

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、当社が目指す未来である「コタビジョン」を構成する「コタベーシック」(経営における基本的な考え方)及び「コタプリンシプル」(事業活動の方向性・行動指針)をすべてのステークホルダーの皆様と共有し、最良のコーポレート・ガバナンスの実現に取り組んでまいります。
- 当社は、「コタビジョン」に基づいたコーポレート・ガバナンスを充実させることで経営の健全性及び透明性を確保し、ステークホルダーからの期待と信頼に係る責任を十分に果たしながら、永続・発展できる企業を目指します。
- 当社の役員及び従業員は、「コタビジョン」を行動原則としてこれを実践します。また、取締役会は各種会議及び研修等の機会を通じて、「コタビジョン」を当社の役員及び従業員に広く浸透させます。

### 【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2-4】

当社は、中核人材の登用等については「将来にわたり、より多くの優秀な人材を育成する」という方針のもと、創業以来、着実に積み上げてきた当社の考え方等の共有をより一層深めるために、引き続き「コタビジョン」に基づいた管理職及び次世代を担う後継人材の育成に注力しながら、永続的な人材・組織体制基盤の強化を進めております。

なお、中核人材の登用等については人数や割合に捉われることなく、等しく登用の機会を確保し育成に力を注ぐ考えであることから、数値目標は設定しておりません。

#### 【補充原則4-10】

当社は、取締役の指名・報酬については、社外役員6名(社外取締役4名、社外監査役2名)が出席する取締役会で決定しております。独立した指名委員会・報酬委員会は設置しておりませんが、ジェンダー等の多様性やスキルの観点を含め、社外役員の適切な関与・助言を得ることができる体制となっております。

今後、経営幹部・取締役の指名・報酬等に係る取締役会の機能の独立性・客観性と説明責任を強化するため、より適切なガバナンス体制の構築を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

当社は、「コタ株式会社 コーポレート・ガバナンス ガイドライン」及び有価証券報告書「第2【事業の状況】2【サステナビリティに関する考え方及び取組】」において、コーポレートガバナンス・コードに制定されている「特定の事項を開示すべきとする原則」を含む諸原則について開示し、当社ホームページに掲載しております。

<https://www.cota.co.jp/company-ir/>

また、補充原則4-11 における各取締役の主な専門性をまとめたスキルマトリクスを本報告書の最終頁に記載しております。

なお、2024年3月期の取締役会全体の実効性についての分析・評価及びその結果の概要並びに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は、以下のとおりです。

#### 【原則4-11】

当社取締役会は、取締役会の実効性の向上のため、取締役及び監査役全員を対象にアンケート(自己評価)を実施いたしました。同アンケートの回答については、その中立性の観点から、社外役員6名から構成する社外役員会議において取り纏めを行い、その意見を付した上で、取締役会にて分析・評価を行っております。

2024年3月期における当社取締役会の実効性評価は次の通りであります。

#### (課題)【継続】

社外取締役・社外監査役を含む取締役・監査役が、その任期中において、会社の事業・財務・組織等に関する必要な知識を習得し、取締役・監査役に求められる役割と責務を十分に理解するために必要となるトレーニングを受ける機会を確保する。

#### (対応状況)

当社取締役会においては、当社の取締役・監査役に必要な知識・能力について意見交換し、当社の経営方針や事業内容を十分に議論することに加え、取締役・監査役に求められる役割と責務を理解するために必要となるトレーニングの内容について検討を行い、オンラインも含め広くその機会を提供しております。

【課題】【継続】

社外取締役の増員に伴い、取締役会出席者のより積極的かつ建設的な発言を促すためのさらなる取り組みとして、特に重要な議案の事前説明の機会、取締役会審議事項及び配布資料の精査等によって、より適時・適切な情報提供を行える体制を確保する。

【対応状況】

特に重要な議案について事前説明を行うほか、取締役会審議事項及び配布資料の精査等によって、適時・適切な情報提供を行っております。

【資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応】

当社は、会社の着実な成長と永続という観点から、売上高経常利益率15%以上、ROE10%以上を目標値として定め、継続的かつ安定的に上回ることを目指しております。

また、当社は、収益の構造上、総資産回転率及び財務レバレッジが比較的安定しており、ROEは売上高当期純利益率と相関する傾向にあることから、目標とする経営指標を継続的かつ安定的に上回るとは、資本コストを上回る資本収益性を確保できるとつながると想定しております。今後も、資本コストや資本収益性の状況、株価・時価総額等の評価を踏まえ、必要に応じて改善に向けた方針や具体的な取り組みを開示し、その取り組みの実行と進捗状況を開示いたします。

