

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、遵法経営の実施及び株主利益の極大化を主たる目的として、コーポレート・ガバナンスの強化に努めております。

当社は、コーポレート・ガバナンスの充実を図るために、取締役のうち過半数の社外取締役を選任することにより、取締役会の客観性・妥当性を確保し、社外取締役2名を含む3名の監査等委員による取締役会の適法性・妥当性の監査を行っております。また、社外取締役のみで構成されるガバナンス委員会を設置し、適切なコーポレート・ガバナンスの検討を定期的に行っております。なお、役員の選任及び役員報酬の算定については、透明性・客観性を確保するため、取締役会の諮問機関として過半数を社外取締役で構成された指名委員会及び報酬委員会を設置し、内容の審議・検討を行い、それらの答申を踏まえ代表取締役社長が取締役に諮り決定しております。次期グループCEO及び代表取締役候補者の選定・育成については、公正かつ透明性の高い手続を確保するため、後継者指名委員会からの答申に基づき取締役会において審議を行い、将来の当社を担う経営者として適切なグループCEO及び代表取締役候補者を決定することとしております。さらに、経営と執行の分離及び業務執行の機動性を確保するため執行役員制度を導入しております。

その他に、当社ではディスクロージャーへの積極的な取組みをコーポレート・ガバナンスの重要な柱と位置付けており、法令等に基づく開示、会社説明会の開催、機関投資家やアナリストとの個別ミーティングの実施等により、当社及び当社グループの現状のみならず今後の事業戦略についても、迅速かつ正確なディスクロージャーに努めております。

【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

2021年6月の改訂後のコードに基づき、記載しています。

【原則2-6 企業年金のアセットオーナーとしての機能発揮】

当社はスチュワードシップ・コードの受け入れを表明している資産管理運用機関に企業年金を委託しております。当社は、企業年金の積立金の運用が、従業員の安定的な資産形成に加えて、自らの財政状態にも影響を与えることを踏まえ、運用機関から定期的に運用状況の報告を受けており、建設的な対話を通じてスチュワードシップ活動をモニタリングして、企業年金と会社との間に生じ得る利益相反の適切な管理に努めます。

また、確定拠出年金もその運用が従業員の資産形成に影響を与えることは確定給付年金と同様であるため、従業員への資産運用に関する教育については、eラーニングを活用した加入者教育を実施しております。

ただし、当該原則が求める外部の専門家の採用を含む人材の配置・登用などの人事面での関与については、今後の動向を見極めた上で、あらためて検討することとします。

【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

2021年6月の改訂後のコードに基づき、記載しています。

【原則1-3 資本的政策の基本的な方針】

当社は、株主価値を中長期的に高めるために、資本政策の方針が極めて重要であると認識しており、最適な株主資本の水準を形成していくことと併せて、株主還元を高めつつ、積極的な事業投資による利益の拡大を目指すことにより、資本効率を高めることを基本方針としております。

【原則1-4 政策保有株式】

1. 保有方針

当社における株式の保有は、コーポレートガバナンス・コードを巡る環境の変化や、株価変動リスクが財務状況に大きな影響を与え得ることに鑑み、その保有の意義が認められる場合を除き、縮減していくこと、また新規取得は行わないことを基本方針といたします。

2. 可否判断

毎年、保有する株式について個別銘柄毎にレビューを行い、中長期的な保有意義の確認、配当等のリターンも勘案しつつ、経済合理性の検証を行います。検証の結果、保有の意義、合理性が乏しいと判断される銘柄については、市場への影響やその他考慮すべき事情にも配慮しつつ売却を行います。一方、その意義が認められる銘柄については、これを保有いたします。

3. 行使基準

当社は、発行会社が適切なガバナンス体制を構築し、中長期的な企業価値の増大につながる適切な意思決定を行っているかという観点や、当社グループの企業価値向上の観点も踏まえ、総合的に賛否を判断し議決権を行使いたします。

なお、議案に賛成できないと判断する場合は、当該企業の株式売却について検討することがあります。

特に、企業価値や株主利益に影響を与える可能性のある議案等(買収防衛策・事業再編等)については、発行会社との対話を通じ、その目的および企業価値向上に向けた考え方等を確認した上で、賛否を判断いたします。

【原則1-7 関連当事者との取引】

「取締役の競業取引」及び「取締役と会社間の取引」は、会社法及び当社の取締役会規程に基づき、取締役会の事前承認を得るとともに、当該取引の状況について取締役会に報告することとしております。

関連当事者との取引の内容、取引条件及び取引条件の決定方針等については、有価証券報告書等において開示しております。

【原則2 - 4 - 1】

多様化する社会に対して、持続的に価値を創出し続けるため、国籍・ジェンダー・年齢等のバックグラウンドにとらわれない多様な中核人材の育成が必要だと考えております。

このような考え方のもと、当社グループは以下の通り、女性・中途採用者の管理職比率について2030年度の目標を定めました。

・女性管理職比率・・・30%

・中途採用者管理職比率・・・50%

尚、外国人管理職比率につきましては、当面、日本国内の中堅・中小企業向け経営コンサルティング事業に注力するため、現時点では目標値は定めない事としておりますが、今後、事業戦略や社会の変化に応じて柔軟に対応できるように、重要な要素として把握に努めたいと考えております。

また、時代が求める変革に対応できる多様な中核人材の育成・登用を計画的に行うため、既に取り組んでいる管理職候補者向け育成プログラムの充実を図り、また中途社員が早期に活躍できるようカルチャーフィットするためのフォローアップ、各種スキル・階層別研修などを組み合わせた人材育成と環境整備のために中長期に投資(システム投資・専門的知見を学ぶ為の投資等)を継続的に行っていく方針であります。

【原則3 - 1(1) 情報開示の充実(会社の目指すところ(経営理念等)や経営戦略・経営企画)】

トップメッセージや企業理念・中期経営計画をホームページ、統合レポートにおいて開示しております。

【原則3 - 1(2) 情報開示の充実(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)】

本報告書「基本的な考え方」において開示しております。

【原則3 - 1(3) 情報開示の充実(経営陣幹部・取締役の報酬の決定方針と手続)】

当社は、監査等委員会設置会社ですが、任意で報酬委員会を設置しております。報酬委員会は、役員等の報酬が中長期的な業績向上へのインセンティブとなるように、株主総会に提出する報酬に関する議案の取締役会への付議、個人別の報酬等に関する決定方針及びその内容を審議しております。

【原則3 - 1(4) 情報開示の充実(経営陣幹部の選解任・取締役候補の指名方針と手続)】

当社は、監査等委員会設置会社ですが、任意で指名委員会を設置しております。指名委員会では、取締役会が経営の監督機能を十分に発揮できるよう、株主総会に提出する取締役の選任に関する議案の取締役会への付議、当社の取締役候補者の選任及び解任に関して指名委員会が必要と認めた事項を審議しております。

また、株主総会に提出する取締役の解任に関する議案については、指名委員会で検討し、取締役会へ答申することとしております。

【原則3 - 1(5) 情報開示の充実(取締役の選解任・指名に関する説明)】

取締役の選任理由は株主総会招集通知に記載しております。

【原則3 - 1 - 3】

当社グループでは、ESG(環境・社会・ガバナンス)を含むサステナビリティに対する取組みを、経営の重要課題と認識し、取組みを推進しています。

1. サステナビリティに関する方針

当社グループは、創業以来、総合的な経営コンサルティング業務により、中小企業を中心とした企業の経営をバックアップすることを通じて、広く社会や地域の利益に貢献し、社会の発展に結実する経営を目指しており、2023年に策定した「中計経営計画(2023～2025年)」においては、さらに「中堅・中小企業向けを中心としたデジタル×総合経営コンサルティング」を基本方針とし、グループの成長の源泉である人的資本の充実を目的とした「積極的人材投資」と「グループパーパスの浸透」を重点方針としております。当社グループは、2023年に「サステナブルグロースカンパニーをもっと」というグループパーパスを制定いたしました。変化が激しい不確実性の時代においても、力強く持続的に成長し続けられる会社をサステナブルグロースカンパニーと定義し、そのような企業を数多く輩出すること、また当社グループ自身もそのような会社になるという思いを込めております。グループパーパスの浸透においては、今後もESGの重要性を認識し、より一層取組みを強化してまいります。サステナビリティに関する分野については、成長性にかかわる人材、気候変動への対応、監督機能の強化を重点分野と定め、定量目標を設定し、中期経営計画の達成を目指してまいります。

2020年、ESGへの取組み基本方針を策定し、現在の重要事項を整理すると共に、その後、環境基本方針、人権基本方針、人財基本方針、情報セキュリティ基本方針及び贈収賄・腐敗防止に関する基本方針を策定いたしました。環境基本方針は、グループパーパス策定に伴い、2023年2月に改定しました。

ESGへの取組み基本方針

<https://hd.funaisoken.co.jp/sustainability/policy/>

環境基本方針(2023年2月改定)

