

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、遵法意識の徹底ならびに経営の効率化および透明性の向上の観点から、コーポレート・ガバナンスの確立が経営の重要課題であると認識しており、その拡充に努めております。また、適時適正な情報開示に努め、株主ならびに投資家の皆様のご理解と信頼を得ることに努めたいと考えております。

#### 【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 招集通知の英訳、議決権電子行使プラットフォームの活用】

【補充原則3-1 英語による情報開示】

当社は、現時点において、議決権行使の電子化、また、招集通知やその他の情報開示の英訳による情報提供については、株主構成に占める機関投資家および海外投資家の持株比率に鑑み、それらの必要はないと判断しております。

今後、機関投資家や海外投資家の持株比率等を考慮した上で、これらの実施の要否を検討してまいります。

【補充原則2-4 女性の活躍促進を含む社内多様性の確保】

当社は現在、女性の取締役を1名選任するとともに、女性や中途採用者の管理職への登用を推し進めるなど、中核人材における多様性の実現が会社の持続的成長を促すものと考え、その確保に努めておりますが、経営職や管理職等への登用については、女性や中途採用者等の区別なく、あくまでも実績および見識・スキル等に基づく総合的観点から検討・実施すべきとの観点から、多様性の確保についての測定可能な目標は定めておりません。

なお、当社は、すべての社員の能力向上と活躍できる環境づくりを人材育成方針ならびに社内環境整備方針としており、社員のスキル向上や学びの場としての研修制度を拡充するとともに、社員がその能力を遺憾なく発揮できる職場環境の整備にも努めております。

【補充原則2-5 内部通報制度における独立した窓口、通報者への不利益取扱いの禁止】

当社は、「社内通報規程」および「NIKKOコンプライアンスネットワーク」を制定し、情報提供者の秘匿と不利益取扱いの禁止に関する規律を整備するなど内部通報に係る適切な運用に努めておりますが、現時点で経営陣から独立した窓口を設けておりません。当社の内部通報制度は、適宜、社外の弁護士等とも連携しており、有効に機能していると考えておりますが、今後、必要に応じて、経営陣から独立した通報窓口の設置について検討してまいります。

【原則4-11 取締役会・監査役会の実効性確保のための前提条件】

【補充原則4-11 取締役会の実効性評価】

当社の取締役会は、原則、毎月1回開催していることに加え、必要に応じて臨時取締役会を開催しており、社外取締役出席のもと、経営上の重要事項の決定ならびに業務執行の監督を行っております。また、取締役会に付議される議案については、事前に経営推進会議において審議を行うなど、取締役会において実質的な議論がなされるよう対応を行っております。加えて、取締役会には全監査役が出席し、必要に応じて発言することで、意思決定の適正性・透明性が確保されていることも踏まえ、取締役会の実効性は確保されていると判断しております。もっとも、今後、取締役会の実効性について、さらに客観的な分析・評価を行うべく、その対応について検討してまいります。

#### 【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 政策保有株式】

当社は、主に当社事業に係る取引関係の維持・発展を目的として保有する上場株式等(政策保有株式)については、当社の企業価値の向上に資すると判断される場合を除き、原則としてこれを保有いたしません。

政策保有株式については、対象企業との取引額や当社事業への影響度等を事業年度ごとに取締役会において検証・評価し、保有の適否を決定しております。かかる検証の結果、2024年度に売却を行った銘柄はございません。

政策保有株式に係る議決権については、対象企業の中長期的な企業価値の向上に資するよう行使する方針としておりますが、株主価値が大きく毀損される事態や不祥事等の重大な懸念事項が生じている場合には関連する議案に反対票を投じることとしております。

【原則1-7 関連当事者間の取引】

当社は、取締役および取締役が実質的に支配する法人、主要株主等の関連当事者との取引については、あらかじめ取締役会での決議を要することに加え、当該取引については定期的に取締役会への報告を行うこととしております。また、当社が関連当事者との間で取引を行う場合は、一般の取引先と同様の条件にて取引を行うこととしております。

当社では、あらかじめ関連当事者を業務システムに登録し、関連当事者との取引内容を把握できる仕組みを構築しており、関連当事者との取引については、会計監査人にも共有し、監視を行っております。

【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、確定給付企業年金制度および企業型確定拠出年金制度を導入しております。

確定給付企業年金制度に係る年金資産の運用に関しては、総務人事部が担当し、適切な運用を図るべく、中長期的な観点から運用目標や年

金資産構成割合を定めたうえで、スチュワードシップ・コードの受入れを表明している運用機関に企業年金の運用を委託し、運用状況のモニタリング等を実施しております。

また、企業型確定拠出年金制度は、従業員の資産形成のために導入しているものであり、運用機関・運用商品の選定や従業員に対する資産運用に関する教育機会の提供に加え、入社時に当該制度の説明を行うなどの対応を実施しております。

