

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

当社は、コーポレート・ガバナンスについて、「企業理念」の実践を通して、社会・株主様・お客様・お取引先様・従業員等のステークホルダー（利害関係者）に対する責任と、良き企業市民としてのCSR（企業の社会的責任）実践とを調和させ、公正透明で誠実な事業活動を継続的に推進して、社会貢献と企業価値向上を実現するための企業統治と考えております。加えて、高千穂交易グループの健全な倫理観の醸成と活力ある良き企業風土を築き、事業の持続的成長の遺伝子を創ることだと考えております。そのためには、経営の透明性、公平性、効率性等の確保が基本と考え、コンプライアンス体制やリスク管理及び内部統制体制を不断に充実させ、役職員によって築かれる企業風土への浸透が重要と考えております。当社は、2015年12月18日付取締役会決議に基づき、コーポレートガバナンス・コードの5つの基本原則の構成に沿った「コーポレートガバナンスに関する基本方針」（以下「基本方針」といいます）を策定・公表し、随時見直しております。最新の「基本方針」については、以下のリンク先をご参照ください。
<https://corp.takachiho-kk.co.jp/sustainability/governance/policy/>

【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】

当社は、コーポレートガバナンス・コードの各原則（「プライム市場向けコード」の各原則を含みます）について、全て実施しています。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】

【原則1 - 4 政策保有株式】

「基本方針」第4条（株式の政策保有及び政策保有株式に係る議決権行使に関する基本方針）に記載しております。なお、当社は、2025年12月の取締役会において、政策保有株式である上場株式12銘柄について、配当利回りと事業取引における収益合計が当社の資本コストを上回ることで、中長期的に企業価値の向上が見込めると判断した銘柄であることを具体的に精査し、保有継続の可否の検証を行い、保有非継続と合理的に判断された銘柄はありませんでしたが、1銘柄について、一部売却を行いました。今後も総合的な判断基準に満たないものについては、売却するか保有株式数の見直しを実施します。

【原則1 - 7 関連当事者間の取引】

「基本方針」第5条（関連当事者との取引に関する基本方針）に記載しております。

【補充原則2 - 4 - 1 人材の多様性の確保】

当社は、変化の激しい経営環境に対応し持続的に成長するために、DEI（ダイバーシティ・エクイティ&インクルージョン）の推進、中でも特に中核人材（管理職）の多様性が重要と考えており、教育訓練及び採用活動を通じて、継続的な向上に努めることを方針としております。

具体的には、次世代の管理職候補の選抜・育成、マネジメント支援ツールの導入、職層別に取得が望ましい公的資格の設定、リファラル採用の活用、女性総合職の採用強化を図っております。

これらにより、当社単体において、管理職に占める女性の割合は8%ですが、この割合を年々上昇させ、2030年までに30%を目指します。また、管理職に占める中途採用者の割合は28%となり、従来から指標としていた「2030年までに30%」は達成見込みです。なお、外国人については、連結の従業員数では約半数を占めておりますが、単体においても海外事業の管理人材を充実させる必要があることから、積極的な採用を進めるとともに、2030年までに管理職に占める外国人の割合3%を目指します。

また、当社は、人材の多様性確保のため、個人の状況に適した多様な働き方の選択を可能にする環境を整備することも方針としております。

具体的には、ワークライフバランスの取り組みを推進しており、指標としている有給休暇取得率70%と育児休業取得率100%（男女とも）を維持継続、従来から実施しているテレワーク、週休3日制度に加え、一層の柔軟な働き方を可能とするフレックスタイム勤務制度、時間単位の有給休暇制度、新たな知見を得て当社成長に活かすための他社副業制度、社員の希望に応じた社内他部門副業（兼業）制度も導入しております。

【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】

当社は日本版スチュワードシップ・コードの受け入れを表明している金融機関に年金資産の運用を委託しており、その運用状況は、スチュワードシップ活動も含めて、四半期に一度の報告会およびHP確認によりモニタリングしております。運用受託機関との信託契約で「もっぱら受益者の利益のために信託事務を処理する」旨を定め、また、投資先企業への議決権行使を一任することで、受益者との利益相反を回避しております。担当部門である人事チームが、年金資産の運用に関する基本方針に基づき、当社に対する会計上の影響を踏まえて、金融財務会計の専門的知見を持った管理担当取締役の関与の下、社長の決定に基づいて、政策的資産構成割合に基づく最適な運用受託機関を選任し、その運用を定性的および定量的に評価したうえで、運用方針等を必要に応じて見直しております。人事チームは定期的に年金関連のセミナーを受講し専門性を高めております。

【原則3 - 1 情報開示の充実】

(1) 会社の目指すところ（経営理念等）や経営戦略、経営計画

経営理念を当社ウェブサイト「企業理念」に記載しております。

<https://corp.takachiho-kk.co.jp/corp/rinen/>

経営戦略を有価証券報告書の第一部 企業情報 第2 事業の状況 1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等 (3) 経営戦略等に記載しております。

https://ssl4.eir-parts.net/doc/2676/yuho_pdf/S100YFGR/00.pdf

経営計画を当社ウェブサイト「中期経営計画」に掲載しております。

<https://corp.takachiho-kk.co.jp/ir/management/plan/>

(2) 本コードのそれぞれの原則を踏まえた、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

「基本方針」第1条(コーポレートガバナンスの基本的な考え方)以降全文をご参照ください。

(3) 取締役会が経営陣幹部・取締役の報酬を決定するに当たっての方針と手続

「基本方針」第26条(役員の報酬等)及び第27条(指名・報酬委員会)に記載しております。

(4) 取締役会が経営陣幹部の選解任と取締役・監査役候補の指名を行うにあたっての方針と手続

「基本方針」第21条(役員の資格及び選解任手続)及び第27条(指名・報酬委員会)に記載しております。

(5) 取締役会が上記(4)を踏まえて経営陣幹部の選解任と取締役・監査役候補の指名を行う際の、個々の選解任・指名についての説明
社内役員を含む全役員候補者の指名理由を当社ウェブサイトに掲載しております。

https://corp.takachiho-kk.co.jp/sustainability/governance/corporate_governance/officer/

【補充原則3 - 1 - 3 サステナビリティについての取組み等】

サステナビリティを巡る課題への対応は、当社としても重要な経営課題と認識しており、サステナビリティに対する基本的な方針を「基本方針」第8条(サステナビリティ)に定めており、また、当社ウェブサイトに掲載しております。

https://corp.takachiho-kk.co.jp/sustainability/management/basic_policy/

TCFDに基づく開示は、当社ウェブサイトに掲載しております。

<https://corp.takachiho-kk.co.jp/sustainability/environ/co2/>

近年、企業価値に占める無形資産の重要性が増しており、当社においても、持続的な企業価値向上のため、人的資本・知的財産への投資が重要と考えております。

中期経営計画の目標達成のため、教育訓練及び自己啓発の支援による能力開発、並びに、中途採用の強化を通じて、人的資本の価値を増加させるとともに、取り扱う新技術に関する特許を初めとする知的財産への投資を促進し、企業価値を持続的に向上させることを目指します。