<https://hd.funaisoken.co.jp/sustainability/environment/policy/>

人権基本方針

<http://hd.funaisoken.co.jp/sustainability/social/humanrights/>

人財基本方針

<https://hd.funaisoken.co.jp/sustainability/social/policy/>

情報セキュリティ基本方針

<https://hd.funaisoken.co.jp/security/>

贈収賄・腐敗防止に関する基本方針

<http://hd.funaisoken.co.jp/ir/governance.html#governance04>

2. ガバナンス及び推進体制

従来より、ESG及びサステナビリティに関連する重要事項については、

取締役会において審議等を進めて参りましたが、グループ全体でサステナビリティ経営をより一層推進するため、2021年度に「サステナビリティ委員会」を新たに設置しました。

サステナビリティ委員会は、サステナビリティに関する目標設定や進捗状況のモニタリング、達成内容の評価等を行います。当委員会は年3回開

催を目安とし、サステナビリティにおける課題に対する議論やモニタリングを重ねながら、取締役会への報告・答申を行います。また、株式会社船井総研ホールディングスにサステナビリティ推進室を設置し、テーマ別の4つの推進グループ(情報セキュリティ、人財、環境、事業)を設けてグループ全体での推進体制を整備しています。

サステナビリティについては、当社グループ、ステークホルダー及び社会から見た重要性を踏まえた取組みを進めており、重要性の高い項目については、当社ホームページに“マテリアリティ”として公開しています。これらの項目については内外環境の変化に応じ、適宜見直しを行ってまいります。

(当社グループのサステナビリティに関するマテリアリティについて)

<https://hd.funaisoken.co.jp/sustainability/materiality/>

3. 主な取組み内容

情報セキュリティ

当社グループは経営コンサルティング事業を通じて、お客様の重要な情報を多数取り扱っており、『情報セキュリティ』は重要課題の1つとして取組みを行っています。

『情報セキュリティ』への取組みについては、基本方針に基づき、マニュアルの整備、社員等への教育研修を継続的に行い、情報セキュリティ確保に向けてリスク管理及びセキュリティ対策の改善・向上を進めてきました。

- ・グループ各社への情報セキュリティレベル調査
- ・グループ各社に情報セキュリティ管理者を配置
- ・グループ各社との定期ミーティングの実施

また、場所を選ばない働き方とセキュリティの両立を進めるべく、以下の取組みも進めてきました。

- ・顧客情報資産の保全体制の刷新
- ・認証の強化(ID管理の多要素認証や端末認証)
- ・各種システムへのアクセス制御
- ・業務システムのクラウド化やメールの暗号化及び誤送信対策等

また、ISO/IEC27001の第三者認証を船井総研ホールディングスと船井総研デジタルで取得しております。今後も、デジタルトランスフォーメーションを含む新たな取組み等、様々なソリューションを提案する中で、諮問委員会の「サステナビリティ委員会」等での議論・検討を重ねながら、ガバナンスを利かせつつ、引き続き情報セキュリティ基本方針に則り、役員へのルールの浸透、管理体制、教育・訓練の強化を図ります。

人財

当社グループでは、コンサルティングを通じて顧客をはじめとした社会への価値提供を果たすべく、『人財』については、重要課題の1つと認識しています。

人的資本への投資として、優秀な人財の確保および教育を最優先課題と認識し、女性や中途社員をはじめとした多様性の確保(詳細は、原則2-4-1をご参照下さい。)や、将来の経営幹部を輩出する為の人財の教育及び育成プログラムの再構築も行っています。また、従業員の心身の健康に配慮したサポート体制の充実を図っております。

当社グループは、コンサルティングノウハウをはじめ、営業秘密、商標、業界に関する知見、ライセンスなど様々な知的財産を保有しているところ、これらを創出、確立、保護、発展させるための投資はあらゆる観点から重要な要素であると認識しています。

現時点で個別の実績開示や投資目標の設定は行っておりませんが、中長期の事業遂行において適時、投資の意思決定を行っております。

人権

当社グループでは、人種、民族、国籍、宗教、出身地、性別、婚姻の有無、年齢、言語、障がいの有無や健康状態及び職種や雇用形態の違い等に基づくあらゆる差別を禁止し、ハラスメントを行わないことを確認すると共に、いかなる形態の強制労働および児童労働も認めません。

また、当社グループでは労働者の団体交渉等に関する労働基本権を尊重します。

人権に対する配慮においては、社内での教育・研修の機会も設け理解を深めることに努めております。

気候変動・地球環境問題

当社グループは環境基本方針の基本理念に基づき、気候変動をはじめとする地球環境問題は地球規模の課題であり、経営においても重要課題であると認識し、「サステナブルな社会をもち、」という当社グループパーパスのもと、サステナブルな社会の実現に向けて、すべての事業活動を通じて、環境負荷の低減に向けた取組みを進めて参ります。

具体的には、当社グループの事業に関わる温室効果ガスの排出状況を把握し、排出抑制に努めると共に、顧客やサプライヤーの気候変動に関わる取組みを支援します。

気候変動に伴い甚大化する自然災害への対応能力を高めると共に、脱炭素社会に向けた様々な政策や規制の変更に伴うビジネス環境に対応する準備を進めます。

イ 開示枠組み

気候変動に関連する情報はTCFD提言の枠組みに沿い、情報開示の拡充を進めていきます。

当社グループでは、サステナビリティ推進室を中心として、ワーキンググループの1つである環境マネジメントグループが、当社グループ各社との積極的な対話を通じて気候変動を含む環境負荷低減に関わる取組みを推進します。

また、グループ各社より定期的に環境に影響するGHG排出量等の指標の収集を行い、事業への影響を評価・分析し、環境関連リスクと機会の管理を行っております。

ロ ガバナンス

当社グループは、サステナビリティの担当取締役は取締役専務執行役員、最終責任者は代表取締役社長が担当しております。取締役会の諮問委員会として「サステナビリティ委員会」を2021年に設立し、気候変動対応を含むサステナビリティに関する目標設定や進捗状況のモニタリング及び達成内容の評価等を行っております。当委員会は年3回開催を目安とし、委員長は取締役会の指名により選任されております。また、サステナビリティ委員会で対策が必要と判断された環境関連リスクは、取締役会への答申を行い、必要な対策を決定しこれを実施しております。

ハ 戦略

当社グループは、グループパーパスである「サステナブルな社会をもち、」の実現に向けて、企業の経営課題を一貫通貫でサービス提供できる体制へとビジネスを拡張していき、グループビジョンであります“中堅・中小企業を中心とした「デジタル」×「総合」経営コンサルティンググループ”を目指しております。また、環境基本方針の「5. 事業を通じた取組」に基づき、当社グループは、自社グループの活動内だけでなく、コンサルティングやサービスを通じ、お客様と共に気候変動への取組み、環境汚染の防止、資源循環の推進等により、環境負荷の低減を図ることを掲げております。当社グループは、気候変動に関するリスクと機会による影響の把握に努め、サステナブルな社会の実現に向け、必要な戦略を遂行してまいります。

ニ リスク管理

当社グループでは、企業経営・事業継続に影響を及ぼす事業リスクの識別・評価・管理が重要な課題であると認識し、リスク管理委員会において、適切に管理し、その対応策等を実施しております。また、気候変動対策におけるリスク管理はサステナビリティ委員会が担当し、リスク管理委員会との連携を図っております。サステナビリティ委員会は、ESGの重要課題の解決を通じたサステナビリティ経営の横断的な推進及び統括することを目的としており、気候変動対応に関わる環境関連リスクの分析と報告は環境マネジメントグループを中心にやっております。対策が必要と判断される環境関連リスクはリスク管理委員会に共有し、事務局であるサステナビリティ推進室から取締役会への答申を行っております。取締役会では、他のリスクとの関連性も評価したうえで、必要な対策を決定し、これを実施しております。その他の環境問題についても、ペーパーレス化や適切な廃棄物管理等を進め、環境負荷の低減に努めると共に、事故等の未然防止に努めます。

ホ 指標と目標

当社グループは、「中期経営計画(2023-2025年)」において、サステナビリティ目標としてGHG排出量50%削減(2019年度比)を掲げております。再生可能エネルギーの調達について、当社グループは2021年6月より、東京本社オフィスにおいて再生可能エネルギー由来の電力契約に切り替えております。2030年には国内事業所においては、再生可能エネルギー調達率100%を目指しScope2の実質ゼロ化を実現してまいります。

当社事業(コンサルティング等)を通じた取組み

当社グループでは、経営コンサルティング事業及び関連事業を通じ、お客様の経営改善や持続的な成長を支援し、よりよい企業経営に向けた支援を行っています。

当社グループの提供する経営コンサルティング事業は、働き方の改善や社員の能力向上、雇用の維持・拡大、BCP対策などサステナビリティに資するものが多数ありますが、より具体的にサステナビリティに資するコンサルティングや活動として、下記があります。

