

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

当社グループは「人とネットワークの持つ可能性を解き放ち、伝統と革新で豊かな未来を創る」ことをPurposeとして位置づけ、「一人一人が卓越した専門性と高い倫理観を持つプロフェッショナルであり、社会とお客様の課題解決に貢献する」ことをMissionとしております。

当該企業理念のもと、当社は「ネットワークに留まらないすべての企業活動におけるリーディングカンパニー」になること、また「ガバナンスのロールモデルとなる企業」になることを目指しております。

コーポレート・ガバナンスは、これらを実現し、継続した成長と中長期的な企業価値の向上を図るための重要な基盤であり、当社は、コーポレート・ガバナンスの充実・強化に継続して取り組んでおります。

当社は、監査等委員会設置会社であり、社外取締役が過半数を構成し、かつ議長を務める取締役会の設置と、監査等委員会による経営・職務執行の監督及び監査並びに指名諮問委員会及び報酬諮問委員会による取締役及び執行役員の指名及び報酬等の公正性・客観性の確保等により監督機能の強化を図り、執行機能に関しては、各分野のファンクショナルマネージャーとしてのCxOチームによる経営戦略の立案と確実な遂行、執行役員制度の導入と権限委譲による業務執行の効率化・迅速化を通して、実効性の高いコーポレート・ガバナンス体制を構築しております。

なお、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及び枠組みを定めた「コーポレートガバナンス・ガイドライン」を、当社のウェブサイトにおいて公表しています。

<https://www.netone.co.jp/ir/policy/governance/>

【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】

現時点において、当社はコーポレートガバナンス・コードの各原則を全て実施しております。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】

【原則1-4. 政策保有株式】

当社は、純投資目的以外の目的で、上場株式を保有していません。

【原則1-7. 関連当事者間の取引】

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第19条に記載しています。

【原則2-4. 女性の活躍促進を含む社内の多様性の確保】

補充原則2-4-1

【多様性の確保に関する考え方について】

ネットワングループは、多様性の融合によるシナジー効果とイノベーションの創出を目的として、ダイバーシティを推進しています。性別、年齢、国籍、障がいの有無、さらには職務経験や価値観など、あらゆる違いを超えて社員が生き生きと働き続けることができる職場環境を整備することで、様々な"個"の力を引き出し、生産性向上と継続的成長を目指します。

経営委員会の配下に、「サステナビリティ委員会」を設置し、ダイバーシティ推進の制度や施策に関する重要な事項を検討しています。

【自主的かつ測定可能な目標とその状況】

・目標: 新卒採用に占める女性割合を2030年度末までに50%とする。

現状: 2023年度実績42.7% (2024年度新卒採用女性比率)

・目標: 役職者に占める女性割合を2030年度末までに15%とする。

現状: 2023年度実績8.1% (2024年4月時点 女性役職者比率)

・目標: 男性育休および出産時の特別休暇取得率を2030年度末までに90%とする。

現状: 2023年度実績74% (男性育休および出産時の特別休暇取得率)

なお、採用においては性別、国籍に関わらず最適な人材の確保に努めるとともに、管理職層への昇進においても、女性、外国人、中途採用者といった区分は設けず、パフォーマンスや実力に基づいた登用を行っております。

また、現時点では管理職層に占める外国人割合に関する目標を定めておりませんが、今後の当社の海外事業における成長戦略の策定と合わせて、外国人管理職層比率に関する具体的な目標設定の必要性を含めて検討を進めていく予定です。

【制度・取組み】

・全社員を対象としたD&I浸透のためのイベント開催や他社交流

・女性社員の自立的なキャリア形成と、具体的なキャリア形成を目的として、メンター制度を導入

・男性の育児休業や出産時の特別休暇取得、介護休業の取得を促進するための人事制度の浸透と環境整備

・変化するライフステージ等に合わせた人事制度の改善と利活用の加速

【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、全国情報サービス産業企業年金基金に加入しています。その運用については、同基金の判断に委ねられますが、当社も加入企業として、企業年金の運用が従業員の資産形成や当社の財政状態に影響を与えることを十分認識し、決算報告書のレビューや代議員の選任を通じて、適切な体制の下で運用されるようモニタリングしています。

【原則3-1. 情報開示の充実】

(1) 経営理念等や経営戦略、経営計画

当社は、企業理念、経営方針及び事業戦略を、当社のウェブサイトに掲載しています。
<https://www.netone.co.jp/ir/policy/managerial/>