【補充原則4 - 1 - 1 経営陣への委任の範囲】

「基本方針」第15条(機関設計)および第17条(執行役員制度)に記載しております。

【原則4 - 9 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質】

「基本方針」第21条(役員の資格及び選解任手続)第3項および別紙に記載しております。

【原則4 - 10 1 指名報酬委員会の構成の独立性に関する考え方・権限・役割】

当社では、取締役会の諮問機関として、3名以上の取締役で構成される指名・報酬委員会を設置しております。同委員会では、独立社外取締役が構成員の過半数を占め、専門の事務局により、取締役会から完全に独立した運営の下、次の事項に関する方針、手続及び原案について審議しております。

(1) 代表取締役、取締役及び監査等委員の指名(選解任、後継者計画を含む)

(2) 執行役員の指名(選解任を含む)

(3) 取締役の報酬

(4) その他取締役会が必要と認めた事項

【補充原則4 - 11 - 1 取締役会全体に関する考え方、取締役の選任方針・手続・スキルの組み合わせ】

取締役会の全体としての知識・経験・能力のバランス、多様性及び規模に関する考え方、並びに、取締役の選任に関する方針・手続は、「基本方針」第21条(役員の資格及び選解任手続)第2項に記載しており、また、各取締役の有するスキルの組み合わせ(スキル・マトリックス)は、当社ウェブサイトに掲載しております。

https://corp.takachiho-kk.co.jp/sustainability/governance/corporate_governance/officer/

【補充原則4 - 11 - 2 取締役・監査役の兼任状況】

招集通知(事業報告)「会社役員に関する事項」に記載しております。

<https://corp.takachiho-kk.co.jp/Portals/0/images/ir/library/soukai/75thshoshu.pdf>

【補充原則4 - 11 - 3 取締役会全体の実効性についての分析・評価】

当社は、2025年度を対象として取締役会の実効性の分析・評価を行いました。その概要については、次のとおりです。

(1)分析・評価の方法

全役員を対象とした無記名のアンケートを実施し、第三者である弁護士が取りまとめ・集計・分析を行い、取締役会において評価を行いました。

(2)分析・評価の結果の概要

当社取締役会は、役員の指名・報酬の決定プロセスの適切性が確保されていること、経営戦略および事業ポートフォリオマネジメントの方向付けができており、重要な議題について十分な質と量の議論を行い、迅速な意思決定ができており、取締役会の実効性は十分に確保されていると評価しました。

他方、海外子会社の本社ガバナンス及び会議後のフォロー体制の強化に引き続き取り組む必要がある旨を確認しました。

(3)今後の取組み

当社取締役会は、上記の評価結果を踏まえ、さらなる改善に取り組むことにより、より一層取締役会の実効性の向上に努めてまいります。

【補充原則4 - 14 - 2 取締役・監査役トレーニング】

「基本方針」第23条(役員の研鑽及び研修)に記載しております。

【原則5 - 1 株主との建設的な対話に関する方針】

「基本方針」第28条(株主との対話に関する方針)に記載しております。

なお、個人投資家向けに年2回の会社説明会を開催し、会社概要、事業概要、財務状況および経営方針等について説明を行っております。

また、年1回の定時株主総会を株主との対話の場として重視し、招集通知を通じたアナウンス等、出席株主増加のための方策を講じております。

【株主との対話の実施状況等】【英文開示有り】

2026年5月22日公表の「2026年3月期 決算説明会資料」34頁に記載しております。

<https://ssl4.eir-parts.net/doc/2676/tdnet/2820444/00.pdf>

<https://ssl4.eir-parts.net/doc/2676/tdnet/2832093/00.pdf>

【資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応】

記載内容	取組みの開示(アップデート)
英文開示の有無	有り
アップデート日付	2026年5月22日

該当項目に関する説明

2026年5月22日公表の「2026年3月期 決算説明会資料」30～33頁に記載しております。
<https://ssl4.eir-parts.net/doc/2676/tdnet/2820444/00.pdf>
<https://ssl4.eir-parts.net/doc/2676/tdnet/2832093/00.pdf>

2. 資本構成

外国人株式保有比率	10%未満
-----------	-------

【大株主の状況】

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
株式会社マースグループホールディングス	1,608,000	8.59
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	1,266,400	6.76
セコム株式会社	900,000	4.80
株式会社みずほ銀行	601,200	3.21
株式会社マーストークンソリューション	530,000	2.83
明治安田生命保険相互会社	432,000	2.30
ヒューリック株式会社	400,000	2.13
公益財団法人高千穂交易奨学財団	400,000	2.13
高千穂交易従業員持株会	397,649	2.12
NORTHERN TRUST CO.(AVFC) RE IEDP AIF CLIENTS NON TREATY ACCO UNT	336,000	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

所有株式数の割合は自己株式数を除いた発行済株式総数に対する割合を記載しております。

3. 企業属性

上場取引所及び市場区分	東京 プライム
決算期	3月
業種	卸売業
直前事業年度末における(連結)従業員数	100人以上500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うる特別な事情

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	監査等委員会設置会社
------	------------

【取締役関係】

定款上の取締役の員数	11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	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	4名
社外取締役のうち独立役員に指定されている人数	4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		
串間 和彦	他の会社の出身者													
絹川 幸恵	他の会社の出身者													
千葉 彰	公認会計士													
木崎 孝	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	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
----	-------	------	--------------	-------