・グレートカンパニアワード:収益性・社会性を共にもつ企業を表彰

当社グループで毎年開催する経営戦略セミナーにおいて、社会に貢献している特に優れた企業「グレートカンパニア」を選定し、「グレートカンパニアワード」の表彰を行っています。グレートカンパニアは、収益面の評価だけでなく、社会的に大きな貢献をしている企業を選定し、表彰しています。

【原則4-1-1 経営陣への委任の範囲】

当社は、意思決定及び監督を行う取締役会の機能と業務執行を行う執行役員の機能を分離し、職務権限規程にてその範囲を定めております。取締役会は法令及び取締役会規程に従い、重要な業務執行の意思決定を行うほか、経営会議の監督及び業務執行状況の監督を行います。取締役会で決定すべき事項以外の業務執行及び決定については、取締役と執行役員で構成される経営会議を取締役会の下に設置し、取締役会での決議事項を除く重要議案について事前に検討・議論し取締役会の審議の充実を図るほか、取締役会付議には至らない重要議案についての意思決定と情報の共有を行っております。

当社は、取締役会の監査・監督機能の強化によるコーポレート・ガバナンスの充実、経営の公正性・効率性向上のため、2016年3月に監査等委員会設置会社に移行いたしました。これにより、定款において当社は会社法第339条の13第6項の規定により、取締役会の決議によって重要な業務執行(同条第5項各号に掲げる事項を除く。)の決定の全部、または一部を取締役に委任することができる旨を定め、迅速・的確な意思決定を行ってまいります。

【原則4-3-2 客観性・適時性・透明性ある手順による最高経営責任者の選任】

当社は、社外取締役3名及び社内取締役1名で構成される「後継者指名委員会」(委員長:社外取締役)が中心となり、次期グループCEO及び代表取締役候補者の選定・育成について、諮問を行っております。取締役会は、後継者指名委員会からの答申に基づき審議を行い、将来の当社を担う経営者として適切なグループCEO及び代表取締役候補者を決定しております。後継者指名委員会がグループCEO及び代表取締役候補者の選定に関与することで、公正かつ透明性の高い手続きを確保しています。

【原則4-8 独立社外取締役の有効な活用】

当社は現在、取締役8名のうち5名を独立社外取締役として選任しております。独立社外取締役の選任については、取締役会の経営監督機能を強化し公正性を確保するため、員数を取締役員数の過半数とし、当該候補者の人物像(専門分野・経験・経歴等)をステークホルダーの要請や人員の多様性、経営方針と照らし合わせて随時検討を行い、適任者がいれば今後も選任を行っていく方針であります。

【原則4-9 独立社外取締役の独立性判断基準】

社外取締役を選任するにあたっては、経験に裏づけされた高次の視点から当社経営の監督を行うことを期待しており、その役割を担うに相応しい人格、識見及び業務・専門職経験を備えているかを総合的に検討して、十分にその能力があり、東京証券取引所の定める独立性判断基準を参考に、当社との人的関係、資本関係または取引関係その他の利害関係を確認し、一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立性のある者を、指名委員会において、社外取締役候補者に指名しております。

【原則4-10-1】

現在の取締役会構成は、取締役総数8名、うち独立社外取締役は5名となっております。また、経営陣幹部・取締役の指名・報酬については、特に独立性、客観性の強化が必要と考え、社外取締役が委員長を務める「指名委員会」「後継者指名委員会」「報酬委員会」を設置しており、適切な関与・助言を得ております。いずれも社外取締役が過半数を占めており、委員会の独立性、客観性を高めております。

「指名委員会」「後継者指名委員会」「報酬委員会」の詳細につきましては、本報告書「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」の、指名委員会又は報酬委員会に相当する任意の委員会に関する補足説明欄に記載しておりますのでご参照ください。

【原則4-11-1】

当社の取締役会において、取締役(監査等委員である取締役を除く。)は10名以内、監査等委員である取締役は5名以内とし、当社グループの事業に関する深い知見を備える取締役や、独立した客観的立場から監督を行う社外取締役等、専門分野や経験等のバックグラウンドが異なる多様な役員で構成するものとしております。取締役会において、各取締役が有する主なスキル・専門性を一覧化したスキルマトリックスを作成し、取締役の選任については、社外取締役が過半数を占める指名委員会において、能力・業績等の多面的な評価に基づいて審議を行い、取締役会において決定しております。

また、スキルマトリックスその他取締役選任にかかる方針等は、「第53回 定時株主総会招集ご通知」の17頁、18頁で開示しております。

<https://ssl4.eir-parts.net/doc/9757/announcement1/86746/00.pdf>

現在、当社取締役会は、社外取締役5名を含む8名で構成されており、社外取締役には他社での経営経験を有する者を含めております。当社の売上の大部分は国内売上であるため、現状、外国人取締役を選任する必要性はないと考えております。また、監査等委員についても、財務・会計に十分な知見を有する委員として、公認会計士を1名、法務に知見を有している委員として、弁護士を1名、それぞれ選任しております。

【原則4-11-2 取締役の他社兼任状況】

当社取締役の役員兼任状況については、招集通知の「株主総会参考書類」及び有価証券報告書の「役員状況」において開示しております。

社外取締役が他の会社の役員を兼任する場合には、当社の取締役としての役割・責務を適切に果たすために必須となる時間・労力を確保する視点から、その数を合理的な範囲にとどめます。

【原則4 - 11 - 3 取締役会の評価】

1. 実効性評価の目的・方法

当社は、取締役会全体の実効性評価について、年1回、監査等委員を含む取締役全員を対象に、自己評価によるアンケート形式で実施しており、評価結果に基づいて取締役会で審議し、取締役会の実効性向上を図ります。実効性評価は、2023年3月開催の取締役会において審議しており、評価結果の概要は以下の通りです。

2. 評価結果の概要

【昨年の取組みの振り返りについて】

2022年の取組みを振り返った結果は、以下の通りです。

取締役会での議論に必要な資料は、ポイントを絞ったものが準備できている。

リスク情報の速やかな把握のため内部監査部門から取締役会へ報告が行われるようになったが、より実効性のある再発防止策を継続的に実行する必要がある。

中期経営計画の策定にあたり、主要なグループ会社の戦略等も一定程度の議論は行われた。今後は、よりグループ会社との連携を密にし、進捗報告と現状分析を聞く機会を設ける必要がある。

マテリアリティ(重要事項)の議論の活性化のため、重要事項の審議に時間を使い、議案内容の充実化が図られた。

取締役会の諮問委員会は独立社外役員にて過半数が占められており、機能性向上が図られている。

【アクションプランについて】

当社の取締役会は、十分な情報に基づき、活発な議論をもとに各取締役の意見を反映した戦略の決定を行っており、取締役会全体の実効性は十分確保されております。

2023年のアクションプランは、以下の通りです。今後これらのアクションプランを実施していくことで、取締役会の実効性の更なる向上に努めてまいります。

取締役会全体に必要なスキル・多様性に整合した取締役の選任。

リスク管理強化のため、引き続き内部監査部門との連携を取り、生じたリスクやインシデントに対しては、内部監査体制の分析を行い、実効性のある再発防止策を策定・実行する。

中期経営計画の遂行にあたり、同時に制定された「サステナブルな成長を促す」というグループパーパスのもと、取締役会とグループ会社との連携を密にし、グループ一体となった事業成長に取り組む。

引き続き、取締役会の諮問委員会の機能性向上のため、審議内容の質の向上を目指す。現在の各委員会の設計、連携等を改めて整理し議論を行う。

【原則4 - 14 - 2 取締役のトレーニング】

当社は、取締役及び執行役員が各々に求められる役割・責務を適切に果たすことができるよう、会社が費用負担し以下の通り社内取締役・執行役員、社外取締役及び新任社内取締役・執行役員向けに研修を実施いたします。

1. 社内取締役・執行役員向け

外部講師を招き身近な法令違反、当社で起こりうる違法行為、M & Aの買収先の選択や決議時の留意点、海外取引を含めた子会社管理方法等、実例ベースでの研修を実施いたします。

2. 社外取締役向け

「グループ会社経営方針発表会」への参加や必要に応じて各社の取締役会等に参加する等、事業内容を含めた当社グループの理解を深めることをテーマとして実施し、事業理解を通じて監督機能の実効性を高めます。

3. 新任社内取締役・執行役員向け

役員として必要な法律、コンプライアンス、コーポレート・ガバナンス等最低限の知識を習得するため外部機関等で研修を受講する機会を提供いたします。

【原則5 - 1 株主との建設的な対話に関する方針】

当社は、以下の方針により重要なステークホルダーである株主・投資家の皆様との建設的対話やコミュニケーションを大切に、互いの考えや立場を踏まえ、適切な対応をすべく推進いたします。

