

コーポレートガバナンス

経営の透明性確保や、多面的な事業における経営資源の最適配分を実現する、コーポレートガバナンスの強化に取り組んでいます。

コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方

シチズングループは「市民に愛され市民に貢献する」を企業理念に、地域社会はもとより、地球環境と調和した持続的な企業活動を通して企業価値を向上し、社会に貢献していくことをめざしています。この企業理念を継続的に追求していくために、経営の透明性確保や、多面的な事業における経営資源の最適配分を実現する、コーポレートガバナンスの強化に取り組んでいます。

純粋持株会社と事業会社の役割

シチズングループは、シチズンホールディングスと各事業会社の責任と権限を明確化しています。

シチズンホールディングスは、グループ経営の全体最適の観点から経営方針の策定および投資判断を行い、事業会社が方針に則って事業活動を執行しているか否か、透明性をもった経営がなされているか否かなどを、モニタリングを通じて監督・統括しています。

一方、時計、電子デバイス、電子機器製品、産業用機械の各事業については、それぞれの事業統括会社が業界特性を踏まえた自立的運営を行うことにより、経営のスピードアップ、収益力強化を図っています。

また、シチズンホールディングスのなかの、人事、財務、研究開発、知的財産管理、ブランド管理などの分野で、グループ横断的な戦略と事業統括会社の方針を合致させるようにしています。

取締役・取締役会の役割

シチズンホールディングスの取締役会は、独立の社外取締役2名を含む10名(2009年3月31日現在)で構成されています。

取締役会は、シチズンホールディングスならびにシチズングループの経営方針やその他の重要事項を決定するとともに、取締役の職務の執行を監督しています。また、各事業統括会社のうちの重要子会社の社長も取締役(非常勤)として選任されており、事業統括会社の意見も取り入れた総合的な観点から、意思決定する仕組みとなっています。

さらに、企業経営など豊富なビジネス経験をもつ社外取締役の意見をシチズングループの経営に反映しているほか、アドバイザーボードとして、社外取締役と社長で構成する指名委員会ならびに報酬委員会を設置しています。

監査役・監査役会の役割

シチズンホールディングスの監査役会は、社外監査役2名を含む3名(2009年3月31日現在)で構成されています。

各監査役は、企業の健全で持続的な成長確保および、社会的信頼に応える内部統制が機能しているか否か、法令や社内規則が遵守されているか否かをチェックしています。また、重要な決算書類などの閲覧、業務および財産状況の調査、取締役会などの各会議体への出席を通じて、取締役の職務執

行全般をチェックしています。

シチズンホールディングスの監査役は、各事業統括会社における取締役の業務執行をチェックすることも重要な役割です。そのため、シチズンホールディングスおよび事業統括会社の間で整合性のとれた監査機能を発揮できるよう、シチズンホールディングスの常勤監査役と各事業統括会社の監査役で構成する「グループ監査役会」を開催し、シチズングループとしての監査方針を共有するようにしています。

内部統制システムについて

シチズンホールディングスでは「内部統制システム構築の基本方針」を定め、企業として社会的責任を果たしつつ、健全かつ継続的に発展するという経営目標達成のために、シチズングループが一体となり、内部統制システムのさらなる充実に向けた取り組みを行っています。

2008年度は、金融商品取引法(J-SOX法)の内部統制報告制度の適用初年度を迎え、内部統制システムが適切かつ有効に機能し、財務報告の信頼性が確保できるよう、シチズンホールディングスを中心としたグループ連結会社の担当者による、「シチズングループ内部統制連絡会」を新たに設けました。外部監査機関とともに連携を図り、内部統制システムの整備・運用・評価を進めていきます。

さらに、内部監査に期待されるさまざまなニーズに応えるために、事業統括会社4社に加え、新たに3社にも内部監査部門として監査室を設置し、さらに、主要事業会社の8社には内部監

査担当者を任命しました。これら各社の内部監査部門による「グループ監査ネットワーク」を構築し、コーポレートガバナンスやリスクマネジメントの維持・強化を図っています。

外部機関からの評価

●ISS社によるコーポレートガバナンスのスコア

世界7,400社以上の企業のコーポレートガバナンスに関する評価を

行い、機関投資家などにその情報を提供しているISS社(Institutional Shareholder Services, Inc.)は、シチズンのコーポレートガバナンススコア(CGQ)が、日本企業の上位1.2%に位置すると評価しています。(2009年4月1日付)

シチズングループコーポレートガバナンス体制図(2009年4月1日現在)

