

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

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方は、「経営理念」にある「公正・透明・誠実な企業活動と開かれた企業」ならびに「企業の持続的発展と社会・環境との共生」に沿い、当社の企業活動が適正かつ適切に行われるよう、ガバナンスが有効に機能する体制を構築することであり、この基本的な考え方に基づき、コーポレート・ガバナンスの充実に取組みます。

また、2021年6月のコーポレートガバナンス・コードの改訂において、企業の「サステナビリティ・SDGs課題」への対応が強く求められています。その中で、2022年5月13日に公表した2022年度から2024年度までの3か年を対象期間とした中期経営計画(“JUMP+++2024”-品質経営とサステナビリティ-)において、「サステナビリティ・SDGs課題への対応」を新たな重要課題ととらえ、環境・人権に配慮したSDGs目標を設定し、その達成に努めてまいります。

当社の業容に相応しいコーポレート・ガバナンスを実現することを目的として、2015年12月制定「コーポレート・ガバナンス基本方針」を2018年12月の取締役会決議により見直し制定し、ホームページに公表しております。詳細は下記URLを参照下さい。

(URL) <https://www.japanfoods.co.jp/ir/governance.html>

### 【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】

(補充原則3-1 情報開示の充実)

当社は、当社の株主構成の現状を鑑み、招集通知の英訳等での情報提供はいたしておりません。今後株主構成の大きな変更等状況に応じて検討してまいります。

(原則3-1(iii)、補充原則4-2 取締役等の報酬決定方針と手続き)

(原則3-1(iv) 取締役等・監査役の指名方針と手続き)

(補充原則4-3、原則4-10、補充原則4-10 任意の委員会設置)

取締役の報酬決定、取締役・監査役の選任については、当社の業容・規模や取締役の人数等総合勘案し、特に報酬委員会・指名委員会等の任意の諮問委員会は設置していません。経営陣幹部からの取締役の報酬ならびに取締役・監査役の指名に関する提案内容に対し、内容の妥当性・合理性の吟味と手続きの透明性の確保の観点から、事前に社外役員に対し情報を提供し、社外役員連絡協議会で十分協議した上で、取締役会で審議の上決定することとしています。

また、取締役の報酬に関する方針(業績連動型報酬の割合や指標の選定、株式関連報酬に関する方針等)については、社外役員連絡協議会において社外役員とも十分に協議しながら適宜の見直しを行い、改訂の都度適時・適切に開示いたします。

(補充原則4-1 後継社長の育成計画)

代表取締役社長の後継者の育成計画は、現時点では明確には定めておりません。後継者については、人格・識見・実績等を勘案して適当とみられる者の中から、社長が候補者を選定し、その適格性につき社外役員連絡協議会において社外役員とも十分に情報共有・協議の上、もっとも相応しい人物を取締役に選任いたします。

(原則4-8 独立取締役の有効活用)

当社は、独立取締役及び独立監査役をそれぞれ1名選任しています。その他、社外取締役2名と社外監査役1名は主要株主の業務執行者或いは出身者ではありますが、主要株主から事業上の制約は受けておらず、これらの社外取締役・社外監査役は一定の独立性が保たれていると判断しております。その結果、取締役会は、取締役総数6名のうち、半数が独立性の高い社外取締役で構成されており、当社の事業規模等から判断して十分に監視・監督機能が発揮できる体制となっています。

### 【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】 更新

(原則1-4 政策保有株式)

・一般投資株式(政策保有株式)保有に関する基本方針

当社は、当社のビジネスの基本的考え方に基づき、特段の保有意義が認められない限り、特定の取引先のマイナーシェアでの株式は原則として保有しない方針とします。

但し、取引先との過去・現在・将来における関係等から、保有する必要がある場合は保有意義を明確にすることは勿論、当社のビジネス全体に対する影響その他を慎重に検討の上、個別に取締役会の承認を得て保有するものとします。

当社は、一般投資先の経営内容の把握を行うとともに、毎年、保有株式ごとに、定性的保有意義、取引額や含み損益、投資効率(トレード収益、配当等の投資簿価に対するリターン)等の定量的保有意義の他、ビジネスの実態・将来性を勘案し個々の株式の保有方針を見直し(以下「定期レビュー」という。)、取締役会に報告します。また、「定期レビュー」の結果、当初の投資効果が見込めない、或いは保有意義が薄れた等と判断される場合は、取締役会において、時期・方法を明確にして処分方針を決定します。

なお、2024年3月末時点で、当社が保有している政策保有株式はありません。

・一般投資保有株式(政策保有株式)の議決権行使に関する基本方針

当社が、現に保有する一般投資株式については、当社の所定の協議・審査を経て、すべて適時・適切に議決権を行使します。

< 議決権行使基準 >

- (1) 当社の投資目的・保有方針を踏まえて、議案ごとに精査のうえ、当社の賛否を決定する。但し、株主利益を軽視していない限り、当該投資先の提案を尊重します。
- (2) 下記のような議案に対しては、投資先との対話を含め、改善可能性の見極めを行う等、慎重に検討の上、議決権を行使します。
- 一定期間赤字が続く投資先または法令違反や反社会的行為、不祥事が発生し、株主価値を著しく毀損した投資先の取締役・監査役選任議案、退職慰労金支給議案
- 財務の健全性と内部留保のバランスを著しく欠いている、或いは配当性向が著しく低い剰余金処分議案
- その他明らかに、株主の利益を軽視した議案(過度の買収防衛策等)

(原則1-7 関連当事者間の取引)

関連当事者間取引については、その承認・レビュー・是正等に関する社内規則を定めています。その概要は下記のとおりです。

・関連当事者との取引については、利益相反となる可能性もあり、新たに取引を開始する際には、取引意義、取引内容、採算性等を慎重に見極めた上で、個別に取締役会の承認を得るものとします。

・関連当事者との取引については、経理部が、年1回事業年度終了後の適当な時期に、取引の内容、金額、採算性、取引継続の意義等をレビュー(以下「定期レビュー」という。)し、取引部署の取引方針を確認の上、その結果を取締役に報告します。

・定期レビューの結果、著しい利益相反等の不都合が認められる取引については、取締役会の審議・協議を経て、取引内容の是正或いは取引の中止を決定します。

なお、上記規則に沿って2023年度の定期レビューを行い、取締役会に報告しましたが、特記すべき事項はありませんでした。

(補充原則2-3 社会・環境問題をはじめとするサステナビリティを巡る課題)

(補充原則3-1 サステナビリティについての取組みに関する開示)

当社は、社会価値と経済価値を両立させた「100年企業」を目指し、中期経営計画(“JUMP+++2024”-品質経営とサステナビリティ-)において、サステナビリティ・SDGsの4つの重要課題とその目標及び施策を公表いたしました。重要課題への取組み強化のため、2022年度にSDGsに関する専門担当として、SDGs・ものづくり管掌を設置し、2023年度には、新たに管掌名を変更するとともに、SDGs・ひとづくり・ものづくり室を設置いたしました。また、社会・環境問題をはじめとするサステナビリティを巡る課題への対応は、重要なリスク管理の一部であると認識し、リスクマネジメント委員会でも取組んでまいります。

人的資本への投資につきましては、当社のサステナビリティ・SDGsの重要課題である、ものづくり「品質経営」を実現する重要な取組みの一つであると認識しており、経営戦略・経営課題との整合性を意識し、経営資源の配分や事業ポートフォリオに関する戦略の実行が持続的な成長に資するよう、カイゼン活動の取組み強化や品質経営における人材育成・教育制度の拡充を通じて、コア事業及び新規事業(New Business Model)を推進する人材の育成に取組んでまいります。

なお、2022年度には、トータルリワードの考えのもと、チャレンジする組織風土の醸成のため、人事制度、人員体制、人材育成の方針の見直しを実施し、新人事制度は、2023年度より運用開始しました。多様な人材が集い、社員一人ひとりが持つ無限の可能性を引き出し、大きな活力を生み出すとともに、その活力を組織として最大限に活かす人的資本経営を進めています。仕事の達成や社会への貢献を通じて、個人と企業がともに成長する環境と風土づくりを推進しています。