#### 【原則3 - 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、経営計画

当社は、「美しく豊かな環境づくりに貢献する」を経営理念に掲げ、当該理念の実現に向けて、経営戦略を策定し、事業活動を推進しており、経営戦略については2025年4月28日に「中長期経営計画(Nikko Revolution Towards 2033)」を開示したほか、有価証券報告書の「第2 事業の状況、1 (3)中長期的な会社の経営戦略」においても掲載しております。

中長期経営計画においては、基本方針として「美しく豊かな環境づくりを通じてサステナビリティ実現に貢献する日本興業グループ」を掲げ、2033年度までを3年単位に3フェーズに区分し、それぞれのフェーズの成長アプローチによる経営目標ゴール(2033年度の目標:連結売上高250億円、営業利益20億円、ROE8%)を定め、3つの基本戦略(グループ成長戦略、サステナビリティ取組強化戦略、人的資本活性化戦略)と経営基盤強化戦略により持続的成長と企業価値向上を実現してまいります。なお、第1フェーズの成長目標として、2027年度の連結売上高160億円、営業利益8億円、ROE6.0%を設定し、この目標に向けてグループ全体で鋭意取り組んでおります。

( ) 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  
本報告書「1. 基本的な考え方」をご参照ください。

( ) 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き

当社の取締役の報酬に関する方針と手続きは、招集通知、有価証券報告書ならびに本報告書「1. [取締役報酬関係]の「報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容」」において開示しております。

( ) 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当たっての方針と手続き

当社の取締役候補者の指名を行うに当たっての方針と手続きについては、本報告書の「コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示」の「補充原則4-11」に記載しております。

当社の監査役候補者は、監査の実効性を確保すべく、財務・会計に関する相当の知見を備えた人材を選定することとしており、代表取締役が監査役候補者の原案を作成し、監査役会の同意を得た上で取締役会に付議、承認を得て決定しております。

なお、当社の執行役員については、業績、経験及びスキル等を考慮しながら、代表取締役が各担当取締役からの推挙に基づいて原案を作成し、取締役会において選解任しております。

( ) 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際の、個々の選解任・指名についての説明

当社は、株主総会招集通知において、取締役・監査役の候補者の選任理由を掲載し、株主に各候補者をより理解いただくよう努めております。

#### 【補充原則3 - 1 サステナビリティについての取組み】

当社は、サステナビリティについての取組みについて「サステナビリティ」ページを新設し、当社ホームページにて開示しております。

(<https://www.nihon-kogyo.co.jp/sustainability/index.html>)

具体的な取組みとして、社長直轄の「サステナビリティ推進室」を主幹とした、組織横断的に選出されたメンバーによる「サステナビリティ推進委員会」を設置し、ESG経営の実現に向けて、環境(E)、社会(S)、ガバナンス(G)それぞれに分科会を設け、各分科会による個別テーマの設定・対策検討・立案を進めております。また「サステナビリティ推進委員会」の取組等は取締役会や政策推進会議において随時報告が行われ、経営層との連携を図ることで、グループ全体へのESGの拡充とサステナビリティへの貢献を推し進めております。

環境(E)に関しては、2023年6月に會澤高圧コンクリート株式会社の提唱するセメント・コンクリート産業の脱炭素化に向けた取組みを加速するプログラム「aNET ZEROイニシアティブ協定」を締結し、2040年までに温室効果ガスの排出量を実質ゼロ(カーボンニュートラル)とする目標を掲げ、目標達成に向けたロードマップに基づき、低炭素型コンクリートの開発・展開や再生可能エネルギーの導入、ブルーカーボンに向けた取組みなどに注力しております。

社会(S)に関しては、健康経営の実践やワークライフバランス、ダイバーシティの推進などを通じた働きやすい環境の創出や、女性社員の活躍促進、自己啓発・リスクリングなどの支援による人財の活性化、および地域との共生に向けた各種テーマに取り組んでおります。

ガバナンス(G)については、グループ全体のBCP(事業継続計画)の展開、および危機管理、コンプライアンス、内部統制の拡充に努めております。

#### 【補充原則4 - 1 経営陣に対する委任の範囲の概要】

当社の取締役会は、法令および定款に定める事項のほか、取締役会規程に定められた経営に関わる重要な事項について意思決定を行い、それら以外の事項の意思決定は経営陣(代表取締役、業務執行取締役)に委任しております。

#### 【補充原則4 - 1 CEO等の後継者計画】

当社の取締役会は、代表取締役(CEO)の後継者計画の策定ならびに後継者候補の計画的な育成が経営上の重要課題の一つであると認識しており、「指名・報酬委員会」への諮問とその答申を踏まえ、後継者計画と候補者育成に取り組んでおります。