## 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(%)
株式会社英和商事	2,025,707	7.89
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	1,973,800	7.68
小田 博英	839,485	3.27
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	721,600	2.81
齋藤 三映子	641,737	2.50
片山 正規	624,003	2.43
加藤 賢二	567,490	2.21
大成化工株式会社	564,912	2.20
小田 亜沙美	558,053	2.17
小田 将博	558,053	2.17

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

- (1) 上記のほか当社所有の自己株式4,272,476株があります。
- (2) 「割合(%)」は、小数点第3位以下を切捨てて記載しております。

## 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	化学
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	監査役設置会社
------	---------

#### 【取締役関係】

定款上の取締役の員数	18名
定款上の取締役の任期	2年
取締役会の議長	社長
取締役の人数 <span style="background-color: orange;">更新</span>	11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) 更新

氏名	属性	会社との関係( )										
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
原 正和	弁護士											
山中 智香	他の会社の出身者											
本城 蓮華	その他											
大沢 祐子	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

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
原 正和		東京証券取引所「有価証券上場規程」第436条の2に規定する独立役員であります。	同氏は、他の取締役及び監査役、並びに当社と資本的関係及び取引関係その他の特段の利害関係を有さず、独立した立場であり、一般株主との間に利益相反が生じるおそれがないことに加え、弁護士として企業法務に精通し、その豊富な経験と幅広い見識を有していることにより選任しております。 (独立役員指定理由) 東京証券取引所が定める規則に適合しており、一般株主との間に利益相反が生じるおそれがないと判断したためであります。
山中 智香		東京証券取引所「有価証券上場規程」第436条の2に規定する独立役員であります。	同氏は、他の取締役及び監査役、並びに当社と資本的関係及び取引関係その他の特段の利害関係を有さず、独立した立場であり、一般株主との間に利益相反が生じるおそれがないことに加え、キャリアコンサルタントとして多くの企業の人材育成及び組織開発に携わっており、その豊富な経験と幅広い見識を有していることにより選任しております。 (独立役員指定理由) 東京証券取引所が定める規則に適合しており、一般株主との間に利益相反が生じるおそれがないと判断したためであります。
本城 蓮華		東京証券取引所「有価証券上場規程」第436条の2に規定する独立役員であります。	同氏は、他の取締役及び監査役、並びに当社と資本的関係及び重要な取引関係その他の特段の利害関係を有さず、独立した立場であり、一般株主との間に利益相反が生じるおそれがないことに加え、トランスジェンダーとしてLGBTQ問題に精通し、その豊富な経験と幅広い見識を有するとともに、常に女性らしさを追求していることから、当社の営業及び研究開発分野へ有用な助言をいただけることを期待し選任しております。 (独立役員指定理由) 東京証券取引所が定める規則に適合しており、一般株主との間に利益相反が生じるおそれがないと判断したためであります。
大沢 祐子		東京証券取引所「有価証券上場規程」第436条の2に規定する独立役員であります。	同氏は、他の取締役及び監査役、並びに当社と資本的関係及び取引関係その他の特段の利害関係を有さず、独立した立場であり、一般株主との間に利益相反が生じるおそれがないことに加え、コンサルタントとしてサービス業における多くの事業の開発・再建及び運営に携わっており、その豊富な経験と幅広い見識を有していることにより選任しております。 (独立役員指定理由) 東京証券取引所が定める規則に適合しており、一般株主との間に利益相反が生じるおそれがないと判断したためであります。

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

なし

**【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 更新

監査役は監査上の不明点を内部監査室に確認を行うとともに、必要に応じて助言しております。

監査役の会計監査におきましては、定期的の実施している監査役と会計監査人との会議において相互の監査状況の報告、協議がなされ、経営に対するチェック機能の充実に努めております。

なお、監査役会は、監査に必要な事項に関し、取締役等から適時に報告を受けるとともに、会計監査人及び内部監査室と三者合同会議を定期的開催することで、内外の経営環境に存在するリスクを監視し、監査の実効性と効率性の向上を目指しております。