(2) 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

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」として取りまとめ、当社のウェブサイトに掲載しています。
<https://www.netone.co.jp/ir/policy/governance/>

(3) 取締役の報酬決定方針と手続

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第9条に記載しています。

(4) 経営陣幹部の選解任と取締役候補の指名の方針と手続

経営陣幹部の選任と取締役候補の指名については、「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第8条に記載しています。
経営陣幹部の解任については、取締役(代表取締役を含む)又は執行役員が適格性に欠ける場合には、指名諮問委員会において解任対象として審議を行い、取締役会の決議により決定します。

(5) 個々の指名についての説明

株主総会招集通知の参考書類に記載しています。
<https://www.netone.co.jp/ir/stock/meeting/>

補充原則3-1

【サステナビリティについての取り組み】

当社は、「持続可能な社会への貢献」と「当社の持続的成長」を両立するサステナビリティ経営の実践のために、サステナビリティ方針を策定しています。

また、「ステークホルダー・社会への影響度」と「自社の事業成長への影響度」の視点から当社が取り組むべきマテリアリティを特定し、サステナビリティの取り組みを推進しています。

サステナビリティ方針

ネットワークグループは、ネットワークのリーディングカンパニーとして、お客様や社会の変革を支える高付加価値なサービスを提供することで成長してきました。

私たちは「人とネットワークの持つ可能性を解き放ち、伝統と革新で、豊かな未来を創る」を存在意義として、「お客様の成功」、「社員の幸福」、「パートナーとの共創関係の構築」、「株主価値の向上」、「自然環境の保全」に事業を通じて貢献することが、企業価値の向上につながると考えています。「優れたネットワーク技術」「マルチベンダ対応」「お客様との共創」から生まれるICTの目利き力と知見を磨き、社会価値と経済価値を創出するサービスを提供することで持続可能な社会への貢献と当社の持続的成長を両立していきます。

【マテリアリティ】

・安心・安全な高度情報社会の実現

当社の強みであるネットワーク技術を核とした高品質なサービスを通じて安心で安全な高度情報社会の実現に貢献する。

・プロフェッショナル人財の活躍

持続的成長に向けて、競争力の源泉である多様な人財を育成・確保し、一人ひとりがやりがいをもって活躍できる職場環境を構築する。

・脱炭素社会への貢献

気候変動に対して、ビジネスを通じた温室効果ガス排出量削減と自社の事業プロセスにおける環境負荷低減の両軸で取り組む。

・持続可能な成長を実現するガバナンス体制の維持強化

企業価値向上に向けて、ガバナンスを強化するとともに、ステークホルダーとのより強固な信頼関係を構築するために、企業文化の改革に取り組む。

【人的資本についての取り組み】

当社では、自社業務における成功や失敗の経験を蓄積し、これらをノウハウとしてお客様へのソリューションに活用しています。社員の知見や経験のすべてが付加価値創出につながっており、人財は当社の競争力の源泉と言えます。「プロフェッショナル人財の活躍」をマテリアリティの一つとして特定し、積極的に人的資本への投資を行うことによって、自律的に行動し、ソリューションを生み出せる人財の育成と多様な人財が活躍できる職場環境の構築、企業文化の醸成に取り組んでいます。

社員と会社が共に成長する戦略的人事に一層注力し、多面的な教育プログラムや自律的なキャリアパス構築を支援する目標・評価制度の運用、ワークスタイル変革などに取り組んでいます。

ネットワークグループが取り組む4つのマテリアリティ: プロフェッショナル人財の活躍

<https://www.netone.co.jp/sustainability/materiality/netone-report-2022>(統合報告書)

<https://www.netone.co.jp/ir/library/integrated/>

【知的財産についての取り組み】

当社は、さらなる事業成長に向けて、お客様の全社的なICT投資計画の立案から実際のシステム構築・運用までのICTライフサイクルを、全体最適の観点で支援する戦略パートナーとなるべく、ビジネスモデルの変革に取り組んでいます。そのためには、当社がこれまで蓄積してきた技術やノウハウ、インフラなどの知財を効果的に活用するための仕組みを整備するとともに、ベンダーやパートナー企業、業界団体、教育機関等との協働によって、先進的なソリューション・サービスを創出することが不可欠です。より高度なカスタマーサクセスの実現に向けてサービスプラットフォームを進化・拡充するために、知財活用の仕組みづくりや研究開発に取り組んでいます。