1. 推進体制及び部門連携

(1) 当社では、IR担当役員が責任者として株主・投資家との建設的対話・コミュニケーションを進めてまいります。

(2) IR担当部門等のスタッフが日常的に打合せを行い有機的に連携しながら当該業務を推進いたします。

2. 株主・投資家との対話

(1) 株主・投資家との対話は、対話で得られた結果を経営に反映するため、可能な限り代表取締役社長またはIR担当役員が行うことを基本としております。

(2) 個別での面談のほか以下のような手段を推進いたします。

・中期経営計画及び事業戦略等に関する会社説明会の実施

・証券会社等主催のIRカンファレンスへの参加

・ホームページ、株主総会招集通知等を通じた情報提供の充実

(3) 株主総会を株主・投資家との重要な対話の場と捉え、十分な質疑応答を行います。

3. 株主・投資家の意見に対する社内フィードバック

株主・投資家との対話・コミュニケーションで得られたご意見等は、経営陣(内容により取締役会)に対してフィードバックを行います。

4. インサイダー情報の管理

株主・投資家との対話・コミュニケーションにおいて当社のグループインサイダー取引防止規程に従い適切にインサイダー情報を管理するとともに、それに従事する役員・従業員に対し、インサイダー情報に常に留意するよう周知徹底しております。

【原則5 - 2 経営戦略や経営計画の策定・公表】

当社は、株主価値を中長期的に高めていくために、適切な資本政策の方針の策定・実行が極めて重要であると認識しております。最適な株主資本の水準の形成と併せて、株主還元の上昇に努めると同時に、積極的な事業投資により利益の拡大を目指し、資本効率を高めていくことを基本方針としております。

当社は2023年2月8日付で2023年12月期を初年度とする2025年12月期までの新中期経営計画を策定いたしました。詳細は以下のURLをご参照ください。

<https://ssl4.eir-parts.net/doc/9757/tdnet/2232508/00.pdf>

2. 資本構成

外国人株式保有比率 **更新**

20%以上30%未満

【大株主の状況】 **更新**

| 氏名又は名称 | 所有株式数(株) | 割合(%) |
|--|-----------|-------|
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) | 6,156,900 | 12.48 |
| 株式会社船井本社 | 5,026,079 | 10.19 |
| NORTHERN TRUST CO.(AVFC) RE FIDELITY FUNDS | 3,062,239 | 6.21 |
| 株式会社日本カस्टディ銀行(信託口) | 2,217,200 | 4.49 |
| 株式会社三井住友銀行 | 1,952,002 | 3.96 |
| SSBTC CLIENT OMNIBUS ACCOUNT | 1,353,821 | 2.74 |
| 船井和子 | 1,307,501 | 2.65 |
| 日本生命保険相互会社 | 1,062,000 | 2.15 |
| 船井勝仁 | 1,056,960 | 2.14 |
| TAIYO FUND, L.P. | 1,044,700 | 2.12 |

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

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) 更新

| 氏名 | 監査等委員 | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明 | 選任の理由 |
|--------|-------|------|--------------------------------------|--|
| 砂川 伸幸 | | | 国立大学法人京都大学経営管理大学院教授 | <p>【社外取締役に選任している理由】 大学教授として高度な専門知識と高い見識を有し、社外取締役としての職務を適切に遂行していただけるものとして選任しております。</p> <p>【独立役員に指定した理由】 一般株主と利益相反の生じるおそれがないため。</p> |
| 山本 多絵子 | | | 富士通株式会社 執行役員 EVP CMO | <p>【社外取締役に選任している理由】 テクノロジー分野でのマーケティングについて深い見識があり、当社グループのDX化推進に向けたアドバイスや、経営に対する提言をいただくために選任しております。</p> <p>【独立役員に指定した理由】 一般株主と利益相反の生じるおそれがないため。</p> |
| 村上 智美 | | | 株式会社ボードアドバイザーズ シニアマネージャー | <p>【社外取締役に選任している理由】 企業の環境・CSR・ESG経営の発展の過程を、企業サイド・政策サイドの両側面から長期にわたり支援しており、当社グループのESG経営を推進するために選任しております。</p> <p>【独立役員に指定した理由】 一般株主と利益相反の生じるおそれがないため。</p> |
| 中尾 篤史 | | | 公認会計士・税理士 CSアカウンティング株式会社 代表取締役 | <p>【社外取締役に選任している理由】 公認会計士及び税理士としての専門的見地から、当社の経営に対して提言及び取締役会の適法性・妥当性を監査していただくため、社外取締役として選任しております。</p> <p>【独立役員に指定した理由】 一般株主と利益相反の生じるおそれがないため。</p> |
| 小林 章博 | | | 弁護士 中央総合法律事務所 京都事務所代表 | <p>【社外取締役に選任している理由】 弁護士としての豊富な経験と識見を活かし、当社の経営に対して提言及び取締役会の適法性・妥当性を監査していただくため、社外取締役として選任しております。</p> <p>【独立役員に指定した理由】 一般株主と利益相反の生じるおそれがないため。</p> |

【監査等委員会】

委員構成及び議長の属性

| | 全委員(名) | 常勤委員(名) | 社内取締役(名) | 社外取締役(名) | 委員長(議長) |
|--------|--------|---------|----------|----------|---------|
| 監査等委員会 | 3 | 1 | 1 | 2 | 社内取締役 |

監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人の有無 更新

あり

当該取締役及び使用人の業務執行取締役からの独立性に関する事項 更新

監査等委員会の職務を補助すべき使用人として、当該委員会の補助スタッフを2名配置しております。

監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況 更新

内部監査室では年間計画を期初に立案し、年間を通じ整齐とした監査を行っております。内部監査の結果は、取締役会及び監査等委員会に監査報告を具申し、内容を検討し、改善指示書を作成の上、改善案を実行する体制となっております。なお、監査対象には子会社も含んでおり、必要に応じて臨時の監査も行なっております。

監査等委員会は、取締役会と連動して毎月1回開催され迅速かつ公正な監査体制がとられており、会計監査人と監査方針及びスケジュール等の打合せ及び相互の情報交換を行い、監査の実効性を高める工夫を行っております。また、全部署の業務につき、常勤監査等委員(1名)を中心に計画的・網羅的監査が実施されております。さらに、会計監査人による会計監査の結果は監査等委員会及び内部監査室にも報告され、内部統制の指摘事項等につき改善が行われているか随時監査できる体制をとっております。当社の内部監査室、監査等委員会、会計監査人は必要に応じ相互に情報の共有及び意見の交換を行うなど連携を強め、監査の質的向上及び内部統制機能の充実を図っております。

【任意の委員会】

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 | 指名委員会 | 4 | 0 | 1 | 3 | 0 | 0 | 社外取締役 |
| 報酬委員会に相当する任意の委員会 | 報酬委員会 | 4 | 0 | 1 | 3 | 0 | 0 | 社外取締役 |

補足説明 更新

指名委員会の概要

(目的)

指名委員会は並びに当社グループの各事業会社の取締役、監査役、執行役員に相応しい候補者を選任することにより、当社及び当社グループの企業価値の向上並びに選任及び解任に関する株主総会議案の透明性、客観性の確保に資することを目的とする。

(構成)

指名委員会は当社取締役会が選定する委員(当社の取締役に限られない)で構成する。

委員の人数は3名以上とし、過半数は独立社外取締役とする。

指名委員会の委員長は、社外取締役が務めるものとし、当社取締役会が選定する。

| 肩書 | 氏名 | 役職 |
|-----|------|-------|
| 委員長 | 砂川伸幸 | 社外取締役 |
| 委員 | 村上智美 | 社外取締役 |

委員 小林章博 社外取締役
委員 小野達郎 取締役専務執行役員

(活動状況)

2022年度は全6回開催し、各回ともに委員の出席率は100%となっております。

主な審議・報告内容は以下のとおりです。

第1回(5月):

・グループ会社の統合に伴う役員人事の検討

第2回(7月):

・次期取締役候補者面談

第3回(10月):

・次期取締役候補者面談

第4回(11月):

・スキルマトリックスの検討

・2023年3月グループ各社役員候補者審議

第5回(12月):

・2023年3月グループ各社役員候補者審議

第6回(2月)

・スキルマトリックスの検討

後継者指名委員会の概要

(目的)

後継者指名委員会は、当社の経営理念等や具体的な経営戦略を踏まえ、複数の候補者の中から、次期代表取締役社長に相応しい候補者を選任し、取締役会に答申すること並びに当社の代表取締役社長の選任及び解任に関する手続の透明性、客観性の確保に資することを目的とする。

(構成)

後継者指名委員会は当社取締役会が選定する委員(当社の取締役に限られない)で構成する。

ただし、現任の代表取締役会長及び代表取締役社長並びに過去にこれらの地位にあった者は委員になることが出来ない。

委員の人数は3名以上とし、過半数は独立社外取締役とする。

後継者指名委員会の委員長は、社外取締役が務めるものとし、当社取締役会が選定する。

| 肩書 | 氏名 | 役職 |
|-----|------|-----------|
| 委員長 | 砂川伸幸 | 社外取締役 |
| 委員 | 村上智美 | 社外取締役 |
| 委員 | 小林章博 | 社外取締役 |
| 委員 | 小野達郎 | 取締役専務執行役員 |