串間 和彦			社外取締役の串間 和彦氏は、2003年7月から2009年6月まで、当社の取引先である株式会社NTTドコモの業務執行者として勤務しておりました。	日本電信電話株式会社（現NTT株式会社）の各研究所長および同グループ会社の代表取締役として培った、情報通信分野における研究開発並びに企業経営における豊富な経験と幅広い知見を、当社の経営に反映してもらうため選任しております。また、当社の大株主、主要な取引先等の出身者には該当せず、一般株主と利益相反の生じる恐れがないことから、独立した立場からの監督という役割及び機能は十分に確保されていると考えております。このため、独立役員として指定しております。
絹川 幸恵			社外取締役の絹川 幸恵氏は、1988年4月から2021年3月まで、当社の取引先である株式会社みずほ銀行（旧法人名含む）及びみずほ証券株式会社の業務執行者として勤務しておりました。	株式会社みずほ銀行のグループ各社の部長職、支店長、執行役員及び代表取締役社長として培った、金融・人事分野における豊富な知見並びに企業経営における豊富な経験で培われた高い見識を、当社の経営に反映してもらうため選任しております。また、当社の大株主、主要な取引先等の出身者には該当せず、一般株主と利益相反の生じる恐れがないことから、独立した立場からの監督という役割及び機能は十分に確保されていると考えております。このため、独立役員として指定しております。
千葉 彰			社外監査役の千葉 彰氏は、1984年10月から2015年6月まで、当社の会計監査人であるEY新日本有限責任監査法人（旧法人名含む）の業務執行者として勤務しておりました。	公認会計士としての高い識見と豊富な経験を、当社の監査に反映してもらうため選任しております。また、当社の大株主、主要な取引先等の出身者には該当せず、一般株主と利益相反の生じる恐れがないことから、独立した立場からの監督という役割及び機能は十分に確保されていると考えております。このため、独立役員として指定しております。
木崎 孝			-	弁護士としての高い識見と豊富な経験を、当社の監査に反映してもらうため選任しております。また、当社の大株主、主要な取引先等の出身者には該当せず、一般株主と利益相反の生じる恐れがないことから、独立した立場からの監督という役割及び機能は十分に確保されていると考えております。このため、独立役員として指定しております。

【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

なし

現在の体制を採用している理由

常勤の監査等委員が自ら重要会議に出席することに加え、監査等委員会が内部監査室に対する指揮命令権を有することから、現時点では補助者を置いておりません。

監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況

監査等委員会監査は、監査等委員会で決定された監査の方針及び業務分担に従い、取締役の職務遂行について、不正行為や法令・定款に違反する行為がないかどうか、また、会社のコーポレート・ガバナンスや内部統制の整備運用状況等について、監査を実施します。会計監査人と監査等委員会の間においては、互いに期中・期末監査とともに密なる状況確認・報告等を実施し連携を十分に図ります。

内部監査室は、当社の業務全般にわたる処理が適正かつ効率的に行われているか否かを監査し、不正・誤謬の発生を未然に防止し、もって業務

の整備・改善及び対外信用の保持に資するとともに、財産の保全及び経営効率の増進に寄与することを目的として活動しております。なお、内部監査室は、代表取締役及び常勤の監査等委員と毎月定例会を実施し、意見交換と情報収集にも努めます。

【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・報酬委員会	3	3	1	2	0	0	社内取 締役
報酬委員会に相当 する任意の委員会	指名・報酬委員会	3	3	1	2	0	0	社内取 締役

補足説明

当社は、役員の指名・報酬に関する手続きの公正性・透明性・客観性を強化し、コーポレート・ガバナンスの充実を図るため、2021年10月15日付で取締役会の諮問機関として「指名・報酬委員会」を設置しました。その過半数は独立社外取締役としており、取締役会の決議によって選定された、社内取締役と独立社外取締役で構成しております。

【独立役員関係】

独立役員の人数

4名

その他独立役員に関する事項

当社は、独立役員の資格を充たす社外役員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

該当項目に関する補足説明

当社は、2021年6月25日開催の第70回定時株主総会及び2025年6月26日開催の第74回定時株主総会において、取締役(監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。)を対象とする業績連動型株式報酬制度(以下「本株式報酬制度」という。)を導入及び継続する旨を決議し、業績連動報酬として本株式報酬制度に基づく株式報酬を付与しております。本株式報酬制度に基づく株式報酬は、取締役(監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。)を対象として、取締役の報酬と当社の業績及び株式価値との連動性をより明確にし、取締役が株価上昇によるメリットのみならず、株価下落リスクまでも株主と共有することで、中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的として、中期経営計画の最終年度における営業利益と当期利益、ROEの連結対外公表計画達成率、従業員エンゲージメント等を指標として勘案し、別に定めるポイント数を基準として算出した中期経営計画期間の累計ポイントに対応する当社株式等を付与するものであります。

ストックオプションの付与対象者

該当項目に関する補足説明

【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

当社は、有価証券報告書の「コーポレート・ガバナンスの状況等」において、監査等委員会設置会社移行前を含む取締役及び監査役の報酬の種類別の総額を開示しております。2026年3月期の記載は以下のとおりです。

取締役4名(社外取締役を除く)

総額75,144千円 固定報酬58,410千円 業績連動賞与11,000千円 業績連動株式報酬5,734千円

監査役1名(社外監査役を除く)

総額4,200千円 固定報酬4,200千円

監査等委員である取締役(社外取締役を除く)1名

総額14,900千円 固定報酬11,700千円 業績連動賞与3,200千円

社外役員5名

総額25,700千円 固定報酬24,000千円 業績連動賞与1,700千円

(注)1.当社は、2025年6月26日開催の第74回定時株主総会決議に基づき、同日付で監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行しております。「監査役」の報酬等は当該移行前の期間に係るものであり、「監査等委員である取締役」の報酬等は当該移行後の期間に係るものであります。「取締役」の報酬等の額には、2025年6月26日開催の定時株主総会終結の時をもって任期満了により退任した取締役1名の報酬等の額、及び監査等委員会設置会社への移行に伴い監査等委員である取締役に就任した取締役1名の移行前の期間における報酬等の額を含んでおります。

2.当社では、業績連動型株式報酬制度(株式給付信託)を導入しており、一定期間が経過した後、当社普通株式及び金銭等を給付します。業績連動型株式報酬の総額は、当連結会計年度に計上した付与ポイントに対する引当金の額を含み、実際の支給総額とは異なります。

3.業績連動賞与の総額は、当連結会計年度に計上した引当金の額であり、実際の支給総額とは異なります。

4.記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

報酬の額又はその算定方法の決定方針の有無

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は、株主総会の決議による報酬総額の範囲内で取締役会の決議により決定した、役員報酬規程で定めております。

当社の役員報酬等に関する株主総会の決議年月日は2025年6月26日開催の第74回定時株主総会であり、決議の内容は、取締役(監査等委員である取締役を除く。)の報酬の額を年額2億円以内(株式報酬を除く。)、監査等委員である取締役の報酬の額を年額60百万円以内(株式報酬を除く。)としております。当該報酬に係る役員の員数は、取締役(監査等委員である取締役を除く。)4名、監査等委員である取締役3名であります。

なお、2021年6月25日開催の第70回定時株主総会及び2025年6月26日開催の第74回定時株主総会において、取締役(監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。)を対象とする業績連動型株式報酬制度(以下「本株式報酬制度」という。)を導入及び継続する旨を決議し、2021年8月24日付で本株式報酬制度のために信託を設定しており、対象期間は2022年3月末日で終了する事業年度から2025年3月末日で終了する事業年度までの4事業年度及びその後の原則として3事業年度毎の期間、拠出金額の上限は各対象期間にかかる事業年度の数に20百万円を乗じた額、信託を通じて給付される当社株式等の数の上限は各対象期間にかかる事業年度の数に47,000ポイント(1ポイント1株換算)を乗じた数としております。本株式報酬制度に係る役員の員数は、取締役2名であります。