研究開発活動(2024年3月期 有価証券報告書)

https://ssl4.eir-parts.net/doc/7518/yuho_pdf/S100TV4Q/00.pdf

【TCFD提言に基づく開示】

当社は、気候変動問題に対して、サービス・ソリューションの提供を通じた温室効果ガス排出削減貢献と自社事業プロセスにおける排出量削減の両軸で取り組んでいます。

また、TCFD提言に沿った「ガバナンス」「戦略」「リスク管理」「指標と目標」の情報開示を進めております。気候変動が事業活動にもたらし得るリスクへの対応だけでなく、ICTを活用した成長機会の獲得に向けた取り組みについて、当社のウェブサイトに掲載しております。

気候変動への対応

<https://www.netone.co.jp/news/information/2857.html>

【原則4-1. 取締役会の役割・責務(1)】

補充原則4-1-1

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第3条に記載しています。

【原則4-8. 独立社外取締役の有効な活用】

当社は、客観的かつ中立的な視点からの助言・監督により取締役会の監督機能を強化するため、複数の独立社外取締役を選任することを基本としています。

現在、取締役9名のうち、6名の独立社外取締役を選任しています。

【原則4-9. 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質】

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第8条第2項及び同別紙(独立性基準)に記載しています。

【原則4-10. 任意の仕組みの活用】

補充原則4-10-1

当社は、取締役及び執行役員の選任、解任及びサクセッションプラン等の透明性・公正性を高め、コーポレート・ガバナンスを強化するため、取締役会の諮問機関として、代表取締役及び社外取締役を構成員とし、社外取締役を議長とした、取締役及び執行役員の指名等に関する審議及び答申を行う指名諮問委員会を設置しております。また、取締役及び執行役員の報酬等の透明性・公正性を高め、コーポレート・ガバナンスを強化するため、取締役会の諮問機関として、取締役及び社外取締役を構成員とし、社外取締役を議長とした、取締役及び執行役員の報酬等に関する審議及び答申を行う報酬諮問委員会を設置しております。両諮問委員会での審議の際には、取締役会の多様性やスキル・マトリックスの観点等も踏まえて適切な関与及び助言を得ております。

また、両諮問委員会の構成員については、取締役及び執行役員の指名並びに報酬といった重要な事項に係る審議の透明性・妥当性を担保するため、当社の「独立性基準」を充たす社外取締役が過半数を常に占める体制とすることを両諮問委員会の役割等と合わせて当社の「コーポレートガバナンス・ガイドライン」に明確に規定しております。

なお、「コーポレートガバナンス・ガイドライン」及び「独立性基準」は、当社のウェブサイトに掲載しております。

<https://www.netone.co.jp/ir/policy/governance/>

【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4-11-1

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第4条に記載しています。
スキル・マトリックスについては、株主総会招集通知に記載しています。

<https://www.netone.co.jp/ir/stock/meeting/>

補充原則4-11-2

株主総会招集通知に記載しています。

<https://www.netone.co.jp/ir/stock/meeting/>

補充原則4-11-3

取締役会全体の実効性についての評価概要は、以下のとおりです。

評価対象者：全取締役9名

評価手法：アンケート及び全取締役へのインタビュー(約1時間)

評価者：第三者機関(株式会社ボードアドバイザーズ)

評価期間：2023年12月～2024年3月(準備期間含む)

なお、取締役会全体の実効性についての分析・評価結果の概要は、別紙及び当社のウェブサイトに掲載しています。

<https://www.netone.co.jp/ir/policy/governance/>

【原則4-14. 取締役のトレーニング】

補充原則4-14-2

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第14条に記載しています。

また、当社では、取締役・執行役員に対し、以下の研修等を当社の費用負担で実施しています。

【社内取締役】

会社法やコーポレート・ガバナンスを理解するための研修の実施(就任時)

外部講師によるスキル向上のための研修や社外研修等への参加

【社外取締役】

オリエンテーション(就任時)

当社施設の見学会(就任時)

当社に対する理解を深める機会の提供(各種社内行事等への参加、経営委員会へのオブザーバー出席等)

【執行役員】

会社法やコーポレート・ガバナンスを理解するための研修の実施(就任時)