(活動状況)

2022年度は全1回開催し、各回ともに委員の出席率は100%となっております。

主な審議・報告内容は以下のとおりです。

第1回(8月):

・代表取締役社長の継続確認

報酬委員会の概要

(目的)

報酬委員会はその活動を通じて、当社の取締役(監査等委員である取締役を除く)、監査等委員である取締役及び執行役員並びに当社グループの各事業会社の取締役、監査役及び執行役員の個人別報酬等の内容を審議することにより、当社及び当社グループの企業価値の向上並びに役員等の報酬等の透明性、客観性の確保に資することを目的とする。

(構成)

報酬委員会は当社取締役会が選定する委員(当社の取締役に限られない)で構成する。

委員の人数は3名以上とし、過半数は独立社外取締役とする。

報酬委員会の委員長は、社外取締役が務めるものとし、当社取締役会が選定する。

| 肩書 | 氏名 | 役職 |
|-----|-------|-----------|
| 委員長 | 中尾篤史 | 社外取締役 |
| 委員 | 砂川伸幸 | 社外取締役 |
| 委員 | 山本多絵子 | 社外取締役 |
| 委員 | 小野達郎 | 取締役専務執行役員 |

(活動状況)

2022年度は全3回開催し、各回ともに委員の出席率は100%となっております。

主な審議・報告内容は以下のとおりです。

第1回(12月):

・役員報酬方針の件

・評価スケジュールの件

第2回(1月):

・グループ各社の業績、KPI達成度の報告

第3回(2月):

・グループ各社の各役員の個別評価及び報酬額の審議

【独立役員関係】

独立役員の人数 **更新**

5名

その他独立役員に関する事項

独立役員の資格を充たす社外取締役を全て独立役員に指定しております。

【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

業績連動報酬制度の導入、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

当社グループの業績向上及び株価上昇に対する意識を高めることを目的として、ストックオプション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、子会社の取締役、子会社の執行役

該当項目に関する補足説明

当社取締役及び執行役員に対し、中期的な観点で業績や株価を意識した経営を動機づけるため、また、株価上昇及び企業価値向上への貢献意欲や士気を一層高めることを目的として、ストックオプション制度を導入しております。

【取締役報酬関係】

(個別の取締役報酬の)開示状況 **更新**

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 **更新**

有価証券報告書及び事業報告書において取締役の報酬の総額を開示しております。

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

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社は役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針を定めており、基本方針として、当社グループの持続的成長と中長期的な企業価値の向上を実現し、株主との価値の共有を図る上でコーポレート・ガバナンス上の重要事項と捉え、それらを達成するための健全なインセンティブのひとつとして機能させること、優秀な人材を確保・維持し、啓発・報奨すること、報酬制度の決定プロセスが透明性・客観性の高いプロセスであることとしております。また、その決定方法は、取締役(監査等委員でない取締役)については報酬委員会において審議・検討し、代表取締役が取締役会に諮り、取締役会において決定しております。取締役(監査等委員)については監査等委員である取締役の協議によって決定しております。

当事業年度における当社の役員の報酬等の額の決定過程における取締役会及び報酬委員会の活動内容は、報酬委員会において役員報酬の決定に関する方針を複数回にわたり審議・検討し、取締役(監査等委員である取締役を除く。)の個人別の報酬等の内容について職務、責任、業績、貢献度等の要素を基準として、複数回にわたり審議・検討しております。それらの答申を踏まえて代表取締役が取締役会に諮り決定いたしました。

・報酬体系及び業績連動の仕組み

監査等委員でない取締役と監査等委員である取締役を区別し、監査等委員でない取締役(社外取締役を除く。)の報酬体系は、以下のもので構成され、報酬の配分比率は役位・職責に応じて基本報酬が定められ、それに応じて業績報酬、業績連動報酬(株式報酬)が変動するものとする。

< 固定報酬 >

月例定額報酬とし、以下のとおりとする。

・基本報酬

業績に連動しない、役位・職責に応じた金銭報酬

・業績報酬

直近決算期における連結売上高及び連結営業利益、連結経常利益によって変動する金銭報酬
上記記載の評価項目及び個人別設定KPIの達成度による個別評価(S、A、B、C、Dの5段階)

<業績連動報酬(株式報酬)>

・株式報酬型ストックオプション

株主との価値共有及び中長期的な業績向上に対する意欲や士気を高めることを目的に、
退職時の行使を条件とした株主によるストックオプションを役位・役割・成果等に応じ付与する。

社外取締役及び監査等委員である取締役の報酬体系は、固定報酬(月例定額報酬)のみとする。

・報酬水準及び報酬額の決定方法

職責に応じた適切な水準及び体系とするため、報酬委員会が審議・検討を行い、業績、事業規模等に見合った報酬額を設定するため、国内の主要同業他社等の報酬水準も考慮する。

報酬委員会は、役員報酬の方針策定、制度の検討、具体的算定方法等について審議を行い、その審議結果に基づき、監査等委員でない取締役報酬については取締役会の決議により決定するとともに、監査等委員である取締役報酬については監査等委員である取締役の協議によって決定する。

・業績連動報酬(株式報酬)と業績連動報酬以外の報酬等の支給割合の決定に関する方針等

当社の業績連動報酬(株式報酬)の支給割合は、原則として総額の20%を基準として、成果等に応じて変動するものとする。

・業績報酬及び業績連動報酬に係る指標、当該指標を選択した理由及び当該報酬額の決定方法

当該報酬の決定に際しては、直近決算期の業績達成度(連結売上高、連結営業利益、連結経常利益)の評価のほか、担当する職務、責任、業績、貢献度等の個別に設定した課題の定性評価、中期経営計画の進捗状況の評価を行うものとする。業績達成度の指標は、収益力を測るために用いる。なお、前連結会計年度における業績達成状況におきましては、売上高28,813百万円(2021年8月3日に発表しました業績予想に対する達成率99.4%)、営業利益6,349百万円(同99.2%)、経常利益6,439百万円(同99.8%)となりました。

・取締役の個人別の報酬等の内容が方針に沿うものであると取締役会が判断した理由

取締役の個人別の報酬等の内容の決定に当たっては、報酬委員会が原案について決定方針との整合性を含めた多角的な検討を行っているため、取締役会も基本的にその答申を尊重し決定方針に沿うものであると判断しております。

当社の取締役(監査等委員である取締役を除く。)の報酬等の額は、2023年3月25日開催の第53回定時株主総会において、年額450,000千円以内(うち社外取締役40,000千円以内)と決議し、その枠内において、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としての新株予約権を年額100,000千円以内で付与することを決議いたしております。当該定時株主総会終結時点の取締役(監査等委員である取締役を除く。)の員数は5名(うち、社外取締役は3名)です。

当社の役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の決定権限は取締役会が有しており、その権限の内容及び裁量の範囲については、以下のとおりです。当社は監査等委員会設置会社ですが、任意で報酬委員会を設置しており、当該報酬委員会は、過半数が社外取締役で構成し、かつ、委員長を社外取締役とし、客観性・透明性を確保しております。報酬委員会は、株主総会で承認された取締役報酬等の限度内で、当社の取締役(監査等委員である取締役を除く。)の個人別の報酬等の内容について職務、責任、業績、貢献度等の要素を基準として、審議・検討を行い、それらの答申を踏まえて代表取締役が取締役会に諮り、取締役会において個人別の報酬等の額を最終審議のうえ決定しております。また、取締役(監査等委員)の報酬等の額については監査等委員である取締役の協議によって決定しております。

【社外取締役のサポート体制】

取締役会資料について、事前配布を行っております。また、取締役会の開催前に、社外取締役に向けて1時間の事前説明を行っております。

【代表取締役社長等を退任した者の状況】

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の氏名等

| 氏名 | 役職・地位 | 業務内容 | 勤務形態・条件 (常勤・非常勤、報酬有無等) | 社長等退任日 | 任期 |
|----|-------|------|---------------------------|--------|----|
| | | | | | |

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の合計人数 名

その他の事項 更新

当社は代表取締役社長等を退任した者についての相談役顧問等に関する社内規程は存在しません。

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

1. 現状のコーポレート・ガバナンス体制の概要

当社は、社外取締役の選任、監査等委員会による監査、適切なコーポレート・ガバナンスの検討を行うためガバナンス委員会を設置、取締役会の諮問機関として指名委員会・報酬委員会の設置及び執行役員制度の導入を実施しております。

2. 会社の機関の内容

(1) 取締役会

取締役会は、経営に関わる重要事項の審議並びに意思決定を行っており、毎月1回定例の取締役会を開催しているほか、必要に応じて臨時取締役会を開催しております。また、当社運営に関しては取締役会で専門的かつ多角的な検討がなされており、その上で迅速な意思決定が行われております。