#### 【原則4 - 2 取締役会の役割・責務(2)】

##### 【補充原則4 - 2 現金報酬と株式報酬の適切な割合での設定】

当社は、取締役への報酬として、金銭にて支給する基本報酬と業績連動報酬に加え、社外取締役を除く(取締役に対し、当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えとともに、対象取締役と株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、譲渡制限付株式報酬制度を導入し、対象取締役に非金銭報酬としての譲渡制限付株式を付与しております。

#### 【補充原則4 - 3 CEOの選任手続き】

#### 【補充原則4 - 3 CEOの解任手続き】

当社では、代表取締役(CEO)の選解任については、取締役会において策定の選解任に係る原案を「指名・報酬委員会」に諮問し、その答申を踏まえ取締役会において決定することとしております。

#### 【原則4 - 9 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質】

当社は、独立社外取締役の選任に当たっては、会社法上の要件および東京証券取引所の定める独立役員の資格に加え、会社経営等における豊富な経験や当社事業に関連する分野での幅広い識見を有した人材を候補者として選定しております。

#### 【補充原則4 - 10 任意の指名委員会・報酬委員会の設置】

当社は、取締役の指名・報酬等に関する手続きの公正性、透明性及び客観性を強化することにより、当社コーポレートガバナンスの充実に図るために、取締役会の諮問機関として委員の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ます。

現在の指名・報酬委員会の構成は、社内取締役2名、社外取締役2名であり、委員は取締役会で選任し、委員長は委員会の決議にて決定しております。

【補充原則4 - 11 取締役会の構成についての考え方】

当社は、定款で取締役は15名以内と定め、現在、当社の取締役会は、取締役9名(うち社外取締役2名)で構成されており、当社の事業内容や事業規模に鑑みて適正な規模であると考えております。社内取締役については、営業、生産、人事、経理・財務等の各部門の幹部より、知識・経験・能力を考慮して選任しており、社外取締役については、各人の知見や経験を考慮し、取締役の職務執行の監督と当社経営に対する助言に関して十分に役割を果たすことができる者を選任しております。なお、取締役候補者は、「指名・報酬委員会」による審議の上、取締役会の決議にて決定しております。

現在の取締役9名の中には、女性取締役1名、上場会社の代表取締役を歴任され、経営全般に係る豊富な経験と深い見識を有する有する独立社外取締役1名、他社の取締役を兼任し、財務会計や経営管理に関する経験を豊富に有する社外取締役1名が含まれており、取締役会全体としてバランスと多様性が確保されていると考えております。

なお、各取締役・各監査役の有するスキル等の組み合わせによる取締役会全体の能力バランスや多様性に関する当社の考え方を分かりやすく示すべく、招集通知にスキル・マトリックスを掲載しております。

【補充原則4 - 11 取締役及び監査役の兼任状況】

取締役ならびに監査役の重要な兼職の状況については、株主総会招集通知に記載しております。

【補充原則4 - 14 取締役・監査役に対するトレーニングの方針】

当社は、当社の取締役および監査役がそれぞれ求められる役割や責務を十分に果たせるよう、当社の費用負担にて外部のセミナー等に参加することを推奨しており、これにより役員就任時および就任後の継続的なトレーニングの機会を提供しております。また、新任の社外取締役および社外監査役については、当社事業の概要の理解促進を図るために、業務執行取締役が中心となって事業説明を実施するほか、工場等の現場視察などを実施しております。

【原則5 - 1 株主との建設的な対話に関する方針】

当社は、株主との対話においては、担当取締役を責任者、執行役員総務人事部広報・IR室長を対応窓口として、社内の関連各部署と連携して対応しております。また、対話の方法としては、個別面談以外にも、代表取締役が自ら経営戦略や事業展開、業績等の説明を行う会社説明会や株主向けの工場見学会などを実施することで、当社事業への理解を深めていただきながら、株主との建設的な対話に努めております。さらに、株主との対話により示された企業価値向上に資すると判断される論点については、取締役会に報告することにより、経営陣幹部にも共有され、経営に活かす体制をとっております。なお、株主との対話においては、インサイダー情報の取扱いに留意し、内部情報管理規程に基づいた適切な情報開示に努めております。

【原則5 - 2 経営戦略や経営計画の策定・公表】

【補充原則4 - 1 中期経営計画の目標未達である場合の原因分析と反映】

【原則1 - 3 資本政策の基本的な方針】

当社は、2025年4月28日に「中長期経営計画」を開示しており、資本コストに基づく収益計画や資本政策の基本方針、経営資源の配分に関する当社施策の方向性及び資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応について、本計画に織り込み公表しております。また、本計画の進捗や計画に乖離が生じた場合の分析等につぎまして、今後、当社ホームページ等により公開を行う予定にしております。