外部講師によるスキル向上のための研修や社外研修等への参加

【原則5-1. 株主との建設的な対話に関する方針】

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第20条に記載しています。

【株主との対話の実施状況等】

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第20条(株主との対話の方針)記載の通り、当社は継続した成長と中長期的な企業価値の向上を促すため、株主との建設的な対話を重視しております。2024年3月期は、主に四半期ごとの業績や中期経営計画の進捗等をテーマとして、当社代表取締

役社長(CEO)やCFOを含む経営幹部とアナリスト及び機関投資家と役員参加の個別面談を年間24件、及びスモールミーティングを年間で6件実施しました。また、代表取締役社長(CEO)をはじめ、サステナビリティ及びガバナンス強化の取り組みの観点から、CHRO(人事担当)、CRO/CCO(リスク/コンプライアンス担当)役員、そして社外取締役が株主の意思を把握し、これを監督強化に役立てる観点から社外取締役同席のもと、当社株式運用会社のESG担当もしくは議決権行使担当者が参加するSR面談を13件実施し、取締役会改革をはじめとしたコーポレート・ガバナンス強化の取り組み等の理解を深め、事業成長に向けた対話を充実させました。上記以外に、IR担当と株主との対話は年間309件実施しました。これら株主との対話から得られた意見等を総括し、四半期ごとに取締役会に報告し経営に役立てております。一例として株主の意見を反映し、2025年3月期より累進配当制度を導入しました。

〔資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応〕

当社グループは、「人とネットワークの持つ可能性を解き放ち、伝統と革新で、豊かな未来を創る」をPurposeとし、中長期ビジョンにある4つのテーマ(「リーディングカンパニー」「付加価値」「精鋭集団」「収益構造」)を軸とした「2030年のありたい姿」の達成に向けて、中期経営計画(2023年3月期～2025年3月期)に掲げる経営基本方針の各施策(「成長戦略」「経営基盤強化」「社会的責任」)を着実に遂行することで継続して資本コストを上回る資本収益性を維持することができると考えております。

現状認識

・資本収益性(エクイティスプレッド=ROE-株主資本コスト)

ROEは利益率改善効果などにより、2020年3月期年以降、15～20%を維持しております。また、当社が認識する株主資本コスト(5～7%)も大きく上回る水準で、直近のエクイティスプレッドは東証プライム市場上場の情報通信業平均と比較しても良好な水準にあります。一方、当社が認識する株主資本コストと投資家の期待リターンとの間には乖離があると認識しております。当社グループの持続的成長を実現するため、業界随一の稼ぐ力(資本収益性)を目指し、継続して収益力強化や資本効率改善の施策を実行してまいります。

・市場評価(PBR)

PBRは市場平均値(約1倍)を上回っているものの、東証プライム市場上場の情報通信業平均を下回っており、2021年3月期の4.0倍をピークに、近年は株価の伸び悩みを起因として緩やかな下落傾向にあります。業績予想に対する実績の乖離率、先行き見通しやサービス事業拡大の不透明感に課題があると認識し、PBRに加えPER・EPSなどの株価関連指標とともに推移を注視しながら改善策を講じてまいります。

改善に向けた方針・取り組み

中長期ビジョン「2030年のありたい姿」の達成に向けて、中期経営計画に掲げる経営基本方針の各施策を着実に遂行し、継続して資本コストを上回る資本収益性を維持することで、「業界随一の稼ぐ力と企業価値の持続的成長の実現」につなげてまいります。

(1) 資本収益性:ROEの向上によるエクイティスプレッド(ROE - 株主資本コスト)の拡大 収益性向上

事業セグメントの成長戦略にあわせた適切な経営資源配分
戦略的な投資による既存事業の収益力強化と将来の新たな収益獲得

資本効率向上

キャピタルアロケーションポリシーに基づく効果的な資金配分
資本コストを基準とした投資判断とモニタリング
連結配当性向40%以上の目安に加え、原則として累進配当制度を2025年3月期より導入

(2) 市場評価:資本コスト低減と投資家対話のさらなる強化による適切な市場評価(PER)の獲得

資本コスト低減
業績ボラティリティの改善
サステナビリティの取り組み推進
適切な情報開示

投資家対話の深化

株主との対話機会の増加
当社理解の促進につながる説明会の実施
取締役会への定期的なフィードバック

詳細につきましては、2024年5月8日付開示「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」をご参照ください。