なお、取締役(監査等委員である取締役を除く。)に関しては任期を1年、監査等委員である取締役は任期を2年として各年度の経営責任の明確化を図っております。

議長は、代表取締役社長中谷貴之氏、構成員は、小野達郎氏、砂川伸幸氏、山本多絵子氏、村上智美氏、百村正宏氏、中尾篤史氏、小林章博氏であります。

(2) 監査等委員会

監査等委員会は、経営に関する意思決定及び業務執行について有効な監視及び監査をしており、毎月1回定例の監査等委員会を開催しております。常勤監査等委員は、取締役会以外の経営会議等重要な会議に出席し意見を述べております。また、社外取締役のうち1名の監査等委員は、公認会計士であり財務及び会計に関する相当程度の知見を有しており、他1名の監査等委員は、弁護士であり、法務に関する相当程度の知見を有しております。

委員長は、取締役(監査等委員)百村正宏氏、構成員は、中尾篤史氏、小林章博氏であります。

(3) 諮問委員会

イ 指名委員会

指名委員会は、その規程に基づき、取締役会の諮問機関として、取締役・執行役員の選任基準について審議し、取締役・執行役員の候補者の決定に対する透明性・客観性を高め、取締役会の監督機能の強化を図ることを目的としております。委員4名のうち3名が社外取締役であり、委員長は社外取締役が務めております。

委員長は、社外取締役砂川伸幸氏、構成員は、村上智美氏、小林章博氏、小野達郎氏であります。

ロ 後継者指名委員会

後継者指名委員会は、その規程に基づき、業績等を踏まえた現グループCEO及び代表取締役の評価及びサクセッションプランについて審議し、グループCEO及び代表取締役候補者の決定に対する透明性・客観性を高めることを目的としております。委員4名のうち3名が社外取締役であり、委員長は社外取締役が務めております。

委員長は、社外取締役砂川伸幸氏、構成員は、村上智美氏、小林章博氏、小野達郎氏であります。

ハ 報酬委員会

報酬委員会は、その規程に基づき、取締役・執行役員の報酬に関する方針について審議し、取締役・執行役員の報酬の決定に対する透明性と客観性を高め、取締役会の監督機能の強化を図ることを目的としております。委員4名のうち3名が社外取締役であり、委員長は社外取締役が務めております。

委員長は、社外取締役(監査等委員)中尾篤史氏、構成員は、砂川伸幸氏、山本多絵子氏、小野達郎氏であります。

ニ ガバナンス委員会

ガバナンス委員会は、その規程に基づき、中長期的な観点から、当社グループのコーポレート・ガバナンス全般の各種課題に対する検討を行い、経営の公正性・透明性を高め、コーポレート・ガバナンスの充実を図ることを目的としております。委員5名全員が社外取締役であり、委員長も社外取締役が務めております。

委員長は、社外取締役(監査等委員)小林章博氏、構成員は、砂川伸幸氏、山本多絵子氏、村上智美氏、中尾篤史氏であります。

ホ サステナビリティ委員会

サステナビリティ委員会は、その規程に基づき、当社及び当社グループの中長期的な発展及び価値の向上を図るため、サステナビリティ経営に関する情報交換・認識共有をし、サステナビリティにかかる方針及び活動計画等について取締役会に答申することで、取締役会での議論を活発化させ、ESGの重要課題の解決を通じたサステナビリティ経営の横断的な推進及び統括することを目的としております。

委員長は、社外取締役村上智美氏、構成員は、砂川伸幸氏、中谷貴之氏、小野達郎氏であります。

ヘ リスク管理委員会

リスク管理委員会は、企業経営・事業継続に重大な影響を及ぼすリスクの識別・評価・管理が重要な課題であるとの認識の下、重点対応リスクを抽出したうえで具体的な対策を講じる等、当社グループを取り巻くリスクを適切に管理し、リスク発生防止に努めるなどの活動を行っております。各主要部門の担当取締役、執行役員及び従業員を中心に構成され、社内外における情報を収集し、様々な観点からリスク分析を行い、リスクに応じた対応策を検討、実施しております。

委員長は、取締役専務執行役員小野達郎氏、構成員は、百村正宏氏、当社従業員1名、当社グループ会社取締役及び幹部社員9名であります。

ト 内部統制委員会

内部統制委員会は、金融商品取引法及び同施行令等に規程される決算財務報告の適正性を確保する観点から、当社及び当社グループにおける財務報告にかかる内部統制報告制度の構築及び適切な運営を図るために設置しております。内部統制を行う各組織の部門責任者及び当社グループの代表取締役社長を内部統制の管理責任者として、日々の業務を通じ部門の内部統制システムの構築、管理を行っております。

委員長は、代表取締役社長中谷貴之氏、構成員は、小野達郎氏、百村正宏氏であります。

(4) 業務の執行体制

当社では、取締役会の意思決定並びに業務執行の監督機能と、各事業本部の業務執行機能を峻別するため、執行役員制度を導入しております。取締役会で決定された方針に従い、執行役員は日常業務の執行にあたっております。なお、当社では取締役会とは別に執行役員で構成された経営会議を月に1回開催し業務の執行状況の確認、意思統一を図る体制をとっております。

(5) 会計監査の状況

会計監査人としてPwCあらた有限責任監査法人と監査契約を結んでおります。当社と同監査法人及び同監査法人の業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき特別の利害関係はありません。

業務を執行した公認会計士の氏名及び所属する監査法人名

木下昌久 PwCあらた有限責任監査法人

山本憲吾 PwCあらた有限責任監査法人

2022年12月期の監査業務に係る補助者の構成 監査業務に係る補助者は、監査法人の選定基準に基づき決定されており、具体的には、公認会計士及び会計士試験合格者を主たる構成員とし、システム専門家等その他の補助者も加えて構成されております。

監査業務に係る補助者の構成 公認会計士4名 その他14名

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

当社は、2016年3月26日開催の第46回定時株主総会の決議を経て、監査役会設置会社から監査等委員会設置会社へ移行し、監査等委員である取締役3名(うち社外取締役2名)を選任しております。取締役として取締役会での議決権が付与されることで、監査・監督機能の強化につながり、また、取締役会における社外取締役の比率を高め、経営の透明性・妥当性の向上により、さらなる企業価値の向上を図るものと考えております。当社は、コーポレート・ガバナンスの充実を図るために、取締役のうち過半数の社外取締役を選任することにより、取締役会の客観性・妥当性を確保し、社外取締役2名を含む3名の監査等委員による取締役会の適法性・妥当性の監査を行っております。また、社外取締役のみで構成されたガバナンス委員会を設置し、適切なコーポレート・ガバナンスの検討を定期的に行っております。なお、役員の選任及び役員報酬の算定については、透明性・客観性を確保するため、取締役会の諮問機関として過半数を社外取締役で構成された指名委員会及び報酬委員会を設置し、内容の審議・検討を行い、それらの答申を踏まえ代表取締役社長が取締役会に諮り決定しております。次期グループCEO及び代表取締役候補者の選定・育成については、公正かつ透明性の高い手続を確保するため、後継者指名委員会からの答申に基づき取締役会において審議を行い、将来の当社を担う経営者として適切なグループCEO及び代表取締役候補者を決定することとしております。さらに、経営と執行の分離及び業務執行の機動性を確保するため執行役員制度を導入しております。

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 更新

| | 補足説明 |
|--|--|
| 株主総会招集通知の早期発送 | 法定期日より早期発送することに努めており、2022年12月期の株主総会においては、総会開催日は2023年3月25日で、招集通知は3週間前の3月3日(法定期日の1週間前)に発送しております。また、発送日前の3月2日に、当社ホームページ上に早期WEB開示も行ってあります。 |
| 集中日を回避した株主総会の設定 | 当社の決算日は12月31日であり、当初より他の上場会社の定時株主総会と同一の日を回避した株主総会の開催が可能です。また、多くの株主の皆様にご参加いただけるよう、土曜日を開催しております。 |
| 電磁的方法による議決権の行使 | 2009年12月期より、三菱UFJ信託銀行株式会社が運営するインターネット議決権行使ホームページ(パソコン及びスマートフォン)を利用する議決権行使が可能となっております。 |
| 議決権電子行使プラットフォームへの参加その他機関投資家の議決権行使環境向上に向けた取組み | 2009年12月期より、株式会社ICJが運営する機関投資家向けの議決権電子行使プラットフォームも利用が可能となっております。 |
| 招集通知(要約)の英文での提供 | 2018年12月期より招集通知(要約)の英語版を作成し、外国人株主の皆様提供しております。また当社ウェブサイトに、日本語と同時に掲載しております。 |
| その他 | 株主の皆様へ早期の情報提供を図るため、2009年12月期より定時株主総会における招集通知及び決議通知を当社のホームページに掲載しております。また、株主総会開催場所を交通アクセスのよい市街エリアに設定しております。さらに、株主総会では事業報告及び計算書類の内容について映像を用いて報告させていただいております。 |