役員報酬規程の内容は、固定報酬については業績を勘案した基準額を定めており、又業績連動報酬についても業績を勘案した基準額を定めております。各取締役(監査等委員である取締役を除く。)の報酬は取締役会で、又各監査等委員である取締役の報酬は監査等委員会の協議で決定しております。また、取締役会で各取締役(監査等委員である取締役を除く。)の報酬の決定を行うにあたり、決定方針との整合性や公正性・透明性・客観性を担保するため、取締役会の任意の諮問機関である指名・報酬委員会の審議・答申を経た上で決定しております。

【社外取締役のサポート体制】

現在、補佐する担当者等は設置しておりませんが、取締役会における充実した議論に寄与するため、情報伝達は、次のように行っております。

- 1) 取締役会の議題の内容等につき、取締役会当日に各担当部門より説明を行っております。
- 2) 総務が取締役会事務局として、取締役会の招集通知、事前資料配布、その他の必要な連絡等の担当窓口となっております。

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)

1. 全般的なガバナンス体制

当社は、業務執行機能と経営監督機能を分離するため、執行役員制度を導入しております。執行役員会は、すべての執行役員で構成され、月1回定期的に開催し、業務執行状況の協議、報告等を行っております。一方、取締役会は、取締役7名(過半数の4名が社外取締役)で構成され、月1回定期的に開催し、取締役の職務の執行状況の監督及び経営の基本方針等の決定を行っております。

また、監査等委員会は、監査等委員である取締役3名(過半数の2名が社外取締役)で構成され、月1回定期的に開催し、取締役の職務の執行状況の監査等を行っております。さらに、当社役員の指名・報酬に関する手続きの公正性・透明性・客観性を強化し、コーポレート・ガバナンスの充実に図るため、取締役会の諮問機関として、3名以上の取締役で構成され、その過半数を社外取締役とする指名・報酬委員会を設置しており、年数回必要に応じて開催し、代表取締役、取締役、監査等委員及び執行役員の指名、取締役の報酬及びその他の事項に関する方針、手続及び原案について審議を行っております。社外取締役は、経営陣から独立した立場で取締役の職務執行等を監督又は監査するとともに、長年に亘り企業経営に携わった豊富な知識と幅広い知見に基づき、有益な助言を適宜行っております。

2. 監査体制

当社は、監査等委員会、会計監査人並びに社長及び監査等委員会に直属する内部監査室による監査により、取締役の職務執行や社内の業務運営が適正に行われる体制を確保しています。

監査等委員会による監査は、経営陣からは独立した立場でかつ財務、会計、税務または法務に関し相当程度の知見を有する社外取締役を選任し、月1回の監査等委員会の開催及び取締役会への出席等を通じて、取締役の職務執行を監視します。また、監査等委員会は、監査等委員会の職務を補助するため、取締役(監査等委員である取締役を除く。)から独立した補助者を置くことができます。

会計監査人による監査は、EY新日本有限責任監査法人により、取締役(監査等委員である取締役を除く。)が作成する連結計算書類、その他会計に関する書類が適正に作成されているか等の監査しております。

内部監査室による監査は、主に業務及び諸制度の適用が、定められた方針・手続(実施・報告・通知と指示・改善状況報告)に準拠して、効率的かつ妥当になされているか検証する業務監査、現預金管理、小切手・手形管理、債権債務管理、たな卸資産管理、売上・仕入計上・請求の整合性、会計伝票・帳票及び証憑書類等の管理を監査する会計監査を中心に行っております。

3. 責任限定契約の内容

当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、社外取締役との間で、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定する契約を締結しております。ただし、当該契約に基づく賠償責任の限度額は法令の規定する額であります。

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

当社は、取締役の職務執行の監査等を担う監査等委員を取締役会の構成員とすることにより、取締役会の監督機能を強化することを通じて、更なるコーポレート・ガバナンスの充実に図るため、2025年6月26日開催の第74回定時株主総会の決議をもって監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行しました。

当社は執行役員制度の導入、独立した社外取締役の選任、社外取締役を過半数とする取締役会、監査等委員会及び指名・報酬委員会の設置等により経営の監督機能を強化することが、当社にとってより公正でかつ効率的なコーポレート・ガバナンス体制であると考えております。

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	株主の皆様が議案を検討する十分な時間を確保するため、総会開催日の3週間前に株主総会招集通知を発送しております。
集中日を回避した株主総会の設定	集中日の3営業日前に設定しております。
電磁的方法による議決権の行使	株主の皆様が議決権行使の便宜を図るため、証券代行機関の議決権電子行使システムを採用しております。
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	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に参加しております。
招集通知(要約)の英文での提供	狭義の招集通知(要約)及び株主総会参考書類の英訳を、縦覧書類として開示しております。
その他	当社は、株主総会招集通知を発送日の7日前に、また、株主総会決議の内容を決議当日に当社ホームページに掲載しております。

2. IRに関する活動状況

	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	当社ウェブサイトに掲載しております。 https://corp.takachiho-kk.co.jp/ir/management/disclosure/	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	個人投資家向け会社説明会(対面もしくはオンライン)を開催し、会社概要、事業概要、財務状況および成長戦略等について説明を行っております。また、IRメール配信サービスやX、note等のSNSを通じて、積極的な情報発信に努めております。	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	年2回決算説明会を開催(本決算説明会5月、中間決算説明会11月)し、社長・コーポレートマネジメント本部長・経営企画室長より、主に証券会社アナリスト、機関投資家に対して、業績概要と今後の見通しについて説明を行っております。また、説明会開催後に、質疑応答を含む説明会の書き起こしと動画を公開しております。なお、機関投資家との個別面談を適時実施しております。	あり
IR資料のホームページ掲載	決算短信及びその他の適時開示資料、有価証券報告書及び半期報告書、株主総会招集通知及び決議事項、事業報告書、会社案内、企業調査レポート、決算説明会資料、個人投資家向け説明会資料、ファクトブック等を掲載しております。また、IRに関連するニュースリリースなどの情報について、電子メールで配信するサービスを行っております。なお、決算短信及びその他の適時開示資料、株主総会招集通知、会社案内、企業調査レポート、決算説明会資料、ファクトブックにつきましては、英文でも開示しております。	
IRに関する部署(担当者)の設置	経営企画室がIRを担当しており、担当役員は社長になります。経営企画室にはIRを専任で行う担当が1名おります。 IR担当に関する連絡先は以下のとおりです。 TEL:03-3355-1201 E-mail: ir@takachiho-kk.co.jp	
その他	株主・投資家との対話内容については、必要に応じて取締役会へフィードバックしております。また、取締役会において、年に1回IR活動報告を実施しています。	