(当社中長期経営計画の掲載URL <https://www.nihon-kogyo.co.jp/ir/pdf/2025/nikko-Mid-Term-ManagementPlan-20250228.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 <span>更新</span>    | 取組みの開示(初回) |
| 英文開示の有無 <span>更新</span> | 無し         |

該当項目に関する説明 更新

当社は2025年4月28日に「中長期経営計画」を開示しており、「資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応」を本計画に組み込みの上、推進していく旨を併せて公表しております。

具体的には、現時点での当社課題である株主資本コストを下回るROE(株主資本コスト5.5～6.5%、ROEは2019年度以降2.7～5%で推移)、及び低PBR(2019年度以降0.3内外で推移)を認識し、東証の要請するROE8%以上、PBR＝1以上に向けた対策として、下記対策を掲げ、当社グループの経営上の重要課題として位置づけ、鋭意取組中です。

中長期経営計画に掲げた成長戦略による収益性向上 株主資本コストを上回るROEの実現)

中長期経営計画に掲げた資本政策に基づく株主還元・成長投資の実施(目標配当性向35%以上、目標総還元性向50%以上)

積極的なIRの実施(会社・決算説明会の年2回以上開催などステークホルダーに向けた適切な開示)

ガバナンス強化(BCP展開、リスク管理強化、コンプライアンス・内部統制の拡充)

なお、資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた具体的な数値目標といたしまして、

- ・2027年度までにROE＝6%、PBR＝1(早期の実現を目指す)
- ・2033年度までにROE＝8%

を設定し、経営目標と密着させながら達成に向けて対応してまいります。

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(%) |
|---------------|----------|-------|
| 積水樹脂株式会社      | 690,000  | 23.76 |
| ニッコー共栄会       | 306,300  | 10.55 |
| ニッコー持株会       | 139,312  | 4.80  |
| UBE三菱セメント株式会社 | 111,320  | 3.83  |
| 株式会社伊予銀行      | 78,300   | 2.70  |
| アサノ産業株式会社     | 72,328   | 2.49  |
| 中山盛雄          | 67,240   | 2.32  |
| 株式会社香川銀行      | 52,500   | 1.81  |
| 株式会社商工組合中央金庫  | 43,300   | 1.49  |
| 住友生命保険相互会社    | 41,000   | 1.41  |

|                 |    |
|-----------------|----|
| 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

当社は自己株式を160,568株(発行済株式総数に対する所有株式数の割合5.24%)所有しておりますが、上記大株主一覧からは除外しております。

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                  | ガラス・土石製品        |
| 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更新

積水樹脂株式会社は、当社の議決権の23.8%を保有しており、当社は同社の持分法適用の関連会社であります。当社は、同社との積極的な業務協力および人材交流を通じて、それぞれの事業基盤の強化、拡充、発展を図ることを目的として、1997年4月に企業提携基本契約を締結しております。本契約に基づき、同社との間での営業取引や人材交流などを通じ協力関係を構築しておりますが、経営方針や事業活動については、それぞれ独立した運営を行っております。また、取引条件等についても、市場価格、原価等を勘案し、双方協議の上、一般の取引先と同様の条件によっております。

同社と当社の間では、同社の取締役1名が当社の社外取締役を、同社の監査役1名が当社の社外監査役をそれぞれ兼務しております。

なお、当社は、上記内容を記載した「支配株主等に関する事項について」を東京証券取引所に毎年開示しております。

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             | 15 名               |
| 定款上の取締役の任期             | 1 年                |
| 取締役会の議長                | 会長(社長を兼任している場合を除く) |
| 取締役の人数                 | 9 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 | 1 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 |
| 杉山 直  | 学者       |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 菊池 友幸 | 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    | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明                                                                                                   | 選任の理由                                                                                                                                                                                                                 |
|-------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 杉山 直  | ○    | 杉山直氏は過去に株式会社大林組の業務執行者(代表取締役副社長などを歴任)であったほか、当社は同社に一部製品を販売しておりますが、当社の営業取引における依存度(当社連結売上高に占める割合)は1%未満と極めて僅少であります。 | 株式会社大林組において代表取締役副社長などを歴任され、経営全般を始め法令遵守や事業リスクなどに関する深い見識を有していることから、主に経営者としての豊富な経験に基づき、当社経営について有益な意見や助言をいただけるものと考え、社外取締役として選任しております。<br>【独立役員の指定理由】<br>同氏と当社の間に特別な利害関係がなく、一般株主と利益相反の生じるおそれがないため、本人の同意を得て独立役員として指定しております。 |
| 菊池 友幸 |      | 菊池友幸氏は積水樹脂株式会社の取締役を兼任しており、同社は当社の株式を690千株(議決権比率23.8%)所有しております。当社は一部製品を同社に販売しておりますが、当社の営業取引における依存度は軽微であります。      | 積水樹脂株式会社において経理部長や経営企画室長などを歴任され、財務会計や経営管理に係る豊富な経験と知見を有していることから、当社グループの経営について有益な意見や助言をいただけるものと判断し、社外取締役に選任しております。                                                                                                       |