また、内部監査部門として、代表取締役社長直轄の独立した業務監査部門である内部監査室を設置し、監査役とは独立した立場にあり、業務監査の計画及び結果については代表取締役社長へ報告するとともに、取締役会においては必要に応じて適宜報告を行い、監査役会においては毎月1回以上報告、協議の機会を設けております。

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	2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
村田 智之	公認会計士													
竹仲 勲	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

会社との関係(2)

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
村田 智之		東京証券取引所「有価証券上場規程」第436条の2に規定する独立役員であります。	同氏は、他の取締役及び監査役、並びに当社と資本的関係及び取引関係その他の特段の利害関係を有さず、独立した立場であり、一般株主との間に利益相反が生じるおそれがないことに加え、公認会計士及び税理士として企業会計と税務に精通し、その豊富な経験と幅広い見識を有していることにより選任しております。 (独立役員指定理由) 東京証券取引所が定める規則に適合しており、一般株主との間に利益相反が生じるおそれがないと判断したためであります。

竹仲 勲	東京証券取引所「有価証券上場規程」第436条の2に規定する独立役員であります。	同氏は、他の取締役及び監査役、並びに当社と資本的関係及び取引関係その他の特段の利害関係を有さず、独立した立場であり、一般株主との間に利益相反が生じるおそれがないことに加え、税理士として税務に精通し、その豊富な経験と幅広い見識を有していることにより選任しております。 (独立役員指定理由) 東京証券取引所が定める規則に適合しており、一般株主との間に利益相反が生じるおそれがないと判断したためであります。
------	---	--

### 【独立役員関係】

独立役員の人数	6名
---------	----

その他独立役員に関する事項

### 【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

当社の取締役の報酬は、基本報酬と賞与により構成しております。取締役の基本報酬は、取締役会の委任に基づき、定時株主総会において決議された報酬額を上限として、常務取締役2名が前期の業績を勘案して報酬案を策定し、代表取締役社長小田博英が決定しております。取締役の賞与は、常務取締役2名が前期の業績を勘案して報酬案を策定し、代表取締役社長小田博英が決定しております。賞与の支給の有無については、当期の業績を勘案して代表取締役社長小田博英が決定しております。

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 <span style="background-color: orange;">更新</span>	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

報酬等の総額を有価証券報告書及び招集通知にて開示しております。

報酬の額又はその算定方法の決定方針の有無

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) 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

取締役の報酬等については業績に応じた評価を行うこととし、売上高や利益、各取締役の職責や成果等、会社の業績に関する経営指標等を十分に勘案し算定しております。

### (2) 取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

#### a. 取締役

取締役の報酬は、2022年6月17日開催の第43回定時株主総会において、年額500百万円以内(うち社外取締役は50百万円以内)と決議されております。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は12名(うち社外取締役は4名)です。

#### b. 監査役

監査役の報酬は、2008年6月24日開催の第29回定時株主総会において、年額40百万円以内と決議しております。当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は3名(うち社外監査役は2名)です。

## 【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

取締役会の議案に対する理解を深めるべく、社外役員に対しても取締役会資料の事前配布を行い、必要に応じて担当役員や担当部署より事前説明を行うことのできる体制を構築しております。

なお、取締役会資料の配布、スケジュール調整及び議事録作成は総務部が担当しており、内部監査室、監査役及び会計監査人での三者合同会議のスケジュール調整及び議事録作成は内部監査室が担当しております。

## 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

### < 取締役、取締役会 >

取締役会は、組織体制及び事業規模等に鑑み機動性を重視し、提出日現在常勤取締役7名、非常勤取締役(社外取締役)4名で構成されており、適時適切な意思決定に資するため、毎月の定時取締役会のほか、必要に応じて臨時取締役会を開催しております。なお、2024年3月期は、取締役会を18回開催しております。