<https://ssl4.eir-parts.net/doc/7518/tdnet/2430113/00.pdf>

2. 資本構成

| | |
|-----------|-------|
| 外国人株式保有比率 | 30%以上 |
|-----------|-------|

【大株主の状況】

| 氏名又は名称 | 所有株式数(株) | 割合(%) |
|---|------------|-------|
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) | 13,426,400 | 16.93 |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口) | 10,875,700 | 13.71 |
| STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505001 | 3,436,407 | 4.33 |
| CGML PB CLIENT ACCOUNT/COLLATERAL | 1,882,600 | 2.37 |
| 明治安田生命保険相互会社 | 1,440,000 | 1.82 |
| JP MORGAN CHASE BANK 385781 | 1,081,826 | 1.36 |
| STATE STREET BANK WEST CLIENT TREATY - 505234 | 1,062,400 | 1.34 |
| STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505227 | 1,056,270 | 1.33 |
| GOVERNMENT OF NORWAY | 1,011,407 | 1.28 |
| THE BANK OF NEW YORK MELLON 140044 | 1,009,699 | 1.27 |

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

(注1)大株主の状況は、2024年3月31日現在の状況です。割合は発行済株式総数(自己株式を除く。)に対する比率です。

(注2)2023年4月20日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社及びその共同保有者が2023年4月14日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2024年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができないため、上記大株主の状況には含めておりません。

【氏名又は名称/保有株券等の数(株)/株券等保有割合(%)】
三井住友トラスト・アセットマネジメント株式会社/ 3,186,100 / 3.83
日興アセットマネジメント株式会社/ 3,231,300 / 3.88

(注3)2023年8月18日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、ブラックロック・ジャパン株式会社及びその共同保有者が2023年8月15日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2024年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができないため、上記大株主の状況には含めておりません。

【氏名又は名称/保有株券等の数(株)/株券等保有割合(%)】
ブラックロック・ジャパン株式会社/ 1,467,000/ 1.76
ブラックロック(ネザールランド)/ 281,741/ 0.34
ブラックロック・ファンド・マネジャーズ・リミテッド/ 163,900/ 0.20
ブラックロック・アセット・マネジメント・アイルランド・リミテッド/ 870,070/ 1.04
ブラックロック・ファンド・アドバイザーズ/ 1,044,800/ 1.25
ブラックロック・インスティテューショナル・トラスト・カンパニー、エヌ・エイ / 590,700/ 0.71

(注4)2023年11月22日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、アセットマネジメントOne株式会社及びその共同保有者が2023年11月15日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2024年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができないため、上記大株主の状況には含めておりません。

【氏名又は名称/保有株券等の数(株)/株券等保有割合(%)】
アセットマネジメントOne株式会社/ 2,918,800/ 3.51
アセットマネジメントOneインターナショナル/ 93,000/ 0.11

(注5)2024年2月20日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、マラソン・アセット・マネジメント・リミテッドが2024年2月15日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2024年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができないため、上記大株主の状況には含めておりません。

【氏名又は名称/保有株券等の数(株)/株券等保有割合(%)】
マラソン・アセット・マネジメント・リミテッド/ 6,000,200/ 7.21

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 | 情報・通信業 |
| 直前事業年度末における(連結)従業員数 | 1000人以上 |
| 直前事業年度における(連結)売上高 | 1000億円以上1兆円未満 |
| 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 | 員数の上限を定めていない |
| 定款上の取締役の任期 | 1年 |
| 取締役会の議長 | 社外取締役 |
| 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 | 6名 |
| 社外取締役のうち独立役員に指定されている人数 | 6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 |
| 伊藤 真弥 | 弁護士 | | | | | | | | | | | |
| 和田 昌佳 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | | | | |
| 海野 忍 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | | | | |
| 上原 祐香 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | | | | |
| 野口 和弘 | 公認会計士 | | | | | | | | | | | |
| 飯塚 幸子 | 公認会計士 | | | | | | | | | | | |