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

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 更新

|                  | 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 | 4      | 0       | 2        | 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 | 4      | 0       | 2        | 2        | 0        | 0      | 社内取締役   |

補足説明 更新

当社は、経営の客観性と透明性を更に向上させるため、取締役会の諮問機関として委員の半数を社外取締役にとする指名・報酬委員会を設置しております。

現在の指名・報酬委員会の構成は、社内取締役2名(多田綾夫、山口芳美)、社外取締役2名(杉山直、菊池友幸)であります。委員は取締役会で選任し、委員長は委員会の決議にて決定しております。

当社の指名・報酬委員会は、指名委員会と報酬委員会の双方の機能を担っており、取締役会の諮問に応じて、主に下記の事項について審議し、取締役会へ答申を行います。

- (1) 取締役の選任及び解任に関する事項
- (2) 代表取締役及び役付取締役の選任及び解任に関する事項
- (3) 社外取締役の独立性判断基準に関する事項
- (4) 取締役の報酬等に関する事項
- (5) その他取締役会が必要と判断した事項

【監査役関係】

|            |        |
|------------|--------|
| 監査役会の設置の有無 | 設置している |
| 定款上の監査役の員数 | 4 名    |
| 監査役の人数     | 3 名    |

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

監査役は、会計監査人による監査計画および監査結果の報告に出席することで、相互に意見交換を図っております。また、当社の内部監査部門である監査室は、当社各事業所および当社子会社への会計監査および業務監査を行っており、監査役は、その監査結果について都度報告を求め問題点の共有化を図るほか、監査室による監査においても積極的に同行・同席し問題点の共有化を図っております。以上により、当社は、監査役と会計監査人、内部監査部門の間で相互連携を図りながら、効率的かつ効果的な監査の実施に努めております。

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 社外監査役の選任状況             | 選任している |
| 社外監査役の人数               | 2 名    |
| 社外監査役のうち独立役員に指定されている人数 | 1 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 |
| 佐々木 克嘉 | 他の会社の出身者 |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 谷 真澄   | 税理士      |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |

- 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

| 氏名     | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明                                                                                                 | 選任の理由                                                                                                                                                                             |
|--------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 佐々木 克嘉 |      | 佐々木克嘉氏は積水樹脂株式会社の常勤監査役を兼任しており、同社は当社の株式を690千株(議決権比率23.8%)所有しております。当社は一部製品を同社に販売しておりますが、当社の営業取引における依存度は軽微であります。 | 積水樹脂株式会社において監査全般を始め、生産技術・管理およびサステナビリティに係る豊富な経験を有していることから、これらの知見に基づき、当社の経営執行などの適法性について客観的・中立的な監査を実施するため、社外監査役に選任しております。                                                            |
| 谷 真澄   | ○    | 当社は谷真澄氏を独立役員に指定しております。                                                                                       | 税理士の資格を有していることから、財務および会計ならびに税務に関する知見に基づき、当社の経営執行などの適法性について客観的・中立的な監査を実施するため、社外監査役に選任しております。<br>【独立役員の指定理由】<br>同氏と当社の間に特別な利害関係がなく、一般株主との利益相反の生じるおそれがないため、本人の同意を得て当社の独立役員に指定しております。 |

【独立役員関係】

|            |     |
|------------|-----|
| 独立役員の人数 更新 | 2 名 |
|------------|-----|

|               |
|---------------|
| その他独立役員に関する事項 |
|---------------|

当社は、独立役員の資格を満たす社外役員すべてを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 | その他 |
|---------------------------|-----|

|              |
|--------------|
| 該当項目に関する補足説明 |
|--------------|

社外取締役を除く取締役に対して当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えるとともに、株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、譲渡制限付株式報酬制度を導入しております(2024年6月21日開催の第69期定時株主総会にて決議)。

|                 |
|-----------------|
| 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 | 更新 |
|--------------|----|

2024年度において当社の取締役および監査役に支払った報酬等の金額は、以下のとおりであります。

- ・社外取締役を除く取締役の基本報酬41,700千円、業績連動報酬13,700千円、譲渡制限付株式報酬6,960千円で、報酬等の総額は62,360千円です。なお、この報酬等の総額には、使用人給与相当額は含まれておりません。
- ・社外監査役を除く監査役の基本報酬は8,400千円、報酬等の総額は8,400千円です。
- ・社外役員の基本報酬は4,800千円、報酬等の総額は4,800千円です。

|                      |    |
|----------------------|----|
| 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 |
|------------------------|