### < 監査役、監査役会 >

監査役会は、提出日現在常勤監査役1名、非常勤監査役(社外監査役)2名で構成されており、適時適切な意思決定に資するため、毎月の定時監査役会のほか、必要に応じて臨時監査役会を開催しております。監査役会の基本方針として、経営各層の管理の仕組みと運営に着目し、これを適法性、効率性の視点に立って監査し、もって経営管理の改善・向上に資することとしております。具体的な職務としては、取締役会等の重要な会議へ出席し、取締役の業務執行について監査役会で協議を行うことにより適法性を確保しております。また、監査役会は、会計監査人の独立性と専門性を確認し、「監査役監査基準」に基づき、その監査品質等の適正性を評価しております。なお、2024年3月期は、監査役会を13回開催しております。

### < 会計監査の状況 >

当社は、監査法人和宏事務所と金融商品取引法に基づく監査契約を締結しております。

会計監査業務を執行した公認会計士の氏名並びに継続監査年数(更新日時点)及び会計監査業務に係る補助者の構成は以下のとおりであります。

・業務を執行した公認会計士の氏名及び継続監査年数(更新日時点)

業務執行社員 公認会計士 南 幸治(4年)

業務執行社員 公認会計士 大嶋 豊(1年)

・会計監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 3名

### < 内部監査 >

代表取締役社長直轄の独立した業務監査部門である内部監査室(4名)が、各部門での業務活動が適正かつ効率的に行われているかを日常的に監査しております。重要事項につきましては、代表取締役社長特命による監査等を実施することにより、内部監査システムの充実を図っております。

また、監査役及び会計監査人と三者合同会議を定期的に行い情報を共有することで、監査の実効性及び三様監査の有用性の向上に努めております。

## 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

当社は監査役会設置会社であり、経営上の最高意思決定及び業務執行の監督を行う取締役会と、取締役会から独立し取締役の職務執行の監査を行う監査役会によるコーポレート・ガバナンス体制を構築しております。また、外部からの客観的・中立的な経営監視機能については、社外取締役4名及び社外監査役2名によって十分に機能していると考えております。

当社は、コーポレート・ガバナンスの充実が、持続的な成長と中長期的な企業価値向上に向けての経営体制を構築する重要な課題の一つであると認識し、当該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

	補足説明
株主総会招集通知の早期発送	株主が株主総会の議案に関して十分に検討できるよう、招集通知は、株主総会の開催日の3週間前までに発送することを方針としております。
集中日を回避した株主総会の設定	原則として一般的に集中日とされる日を回避することを方針としております。
電磁的方法による議決権の行使	電磁的方法による議決権行使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	議決権電子行使プラットフォームへ参加しております。
招集通知(要約)の英文での提供	当社のウェブサイトにおいて招集通知(要約)の英訳版を提供しております。
その他	株主総会の活性化及び議決権行使の円滑化に資するべく、招集通知の発送前に、TDnetや当社のウェブサイトにおいて招集通知に記載する情報を公表することを方針としております。

### 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	重要な経営情報等の開示に関してディスクロージャーポリシーを定め、当社のホームページにて公表しております。 <a href="https://www.cota.co.jp/doc/disclosure-policy">https://www.cota.co.jp/doc/disclosure-policy</a> 当社は、適時適切な会社情報の開示がすべてのステークホルダーとの長期的な信頼関係を構築し、健全な金融商品市場の根幹をなすものであることを十分に認識し、法令に基づく開示を適切に行うとともに、法令に基づく開示以外の情報についても、投資判断に影響を与えると想定される事項については、適時開示を積極的に行うことを基本方針としております。	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	個人投資家に対しては、証券会社等が主催するIR説明会に定期的に参加し、当社の知名度の向上を図るとともに、当社のファンになっていただき、長期保有を前提とした株主づくりに努めております。	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	アナリスト・機関投資家に対しては、年2回開催している決算説明会に加え、個別ミーティングの機会を設け、当社のビジネスモデルへの理解と賛同を得ることで、長期保有を前提とした良好な関係づくりに努めております。	あり
IR資料のホームページ掲載	有価証券報告書、半期報告書、決算短信、適時開示資料、招集通知、財務状況、コーポレート・ガバナンス、株主優待、個人投資家向け説明会等の事項を当社ホームページに掲載しております。 <a href="https://www.cota.co.jp/company-ir/">https://www.cota.co.jp/company-ir/</a>	
IRに関する部署(担当者)の設置	広報・IR部	