3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況

	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、各ステークホルダーに対する基本姿勢を明確にし、「高千穂交易グループCSR憲章」に定めており、「高千穂交易グループ企業行動規範」とともに、トップ宣言のもとホームページで開示しております。
環境保全活動、CSR活動等の実施	当社は、CSR経営の一環として、「ISO14001」(環境マネジメントシステム)及び「ISO9001」(品質マネジメントシステム)並びに「ISO27001」(情報セキュリティマネジメントシステム)の認証を取得し、運用しております。また、CSR活動の方針や環境保全活動に関する活動状況などを当社ホームページで公開しております。
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	株主には、ディスクロージャーポリシーに基づき情報開示を実施しております。

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

1. 基本的な考え方

当社は、事業の公正透明な運営により、経営の健全かつ持続的な成長を通して、企業価値向上とCSR(企業の社会的責任)を達成するため、さらなるコンプライアンス体制及びリスクマネジメントの充実を図ります。併せて、組織及び役職相互間の適切な役割分担と連携及び統制体制を強化促進させるとともに、適切な業務体制評価により、コーポレート・ガバナンスの持続的向上を推進します。

2. 整備状況は以下のとおりであります。

(1)取締役及び使用人の職務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

1)当社取締役及び使用人は、「企業理念」「高千穂交易グループCSR憲章」「高千穂交易グループ企業行動規範」のもと、法令順守はもとより企業倫理の順守及び浸透を率先垂範して行う。

- 2)取締役会に社外取締役を加え、取締役の職務執行に関する監督機能を維持・向上させる。
 - 3)「コンプライアンス規程」のもと、社長を委員長とする「コンプライアンス委員会」を設置するとともに、当社内にCSR推進部門を組織して教育・浸透策を実施し、高千穂取引グループ全体のコンプライアンス体制を整備・推進する。
 - 4)内部通報制度として「ヘルプライン規程」を制定し、社外の弁護士等を含む複数の窓口を設置する。
 - 5)市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力および団体等に対しては、毅然とした態度で臨み、不当、不法な要求には一切応じない。
- (2)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
- 1)「情報セキュリティ基本規程」「文書管理規程」を制定し、社長を責任者とする「情報セキュリティ委員会」のもと、取締役の職務執行に係る情報(電磁的記録を含む)を適切に保存・管理する。
 - 2)保存する文書の種類及びその期間は「文書管理規程」で定める。
 - 3)取締役は、いつでも、取締役の職務執行に係る情報を閲覧することができる。
- (3)損失の危険の管理に関する規定その他の体制
- 1)「危機管理規程」「情報セキュリティ基本規程」を制定し、それぞれ社長を委員長とする委員会を設置・運用する。
 - 2)取締役会は、企業価値を高め、企業活動の持続的発展を脅かすリスク(不確実性)に対処すべく、高千穂取引グループを含めた横断的なリスクマネジメント体制を整備し、リスク予防と対策の専任部門を設置して運用する。
- (4)取締役の職務執行が効率的に行われることを確保するための体制
- 1)取締役会は、「取締役会規程」のもと、取締役会決議基準及び報告基準を定めるほか、各取締役の職務分担及び権限と責任を明確にし、経営の基本方針・重要課題や中期経営計画・経営戦略の策定及び進捗確認等を行う。
 - 2)執行役員制度を導入し、「執行役員規程」のもと、経営の意思決定・監督機能と業務執行機能を分離して、取締役の職務の効率化を図る。
 - 3)期初に「中期経営計画」「年度経営方針」「年度予算」を策定し、方針の徹底と進捗の確認を定期的に行う。
 - 4)内部監査部門は、定期的に内部監査を実施し、その結果を被監査部門にフィードバックするとともに、経営層及び監査等委員会に報告する。
- (5)当社並びに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
- 1)「関係会社管理規程」にもとづき、子会社の重要事項については、当社への報告または承認手続きを行う。また、子会社は、四半期毎に当社で開催する会議において、事業計画の進捗状況を報告する。
 - 2)「危機管理規程」にもとづき、当社社長を委員長とする委員会を設置・運用する。
 - 3)子会社の取締役及び監査役を当社から派遣して、取締役は子会社の取締役の職務執行を監視・監督し、監査役は子会社の取締役の業務執行状況を監査する。
 - 4)「高千穂取引グループCSR憲章」「高千穂取引グループ企業行動規範」「コンプライアンス規程」に基づいた事業運営を追求し、当社の諸体制を規範に、各子会社の事情に対応した体制を整備する。
- (6)監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人に関する体制、及び当該取締役及び使用人の取締役(監査等委員である取締役を除く。)からの独立性に関する事項
- 1)監査等委員会の職務を補助するため、取締役(監査等委員である取締役を除く。)から独立した補助者を置くことができる。
 - 2)監査等委員会の補助者は、監査等委員会の指揮命令に従って職務を行ない、その人事・異動・評価は、監査等委員会と事前に協議する。
- (7)取締役(監査等委員である取締役を除く。)及び使用人が監査等委員会に報告するための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制
- 1)常勤の監査等委員は取締役会に出席するほか、業務の執行状況を把握するため、執行役員会、全社会議や部門別予算分析会議などの重要な会議に出席し、報告・説明を受ける。
 - 2)取締役(監査等委員である取締役を除く。)及び使用人は、会社の業務・業績に影響を与える重要な事項について監査等委員会に報告する。
 - 3)取締役(監査等委員である取締役を除く。)及び使用人が監査等委員会に報告すべき事項については、重要会議への出席及び重要書類の閲覧によるほか、監査等委員は、いつでも、必要に応じて取締役(監査等委員である取締役を除く。)及び使用人に対して報告を求めることができる。なお、報告者に対し不利益な取り扱いを行うことを禁止する。
 - 4)監査等委員は、内部監査部門に内部監査情報を求めることができるほか、内部監査報告書及び指摘事項等が回付されるとともに、内部監査報告会等に出席し、報告・説明を受ける。
- (8)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
- 1)代表取締役と監査等委員は、定期的に会合を持ち、経営課題等の意見交換をする。
 - 2)会計監査人と監査等委員は、定期的に会合を持ち、会計監査等の意見交換をする。
 - 3)監査等委員がその職務の執行(監査等委員会の職務の執行に関するものに限る。)につき当社に対して費用の前払い等の請求をしたときは、当該請求に係る費用または債務が当該監査等委員の職務の執行に必要なでないと認められた場合を除き、速やかにこれに応じる。

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考え方

当社グループでは、「高千穂取引グループ企業行動規範」を定め、その中で「反社会的勢力および団体等に対しては、毅然とした態度で臨み、不当、不法な要求には一切応じません。」と規定し、これを基本方針としております。なお、この方針は「内部統制システム構築の基本方針」にも明記しております。