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 | 情報開示に関する「ディスクロージャーポリシー」を当社ウェブサイトへ掲載しております。 https://hd.funaisoken.co.jp/ir/governance.html | |
| 個人投資家向けに定期的説明会を開催 | 証券会社等が企画する説明会へ参加し、当社ウェブサイトを利用して情報を発信しております。 | あり |
| アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催 | 定期的に決算説明会やテレカンファレンスなどを開催するとともに、個別面談などを通じた対話を実施しています。国内・海外機関投資家の定期的な個別訪問・来社・Webによる面談に対応しています。証券会社主催のカンファレンスに年数回参加しています。 | あり |
| 海外投資家向けに定期的説明会を開催 | 日本での半期ごとに行う決算説明会の英語スクリプトを、当社ウェブサイトへ掲載しております。 欧米・アジアなどの海外投資家との個別面談や証券会社主催のカンファレンスへの参加など直接対話を実施しております。 | あり |
| IR資料のホームページ掲載 | 統合レポート、有価証券報告書、決算説明会資料、営業のご報告の他、各種説明会のスクリプトについて当社ウェブサイトに掲載し、情報発信の充実を図っております。 | |
| IRに関する部署(担当者)の設置 | コーポレートディベロップメント本部内にコーポレートコミュニケーション室を設置しております。 担当役員・執行役員 コーポレートコミュニケーション室室長 齊藤英二郎 | |

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 | 当社グループは、「サステナブルグロースカンパニーをもっと。」というグループパーパスを制定いたしました。変化が激しい不確実性の時代においても、力強く持続的に成長し続けられる会社をサステナブルグロースカンパニーと定義し、そのような企業を数多く輩出すること、また当社グループ自身もそのような会社になるという思いを込めております。 |
| 環境保全活動、CSR活動等の実施 | 当社は、脱炭素やESG等の環境分野や地方創生に関するコンサルティング活動を幅広く行っており、それらの活動の成果により社会に貢献し、社会の発展に結実する経営を目指しております。 また、当社グループでは「サステナブルグロースカンパニーづくり」の推進や社会貢献活動を実施してまいります。 |
| 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 | 当社は法令等に準拠した情報開示のほか、当社グループへの理解を深めていただくために有効と思われる情報について、可能な範囲で、積極的かつ公平な情報開示に努めるために、ディスクロージャーポリシーを作成し、ホームページに掲載しております。 |

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 更新

1. 内部統制システムの整備の状況

当社グループは変化が激しい不確実の時代においても、力強く持続的に成長し続けられる会社を数多く輩出すること、また当社グループ自身もそのような会社になるという志をもとに、「サステナブルグロースカンパニーをもっと。」をグループパーパスとして制定しております。そのグループパーパスを当社グループの役員、従業員によって具現化するべく、適切な組織の構築、社内規程・ルール等の制定、情報の伝達及び業務執行のモニタリングを行う体制として内部統制システムを整備、運用しております。これを適宜見直し、改善していくことで業務の適正性を確保しております。

2. 内部統制システム構築の基本方針

(1) 業務の適正を確保するための体制等の整備についての決議の内容の概要

(1) - 1 取締役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

- イ 当社グループは社会的責任に対する基本姿勢を示す「グループコンプライアンス規程」及び「グループ企業倫理行動憲章」を制定し、当社グループの役員、従業員が法令、社内規程・ルール等に従い、高い倫理観を持ち良識ある行動をとれるよう、その基準を明確にします。
- ロ 当社グループは適切な内部統制システムを構築し、運用しております。また、当社及びグループ会社の業務執行が法令、社内規程・ルール等に則って適正に行われていること、当社グループの内部統制システムの適正な運用を監査するとともに、必要に応じて改善のための提案を行うため、監査等委員会直轄の内部監査部門として内部監査室を設置し、当社及びグループ会社の内部監査を行います。
- ハ 取締役及び使用人は、重大な法令違反その他法令、社内規程・ルール等の違反に関する重要な事実を発見した場合には、直ちに監査等委員に報告するとともに、遅滞なく取締役会において報告します。
- ニ 違法行為、社会規範や企業倫理に反する行為を防止・是正するため、「グループホットライン規程」を制定し、当社グループに従事する者からの「社内ホットライン」を整備するなどコンプライアンス体制の充実に努めるほか、会議やeラーニングを含めた研修等を通じ、役員及び従業員のコンプライアンスに対する意識の向上に努めております。
- ホ 当社グループは社会の秩序や企業の健全な活動に悪影響を及ぼす反社会的な個人や団体には断固たる態度で臨みます。

(1) - 2 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

- イ 取締役の意思決定や職務の執行が効率的に行われることを確保するため、取締役会の運営に関する規程を定めるとともに、取締役会を原則として月1回開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催します。
- ロ 組織的かつ効率的な業務遂行のために、各組織、各職位の責任と権限の体系を明確にした「職務権限規程」及び「職務権限基準」を制定します。
- ハ 取締役会の決議により、業務執行を担当する執行役員を選任し、会社の業務を委任し業務執行における権限と責任を明確化し、迅速な意思決定と業務執行の効率化を図ります。
- ニ 当社グループの事業活動の連携と業務執行状況の確認、意思統一を図る機関として「経営会議」を設置し、当社グループ内の重要事項について審議します。
- ホ 事業計画に基づき、予算期間における計数的目標を明示し、各グループ会社・各部門の目標と責任を明確にするとともに、予算と実績の差異分析を通じて所期に計画した業績目標の達成を図ります。

(1) - 3 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

- イ 取締役の職務執行に関する決議・決裁・報告の内容は、「取締役会規程」、「経営会議規程」、「文書管理規程」、「機密文書管理規程」に基づき適切に保存・管理します。
- ロ 情報の保護については「情報セキュリティ管理規程」を整備し、重要度に応じた閲覧権限の明確化、パスワード管理、情報の漏洩・改ざん・破壊防止の措置などについて役員、従業員に対して周知徹底を図ります。

(1) - 4 損失のリスクの管理に関する規程その他の体制

- イ 企業経営・事業継続に重大な影響を及ぼすリスクの識別・評価・管理が重要な課題であるとの認識の下、「リスク管理委員会」を設置し、重点対応リスクを抽出したうえで具体的な対策を講じる等、当社グループを取り巻くリスクを適切に管理する体制の整備に努めます。
- ロ 当社グループの損失のリスクの管理に関して「グループ危機管理規程」を整備し、損失防止の管理体制を強化します。

(1) - 5 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

- イ グループ各社における経営については、その自主性を尊重しつつ、当社グループの「グループ理念」と「グループビジョン」に示される基本的な考えを共有します。
- ロ 経営の健全性及び効率性の向上を図るため、当社からグループ会社へ取締役及び監査役を必要に応じて派遣するとともに、グループ会社との情報交換及び協議を行うため「グループ経営会議」を開催します。
- ハ グループ会社に対する調査・監査実施の体制として、監査等委員、会計監査人による監査に加えて内部監査も実施し、内部統制の有効性と妥当性を確保します。
- ニ グループ会社の業務運営等を管理するため「グループ会社管理規程」を制定します。
- ホ グループ会社における経営の健全性の向上及び業務の適正への確保が必要なときは、「グループ会社管理規程」に従い、グループ会社の事業運営に関する重要な事項について当社の承認を必要とする体制を整備します。
- ヘ 当社は、財務報告の信頼性を確保するために、当社グループにおける財務報告に係る全社的な内部統制及び個別の業務プロセスの統制システムを整備するとともに、適正かつ有効な運用及び評価を行います。

(1) - 6 監査等委員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

- イ 取締役は、監査等委員の求めがあれば、従業員を監査等委員の職務の補助に従事させることとします。
- ロ 監査等委員補助者は、監査等委員の職務の補助に専従するものとし、補助者の人事異動、人事考課については、予め監査等委員の同意を得るなど、業務執行者からの独立性を確保します。

(1) - 7 取締役及び使用人が監査等委員に報告するための体制その他の監査等委員への報告に関する体制

- イ 監査等委員は「取締役会」、「経営会議」等の重要な会議に出席し、経営の状況や意思決定のプロセスについて常に把握し監査を行います。
- ロ 監査等委員に対して、会社に著しい損害を及ぼすおそれがある事実、「社内ホットライン」に寄せられた情報等について、求めに応じて取締役及び使用人より迅速かつ有効に報告がなされる体制を整備しています。
なお、報告者は、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ものとします。
- ハ 監査等委員に対して、内部監査室より内部監査に関わる状況とその監査結果の報告を行っており、監査等委員は必要に応じて内部監査室に調査を求めるなど内部監査部門と緊密な連携を保ち、効率的な監査を実施します。

(1) - 8 監査等委員会の職務の執行について生じる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

- イ 監査等委員会は、その職務の執行について生ずる費用について、会社から前払いまたは償還を受けることができます。
- ロ 監査等委員会は、その職務の執行に必要なと認めるときは、外部の専門家を利用することができ、これに要する費用はイによるものとします。

(1) - 9 その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

イ 監査等委員会の過半数は社外取締役とし、監査の透明性を担保するとともに、監査等委員会は代表取締役、取締役と必要に応じ会合を持ち、会社が対処すべき課題や監査上の重要課題等について意見交換し、必要と判断される要請を行うなど、代表取締役、取締役との相互認識を深めます。

