

社外役員の独立性基準

三和ホールディングス(以下「当社」という)は、社外役員(社外取締役)の独立性基準を以下のとおり定め、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 当社グループ(※1)の業務執行取締役、執行役員、その他の職員・従業員(以下まとめて「業務執行者」)である者、又はあつた者。
- ② 当社グループを主要な取引先とする者(※2)又はその業務執行者
- ③ 当社グループの主要な取引先(※3)又はその業務執行者
- ④ 当社グループから役員報酬以外に多額の金銭その他の財産(※4)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)
- 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附又は助成(※5)を受けている者(当該寄附又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れを行っている主要な金融機関(※6)又はその親会社若しくは子会社の業務執行者
- ⑧ 当社グループの主要株主(※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 過去3年間において上記②から⑧に該当していた者
- ⑩ 上記①から⑨に該当する者(重要な地位にある者(※8)に限る)の近親者等(※9)
- ⑪ 上記①から⑩に該当する場合でも、当該人物の人格、識見等に照らし、独立性があると判断した者については、社外役員選任時にその理由を説明・開示し、当社の独立役員とすることができるものとする。

- ※1 当社グループは、三和ホールディングスおよび関係会社(子会社と関連会社)をいう。
- ※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又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、その親会社及び子会社並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、過去3事業年度における平均取引額が、当該グループの年間連結売上高の2%を超える者
- ※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又はサービスを提供している取引先グループであって、過去3事業年度における平均取引額が、当社グループの年間連結売上高の2%を超える者
- ※4 多額の金銭その他の財産とは、直近事業年度における、個人の場合は年間1,000万円、団体の場合は当該団体の年間連結売上高の2%を超えることをいう。
- ※5 一定額を超える寄附又は助成とは、過去3事業年度の平均で年間1,000万円又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附又は助成をいう。
- ※6 主要な金融機関とは、直前事業年度末における全借入れ額が当社の連結総資産の2%を超える金融機関をいう。
- ※7 主要株主とは、議決権保有割合10%以上(直接保有、間接保有の双方を含む)の株主をいう。
- ※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、執行役員及び部長職以上の上級管理職にある使用人並びに監査法人又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、理事及び監事等の役員、その他同等の重要性を持つと客観的・合理的に判断される者をいう。
- ※9 近親者等とは、配偶者及び二親等内の親族をいう。