2. 反社会的勢力排除に向けた整備状況

当社では、新入社員研修や定期的な社員研修等を通じて「高千穂取引グループ企業行動規範」を社員へ浸透させる取組みを実施するとともに、不当要求等があった場合に備え、暴力団追放団体、顧問弁護士等と連携して対処できる体制を整えております。また、当社の主要な取引先に対しても、反社会的勢力排除への取組みを要請し、これに関する覚書を締結しております。

その他

1. 買収への対応方針の導入の有無

買収への対応方針の導入の有無

あり

該当項目に関する補足説明

1. 基本方針の内容

当社は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者は、当社グループの企業価値ひいては株主共同の利益の向上に努めていくものでなければならないと考えています。

当社グループは、独立系技術商社として、創業以来「創造」を事業活動の原点に据え、常に海外の先端技術・商品を広く探求・開拓し、日本の市

場に紹介してまいりました。また、創業から74年を通して、「テクノロジーをとおしてお客様のご満足を高め、技能と人間性を磨いて世界に通用する信頼を築き、力を合わせて豊かな未来を拓き社会に貢献する」企業理念の実現に努めてまいりました。

このような企業理念に基づき、国内各業界の多くの有力企業をお客様とし、海外の有力先端メーカーとの信頼関係、そして海外の先端技術・商品を抱える人材・技術サポート・情報・先端技術探求ネットワーク網などの当社独自の事業ノウハウと快活な先取り精神の社風を築き、持続的な成長により企業価値を高めてまいりました。

当社取締役会は、経営支配権の異動を目的とした株式の大規模買付行為または提案であっても、企業価値ひいては株主共同の利益の向上に資するものであれば、これを一概に否定するものではなく、これを受け入れるかどうかは、原則として、当社株主の皆様への判断に委ねられるべきものであると考えています。そのために当社は、大規模買付者及び当社取締役会の双方から当社株主の皆様への必要かつ十分な情報・意見・提案などの提供と、それらを検討するための必要かつ十分な時間が確保される必要があることに加え、株主の皆様をはじめとするステークホルダーのために、当社取締役会による代替案が十分に検討できる機会・時間を確保し、かつ必要に応じて大規模買付者と交渉を行うこと等の当社取締役会の対応を可能とするため、一定の合理的・客観的な仕組みが必要と考えています。

2. 基本方針の実現に資する特別な取組み

当社グループは、独立系技術商社の強みを活かし、事業系列や資本系列に捉われることなく、自らの企業理念に従い、市場ニーズを捉え、迅速かつ闊達に世界の先端商材・技術を開発し、市場に紹介・提供することこそが当社の有する優位的経営手法であり、収益と成長の維持拡大に欠かせないこと、ひいては企業価値及び株主共同の利益の源泉と考えています。

当社グループは、「安全・安心・快適」のコンセプトのもと、技術商社として豊富な実績と経験を活かした専門性の高いソリューションの提供とアジアを中心としたグローバル事業の推進により、強固な収益基盤の構築と事業規模の拡大を図り、また、資本収益性および株主価値を重視した経営を加速することで、企業価値ひいては株主共同の利益向上に邁進してまいります。

また、当社グループは、企業市民として果たすべき「CSR(企業の社会的責任)」を強く認識し、社外取締役を過半数とする指名・報酬委員会の設置等により強化されたコーポレートガバナンス体制の下、責任ある誠実で透明な経営活動の継続的な実施を通して、あらゆるステークホルダーから信頼される経営を進め、企業価値の向上に努めてまいります。

3. 当社株式の大規模な買付行為に関する対応策(買収防衛策)の仕組み

当社は、2007年11月6日開催の当社取締役会において、特定株主グループ(注1)の議決権割合(注2)を20%以上とすることを目的とする当社株式等の買付行為、又は結果として特定株主グループの議決権割合が20%以上となる当社株式等の買付行為(いずれも、あらかじめ当社取締役会が同意したものを除きます。本対応策において、このような買付行為を「大規模買付行為」、大規模買付行為を行う者を「大規模買付者」といいます。)に対する対応策(以下、「本プラン」といいます。)の導入を決議し、その後の当社第57回から2年毎の定時株主総会において、その継続を株主の皆様にご承認いただいております。その概要は以下のとおりです。

(1)大規模買付ルールの設定

大規模買付者が、大規模買付行為を行うに際しては、大規模買付者の概要や大規模買付行為の目的及び内容等に関する情報、大規模買付ルールに従うことを誓約する旨の「意向表明書」等を当社取締役会宛に提出していただきます。

(2)当社取締役会の評価・検討

当社取締役会は、大規模買付者からの大規模買付情報の提供が完了した後、一定の期間(以下「取締役会評価期間」といいます。)を設け、当該情報の評価、検討、交渉、意見形成、代替案立案に当たります。

従って、大規模買付行為は、取締役会評価期間の経過後にのみ開始されることとなります。取締役会評価期間中、当社取締役会は、取締役会から独立した組織として設置された独立委員会に諮問し、かつ外部専門家等の助言を受けながら、提供された大規模買付情報を十分に評価・検討し、独立委員会の勧告を最大限尊重した上で、取締役会としての意見をとりまとめ開示いたします。また、必要に応じ、大規模買付者との間で大規模買付行為に関する条件改善について交渉したり、当社取締役会として株主の皆様へ代替案を提示することもあります。

(3)大規模買付行為がなされた場合の対応

当社取締役会が、大規模買付行為の内容を評価・検討し、大規模買付者との協議・交渉の結果、大規模買付行為が以下の要件のいずれかに該当し、一定の措置をとることが相当であると判断した場合には、取締役会評価期間の開始又は終了の如何を問わず、新株予約権無償割当て等、会社法その他法令及び当社定款が取締役会の権限として認める対抗措置をとることがあります。

1)大規模買付者が大規模買付ルールを遵守しない場合

2)大規模買付者が企業価値ひいては株主共同の利益に対する明白な侵害をもたらすような買収行為を行う場合

3)強圧的二段階買収など株主に株式の売却を事実上強要するおそれがある買収行為を行う場合

4)大規模買付者による支配権取得により、ステークホルダーの利益が損なわれ、それによって長期的に企業価値ひいては株主共同の利益が毀損される場合

5)買付けの条件が当社の本源的価値に鑑み不十分又は不適当な買付けである場合

4. 本プランの客観的合理性

本プランが、当社の株主共同の利益を損なうものではなく、当社の役員の地位の維持を目的とするものではないこと及びその理由として、以下のことが言えます。

(1)買収防衛策に関する指針の要件を完全に充足していること

本プランは、経済産業省及び法務省が2005年5月27日に発表した「企業価値・株主共同の利益の確保又は向上のための買収防衛策に関する指針」の定める三原則(企業価値・株主共同の利益の確保・向上の原則、事前開示・株主意思の原則、必要性・相当性確保の原則)を完全に充足しています。