(補充原則2-4 女性の活躍促進を含む社内の多様性の確保)

当社は、「ひとが第一」の考えのもと、多様な価値観、チャレンジ精神、チームワークを尊重し、人材の更なる活性化に努めてまいります。その中で、2023年度は、性別・国籍・採用区分にかかわらず、あらゆる人材の活躍機会の拡大に向けて、新人事制度(能力評価制度)の運用を開始し、更に、女性社員を中心メンバーとし、女性活躍推進プロジェクトを発足し、社員のキャリアビジョン形成や労働環境改善における課題解決に向けた取組みを強化しました。女性・中途採用者の管理職への登用に関する具体的な定量目標については、中期経営計画(“JUMP+++2024”-品質経営とサステナビリティ-)において公表いたしました。なお、外国籍人材につきましては、現時点で当事業が国内取引を主としていることから、目標数値を設定しておりませんが、平等に活躍機会を与え、積極的な登用を行ってまいります。

(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、確定給付型企業年金制度を採用しており、その年金資産は、信託銀行や生命保険会社の合同運用口にて運用しています。また、実務担当(人事総務部)には適切な知識を持った人材を配置するとともに、CFO・経理部長も参加して年金資産の運用状況を定期的にモニタリングし、必要に応じて、政策的資産構成割合を見直しております。

(原則3-1 情報開示の充実)

・原則3-1(i) 経営理念・経営計画

当社は、2018年度に従来の経営理念等の見直しを行い、2019年5月に新たに、「企業理念」、「企業スローガン」、「経営理念」、「経営ビジョン」を制定し、「行動指針」とともにホームページに公表しました。また、経営計画については、中期経営計画(“JUMP+++2024”-品質経営とサステナビリティ-)及び定時株主総会招集通知・有価証券報告書で公表しております。詳細は下記URLを参照下さい。

(URL) <https://www.japanfoods.co.jp>

・原則3-1(ii) コーポレート・ガバナンスに関する基本的考え方と基本方針

上記「1. の「基本的な考え方」ならびに当社ホームページに掲載の「コーポレート・ガバナンス基本方針(最終改訂:2018年12月)」を参照下さい。

(URL) <https://www.japanfoods.co.jp/ir/governance.html>

・原則3-1(iii), (iv) 経営陣幹部・取締役の報酬及び経営陣幹部・取締役・監査役の選・解任ならびに指名

上記「1. の「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」における該当項目を参照下さい。また、解任の方針・手続きについては、当社ホームページに掲載の「コーポレート・ガバナンス基本方針(最終改訂:2018年12月)」の第13・14条を参照下さい。

・原則3-1(v) 取締役等・監査役候補者の個々の選解任・指名についての説明

当社は、取締役候補者・監査役候補者(補欠監査役候補者を含む。)の選任理由と期待される役割について定時株主総会の招集通知等において開示しています。

なお、解任事由が発生した場合についても、選任と同様に解任理由を株主総会の招集通知等において開示します。

当社は、定時株主総会の招集通知をホームページに公表しております。詳細は下記URLを参照下さい。

(URL) <https://www.japanfoods.co.jp>

(補充原則4-1 取締役会の役割・責務)

取締役会は、業務執行者の職務執行のほか経営全般に対する監督機能を担い、経営の公正性・透明性を確保するとともに、法令上取締役会が決定すべき事項とされている重要な業務執行の決定等を通じて、当社のために意思決定を行います。また、法定事項以外の事項においては、取締役会付議基準を設け、経営計画・設備投資計画等経営戦略上の重要事項や一定額以上の投融資・借入、重要人事、重要な社内規程、月次決

算承認等につき審議ならびに決議を行います。

(補充原則4 - 2 サステナビリティを巡る取組みについての取締役会の役割・責務)

(原則5 - 2、補充原則5 - 2 経営戦略や経営計画の策定・公表)

当社は、中期経営計画(“JUMP+++2024”-品質経営とサステナビリティ-)において、サステナビリティを巡る課題及び収益力・資本効率等に関する目標を公表しております。

企業価値の向上を図るための施策は、以下のとおりです。

- ・「品質経営」の全社推進。あらゆる生産性の向上、新たな販売領域の創出
- ・財務体質の改善と収益力の強化
- ・JFらしいスマート工場(DX関連)、エッジコンピューティング
- ・市場環境(サステナビリティも考慮)に合わせた設備投資
- ・人材育成の強化・ひとへの投資

中期経営計画で目標として掲げている、ROE10%以上(2026年度目処)を2023年度に達成いたしました。

引き続き、中長期的な企業価値向上に向け、ROE10%以上の目標を掲げ、定期的な取締役会への報告、決算短信、決算説明資料等を通じて計画の進捗状況を確認し、実効的な監督と適切な公表を行ってまいります。

(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、社外役員に関する判断基準を取締役会にて制定の上、ホームページに公表しております。

下記URLを参照下さい。

(URL) <https://www.japanfoods.co.jp/ir/governance.html>

(補充原則4 - 11 取締役会・監査役会の実効性の確保)

ホームページに公表しました「コーポレートガバナンス基本方針(最終改訂:2018年12月)」の第5章、第2節「取締役会の有効性」ならびに、上記1 - 1「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」の該当項目を参照下さい。

中長期的な経営の方向性や事業戦略に照らして、当社の取締役会がその意思決定機能及び経営の監督機能を適切に発揮するために備えるべきスキル(知識・経験・能力)を特定するとともに、各取締役・監査役についてスキルの保有状況を一覧化したスキル・マトリックスを作成し、取締役・監査役の選任に関する方針・手続きと併せて、株主総会招集通知において開示することとしております。なお、社外取締役3名は、他社での経営陣としての経験を有する人材です。

取締役の選任に関する方針・手続きについては、上記「原則3 - 1( ) 取締役等、監査役の指名方針と手続き」をご参照ください。また、スキル・マトリックスについては、定時株主総会・招集通知をご参照ください。

(補充原則4 - 11 社外取締役の兼任状況)

当社は、社外取締役の兼任状況ならびに取締役会の出席状況については、定時株主総会の招集通知において開示しています。また、社外取締役の役割を十分に果たす趣旨から、社外取締役の上場会社の取締役・監査役兼任は、当社を含め概ね4社程度とするガイドラインを設定しています。

(補充原則4 - 11 取締役会の実効性評価)

当社の各取締役は、取締役会の有効性、自らの取締役としての職務等について毎年、事業年度終了後に自己評価を行い、その結果を監査役会に提出し、監査役会は各取締役の自己評価に基づき、毎年、取締役会全体の実効性について分析・評価を行い、結果を取締役会に報告の上、その概要について適時・適切に開示します。

なお、監査役会は、2023年度の実効性評価を行い、2024年5月の取締役会に結果を報告し、取締役会メンバー全員で活発な意見交換を行いました。監査役会の総合評価ならびに改善提案は次のとおりです。

< 監査役会の総合評価 >

取締役会の運営面については、「資料の内容や提示方法、重要案件の事前説明(社外役員連絡協議会での議論を含む)等、着実な改善がみられることは評価する一方で、経営指標(KPI等)・課題・リスクへの対応やその進捗状況に関する内容の充実、取締役会メンバー全員参加(陪席者を含む)による更なる活発かつ実質的な議論の実現、及び議案(特に報告事項)の資料や説明におけるポイントの明確化や簡素化等、一層の改善工夫を重ね、取締役会実効性の更なる向上を進める必要がある。」としたうえで、取締役会の実効性に関しては、「課題はあるものの実効性は確保されている」と一定の評価を確認いたしました。

< 監査役会による提案課題 >

- ・経営指標(KPI等)・課題・リスクへの対応やその進捗状況に関する内容の充実化
- ・事業戦略(中期経営計画等)や企業価値向上に向けた本質的な課題やボトルネックに対する議論の充実化
- ・取締役会メンバー全員参加(陪席者を含む)による更なる活発かつ実質的な議論の実現
- ・取締役会の議案(特に報告事項)の資料や説明におけるポイントの明確化や簡素化
- ・社外役員への情報提供の更なる充実化