### 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	経営危機管理規程等において、ステークホルダーの利益障害要因の軽減に努めることとする旨を定めております。
環境保全活動、CSR活動等の実施	当社では、環境保全への取り組みを重要な経営課題のひとつと認識し、「環境基本方針」に基づき、担当取締役を委員長とする「環境委員会」を中心に、全社で環境負荷の低減や気候変動等に対する取り組みを進めております。 また、環境保全活動を推進するために、2005年に環境マネジメント規格である「KEC・環境マネジメントシステム・スタンダード ステップ2」の認証を取得しております。 環境への取り組みについては、当社のホームページにて公表しております。 <a href="https://www.cota.co.jp/company-ir/sustainability">https://www.cota.co.jp/company-ir/sustainability</a>
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	重要な経営情報等の開示に関してディスクロージャーポリシーを定め、社内に情報開示委員会を設置し、適時適切な情報開示を行うための体制を確保しております。
その他	女性従業員が、職業生活において、その希望に応じて十分に能力を發揮し、活躍できる環境を整備するため、女性活躍推進法に基づく行動計画を策定しております。 <a href="https://www.cota.co.jp/company-ir/action-plan-woman">https://www.cota.co.jp/company-ir/action-plan-woman</a>

## 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

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その他業務の適正を確保するための体制

(1) 取締役・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

(イ) 代表取締役社長は訓示等で繰り返し遵法性確保の重要性や判断基準等を役職員に伝えることにより、法令及び社会倫理の遵守を企業活動の前提とすることを徹底しております。  
また、その徹底を図るため、コンプライアンス委員会においてコンプライアンスの取り組みを横断的に統括することとし、総務部が中心となり役職員教育を行っております。

(ロ) コンプライアンス委員会は、社内のコンプライアンス体制の整備及び問題点の把握に努めております。社内のコンプライアンスの状況の監査は、内部監査室が定期的実施し、その結果を代表取締役社長、内部統制委員会、監査役会及び会計監査人に報告しております。  
また、法令上疑義のある行為等について従業員が直接相談することを可能とするため、相談窓口を社内外にそれぞれ設けております。この相談窓口については、全役職員が常時閲覧可能な社内イントラネットに掲載することにより周知徹底されております。  
相談を受けた場合はその内容を調査し、その対応及び再発防止策を担当部門と協議の上決定し、全社的に再発防止策を実施いたします。

(ハ) コンプライアンス担当取締役は、コンプライアンス上の重要な問題を審議し、その結果を代表取締役社長及びコンプライアンス委員会に報告いたします。また、各業務部門固有のコンプライアンスリスクを分析し、その対策を具現化しております。

(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

社内規程に従い、取締役の職務執行に係る情報を文書または電磁的媒体(以下、「文書等」という。)に記録し、保存しております。  
取締役及び監査役は、常時これらの文書等を閲覧できるものとしております。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

コンプライアンスについては、コンプライアンス規程及びコンプライアンス・マニュアルを制定しており、環境、災害、品質、情報セキュリティ及びレピュテーション等に係るリスクについては経営危機管理規程及び経営危機管理マニュアルを制定しております。また、リスクが顕在化したときの対策については、経営危機対策規程及び経営危機管理マニュアルの定めに従い、迅速な対応を図ることとしております。

(4) 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

組織規程、業務分掌規程及び職務権限規程等に定められた意思決定のための社内ルールに従い、適正かつ効率的に職務が執行される体制をとっております。

(5) 当社における業務の適正を確保するための体制

(イ) 取締役及び部門長は、各担当部門の業務執行の適正を確保する内部統制の確立と運用の権限と責任を有しております。

(ロ) 内部監査室は、取締役及び監査役が支出する経費及び部門ごとに業務全般にわたる内部監査を定期的実施し、その結果を代表取締役社長、監査役会及び会計監査人に報告しております。また、必要に応じて内部統制の改善策の指導、実施の支援・助言を行い、業務の適正を確保いたします。

(6) 監査役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並びにその使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役は、その職務を補助するために、必要に応じて使用人を置くことができるものとしております。

なお、当該使用人の独立性確保の見地より、人事異動、評価、懲罰については監査役の同意を必要としております。

(7) 監査役の補助使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

監査役の職務を補助するため、必要に応じて使用人を置き、当該使用人に監査役の指示による調査の権限を認めております。また、使用人に対する監査役の必要な指揮命令権が不当に制限されていると認められる場合には、代表取締役社長または取締役会に対して必要な要請を行うこととしております。