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 |
|-------|-------|------|---|--|
| 伊藤 真弥 | | | 伊藤真弥氏は、西村あさひ法律事務所・外国法共同事業のパートナーであり、当社は同事務所のシンガポール事務所に特定案件に係る法律事務の委任をしておりますが、同事務所に所属する同氏以外の弁護士に依頼しており、同氏が当社の案件に携わることは一切ありません。なお、同事務所との間に顧問契約はありません。また、同事務所に対する委任料は、同事務所の年間収入の0.1%未満に留まり一般株主と利益相反が生じるおそれはないものと判断しております。 | 弁護士、他社における監査等委員である社外取締役等としての豊富な経験と知識を有し、コーポレート・ガバナンス及び法律・コンプライアンスの専門家としての積極的な意見・提言を行っております。2022年6月からは取締役会の議長として、アジェンダセッティングや議事進行でイニシアチブを発揮し、また特に取締役会の実効性に関する審議の場面では議論を主導し、現状分析や改善策に関するPDCAサイクルの実行に尽力されるなど、社外取締役が積極的に議論や問題提起をし易い雰囲気醸成し、自由闊達で建設的な議論・意見交換の場としての実効的な取締役会の実現に大きく貢献しております。これらのことから、今後も引き続き、経営の監督機能の強化等に寄与していただけることを期待して、取締役会は、同氏を社外取締役に選任しております。なお、同氏は直接経営に関与された経験はありませんが、上記の理由により社外取締役としての職務を適切に遂行していただけるものと判断しております。 |

| | | | |
|-------|--|---|---|
| 和田 昌佳 | | <p>和田昌佳氏は、キヤノンITソリューションズ株式会社の出身者(2016年3月まで在籍)であり、当社は同社との間に取引がありますが、当期における当社の同社に対する売上高は当社の当期の売上高の約0.2%、2023年3月期の第4四半期から2024年3月期の第3四半期における当社の同社からの仕入高は同社の2023年12月期の売上高の約0.1%に留まり一般株主と利益相反が生じるおそれはないものと判断しております。</p> <p>また、同氏は、キヤノンITSメディカル株式会社の出身者(2016年3月まで在籍)であり、当社は同社との間に取引がありますが、当期における当社の同社に対する売上高は当社の当期の売上高の0.1%未満に留まり一般株主と利益相反が生じるおそれはないものと判断しております。</p> <p>さらに、同氏は、ソフトマックス株式会社の出身者(2022年3月まで在籍)であり、当社は同社との間に取引がありますが、当期における当社の同社に対する売上高は当社の当期の売上高の0.1%未満に留まり一般株主と利益相反が生じるおそれはないものと判断しております。</p> | <p>企業経験者としての経験及び情報通信分野の豊富な知見・経験を有し、企業経営、テクノロジー及びリスク管理等の観点から積極的な意見・提言を行っております。また、報酬諮問委員会の委員長として、役員報酬水準・構成や賞与の指標、割合等のテーマに対して、株主等のステークホルダーの観点から積極的に意見・提言等を行い、役員報酬制度の透明性の確保及びアカウンタビリティの向上に大きく貢献しております。これらのことから、今後も引き続き、経営の監督機能の強化等に寄与していただくことを期待して、取締役会は、同氏を社外取締役に選任しております。</p> |
| 海野 忍 | | <p>海野忍氏は、2023年6月までエヌティ・ティ・コムウェア株式会社のシニアアドバイザーでしたが、シニアアドバイザーは、会社法施行規則第2条第3項第6号の業務執行者には該当しません(業務執行者として在籍していたのは2018年6月まで)。また当社は同社との間に取引がありますが、当期における当社の同社に対する売上高は当社の当期の売上高の約0.2%、当期における当社の同社からの仕入高は同社の2024年3月期の売上高の0.1%未満に留まり一般株主と利益相反が生じるおそれはないものと判断しております。</p> | <p>企業経営者としての経験及び情報通信事業分野の豊富な知見・経験を有し、企業経営、テクノロジー、人事/企業風土・組織改革及びガバナンス等の観点から積極的な意見・提言を行っております。また、指名諮問委員会の委員長として、社外取締役候補者の選定プロセスに対する主体的な関与、取締役会のスキル・マトリックス見直しの提言及びCEOをはじめとする経営層のサクセッションプラン対象者との面談等を通して、取締役と執行役員を選任プロセス及びサクセッションプランのモニタリングに大きく貢献しております。これらのことから、今後も引き続き、経営の監督機能の強化等に寄与していただくことを期待して、取締役会は、同氏を社外取締役に選任しております。</p> |
| 上原 祐香 | | <p>上原祐香氏は、みずほ証券株式会社の出身者(2019年6月まで在籍)であり、当社は同社との間に取引がありますが、当期における当社の同社に対する売上高は当社の当期の売上高の約1.2%に留まり、一般株主と利益相反が生じるおそれはないものと判断しております。</p> | <p>証券会社での長年にわたる経験を通して培ったファイナンス・資本戦略分野の豊富な知見・経験、及び他社における監査等委員である社外取締役としての経験を有しております。独立した客観的な立場で、主に財務/会計等の観点から当社経営の監督を行っていただくことを期待し、取締役会は、同氏を新たに社外取締役に選任いたしました。なお、同氏は直接経営に関与された経験はありませんが、上記の理由により社外取締役としての職務を適切に遂行していただけるものと判断しております。</p> <p>また、同氏は、指名諮問委員会及び報酬諮問委員会の委員として、当社取締役会が備えるべきスキル及びCEOをはじめとする経営層のサクセッションプラン等、並びに役員報酬制度の客観性、透明性及びアカウンタビリティ等のモニタリングを通して取締役会の監督機能の充実に尽力していただく予定であります。</p> |
| 野口 和弘 | | | <p>2021年6月に当社社外監査役に就任後、公認会計士として培ってきた財務・会計に関する幅広い知見・経験の観点から積極的な意見・提言を行ってきた経験を有しており、2022年6月に監査等委員である社外取締役に就任後も、当社の経営及び取締役の職務執行を客観的かつ中立的に監督しております。今後も引き続き、経営の監督機能の強化等に寄与していただくと判断したため、監査等委員である社外取締役に選任しております。なお、同氏は直接経営に関与された経験はありませんが、上記の理由により社外取締役としての職務を適切に遂行していただけるものと判断しております。</p> |