1. 基本方針
- 当社の取締役の報酬は、当社の企業理念の実現と持続的な企業価値および株主価値の向上に向けて、期待される役割を十分に果たすためのモチベーションを引き出すにふさわしい報酬体系とすることを基本方針としています。なお、取締役の報酬は、それぞれ金銭にて支給する基本報酬と業績連動報酬及び非金銭報酬である譲渡制限付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、基本報酬のみとしています。
2. 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
- 基本報酬は、月例の固定報酬とし、役位と職責、在任年数に応じて、業績や従業員給与の水準、社会情勢等をも考慮しながら、総合的に勘案して決定するものとしています。
3. 業績連動報酬並びに譲渡制限付株式報酬に係る業績指標の内容、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
- 業績連動報酬は、事業年度ごとの企業計画達成と業績向上に資すべく、各事業年度における連結売上高および経常利益の対前年伸長率ならびに企業年次計画の達成率を主要な指標と定め、各業務執行取締役による全社の経営課題や担当部門に係る課題への貢献度等、定性的要素も総合的に勘案の上、賞与として当該事業年度終了後の一定の時期に支給しています。
- 非金銭報酬である譲渡制限付株式報酬は、当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えるとともに、株主との一層の価値共有を進めることを目的として、取締役の役位及び職責に応じた付与数を定め、毎年一定の時期に支給しています。
4. 基本報酬の額および業績連動報酬の額の取締役の個人別の報酬の額に対する割合の決定に関する方針
- 業務執行取締役の種類別の報酬の割合については、役位、職責、当社と同程度の事業規模の他社の動向等を踏まえて決定しています。また、上位の役位ほど業績連動報酬の比率が高まる構成としています。
5. 取締役の個人別の報酬等の内容の決定の手続に関する事項
- 取締役の個人別の報酬の内容は、取締役会の決議による委任に基づき、すべて代表取締役が決定します。取締役会の決議による委任を受けた代表取締役は、執行役員総務人事部人事担当部長の策定した原案を検討の上、取締役の個人別の報酬の内容を決定します。なお、取締役会は、当該権限が代表取締役によって適切に行使されるよう、指名・報酬委員会に原案を諮問し答申を得るものとし、上記の委任を受けた代表取締役は、当該答申の内容を尊重して決定しなければならないこととしています。

(参考)役員報酬に関する株主総会決議の内容

当社の取締役および監査役の金銭報酬の額は、1997年6月27日開催の定時株主総会において、取締役に対する報酬限度額を年額150,000千円、監査役に対する報酬限度額を年額40,000千円と決議しております。また、上記金銭報酬とは別枠で、2024年6月21日開催の定時株主総会において、取締役(社外取締役を除く)に対する譲渡制限付株式報酬の額を年額15,000千円以内、株式数の上限を年12,000株以内と決議しております。

【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

社外監査役は、取締役会や経営推進会議への出席に際し、常勤監査役や担当役員より事前に資料の配付ならびに説明を受けております。また、決裁書その他重要書類が随時閲覧に供されるほか、監査役監査や重要書類閲覧の際には、必要に応じて担当者の説明を求めることができます。加えて、会計監査人や監査室による監査結果について適宜報告を受け、情報の共有を図れる体制をとっております。

社外取締役についても、取締役会を通じて監査役、会計監査人および監査室との情報共有により連携を図れる体制を構築しております。

## 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「取締役会」につきましては、取締役9名で構成し、監査役3名が出席のうえ、経営に関する迅速な意思決定を図るとともに、取締役会が決定した方針に基づき、適確かつ迅速な業務執行を行うべく執行役員制を導入しております。また、取締役の経営責任の明確化を図るため、取締役の任期を1年としております。加えて、取締役会における監督機能ならびに意思決定の強化を図るため、社外取締役を2名選任しているほか、女性の取締役を1名選任しております。なお、役員のうち女性の比率は8.3%であります。

当社のコーポレート・ガバナンスを強化し、経営の客観性・透明性のさらなる向上を目的に、取締役会の諮問機関として2024年3月より「指名・報酬委員会」を設置しております。

「経営推進会議」は、常勤取締役7名、常勤監査役1名ならびに執行役員10名で構成し、執行業務に関する報告ならびに審議を行い、最高執行責任者である代表取締役社長の経営判断の適正化を図っております。

その他の業務執行体制として、「政策推進会議」、「執行役員会」および「関係会社社長会」を設置し、業務執行機能の充実を図っております。「政策推進会議」は、常勤取締役7名および執行役員10名で構成し、常勤監査役が出席のうえ経営上の重要な政策や戦略事項の審議を行っております。「執行役員会」は、執行役員兼務取締役6名と執行役員10名で構成し、常勤監査役が出席のうえ業務執行上の重要事項の審議や執行状況の報告、役員相互間の情報共有と討議を行っております。「関係会社社長会」は、常勤取締役7名および当社子会社3社の代表取締役で構成し、子会社各社の業務執行につき審議し、経営判断の適正化を図っております。