(補充原則4 - 13 内部監査部門の直接報告の仕組みの構築)

2022年度より、取締役会及び監査役会の更なる機能発揮に向け、内部監査部門がこれらに対して適切に直接報告する仕組みを段階的に構築しております - 報告対象: 年間内部監査計画ならびに年度末レビュー 特定テーマ監査結果報告(過年度レビュー監査結果報告含む)。

(補充原則4 - 14 取締役・監査役のトレーニング)

当社は、取締役・監査役が重要な統治機能の一翼を担うものとして、期待される役割・責務を適切に果たすために、取締役会で以下のトレーニング方針を制定いたしました。

< トレーニングの方針 >

- ・新任社外役員に対しては、代表取締役社長もしくは指名する役員より事業内容や経営上の重要課題についても説明を行う。
- ・取締役及び執行役員その他に対しては、経営理念・行動指針(役員規程を含む)・法務・財務会計・コンプライアンス・リスクマネジメント等の経営陣としての教育を行う。
- ・取締役・監査役は積極的に外部のセミナー等に参画し、取締役・監査役としての知見を広げるものとする。

なお、2023年度は、取締役及び執行役員等に対するトレーニングを全11回開催いたしました。2024年度も継続して実施いたします。

(原則5 - 1 株主との建設的な対話に関する方針)

(補充原則5 - 1 社外役員による対話)

当社は、取締役会の決議を経て、以下の方針を制定し、ホームページに公表しております。下記URLを参照下さい。

(URL) <https://www.japanfoods.co.jp/ir/governance.html>

- ・株主との対話については、代表取締役社長をトップとして、IR担当役員を配置し、経営企画部を窓口として行う体制を構築しております。
- ・株主との対話に必要な情報は、営業部、経理部、人事総務部他関係部署から情報を収集し、経営企画部でとりまとめを行います。
- ・2019年度まで代表取締役社長が、各種説明会や株主総会後の株主懇談会において、中長期の経営戦略や中期経営計画の説明とその進捗状況の報告を行う他、株主工場見学会を実施し、その結果を取締役に報告しておりました。
- ・地域社会の各種行事に積極的に参加・協賛する等、地域社会との共生に努めます。
- ・株主との建設的な対話を推進するため、株主構造の定期的な把握に努めます。また、必要に応じて、実質株主調査を行います。
- ・実質株主から、株主総会出席や議決権行使の依頼があった場合は、関係する信託銀行等とも協議の上、対応を検討します。
- ・対話に関する担当者に対しては、インサイダー情報の取扱いに関する教育を徹底し、情報の漏洩防止に努めます。

なお、新型コロナウイルス感染拡大防止の観点により、2020年6月開催の株主総会から、開催場所を変更するとともに株主懇談会、株主工場見学会の実施を見合わせております。

今後、開催予定の株主総会後の株主懇談会では、従来から参加している経営陣幹部、社外取締役に加え、監査役も参加し、株主との直接的な対話の機会を構築していきます。

また、2020年度以降は四半期毎に代表取締役社長、CFO、経営企画部長によるマスコミ、証券アナリストとのWeb会議形式による個別のIRミーティングの開催や一部の機関投資家株主との同社の議決権行使基準についての意見交換を実施しております。

## 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(%)
伊藤忠商事株式会社	1,745,000	36.19
株式会社博水社	215,000	4.46
ジャパンフーズ従業員持株会	127,245	2.64
日本マスタートラスト信託銀行株式会社	102,200	2.12
東洋製罐グループホールディングス株式会社	70,000	1.45
High Castle Corporation株式会社	40,500	0.84
アサヒ飲料株式会社	40,000	0.83
株式会社DMM.com証券	36,500	0.76
SMBC日興証券株式会社	33,100	0.69
INTERACTIVE BROKERS LLC	31,200	0.65

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

## 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	食料品
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

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	9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	6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	3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
阿部 邦明	他の会社の出身者											
都築 貴将	他の会社の出身者											
松浦 強	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) 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
阿部 邦明		当社のその他関係会社であり、大株主である伊藤忠商事株式会社の業務執行者です。また、同社の関連会社の社外取締役を兼任しております。	総合商社の食料営業部門及び経営企画において豊富な経験と識見を有し、海外駐在経験もあり、また長く、飲料原料調達ビジネスに携わり、客観的な立場から当社の経営判断、営業政策の決定、新規分野への投資に関する貴重な助言をいただけることが期待できることから、当社の経営に資するところが大きいと判断し、社外取締役に選任しております。 なお、伊藤忠商事株式会社は当社の大株主ではありますが、同社及びそのグループ会社との取引比率は僅少であり、また同社からの事業上の制約はありませんので、同社から一定の独立性が確保されていると考えております。
都築 貴将		当社のその他関係会社であり、大株主である伊藤忠商事株式会社の業務執行者です。また、同社の関連会社の社外取締役を兼任しております。	総合商社の食料営業部門及び海外駐在、事業会社への出向など、豊富な経験と識見を有しており、食品流通のビジネスに携わり、当社単体の属する業界において、客観的な立場から当社の経営判断、営業政策の決定、新規分野への投資に関する貴重な助言をいただけることが期待できることから、当社の経営に資するところが大きいと判断し、社外取締役に選任しております。 なお、伊藤忠商事株式会社は当社の大株主ではありますが、同社及びそのグループ会社との取引比率は僅少であり、また同社からの事業上の制約はありませんので、同社から一定の独立性が確保されていると考えております。
松浦 強			オリンパス株式会社の出身ですが、長年の経験を通じて、ものづくり、品質経営、環境経営、ガバナンス、コンプライアンスなどの専門的な知識と経験を有しており、2015年6月より社外監査役、2022年からは社外取締役として、メーカーとしての経営戦略を指導し、経営に対する監視・監督を十分に発揮して頂けると期待され、当社の社外取締役にふさわしいと判断し、社外取締役に選任しております。 なお、当社はオリンパス株式会社とは人的・資本的・取引上の関係がありませんので、社外取締役の中で同氏は最も独立性が高く、一般株主との利益相反の生じる恐れがないと判断し、同氏を独立役員として指定しました。

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
定款上の監査役員の員数	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

監査役と会計監査人は、各事業年度の会計監査人の監査計画や監査の状況及び結果等について、また、監査役会の監査方針・監査計画や監査の状況及び結果等についても適宜協議・報告・情報交換を行うことにより相互連携を図っています。  
また、監査役と内部監査部門(内部監査室)は、内部監査室の内部監査及びその監査結果の報告会に監査役も立会うほか、各事業年度の内部監査室の監査計画や監査の状況及び結果等について適宜協議・報告・情報交換を行うことにより相互連携を図っています。

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) 更新

氏名	属性	会社との関係( )												
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
栢之間 昌治	他の会社の出身者													
清家 隆太	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) 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
栢之間 昌治			日清オイリオグループ株式会社の出身であり、食料・食品製造における専門的な知識と幅広い経験を有しており、経営に対する監視・監督機能を十分に果たして頂けると判断し、当社の社外監査役にふさわしいと判断したため。 なお、当社は日清オイリオグループ株式会社とは人的・資金的・取引上の関係がありませんので、社外監査役の中で同氏は最も独立性が高く、一般株主との利益相反の生じる恐れがないと判断し、同氏を独立役員として指定しました。
清家 隆太		当社のその他関係会社であり、大株主である伊藤忠商事株式会社の業務執行者です。また、同社の関連会社の社外監査役を兼任しております。	総合商社において事業審査を経験したのち、海外駐在、事業会社経営管理、リスクマネジメント、与信管理業務を長年に亘り経験しており、これらの業務を通じて財務・会計に関する相当の知識を有していることから、社外監査役の職務を適切に遂行できるものと判断し、選任しております。 なお、伊藤忠商事株式会社は当社の大株主ではありますが、同社及びそのグループ会社との取引比率は僅少であり、また同社からの事業上の制約はありませんので、同社から一定の独立性が確保されていると考えております。

