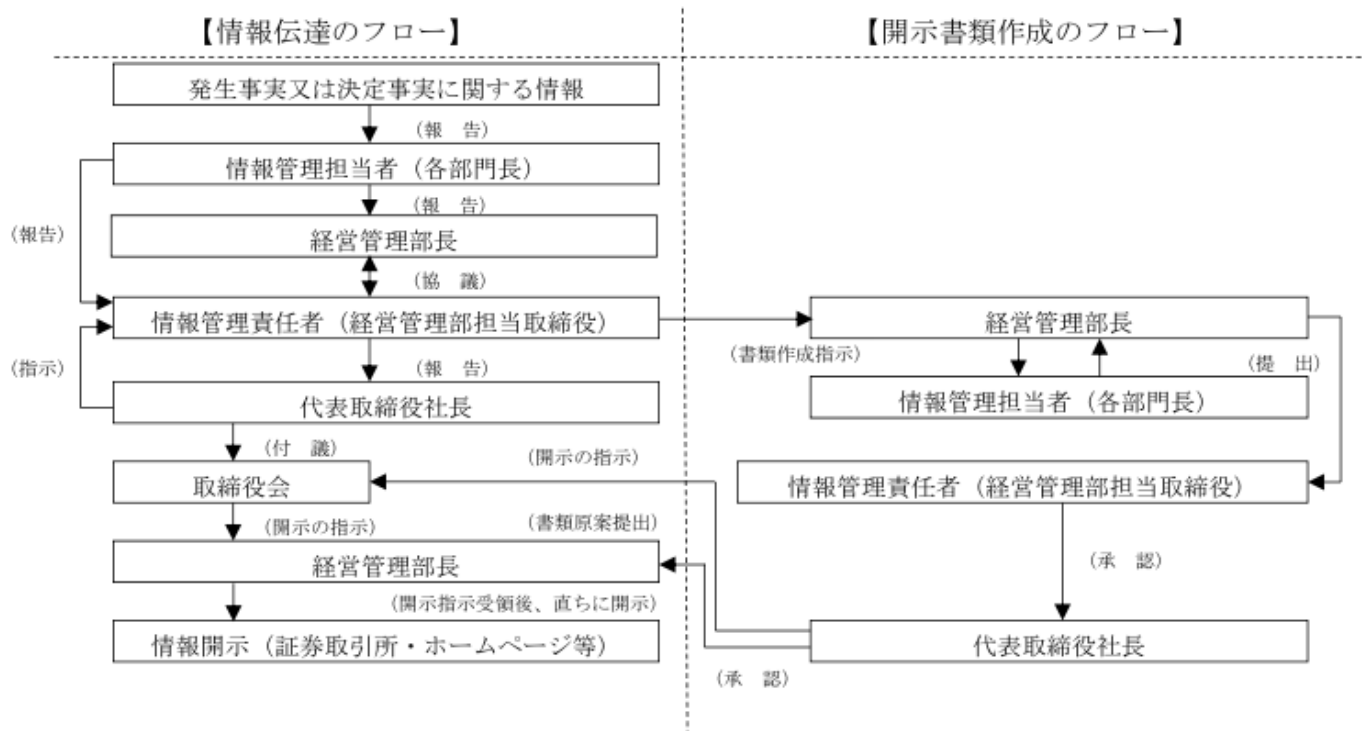
## 2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項 更新

コーポレート・ガバナンス体制についての模式図及び適時開示体制の概要(模式図)は以下のとおりです。

【コーポレート・ガバナンス体制についての模式図】



【適時開示体制の概要(模式図)】



【スキル・マトリックス（補充原則 4-11-1 関連）】

	氏名	役員が有する知見・経験							
		企業経営	グローバル経営	製造技術 研究開発	ESG サステナビリティ	マーケティング 新事業創出	DX IT デジタル	財務 会計	コンプライアンス リスクマネジメント
取締役	三木 康弘	●	●		●	●	●	●	●
	長尾 浩志	●	●	●	●				●
	三木 悠太郎				●	●	●	●	
	三木 富士彦		●		●	●			
	岡澤 智				●			●	●
	松重 和美			●	●	●	●		
	國原 惇一郎	●	●		●			●	●
監査役	内田 善久	●						●	●
	工藤 誠介							●	
	島内 保彦								●

※（注）上記は、取締役および監査役が有する全てのスキルを表すものではありません。