監査体制といたしましては、当社は監査役制度を採用しており、監査役3名で構成される「監査役会」を置いております。監査役会は、客観的・中立的な監査を通じて透明性の高い経営管理を実施すべく、現在、社外監査役を2名選任しております。監査役は取締役会や経営推進会議に出席しているほか、社内の重要会議にも積極的に出席し、必要に応じて意見を述べるなど、意思決定の適法性を確保するとともに、常勤監査役を中心に随時適切な監査を行っております。また、監査役と代表取締役との間で、定期的な会合を実施しております。一方、会計監査人による監査計画および監査結果の報告には監査役が出席し、相互に意見交換が図られており、当社各事業所および当社子会社の監査においても常勤監査役が積極的に同行・同席し問題点の共有を図っております。また、内部監査部門の監査結果について都度報告を求め問題点の共有化を図るなど、効率的かつ効果的な監査の実施に努めております。

内部監査部門といたしまして、当社は社長直轄の独立社内組織として「監査室」を設置しております。監査室は期初に策定した内部監査計画に基づき、会計を始め業務全般にわたる監査を実施し、監査結果は、その都度代表取締役および監査役に報告しております。

また、当社は会計監査人として、有限責任監査法人トーマツと会社法及び金融商品取引法に基づく監査契約を締結しております。直前事業年度に当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、中田明氏、池田哲也氏の2名であり、会計監査業務に係る補助者は、公認会計士13名、その他20名によって構成されております。

## 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

当社は監査役3名(うち2名は社外監査役)による監査を実施しており、取締役会には監査役全員が、経営推進会議においては常勤監査役がそれぞれ常時出席し意思決定の適法性を確保しております。また、監査役の過半数を社外監査役とすることにより、当社の経営執行より独立した客観的・中立的な監査を実施しております。加えて、社外取締役を2名選任し、取締役会における監督機能および意思決定の強化を図っております。以上により、経営の監視機能の面では充分機能する体制が整っていると考え、現在の体制を採用しております。

## 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   | 当社は株主総会招集通知の早期発送に努めております。<br>(2024年度は、招集通知発送日5月29日、当社ホームページ掲載日5月28日。)                          |
| 集中日を回避した株主総会の設定 | 当社は株主の議決権行使の円滑化を図るため、集中日を回避した株主総会の開催を進めております。2024年度の第70期定時株主総会は2025年6月20日に開催いたしました(集中日は6月27日)。 |
| その他             | 2024年度の第70期定時株主総会の招集通知よりカラー化を実施し、写真や図表などを掲載しビジュアルを充実させることで、株主の皆様に、議案や当社事業等の理解促進を図っております。       |

### 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 |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 個人投資家向けに定期的説明会を開催 | 当社は、原則、半期に1回、一般投資家向けに会社説明会を実施しております。なお、説明は、代表取締役が行っております。                  | あり            |
| IR資料のホームページ掲載     | 当社は、ホームページに株主・投資家向けのIR情報を掲載しております。主な掲載内容は、プレスリリース、決算短信、決算情報、株式情報、招集通知などです。 |               |
| IRに関する部署(担当者)の設置  | 当社は、総務人事部(広報・IR室)がIRを担当しております。                                             |               |
| その他               | 広報・IRを担当する役員(執行役員を含む)等がアナリストや機関投資家向けに、当社事業や決算概要、事業計画等について個別に説明しております。      |               |

### 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 | 当社グループは「日本興業グループ企業行動指針」において、顧客、従業員、株主、地域社会などとの関係について規定しております。                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 環境保全活動、CSR活動等の実施             | 当社グループは、「美しく豊かな環境づくりに貢献する」を企業理念に掲げ、企業活動を通じてさまざまな社会的課題へのソリューションに向けて取り組んでおります。特に、近年重要度の増しているサステナビリティについては、経営上の最重要課題と位置づけ、当社グループ事業の中核であるプレキャストコンクリート製品の製造・販売を通じてサステナブルな社会への貢献に向けたソリューションを推し進め、持続的成長と企業価値向上を図ってまいります。<br>当社グループのサステナビリティについての具体的な取組みにつきましては、本報告書の「コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示」の【補充原則3-1 サステナビリティについての取組み】に記載しております。 |
| 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    | 「日本興業グループ企業行動指針」の3.において、「ステークホルダーなど広く社会から信頼される企業を目指します」と定め、「企業情報を公正かつタイムリーに開示します」と規定しております。                                                                                                                                                                                                                                   |