(8) 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制

取締役及び使用人は、監査役に対して、法定の事項に加え、当社に重大な影響を及ぼす事項、内部監査の状況、内部通報状況及びその内容を速やかに報告する体制を整備しております。報告の方法(報告者、報告受領者、報告時期等)については、取締役と監査役との協議により決定することとしております。

(イ)具体的には、取締役は次に定める事項を監査役に報告することとしております。

- a. 重要な会議で決議された事項
- b. 会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事項
- c. 毎月の経営状況として重要な事項
- d. 内部監査状況及びリスク管理に関する重要な事項
- e. 重大な法令・定款違反
- f. その他コンプライアンス上重要な事項

(ロ)使用人は、前項に関する重大な事実を発見した場合は、監査役に直接報告することができるものとしております。

(9) 監査役に報告をした者が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ことを確保するための体制

当社は、監査役からその職務執行に関する事項の説明を求められた場合及びコンプライアンス違反事項を認識した場合には、速やかに監査役へ報告を行うこととしております。また、使用人の監査役への情報提供を理由とした不利益な処遇は、一切行われぬよう規程を整備しております。

(10) 監査役職務の執行について生ずる費用の前払い又は償還の手続きその他の職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

監査役会は、監査の実施にあたり独自の意見形成を行うため、必要に応じて、会社の費用で法律・会計等の専門家を活用することができることとしております。

(11) その他監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制

代表取締役社長は、監査役求めに応じて意見交換会を設定しております。また、常勤監査役に社内の主要な会議の開催を通知し、その出席及び発言の機会を妨げません。また、必要に応じて法律・会計等の専門家に委託し、監査業務に関する助言を受ける機会を確保しております。

## 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

(1) 基本的な考え方

当社は、反社会的勢力の排除に向けて、反社会的勢力からの不当な要求を一切受け付けず、警察当局及び弁護士等と協力し、連携を図りながら反社会的勢力及び団体に対して毅然とした態度で臨むことを基本的な考え方としております。

(2) 整備状況

当社は、総務部を対応部署とし、警察当局及び顧問弁護士等と協力し、連携を図りながら社内イントラネット等にて情報を提供・共有することで、継続的な啓蒙・教育活動に取り組んでおります。

新規取引先については、当該取引先が反社会的勢力に該当するかどうかを社内においてネットワーク情報等を用いて調査し、該当しないと判断した場合には、社内の所定の手続きを経て、反社会的勢力排除に関する条項を盛り込んだ取引契約書または反社会的勢力排除に関する覚書を当該取引先と締結しております。