また、本プランは、経済産業省の企業価値研究会が2008年6月30日に発表した「近時の諸環境の変化を踏まえた買収防衛策の在り方」を勘案した内容となっております。

さらに、本プランは、経済産業省が2023年8月31日に発表した「企業買収における行動指針」に準拠した内容となっております。

(2)株主共同の利益の確保・向上を目的としていること

本プランは、当社株式に対する買付等がなされた際に、当該買付等に応じるべきか否かを株主の皆様が判断し、あるいは当社取締役会が代替案を提示するために必要な情報や時間を確保したり、株主の皆様のために買付者等と交渉を行うこと等を可能とすることにより、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保し、向上させることを目的とするものです。

(3)株主意思を重視するものであること

本プランは、当社株主総会における承認可決の決議により継続されたものです。また、本プランの有効期限の満了前であっても、当社株主総会において本プランを廃止する旨の決議が行われた場合には、本ルールはその時点で廃止されることとなり、その意味で、本プランの消長には、株主の皆様のご意向が反映されることとなっております。

(4)独立した委員会の判断の重視と情報開示

当社は、本プランの採用にあたり、当社取締役会の恣意的判断を排除し、株主の皆様のために大規模買付ルールの発動等の運用に際しての実質的な判断を客観的に行う機関として、独立委員会を設置しております。

独立委員会は、当社の業務執行を行う経営陣から独立している、社外取締役、経営経験豊富な企業経営者、弁護士、公認会計士等のいずれかに該当する3名以上の委員により構成されます。

当社株式に対して買付等がなされた場合には、独立委員会が、独立委員会規則に従い、大規模買付行為が当社の企業価値ひいては株主共同の利益を毀損するか否か等の実質的な判断を行い、当社取締役会はその判断を最大限尊重して会社法上の機関としての決議を行うこととします。

このように、独立委員会によって、当社取締役会が恣意的に大規模買付ルールの発動等の運用を行うことのないよう、厳しく監視するとともに、同委員会の判断の概要については株主の皆様へ情報開示をすることとされており、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に適うように大規模買

付ルールの透明な運営が行われる仕組みが確保されています。

(5)合理的な客観的発動要件の設定

大規模買付ルールは、予め定められた合理的かつ詳細な客観的要件が充足されなければ発動されないように設定されており、当社取締役会による恣意的な発動を防止するための仕組みを確保しているものといえます。

(6)第三者専門家の意見の取得

大規模買付者が出現すると、独立委員会は、独立した第三者(財務アドバイザー・公認会計士・弁護士・コンサルタントその他の専門家を含みます。)の助言を得ることができることとされています。これにより、独立委員会による判断の公正さ・客観性がより強く担保される仕組みとなっています。

(7)デッドハンド型買収防衛策やスローハンド型買収防衛策ではないこと

本プランは、当社の株主総会で選任された取締役で構成される取締役会により廃止することができるものとされており、当社の株式等を大量に買付けた者が、当社株主総会で取締役を指名し、かかる取締役で構成される取締役会により、本プランを廃止することが可能です。

従って、本プランは、デッドハンド型買収防衛策(取締役会の構成員の過半数を交差させてもなお、発動を阻止できない買収防衛策)ではありません。

また、当社は取締役の期差任期制を採用していないため、本プランはスローハンド型買収防衛策(取締役会の構成員の交換を一度に行うことができないため、その発動を阻止するのに時間を要する買収防衛策)でもありません。

注1. 特定株主グループとは、当社の株式等(金融商品取引法第27条の23第1項に規定する株券等をいいます。)の保有者(同法第27条の23第1項に規定する保有者をいい、同条第3項に基づき保有者に含まれる者を含みます。)及びその共同保有者(同法第27条の23第5項に規定する共同保有者をいい、同条第6項に基づき共同保有者とみなされる者を含みます。)、又は当社の株式等(同法第27条の2第1項に規定する株券等をいいます。)の買付け等(同法第27条の2第1項に規定する買付け等をいい、取引所金融商品市場において行われるものを含みます。)を行う者及びその特別関係者(同法第27条の2第7項に規定する特別関係者をいいます。)を意味します。

2. 議決権割合とは、特定株主グループが、注1の記載に該当する場合は、当社の株式等の保有者の株式等保有割合(金融商品取引法第27条の23第4項に規定する株券等保有割合をいいます。この場合においては、当該保有者の共同保有者の保有株式等の数(同項に規定する保有株券等の数をいいます。))も計算上考慮されるものとします。)、又は特定株主グループが、注1の記載に該当する場合は、当社の株式等の買付け等を行う者及びその特別関係者の株式等所有割合(同法第27条の2第8項に規定する株券等所有割合をいいます。)の合計をいいます。議決権割合の算出に当たっては、総議決権(同法第27条の2第8項に規定するものをいいます。)及び発行済株式の総数(同法第27条の23第4項に規定するものをいいます。)は、有価証券報告書、半期報告書及び自己株券買付状況報告書のうち直近に提出されたものを参照することができるものとします。

2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

適時開示体制の概要

当社の会社情報の適時開示にかかる社内体制の状況は、以下のとおりです。

1. 会社情報の適時開示方針

当社は、株主・投資家、地域社会をはじめとするあらゆるステークホルダーによる、当社及び当社グループに対する適正なご理解及び評価に資するため、金融商品取引法及び東京証券取引所「適時開示規則」に基づく会社情報の開示のほか、重要な経営関連情報の公正かつ透明で適時・適切な開示を進めてまいります。

2. 会社情報の開示体制

当社は、「情報開示規程」に基づき、経営関連情報の開示情報の取扱いと適時開示の手続きを行っております。また、「内部者取引管理規程」に基づき、内部情報の適切・適正な管理を実施しております。

会社情報の報告・開示体制の概要は次のとおりです。

(1)会社情報の報告・連絡

内部情報管理責任者：管理部長が内部情報の管理を統括しております。

内部情報管理者：各部門責任者及び子会社の社長と定め、各部門・会社で発生する会社情報を速やかに連絡・報告するとともに、当該情報の漏えい防止に努めております。

(2)会社情報の検証・評価・チェック等

会社情報は、開示情報関係各部署と開示担当者により、元情報の内容等や検証及び開示原稿案のチェックを行い、開示情報の正確性及び表現の適切性の確保及び記載ミス等を防止しております。