ロ 監査等委員会は、会計監査人及び内部監査室と定期的に会合を持ち、積極的な意見交換・情報交換を行います。

(2)業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社は、経営及び業務執行に関わる意思決定機関として取締役会を月1回開催し、法令や定款等に定められた事項や経営方針及び予算の策定等の経営に関する重要事項を決定するとともに、グループ会社の月次報告の業績分析・評価を行い、法令や定款等への適合性と業務の適正性の観点より審議しました。また、当社取締役、執行役員及び常勤監査等委員が出席する「経営会議」を月1回開催し、当社グループ内の重要事項について審議を行いました。

(2) - 1 内部監査

当社の内部統制システムの運用の適正性について、内部監査室が当社及びグループ会社の監査を実施し、監査の結果を当社代表取締役及び監査等委員に報告いたしました。

当社では、監査等委員3名のうち2名を社外取締役としており、監査の透明性を確保する体制としております。

(2) - 2 コンプライアンス

当社グループの役員、従業員のコンプライアンスに対する意識を高めるため、会議やeラーニングを含めた研修等を通じて、コンプライアンス教育を推進いたしました。

(2) - 3 リスクマネジメント

当社に「リスク管理委員会」を設置し、当社及び当社グループにおける潜在リスクの評価、リスク発生の防止に努めるなど活動を行ってまいりました。また、当社グループにおいて「グループ企業倫理行動憲章」を制定し、反社会的勢力を排除するため、その条項を定めるとともに、新規の取引先においては与信申請時で確認し、適宜実施いたしました。

そのほか、当社及び当社グループを対象に「社内ホットライン」を設置し、当社及び当社グループの役員・従業員への周知を行いました。なお、当社顧問弁護士、社外の監査等委員が窓口となり会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を把握できる体制としております。

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

1. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

当社グループは、その社会的責任における重要性を鑑み、反社会的勢力と一切の関係をもたないことを規範とし、当社グループの「グループコンプライアンス規程」において、その行動指針を定めており、当社グループの社員は「グループコンプライアンス規程」の行動規範に則り、指針に定められた行動をとることを入社時に誓約しております。

また、当社では、反社会的勢力を排除するための法的制度に則った社内制度の整備、早期情報把握のための危機管理体制の整備、有事の際の担当部署設置と経営トップを含めた全社対応の徹底を図っております。

2. 反社会的勢力排除に向けた整備状況

(1) 危機管理体制を定め、組織として「リスク管理委員会」を設置し、早期情報把握に努めております。また、管轄部署をリスクマネジメント部門とし、これらの情報把握に基づく、迅速な経営トップへの報告、対処の体制を構築しております。

(2) この制度をもとに、社内事案の早期把握に基づいた情報の一元管理を実施し、顧問弁護士及び警察等の外部専門機関との連携の強化を図り、反社会的勢力との関係を遮断しております。

(3) 当社の業務受託時における受託規約の中に、反社会的勢力の排除の条項を記載し、明文化しております。

(4) 当社の与信管理規程の中で反社会的勢力を排除することの条項を定めるとともに当該規程に基づき与信管理制度を運用しております。

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

1. リスク管理体制の整備状況

当社は損失のリスクの管理を含めた危機管理を行う全社横断的な組織として、リスク管理委員会を設置しております。各主要部門の担当取締役、執行役員及び従業員を中心に構成され、社内外における情報を収集し、様々な観点からリスク分析を行い、リスクに応じた対応策を検討、実施しております。

2. 適時開示体制の概要

(1) 決定事項に関する情報

重要な決定事項につきましては、原則として毎月1回開催しております取締役会において決定する他、必要に応じ臨時に取締役会を開催すること

で、迅速な決定を行える体制を整えております。決定された重要事実については、株式会社東京証券取引所の適時開示規則に従いまして、開示が必要であるか否か財務担当部門で検討し、開示が必要と判断されたときは、財務担当部門を通じて迅速に開示するよう努めております。また、必要に応じて会計監査人や弁護士からのアドバイスを受け正確かつ公平な会社情報を開示するよう努めております。

(2)発生事実に関する情報

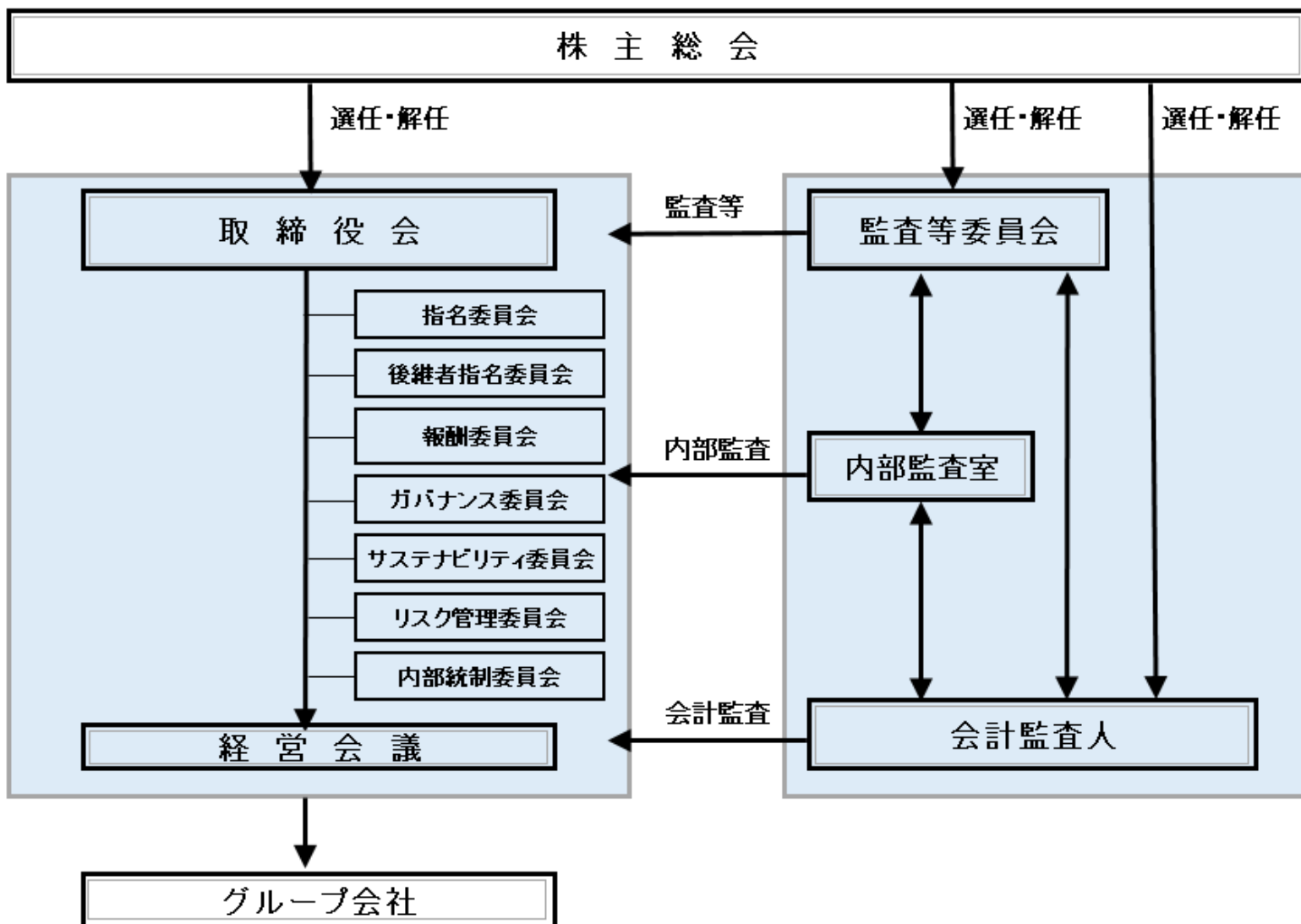
重要事実が発生した場合は、当該事実が発生したことを認識した部署から速やかに財務担当部門に情報が集約され、財務担当部門を通じ経営会議、取締役会に報告がなされます。財務担当部門では、適宜に当該情報の内容の検討を行い、開示が必要と判断されたときは、財務担当部門を通じて迅速に開示するよう努めております。また、必要に応じて会計監査人や弁護士等とのアドバイスを受け正確かつ公平な会社情報を開示するよう努めております。

(3)決算に関する情報

決算に関する情報については、財務担当部門において、できる限りの迅速さをもって決算財務数値を作成し、会計監査人による監査、最終的に決算に関する取締役会において承認を受け、取締役会当日に決算情報の開示を行っております。

(4)その他

公表した決算資料は当社ホームページに掲載する等、積極的なディスクロージャーを行っております。また、財務担当部門及びIR担当部門において、当社グループのIR情報等を立案し、開示しております。



【当社の適時開示体制の概要（模式図）】