## 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

当社は、2006年5月23日開催の取締役会において、当社グループの事業活動におけるリスク管理、コンプライアンスの推進およびその他業務の適正性を確保するための体制について決議しており、2015年4月24日開催の取締役会において一部改正しております。その内容は以下のとおりであります。

(1) 取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

当社は、取締役会が法令・定款に基づき経営の重要事項を決定し、取締役の職務の遂行を監督するとともに、取締役会には監査役全員が、経営推進会議には常勤監査役が出席することにより、意思決定の適法性を確保しております。加えて、内部監査部門である監査室が、当社各事業所において、会計監査および業務監査を行っております。

また、「日本興業グループ企業行動指針」を定め、日本興業グループ役職員のコンプライアンスに対する意識向上を図るとともに、反社会的勢力とは一切関係を持たないことを明文化し周知徹底に努めるほか、不当要求に対しても所轄の警察署や顧問弁護士などの関係機関と連携し、組織的かつ速やかに対処いたします。

さらに、社内通報制度「NIKKOコンプライアンスサポートネットワーク」により、コンプライアンス上の問題が生じた場合は日本興業グループ役職員から直接社内窓口に通報できる体制を設け、不正行為の早期発見と迅速な是正に努めるとともに、「コンプライアンス委員会」により、継続的な啓蒙活動を通じて日本興業グループ全般のコンプライアンスの強化・推進を行っております。

(2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

取締役会議事録等の重要書類は法令および社内規程に基づき、主管部署が責任をもって保存・管理します。なお、決裁書その他重要書類は、監査役の実務がある場合に加え、定期的に監査役の閲覧に供されます。

(3) 損失の危機の管理に関する規程その他の体制

当社は、経営推進会議で定められた方針に基づき、品質・安全・環境・製造物責任およびコンプライアンスについてはそれぞれ該当する委員会や主管部署を設置して日本興業グループ全般のリスク管理を行い、他のリスクに関しては各担当部署および各子会社において業務上のリスクを認識し、リスクの対応策を講じております。

また、「危機管理マニュアル」を策定し、日本興業グループの役職員に周知徹底させることで、リスクの発生防止に努めるとともに、重大なリスクが発生した場合は緊急対策本部を設置し、迅速・適確な対応を図っております。

(4) 取締役の職務の執行が効率的に行われていることを確保するための体制

当社は、取締役会を少人数で構成し、毎月1回これを開催することにより、経営に関する迅速な意思決定を図るほか、執行役員制を導入し、適確かつ迅速な業務執行を行っております。さらに、取締役会の効率性を確保するため、原則として取締役および執行役員により構成される経営推進会議において、常勤監査役が出席し、十分な事前審議を行っております。

(5) 日本興業グループにおける業務の適正を確保するための体制

当社は、「理念・実践」や「行動指針」等に示される基本的な考え方をグループ全体で共有するとともに、子会社の重要な意思決定についてはその自主性を尊重しつつ、適切に関与・協議を行い、グループ経営の適正かつ効率的な運営を行っております。

さらに、当社は、子会社より業務執行に関する重要な情報について適宜報告を受け、業務執行の適正性を確保するほか、当社内部監査部門である監査室による監査や当社監査役・会計監査人による監査を通してグループの適法性を確保しております。

日本興業グループのコンプライアンスについては、「コンプライアンス委員会」が統括・推進するほか、当社の主要事業所や子会社にコンプライアンス責任者を置き、コーポレートガバナンスの維持・強化を図っております。

### 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

(1) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

当社は、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とは関係を持ちません。

(2) 反社会的勢力排除に向けた整備状況

当社は、「日本興業グループ企業行動指針」において、反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方を明文化しており、周知徹底に努めております。また、常日頃から所轄の警察署や顧問弁護士等と随時情報交換を行っており、不当要求が実際に行われた場合には、グループ内の各事業所より通報を受けた総務人事部が中心となり、顧問弁護士、警察署等の関係機関と連携し、組織的かつ速やかに対処いたします。

## 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 | 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

#### ■ 適時開示体制の概要

当社は、当社グループにおける決定事実に関する情報、発生事実に関する情報ならびに決算に関する情報につきましては、株式会社東京証券取引所の「上場有価証券の発行者による会社情報の適時開示等に関する規則」ならびに関係法規に沿って、会社情報の適時適切な開示に努めております。

決定事実ならびに決算に関する情報については、経営推進会議での報告・審議を経て取締役会に付議し、その承認をもって適時適切な開示を実施しております。

なお、経営推進会議には常勤監査役が、取締役会には社外取締役および監査役全員が出席し、必要に応じて意見を述べるなど、透明性の確保に努めております。

また、発生事実に関する情報については、担当取締役より代表取締役へ報告を行い、代表取締役の承認をもって、発生後遅滞なく適宜適切な開示を実施しております。

【コーポレート・ガバナンス体制の概要図】