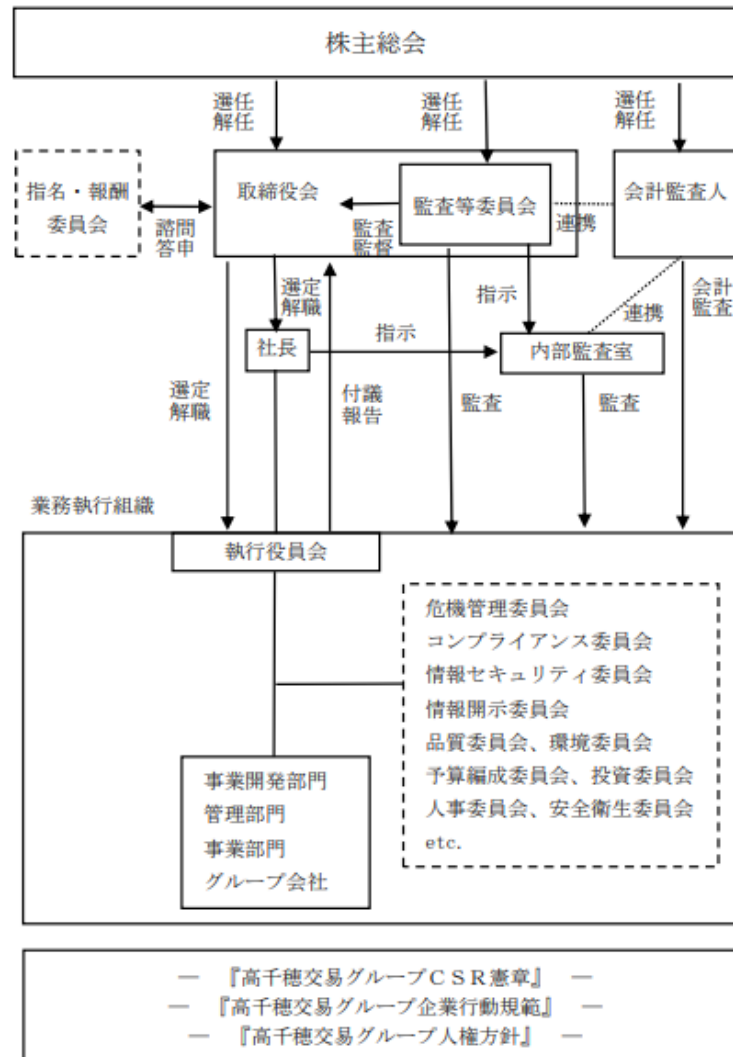
(3)情報開示委員会及び取締役会の決定

会社情報は、本社役員及び関連部門責任者で構成する情報開示委員会に提出され、法令及び適時開示規則に照らし、開示要件や内容・公表時期等を協議・決定いたします。

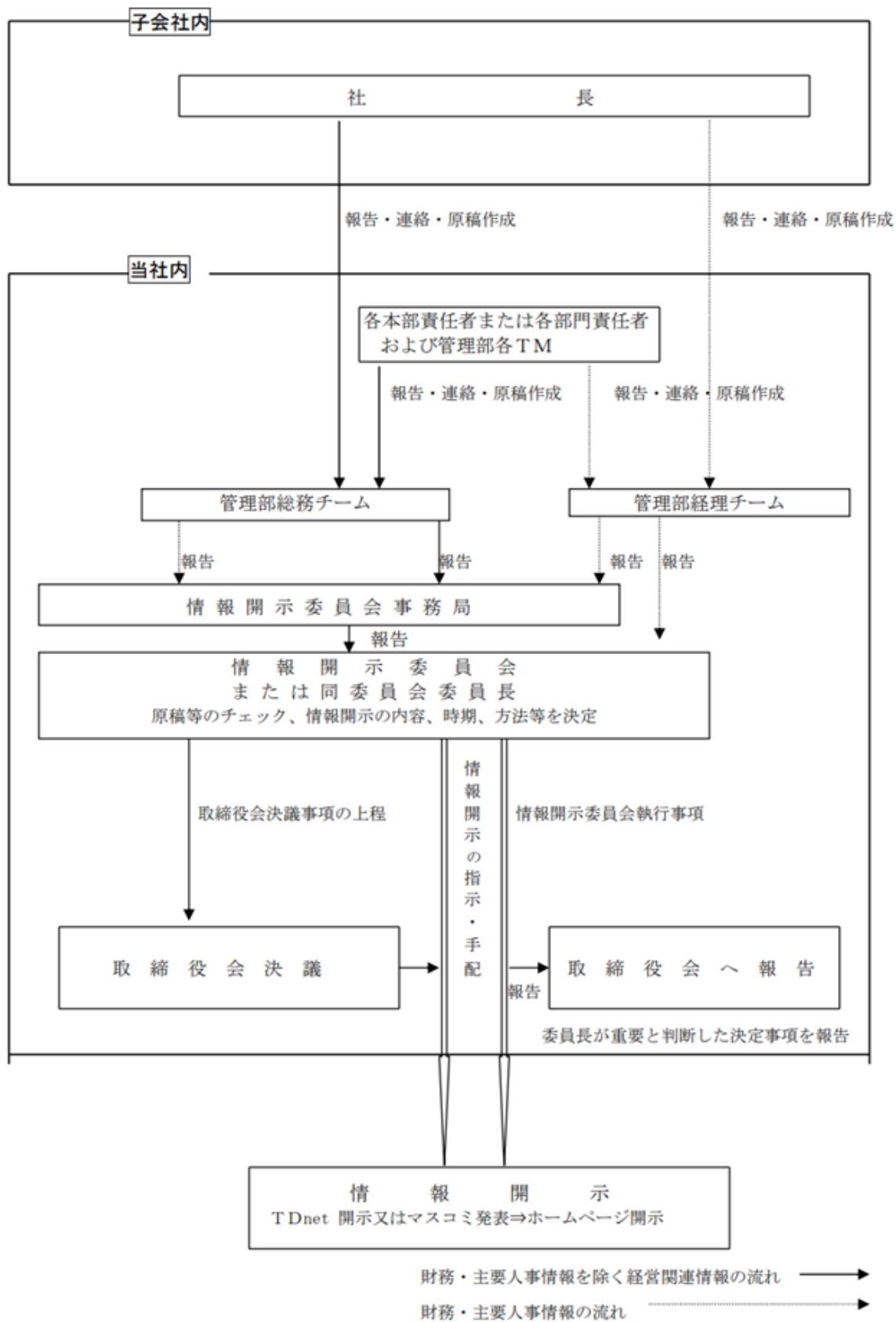
法令及び適時開示規則で規定される決定事実・決算情報等の重要情報は、取締役会に上程され、審議・決定いたします。

(4)情報開示

内部情報管理責任者が開示担当者に開示を指示し、適時適切な方法で公表した後、当社ホームページでも公表しております。



3. 適時情報開示プロセス



以上