**【独立役員関係】**

独立役員の数	2名
--------	----

## その他独立役員に関する事項

上記1-1.の「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」における該当項目を参照下さい。

### 【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

業績連動報酬(賞与)は、親会社株主に帰属する当期純利益予算に対する達成率を評価指標として採用する方法としました(2022年11月より適用)。(概要は【取締役報酬関係】報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容を参照下さい。)

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3月期に取締役を支払った報酬は、社内取締役3名49百万円、社外取締役5名9百万円であります。

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

取締役の報酬等の算定方法に係る決定方法は、執行側からの提案内容を社外役員連絡協議会にて事前に十分協議した上で、取締役会で業績連動・成果主義・報酬水準の客観性等を総合的に勘案し、審議、決定することにしております。取締役の報酬等の総額は、月例固定報酬(基本報酬)と業績連動報酬(賞与)で構成されております。

月例固定報酬は世間水準や過去の水準などを勘案し、また、業績連動報酬は、親会社株主に帰属する当期純利益予算の達成率を指標とする業績連動方式で、総額が定められます。各取締役の報酬等は、各取締役の役割・成果に基づき決定されます。2010年6月18日開催の第34回定時株主総会において、取締役の報酬限度額を年額250,000千円以内(但し、使用人給与とは含まない)、監査役の報酬限度額を年額50,000千円以内とする決議を行っています。

2024年5月20日開催の取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針を以下のとおり定めております。

- ・ 取締役の個人別の固定報酬の額又は算定方法
- ・ 役員による月例固定報酬テーブルに基づき支払う。役員は取締役会の承認を必要とする。
- ・ 業績連動金銭報酬の額の算定方法
- ・ 当社の過去の業績と今後の計画数値を勘案し、適切と判断した親会社株主に帰属する当期純利益の達成率に基づき、毎年一定の時期に支給する。
- ・ 長期業績連動金銭報酬の額の算定方法
- ・ 当社の過去の業績と今後の計画数値を勘案し、適切と判断した親会社株主に帰属する当期純利益の当該中期経営計画最終年度の親会社株主に帰属する当期純利益計画値に対する達成率に基づき、毎年一定の時期に支給する。
- ・ 固定報酬等の額、業績連動金銭報酬等の額、長期業績連動金銭報酬の額の割合
- ・ 取締役の固定報酬等の額、業績連動金銭報酬等の額、長期業績連動金銭報酬の額の割合は、原則として12:3:2を基準として設定する。
- ・ 取締役の個人別の報酬等の内容についての決定の全部又は一部を特定の取締役に委任する場合は、委任を受ける者の氏名又は、その株



式会社における地位及び担当、その権限の内容及び委任を受ける者により、その権限が適切に決定されるための措置

・委任する者：代表取締役社長 細井富夫

・委任の内容、理由及びその権限が適切に決定されるための措置：

上記( )、( )の方式で算定した業績連動金銭報酬、長期業績連動金銭報酬の個人別報酬等の内容は、各取締役の定性評価を公正にできる立場にある代表取締役社長が、各取締役のMBO評価(業績評価)とインタビューに基づき金額を決定する(決定内容は取締役会に報告される)

## 【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

取締役会事務局(経営企画部)が取締役会の案内・資料の事前送付(メール等による)及びその他問合せに対応しております。

また、常勤監査役、社外取締役及び社外監査役のみをメンバーとする連絡協議会(社外役員連絡協議会と称す。)を開催し、当社の経営、コーポレート・ガバナンス及び取締役会の運営等に関する事項等について、自由に議論し、必要に応じて各種意見、提案等を取締役会に報告する体制を整えています。

## 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

### 1. 現状の体制の概要

#### (1) 取締役会

取締役会は、社外取締役3名を含む6名で構成され、当社の業務執行を決定し、取締役の職務の執行を監督する役割と権限を有しております。取締役会は、毎月1回定期開催するほか、必要に応じ随時開催しており、経営計画関連事項をはじめとする重要な事項につき審議・決定し、同時に業績進捗の検証と必要な対策をとっております。なお、当社は、事業年度ごとの経営責任を明確にするため、取締役の任期を1年としております。さらに取締役会の実効性を高めることを目的に、各事業年度ごとに取締役自ら自己評価を行い、これを監査役会が分析評価し取締役会の有効性等につき取締役会にフィードバックする体制を整えています。

#### (2) 監査役会

監査役会は、常勤監査役1名及び非常勤社外監査役2名の計3名で構成され、監査役会規則及び監査役監査基準に則り、取締役の職務執行の適正性を監査しております。なお、当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、補欠監査役1名を選任しております。

#### (3) 執行役員制度

当社は、執行役員制度を採用しており、経営の意思決定・監督を取締役会が、また、業務執行を業務執行取締役と執行役員がそれぞれ担当し、役割と責任の明確化と迅速な意思決定を通じ事業を遂行する体制をとっております。なお、執行役員は現在4名選任されています。

#### (4) 常務会

当社は、取締役会による意思決定プロセスでの審議を充実させるため、事前に常務会(常勤役員、執行役員を中心とする経営上の重要課題の事前審議機関)にて複数回の事前審査を行っております。常務会では、各メンバーから現況報告や重要事項の説明・議論を行い、必要な事案については、取締役会に付議又は報告を行っております。

#### (5) 内部監査

内部監査につきましては、内部監査室(内部監査室長以下2名)が担当しております。内部監査室は、適法かつ適正・効率的な業務の確保のための監査を実施し、必要に応じて、関係部署に対し改善提案を行っております。監査結果は、常勤の取締役・監査役及び被監査部署が出席する内部監査報告会において報告され、内部監査情報を共有しております。内部監査室と監査役と会計監査人(有限責任 あずさ監査法人)は、監査計画や監査の状況及び結果等について適宜協議・報告・情報交換を行うことにより、相互連携を図っております。なお、2022年度から、社外役員(取締役・監査役)への情報共有強化の観点から、内部監査結果の報告等を直接取締役会にも行う仕組みの構築を段階的に図ってまいります。

また、内部監査室、監査役及び会計監査人は、それぞれの監査にあたり必要に応じて、内部統制部門(内部監査室、経営企画部、経理部等)より内部統制の状況について適宜情報の聴取等を行っています。

#### (6) 監査役監査

##### ・組織・人員

当社の監査役は3名であり、常勤監査役1名と非常勤社外監査役2名から構成されています。

当社監査役会は、最低1名は財務及び会計に関して相当程度の知見を有するものを含めることとしており、また、独立社外監査役については、製造・技術に関する高度な専門性または企業経営に関する高い見識を有する人材を基軸に1名を選定することとしています。

現在、監査役会議長は常勤監査役 長友 晃氏が務めておりますが、社外監査役 清家隆太氏と共に財務及び会計に関する相当程度の知見を有する監査役として選任しております。また、社外監査役 栢之間昌治氏は、食料・食品製造の経営における専門的な知識と幅広い経験を有する監査役として選任しております。

##### ・監査役会の活動状況

監査役会は、取締役会開催とは別個に独立して開催される他、必要に応じて随時開催されます。当事業年度は8回開催し、1回当たりの所要時間は約1.0～1.5時間でした。監査役の出席率は100%でした。年間を通じ、次のような決議、報告、審議・協議が為されました。

主な決議事項：監査役会規則及び監査役監査基準の改定、会計監査人の評価と再任、会計監査人の報酬同意、会社法内部統制システムの評価、会社法監査報告書の決定、監査役会議長の選定、特定監査役の選定、常勤監査役の選定、監査役報酬の決定、2023年度の監査方針と監査計画の決定、取締役会の実効性評価と提案・課題の決定等