また、本社においては京都地区企業防衛対策協議会に所属し指導を受けるとともに、反社会的勢力に関する情報収集を行い、地域企業との連携も図っております。

## 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

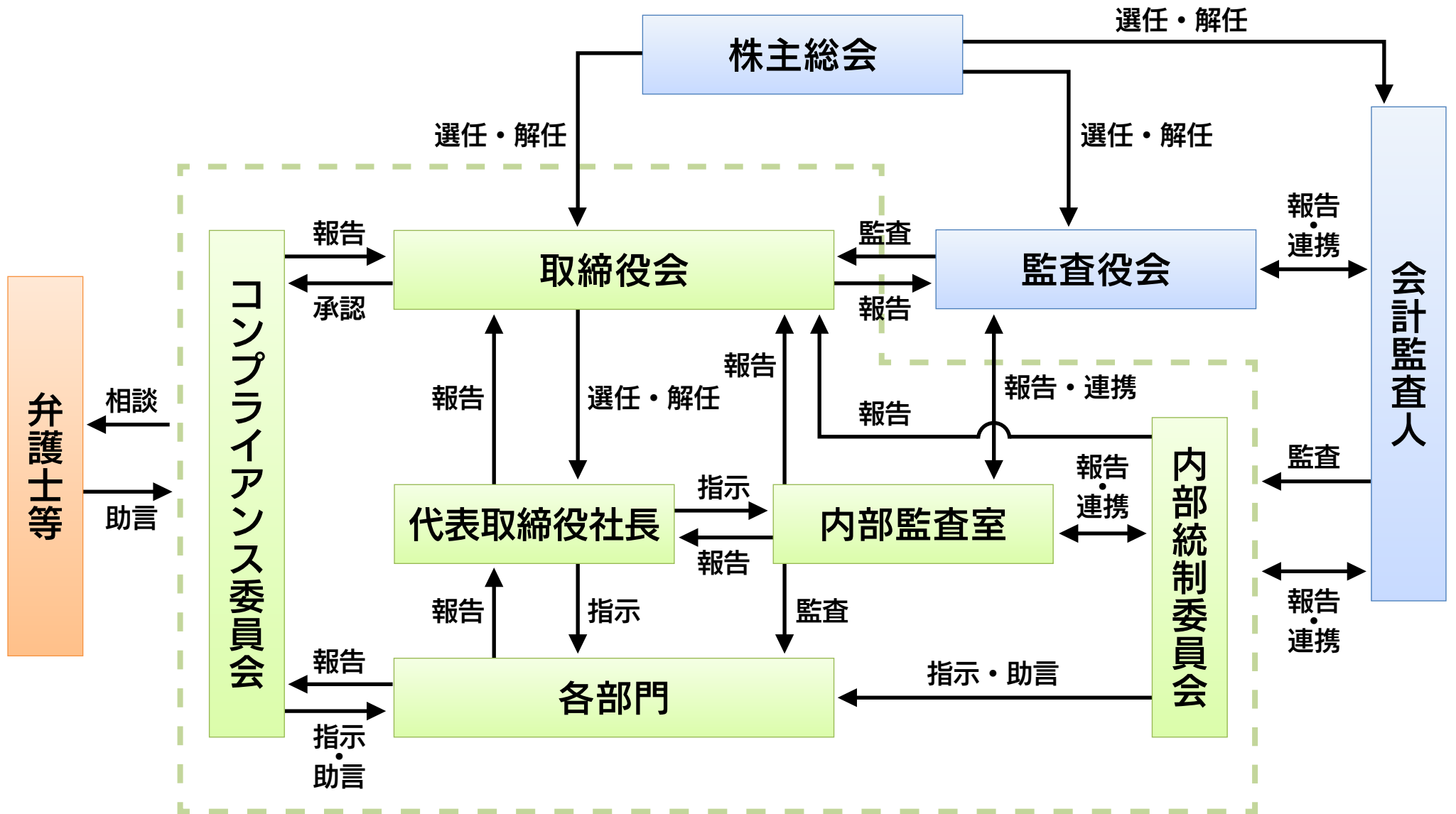
### 2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

当社は、コーポレート・ガバナンスの充実が企業価値増大に向けての経営体制を構築する重要な課題の一つであると認識しており、さまざまな経営環境の変化に的確に対応するための「意思決定の迅速化」及び法令・ルールを厳格に遵守した「経営における健全性・透明性の確保」を追求し、ステークホルダーへの経営情報の公正かつ適時適切な情報開示に取り組んでいくことを基本方針としております。