| | | | | |
|-------|--|--|--|---|
| 飯塚 幸子 | | | | <p>2020年6月に当社社外監査役に就任後、公認会計士としての財務・会計に関する幅広い知見・経験及び他社における代表取締役としての豊富な知識と経験を活かした積極的な意見・提言を行ってきた経験を有しており、2022年6月に監査等委員である社外取締役に就任後も、当社の経営及び取締役の職務執行を客観的かつ中立的に監督しております。今後も引き続き、経営の監督機能の強化等に寄与していただけると判断したため、監査等委員である社外取締役に選任しています。</p> |
|-------|--|--|--|---|

【監査等委員会】

委員構成及び議長の属性

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

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

あり

当該取締役及び使用人の業務執行取締役からの独立性に関する事項

監査等委員会の職務を補助すべき従業員の人事異動及び人事評価等に関しては、監査等委員会の同意を得ることとし、取締役(監査等委員である取締役を除く。)からの独立性を確保しております。

監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況

監査等委員会は、会計監査人や内部監査部門と定期的に会合を開き、意見交換を行っております。また、内部監査の実効性及び業務執行部門からの内部監査部門の独立性を高めるため、内部監査部門は、当社における内部監査の基本方針及び年度計画について監査等委員会の承認を得た上で、監査等委員会に対して内部監査の実施状況及びその結果について、定期的に報告をし、必要に応じその指示を受けております。さらに、内部監査部門の長の人事異動及び人事評価等に関しては、監査等委員会の同意を得る事としております。

【任意の委員会】

指名委員会又は報酬委員会に相当する任意の委員会の有無

あり

任意の委員会の設置状況、委員構成、委員長(議長)の属性

| | 委員会の名称 | 全委員(名) | 常勤委員(名) | 社内取締役(名) | 社外取締役(名) | 社外有識者(名) | その他(名) | 委員長(議長) |
|------------------|---------|--------|---------|----------|----------|----------|--------|---------|
| 指名委員会に相当する任意の委員会 | 指名諮問委員会 | 4 | 0 | 0 | 4 | 0 | 0 | 社外取締役 |
| 報酬委員会に相当する任意の委員会 | 報酬諮問委員会 | 4 | 0 | 0 | 4 | 0 | 0 | 社外取締役 |