主な審議・協議・報告事項：四半期監査法人レビュー報告会、社長インタビュー(2回)、監査法人インタビュー(2回)、社外役員連絡協議会の開催と協議等

##### ・監査役の主な活動

監査役は、取締役会に出席し、議事運営、決議内容等を監査し、必要により意見表明を行っています。取締役会への監査役の出席率は100%でした。その他、常勤監査役が、幹部報告会、常務会、コンプライアンス・リスクマネジメント委員会等の社内の重要な会議に出席しております。

監査役全員による代表取締役社長との会談を半期毎に開催し、監査報告や監査所見に基づく提言を行っています。また、1年間の経営監査や

グループ会社往査を踏まえ、随時管掌役員や主管者との面談、協議を実施し、必要に応じた提言を行っております。その他、会計監査人との協議、当社の顧問弁護士・顧問税理士との協議や取締役・執行役員・および各部署長より随時報告を受け、意見交換を行っております。

監査役会は、当事業年度は、以下の項目を重点監査項目と設定し、社外役員連絡協議会への参画をはじめ十分な協議とともに必要に応じ提言を実施致しました。

- ・) 経営上の重要課題の取り組み状況と進捗フォロー
  - ・マスタープラン(総合スクラップ&ビルド-設備対応・是正(改善)計画)
  - ・ひと関連プロジェクト
  - ・デジタル化推進
  - ・サステナビリティ/SDGs対応(環境・人的資本・PBR 1.0倍)
- ・) 生産性向上の進捗フォロー(KPI/AP進捗フォロー)
- ・) 財務・経理面の制約条件下での経営の在り方(繰延資産の回収可能性、減損損失等)

#### (7) 会計監査

会計監査につきましては、有限責任 あずさ監査法人と監査契約を締結しており、会社法監査及び金融商品取引法監査を受けております。当社からはあらゆる情報・データを常時提供することで、迅速かつ正確な監査が実施し易い環境を整備しております。

・提出会社の財務書類について連続して監査関連業務を行っている場合におけるその期間  
1998年4月以降、現在に至る。2024年度も継続する。

(注)上記は、当社が株式を新規に店頭登録した際に提出した有価証券届出書における監査対象期間より前の期間について調査が著しく困難であったため、有価証券届出書における監査対象期間以降の期間について記載したものです。実際の継続監査期間は、この期間を超える可能性があります。

当社の会計監査業務を執行した公認会計士の氏名、所属監査法人及び継続監査年数は、次のとおりであります。

指定有限責任社員 業務執行社員 井指 亮一 有限責任 あずさ監査法人 継続監査年数4年目

指定有限責任社員 業務執行社員 東 大夏 有限責任 あずさ監査法人 継続監査年数1年目

なお、上記公認会計士のほかに、公認会計士5名、その他11名がいます。

#### 監査法人の選定方針と理由

(会計監査人の解任又は不再任の決定の方針)

監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、取締役とも協議の上で、監査役の過半数の同意に基づき、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定しております。

また、監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める事由に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

(再任を決定した理由)

監査役会は、会計監査人とのディスカッション等の協議、意見交換等を通じ会計監査人を評価したうえで、会計監査人の「監査品質のレベル」に特段の問題はなく、また監査業務の執行状況や職業的専門性にも問題がないと判断したこと、また、監査報酬についての相当性も吟味・検証を行った結果、会計監査人を再任することを監査役会として決定し、その旨を取締役に報告しております。

#### 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役会は、監査役会が制定した「会計監査人の評価基準」に基づき、会計監査人にヒアリングを実施し、詳細な回答を得て、その内容(特に、日本公認会計士協会の「品質レビュー結果」、公認会計士・監査審査会の「検討結果」、「会社計算規則第131条に関する表明事項」)を吟味・検討した結果、会計監査人の「独立性・品質管理」には問題はないと判断・評価し、その旨を取締役に報告しております。

#### (8) 監査報酬

監査公認監査人等に関する報酬等

2024年3月期の監査報酬として、会計監査人に支払った報酬の額は、次のとおりです。

公認会計士法(1948年法律第103号)第2条第1項に規定する業務に基づく報酬の金額48,500千円

また、公認会計士法第2条第1項に規定する業務以外の業務に関する報酬の支払はありませんでした。

なお、当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は会社法第425条第1項に規定する最低責任限度額としております。

#### 監査報酬の決定方針

当社は、取締役会において、当社の事業規模の観点から合理的監査日数を勘案し、監査公認会計士等に対する監査報酬額を決定しております。

#### 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、監査実績の評価及び分析、会計監査の遂行状況ならびに報酬見積りの算定根拠等の相当性を吟味・検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意し、その旨を取締役に報告しております。

#### (9) 監査役機能強化に関する取組状況

当社は、当社の規模及び事業内容等に鑑み、現在は監査役スタッフを置いておりませんが、監査役から要求があった場合には、速やかに対応する方針です。当社では、監査役がすべての重要な会議に出席でき、すべての重要な書類をいつでも閲覧できる体制をとっており、監査役機能強化を図っております。

社外監査役のうち1名は、当社とは人的・資金的・取引上の関係がない企業の出身者であり、独立性の高い人物を選任しております。

### 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、現在取締役6名のうち社外取締役を3名(うち独立社外取締役1名)選任しており、取締役会の意思決定の適正性・妥当性の確保を図っております。

また、監査役3名のうち社外監査役を2名(うち独立社外監査役1名)選任しており、経営陣から独立した客観的な立場で、内部監査室、会計監

査人と連携して監査を実施しております。

したがって、当社におきましては、社外取締役及び社外監査役の選任と監査役及び内部監査室、会計監査人との連携による監査の実施により、経営の監視体制は、十分機能していると判断しております。

## 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	株主総会招集通知につきましては、記載する情報の正確性を担保しながら、株主の皆様が十分な議案の検討時間を確保できるように可能な限り速やかに、発送日前に当社ホームページ及び東京証券取引所のウェブサイトに掲載しております。
集中日を回避した株主総会の設定	株式公開当初(2000年)から、集中日を回避し、かつ多くの株主にご出席いただけるように開催日を設定しています。
電磁的方法による議決権の行使	2020年から、パソコン、スマートフォンを使用したインターネットによる議決権行使を可能としております。
その他	新型コロナウイルス感染拡大防止の観点により、2020年6月開催の株主総会から、開催場所を変更するとともに株主懇談会の実施を見合わせております。

### 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	株主・投資家・地域会社をはじめとするあらゆるステークホルダーの当社に対する理解を促進し、適正な評価と社会的信頼を得るために、当社に関する重要な情報の公正かつ適時・適切な開示を行うことを情報開示の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	年間を通じて一定の頻度で開催してはりましたが、現在、定期的説明会の開催を見合わせております。	なし
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	年間を通じて一定の頻度で開催してはりましたが、現在、リモート形式での個別説明を四半期ごとに開催させていただいております。	あり
IR資料のホームページ掲載	ニュースリリース、IRカレンダー、財務諸表、Q & A等多面的内容を掲載することでアナリスト・機関投資家のほか、個人投資家も意識した内容の充実に努めています。さらに、コーポレート・ガバナンスコードへの対応に関する情報開示の充実も図っています。	
IRに関する部署(担当者)の設置	経営企画部内にIR担当を設置し、株主・機関投資家等には、CFO及び経営企画部が常時対応しています。	

### 3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況 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	企業理念・経営理念・行動指針等やコーポレート・ガバナンス基本方針にステークホルダーの尊重について記載しており、経営トップが機会あるごとに、その精神を役員に伝えております。

環境保全活動、CSR活動等の実施	<p>環境保全については、使用水の再生装置導入による再利用、茶粕・コーヒー粕等の農業での活用など各種リサイクルに取り組んでおります。</p> <p>その他、継続して取り組んでいる環境保全活動は以下のとおりです。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・省エネ活動：省エネ法に基づくエネルギー削減活動</li> <li>・省水活動：構内使用水の循環及び削減を目指す活動</li> <li>・公害防止：地域社会環境保全活動</li> <li>・ボトルボトル：海洋プラスチック対策、資源循環活動、リサイクルペット資材の使用状況調査など</li> <li>・CO2削減活動：太陽光発電によるクリーンエネルギーの使用、コージェネ、ヒートポンプ、LEDライトなどの推進</li> </ul>
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	2003年に、当社のディスクロージャー・ポリシーを策定し、当社ホームページに掲載しております。
その他	地元自治体との防災協定締結による、大震災時の飲料水供給など地域との共生に努めています。