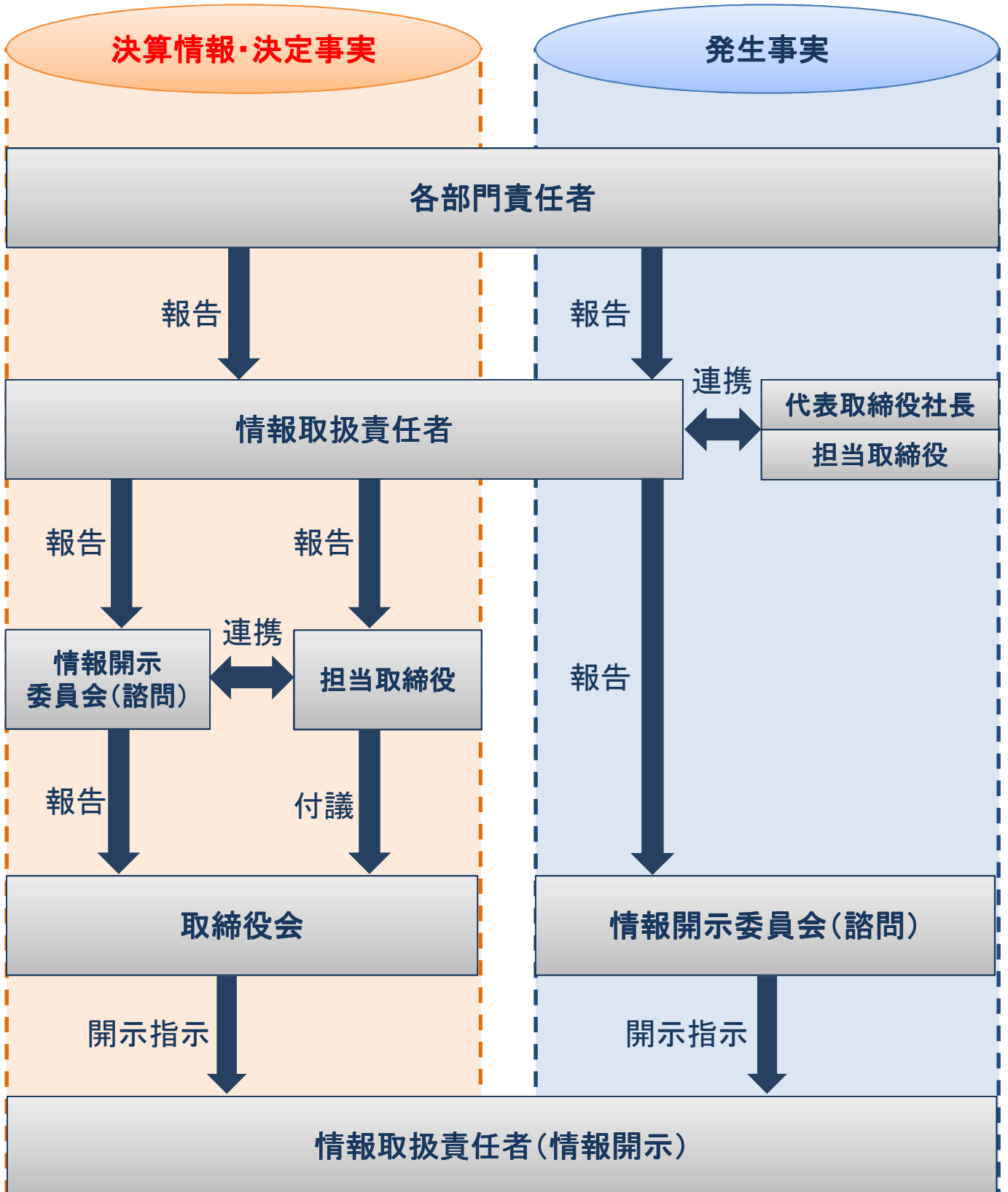
収集された情報は、逐次、情報開示委員会に集められ、所要の検討・手続きを経た上で、公表すべき情報は適時公表することとしております。

また、従業員に対する周知・啓蒙については、経営者のディスクロージャーへの取り組み方針やインサイダー取引防止策とともに代表取締役社長の訓示、社内研修会等で随時行っております。

# 【コーポレートガバナンス体制】



# 【適時開示体制】



【補充原則 4-11①】 当社取締役の主な専門性（スキルマトリクス）

氏名	当社における地位 及び担当	企業経営	人事労務	法務 コンプライアンス	人材育成	財務会計	営業	研究開発	生産	ESG	ダイバーシティ
おだ ひろ てる 小田 博 英	代表取締役社長	●	●	●	●	●					●
ひろ せ しゅん じ 廣瀬 俊 二	常務取締役	●			●	●	●		●		
ひら た りつ お 平田 律 雄	常務取締役 総務部長	●	●	●				●		●	
かわ むら しょう ご 河村 省 吾	取締役 ロジスティクス部長	●	●						●	●	
よし だ しげ はる 吉田 茂 治	取締役 営業第二部長	●	●				●	●			
にし むら みつ ひろ 西村 充 弘	取締役 広報・IR部長	●				●			●	●	
おき むら ひで あき 沖村 英 明	取締役 教育研修部長	●			●		●				●
はら まさ かず 原 正 和	社外取締役 (独立役員)	●	●	●							
やま なか ち か 山中 智 香	社外取締役 (独立役員)				●			●		●	
ほん じょう れん か 本城 蓮 華	社外取締役 (独立役員)				●			●			●
おお さわ ゆう こ 大沢 祐 子	社外取締役 (独立役員)	●				●					