## 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

当社は、2006年5月15日開催の取締役会において決議されました「内部統制に係わる基本方針」に基づき、取締役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、その他会社の業務の適正を確保するための体制(内部統制システム)を整備しております。この「内部統制に係わる基本方針」は、毎年、取締役会において見直したうえで適宜改訂しており(最終改訂：2024年5月10日)、現在の「内部統制に係わる基本方針」の概要は以下のとおりであります。

#### 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

##### (1) 「企業理念」、「経営理念」、「行動指針」の制定とその周知徹底

役職員が法令及び定款を遵守し、健全な社会規範及び企業倫理の下にその職務を遂行するために、取締役会は、「企業理念」、「経営理念」及び「行動指針」を制定する。

社長は、企業理念等の精神を繰り返し役職員に伝えることにより、企業倫理・法令遵守等を当社のあらゆる企業活動の前提とすることを周知徹底する。

##### (2) CCO及びコンプライアンス委員会の設置、コンプライアンス規程の策定、コンプライアンス研修等

社長はCCO及びコンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンスに対する取組みを全社横断的に統括させる。

CCO及びコンプライアンス委員会は、法令等遵守規則である「コンプライアンス規程」の策定・見直しと周知徹底、コンプライアンス問題の把握と対応、コンプライアンス状況のモニター・レビュー及びコンプライアンス研修等を継続的に実施し、コンプライアンス体制の充実に努める。

CCOは、毎事業年度終了後、当該事業年度におけるコンプライアンスの状況を取締役会に報告するものとする。

##### (3) 内部情報通報制度の整備・運用、法令違反事項の情報伝達

当社の役職員が、法令違反等疑義がある行為等を発見した場合、社内外に設置した当社ホットラインを通じ、CCOに通報する。通報を受けたCCOは、その内容を調査し、再発防止策を担当部署と協議のうえ決定し、全社にその内容を周知徹底する。

CCOへの通報に加え、常勤監査役に通報できる制度を構築する。通報を受けた常勤監査役は、CCOに内容の調査を指示し、CCOは再発防止策を策定のうえ、全社に内容を周知徹底させる。また、事案内容によっては、常勤監査役も調査に加わる。

通報については、通報者が身分・処遇等の不利益を受けないことを会社が保証する。一方、役職員に重大な法令・定款違反行為等が確認された場合には、CCOから取締役会に具体的な社内処分の答申を行う。

##### (4) 財務報告の適正性確保のための体制の整備

「経理規程」、「原価計算規程」、「固定資産管理規程」等の社内規程を整備すると共に、CFOを設置し、会計基準その他関連する諸法令を遵守し、財務報告の適正性を確保するための体制の充実に努める。

財務報告に係る内部統制の有効性については、「内部統制基本方針書」に基づき、内部監査室が評価し、社長の承認を得たうえで、取締役会に報告するものとする。

「開示委員会」を設置し、開示の都度、開示内容を審査することにより、財務報告の適正性の確保及び有価証券報告書の品質向上に努める。

##### (5) 内部監査

社長直結の内部監査を担当する内部監査室を設置する。内部監査室は、「内部監査規程」に基づき業務全般に関し、法令、定款及び社内規程等の遵守状況、職務執行の方法及び内容の妥当性等につき、定期的に内部監査を実施し、社長及び監査役に対し、その結果を報告する。また、内部監査室は、内部監査により判明した指摘・提言事項の改善状況についても、フォローアップ監査を実施する。

#### 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) 当社は、取締役の職務執行に係る情報が記載された文書(電磁的記録を含む。以下同じ)を、関連資料とともに、「文書管理規程」の定めるところに従い、適切に保存し管理する。なお、主要な文書には、次のものがある。

株主総会議事録

取締役会議事録

取締役を最終決裁者とする稟議書

取締役を最終決裁者とする契約書

会計帳簿、計算書類、出入金伝票

税務署その他官公庁、証券取引所に提出した書類の写し

その他文書管理規程に定める文書等

(2) 文書保管の期間・場所は、「文書管理規程」の定めによるものとし、取締役及び監査役がいつでも閲覧ができるよう、情報の保存・管理を行

う。

(3) 人事総務部は、「文書管理規程」に基づく文書の保存・管理状況を定期的にモニタリング、担当役員に報告する。

(4) 「文書管理規程」の改訂は、人事総務部長が起案し取締役会の承認を得るものとする。

### 3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

(1) 当社は、リスク管理が最重要課題であることを認識し、「リスクマネジメント規程」を制定し、これに従い、リスク管理を行う。

(2) 環境、災害、品質、労務、情報セキュリティ、その他様々なリスクに係る管理については、基本的にそれぞれの担当部署を担当する取締役又は執行役員が行い、また、新たに生じたリスクについては、速やかに対応責任者となる取締役又は執行役員を定めることとする。

(3) 一方、組織横断的リスクの管理及び全社的な対応については、CCO及びリスクマネジメント委員会が行う。

CCO及びリスクマネジメント委員会は、各種リスクの把握・評価及び対応策の策定・実施等の日常のリスク管理を行うとともに、有事の際に、予め定められた危機管理チームを立上げ、迅速かつ適切な情報伝達と的確な対応ができるよう体制を整備する。

(4) 当社は、大地震等の大規模災害が発生した場合に、社員の生命と会社の財産を確保し、事業継続を図るためのBCP(事業継続計画)を策定し、防災対策や災害発生時における対応等について定める。

(5) CCOは、毎事業年度終了後、当該事業年度におけるリスクマネジメントの状況を取締役に報告する。

### 4. 取締役・使用人の職務の執行が効率的に行なわれることを確保するための体制

次の経営管理システムを使うことにより、取締役の職務執行の効率化を図る。

#### (1) 経営管理システム

取締役・社員が共有する全社的な目標を定め、その浸透を図ると共に、目標達成に向け3事業年度を期間とする中期経営計画を策定する。

取締役会は、中期経営計画を具体化するため、毎期、部署毎の業績目標と予算を設定する。設備投資、新規事業については、原則として中期経営計画の目標達成への貢献を基準にし、その優先順位を決定する。同時に各部署への効率的な人的資源の配分を行う。

取締役会は、経営計画を達成するため、具体的な施策及び権限委譲を含めた効率的な業務遂行体制を決定する。

月次の業績はITを積極的に活用した財務会計システムにより、月次で迅速に管理会計としてデータ化し、取締役会に報告する。

取締役会は、毎月この結果をレビューし、担当役員に目標未達要因の分析、その要因を排除・低減する改善策を報告させ、具体的施策を決定し、権限委譲を含めた効率的な業務遂行体制に改善する。また、必要に応じて目標を修正する。

これら結果は適正に取締役の報酬その他における評価に反映させる。

#### (2) 社内規程の整備

適正かつ効率的な職務の執行を確保するため、「業務分掌規程」、「職務権限規程」等、各種社内規程を整備し、各取締役の権限及び責任の明確化を図る。

#### (3) 適時・適切な開示体制の整備

当社の企業理念、経営計画等につき投資家その他のステークホルダーの理解を得ることで、当社の事業が効率的に運営できるよう、社内にIR担当の役員をおき、適時情報開示を実施すると共に、IR説明会等へのサポートを実施する。社長は、率先して当社のスポークスマンを務める。

### 5. 当社ならびにその親会社及び子会社・関連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

当社は、企業集団の業務の適正を確保するため以下の体制を整備する。

#### (1) 子会社管理・報告体制

経営企画部を子会社統括部署とし、子会社ごとに主管部署を定め、主管部署が子会社の経営管理・経営指導を行う。また、子会社の経営上の重要事項については、子会社統括部署の事前承認を要する事項や報告を要する事項を取り決める。

#### (2) 子会社の損失の危険に関する管理体制

主管部署は、子会社の重要なリスク資産(与信・在庫・固定資産等)の状況を定期的に把握するとともに、リスクの内容を含め子会社統括部署(経営企画部)へ報告する。

#### (3) 子会社の役職員の職務執行の効率性を確保する体制

当社は、当社の経営管理・企画管掌やその他の組織の機能を活用し子会社の経営インフラの支援を行う。

#### (4) 子会社の役職員の職務執行が法令及び定款に適合することを確保する体制

子会社には当社より取締役及び監査役を派遣し、子会社の職務執行の監視・監督を行い、法令及び定款への適合性を常時チェックする。また、当社のコンプライアンス規程を遵守させ、モニター・レビュー、内部監査、内部統制評価の対象とする。

#### (5) 関係会社の管理体制

経営企画部は、子会社統括部署として「関係会社」全般に関する組織、経営政策関連事項の管理を行う。

財務部は、「関係会社」との連結決算関連事項の管理を行う。

主管部署を「関係会社」毎に定め、経営管理・経営指導を行う。

### 6. 監査役の職務を補助すべき使用人に関する事項及び当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

#### (1) 監査役会が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

当社は、監査役の職務を補助すべき使用人は現状、設置する予定はないが、監査役から要求があった場合には協議の上、その是非を決める。

#### (2) 使用人の取締役からの独立性に関する事項

当社は、現状 監査役の補助者は置かないので、補助者の独立性に関する事項はない。

### 7. 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事項

当社ならびに子会社の取締役及び使用人は、監査役に対して、法定の事項に加え、当社及び当社グループに著しい損害を与える恐れのある事実、法令に違反する事実等を発見したときは、その内容を速やかに報告する。また、内部監査を担当する内部監査室長はその実施状況を監査役に報告するものとする。

## 8. その他監査役の監査が実効的に行なわれることを確保するための体制

社長は、監査役会と定期的な会合を持ち、会社の経営方針や課題ならびにコーポレート・ガバナンスや内部統制の状況について意見交換をする。また、内部監査を担当する内部監査室長は、監査役との間で、内部監査計画を協議するとともに、定期的に会合を持ち、内部監査結果及び指摘・提言事項等について協議及び意見交換するなど、密接な情報交換及び連携を図る。更に、監査役の職務の執行に関する費用は、会社が負担する。なお、監査役の職務の執行に関する費用については、監査役会にて年度予算を策定し、その策定内容を執行側に報告するものとする。

## 9. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

内部統制システムの運用状況の概要は以下のとおりであります。

### 企業統治・内部統制システム全般

企業統治については、2015年12月11日開催の取締役会において制定した「コーポレート・ガバナンス基本方針」(2018年12月改訂)に則り、コーポレートガバナンス・コードに積極的に対応しガバナンス体制の強化を図っています。内部統制については、内部監査部門・内部統制執行側が常勤監査役との連携を図り、モニター・レビュー、運用状況の評価を行うとともに適宜、業務フローの見直しを実施いたしました。

なお、2017年度より子会社・関連会社の連結を開始したことから、内部統制評価の範囲をグループ全体に拡大しています。

### コンプライアンス体制

CCOを委員長とするコンプライアンス委員会を当事業年度は年5回開催しました。また、当事業年度のコンプライアンス研修においては、2023年11月6日から12月31日の期間に、Eラーニングシステムを利用して行った。受講者は、JF役員の一部、JF正社員、契約社員、派遣社員。研修内容は、コンプライアンスの基本、ハラスメント、情報セキュリティ、個人情報等をテーマに実施し、対象者数約400人全員が受講しました。また、2023年度のJFホットライン(内部情報通報窓口)への通報は0件、2022年度、2023年度と二年連続で通報ゼロ。2024年度は内部統制の観点からの不正リスクの早期発見のツールとして、本制度の形骸化を防止するため、さらなる窓口の周知活動を活発に行い、従業員への理解を深める。

### リスク管理体制

CCOを委員長とするリスクマネジメント委員会を当事業年度は年5回開催しました。2022年度に各事業におけるリスクの抽出・評価とその対策についてルールを明確化と対策シート総括表の刷新を図り、2023年度も、定期的にリスク対策シート総括表を随時見直し、リスクの評価、見直しを行いました。ロシアのウクライナ侵攻によるエネルギー価格の高騰や、日米金利差拡大に伴う円安を背景とした物価上昇は、現在も継続しており、個人消費に与える影響が懸念されています。これに加え、2024年問題(物流)による製造ロットの縮小や物流費高騰により、パッカー業の受注減少リスクや製造コストの上昇リスクが依然として存在しています。

### 取締役の職務執行体制

当社の取締役会は、常勤の取締役3名の他、社外取締役3名(内、1名は独立取締役)、常勤の監査役1名の他、社外監査役2名(内、1名は独立監査役)にて構成され、「取締役会規程」の定めに従い、毎月1回以上開催(当事業年度は18回(その他、書面4回)開催)し、月次・四半期・年次決算や重要事項等の承認を行っております。また、取締役会の審議及び承認を効率的かつスピーディーに行うべく、事前に常務会(執行役員以上出席による事前審議機関)にて複数回の事前審議を行っております。更に、常勤監査役を議長とする「社外役員連絡協議会」では、取締役会に付議される重要事項の事前説明及び意見交換を行い、取締役会運営の効率化を図りました。

### 監査役の職務執行体制

当社の監査役会は、常勤監査役1名の他、2名の非常勤監査役で構成され、当事業年度は年8回開催いたしました。常勤監査役は、内部監査部門、会計監査人とのコミュニケーションを十分にとり、監査役会にてその情報を共有しております。また、監査役会として、取締役・監査役の自己評価をベースに「取締役会の実効性評価」を行い、取締役会にその結果を報告するとともに取締役会運営の改善提案を行っております。

当社は、2024年3月期における整備・運用状況の評価の上、2024年5月10日開催の取締役会に報告しましたが、重要な不備は存在しないことを確認いたしました。

## 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

当社は、反社会的勢力に対して毅然とした態度で臨み、反社会的勢力による不当な要求には一切応じないことを基本方針としております。

当社は、全役員に当社の企業理念、経営理念及び行動指針を記載した「基本理念カード」を配布するとともに、社内の講習会等を通じて、反社会的勢力の排除を含むコンプライアンスの徹底を図っております。

また、反社会的勢力より不当な要求を受けた場合は、人事総務部を対応部署とし、必要に応じて所轄警察署や弁護士と連携して、対応することとしています。

なお、すべての取引先が反社会的勢力ではないことを確認しております。

## 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

当社にとって、継続的に業績を向上させ、企業価値を高める努力を行うことが、株主をはじめとするステークホルダーにとって最重要であり、これが敵対的買収防衛につながると考えています。なお、将来買収防衛策を導入する場合は、既存株主の権利を不当に害することがないよう、常務会等の重要会議体において、その必要性、合理性等を十分に検討・議論したうえで取締役会で決定し、株主に十分な説明を行います。

### 2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

当社のコーポレート・ガバナンスの体制については【参考資料:コーポレート・ガバナンス模式図】を参照下さい。

#### 適時開示体制の概要

##### 1. 適時開示に係わる当社の基本方針

当社は、証券市場において当社の企業価値に関する適正な評価(株価)を得ることならびに経営の透明性を確保することを目的として、当社に関する情報を、「フェア、タイムリーかつオープン」に全ての市場参加者に伝えるよう努めています。

この当社の適時開示基本方針は、「ディスクロージャー・ポリシー」として当社取締役会で承認され、2003年度から運用しています。また、当社ホームページにも掲示しています。

## 2. 適時開示に関する当社の特徴

当社は、千葉県長生郡長柄町の1ヶ所に本社、工場及び子会社1社を有する企業グループであるため、適時開示に係る情報の収集及び管理等は、数多くの工場、事業所、子会社等を有する大規模企業と比較すると、比較的容易である点が特徴といえます。

## 3. 適時開示に係わる社内体制

### (1) 開示担当部署

適時開示に係わる基本方針を実現するため、経営企画部がディスクロージャー・ポリシーの管理運用等を行い、開示情報の統一と整合性を促進するとともに、子会社を含む役員・従業員への周知徹底を図っています。

経営企画部は、当社において、何が金融商品取引法及び東京証券取引所(以下「東証」)の「上場有価証券の発行者の会社情報の適時開示等に関する規則」(以下「適時開示規則」)に定める投資判断に重要な影響を与える事項に該当するのか、具体的には、四半期及び期末決算情報は勿論のこと、設備投資による固定資産の取得計画がいつの段階で「会社の決定した事実」に該当するのか、「発生した事実」に該当するものはないか、また足元の状況が「業績予想の重大な修正」に該当しないかなど、投資家の投資判断に重要な影響を与える案件について、常に把握できるように努め、適時開示に備えています。

また、経営企画部は東証に対する情報開示の窓口として活動しており、情報開示に係わる最高責任者である社長のもと、開示に係わる重要な実務や対応は、適時開示規則に基づく情報取扱責任者(CFO)と経営企画部が当たっています。

### (2) 外部機関の起用

当社は、適時開示にあたり、適時開示の適法性・正確性を確保するため、必要に応じて会計監査人(有限責任 ずさ監査法人)、証券代行機関(三井住友信託銀行)及び法律事務所(協和総合パートナーズ法律事務所)に事前相談等をしております。

また、開示先である東証ならびに関東財務局に事前相談を行う場合もあります。

## 4. 情報の管理と内部者取引の防止

当社においては、情報の管理と内部者取引(インサイダー取引)防止をコンプライアンスの一環として捉え、取り組んでいます。

具体的には、当社の内部情報管理及び内部者取引管理規程において、内部情報の管理、内部情報の公表、株式売買等規制について規定するとともに、「コンプライアンス規程」において、内部者取引と重要事実について簡潔な説明を行い、周知徹底に努めています。

内部者取引の対象となる重要事実については、可能な限り早期に取締役会で決定し、直ちに適時開示を行なうことを心がけています。

また、重要な設備投資など、将来取締役会にて意思決定された場合、重要事実となる可能性があるような案件については、検討の初期段階から社内外の関係者に情報の管理を充分徹底させることで、不用意な情報の漏洩や内部者取引と疑われる可能性のある株式売買の規制を行なっています。(当社では、持株会を通しての買付以外の自社株売買については、いかなる場合にも人事総務部への事前届けが必要となっています。)これに違反し、内部者取引を行なった場合には、金融商品取引法に基づく罰則のほか、当社就業規則による社内処罰が課されることになります。

上記のほか、社内ではコンプライアンス研修を適宜実施することで内部者取引の防止を徹底し、公正で健全な証券市場の形成が図れるよう努めています。

## 5. 情報開示の方法とタイミング

情報開示の方法は、適時開示規則に従い東証の提供する「適時開示情報伝達システム」(以下「TDnet」)へ情報登録を行います。TDnetへの情報登録により広く報道機関への即時伝達が行われると認識していますが、四半期及び期末決算情報(短信)等については、同一のプリント資料の配付(投込み)を併用しています。さらに、TDnetへの情報登録を確認したあと、当社ホームページにおいて同一内容の掲示をおこない投資家等への便宜を図っています。

また、適時開示規則に該当しない任意の情報開示についても、適時開示規則の趣旨を踏まえ、上記と同様の方法による開示を行います。

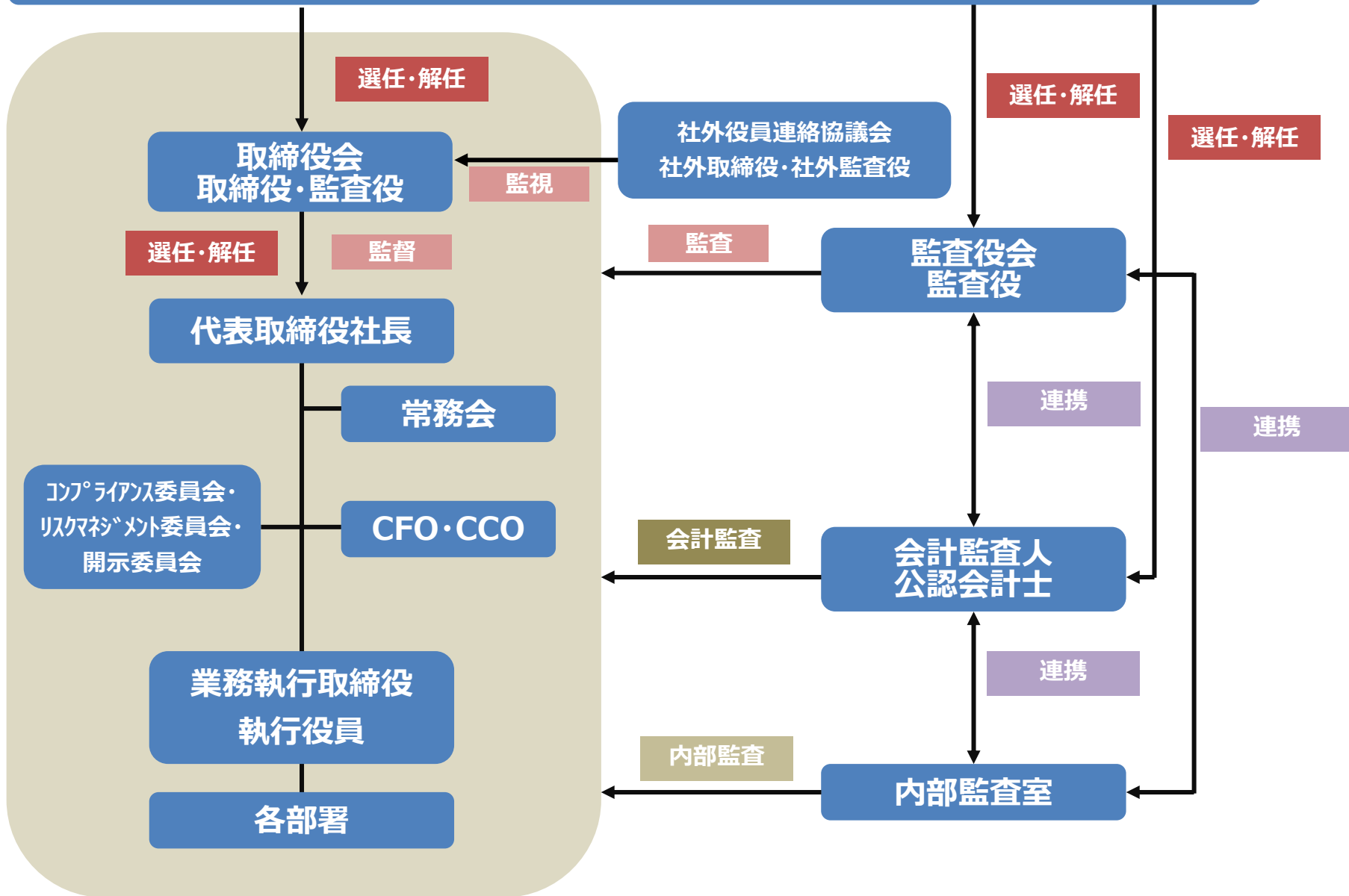
取締役会において決定された重要事実ならびに取締役会において承認された決算情報の開示のタイミングについては、取締役会の終了後直ちに東証にて行います。また、決算情報の開示後には、東証においてCFOによる決算説明(記者会見)を行っています。

なお、災害等の発生事実については、CCOの判断に基づき、その都度開示を行います。

## 6. 適時開示体制のモニタリング

当社では、開示情報が常に監査役に伝達されるようになっており、監査役が業務執行機関から独立した立場で適時開示体制が有効に整備・運用されているかどうかをモニタリングしております。

# 株主総会





【参考資料：適時開示体制模式図】