補足説明

当社は、取締役及び執行役員の選任、解任及びサクセッションプラン等の透明性・公正性を高め、コーポレート・ガバナンスを強化するため、取締役会の諮問機関として、代表取締役及び社外取締役を構成員とし、社外取締役を議長とした、取締役及び執行役員の指名等に関する審議及び答申を行う指名諮問委員会を設置しております。また、取締役及び執行役員の報酬等の透明性・公正性を高め、コーポレート・ガバナンスを強化するため、取締役会の諮問機関として、取締役及び社外取締役を構成員とし、社外取締役を議長とした、取締役及び執行役員の報酬等に関する審議及び答申を行う報酬諮問委員会を設置しております。両諮問委員会での審議の際には、取締役会の多様性やスキル・マトリックスの観点等も踏まえて適切な関与及び助言を得ております。

なお、上記任意の委員会の設置状況、委員構成、委員長(議長)は以下の通りであります。

< 指名諮問委員の構成 > (は議長)

社外委員(4名):

海野忍(社外取締役)()

伊藤真弥(社外取締役)

上原祐香(社外取締役)

飯塚幸子(社外取締役)

指名諮問委員会の活動状況

2024年3月期において当社は指名諮問委員会を10回開催しており、各取締役の出席率は100%となっています。(2023年6月23日開催の第36回定時株主総会で新たに選任され就任した取締役は、就任後に開催された指名諮問委員会(9回)に全て出席しています。)
指名諮問委員会における主な検討事項として、スキル・マトリックス、本総会に付議する取締役候補者及びCEOに加え、CEO以外のCxOのサクセッションプラン等を審議し、答申を行いました。

< 報酬諮問委員の構成 > () は議長

社外委員(4名):

和田昌佳(社外取締役)()

伊藤真弥(社外取締役)

上原祐香(社外取締役)

野口和弘(社外取締役)

報酬諮問委員会の活動状況

2024年3月期において当社は報酬諮問委員会を9回開催しており、各取締役の出席率は100%となっています。
報酬諮問委員会における主な検討事項として、当事業年度の取締役及び執行役員の賞与、2025年3月期に向けた役員報酬制度の検討(役員報酬水準・構成や賞与の指標、割合等)等を審議し、答申を行いました。

【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

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、その他 |
|---------------------------|-----------------|

該当項目に関する補足説明

取締役へのインセンティブ付与に関する施策を含む、当社の役員報酬等については、「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第9条に記載しています。

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

事業報告において取締役の総額をそれぞれ開示しています。なお、内数にて社外取締役の総額をそれぞれ開示しています。

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

報酬の額又はその算定方法の決定方針を含む、当社の役員報酬等については、「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第9条に記載しています。

【社外取締役のサポート体制】

社外取締役への情報伝達については当社経営企画本部を窓口としています。

取締役会の議題に関する資料等を取締役に先立って提供するほか、必要に応じて事前に説明を行うことにより、必要な準備をしたうえで取締役会に臨むことができる体制を整備しています。

【代表取締役社長等を退任した者の状況】

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の氏名等

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

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の合計人数 0名

その他の事項

元代表取締役社長等が相談役・顧問等に就任する場合は、指名諮問委員会及び取締役会において、その理由、必要性、相当性等について厳格な審議を行うこととしております。なお、就任が認められた場合であっても、これらの者は、業務執行には一切関与いたしません。

2. 業務執行、監査・監督、指名、報酬決定等の機能に係る事項(現状のコーポレート・ガバナンス体制の概要)

(1) 取締役及び取締役会

当社の取締役会は、原則として月1回の開催とし、リーディングカンパニーの地位確立に向けた「攻め」の経営をリードするとともに、独立性・客観性・実効性の高い監督を実施するという役割を果たすため、必要な経営・業務執行に関する重要事項を決定し、取締役の職務執行状況の報告等を通して、経営全般についての監督を行っております。

現在の取締役会は、竹下隆史、田中拓也、伊藤真弥、和田昌佳、海野忍、上原祐香、野口和弘、木内充及び飯塚幸子の9名(男性6名、女性3名)で構成されております。議長は社外取締役である伊藤真弥が務めており、取締役9名のうち6名(伊藤真弥、和田昌佳、海野忍、上原祐香、野口和弘及び飯塚幸子)は独立社外取締役(全員を東京証券取引所へ独立役員として届出)であります。なお、2024年3月期は、18回開催し、各取締役の出席率は100%となっています。(2023年6月23日開催の第36回定時株主総会で新たに選任され就任した取締役は、就任後に開催された取締役会(15回)に全て出席しています。)取締役会における主な検討事項として、経営基本方針、中期経営計画、資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応、企業価値向上のための見える化、取締役会のあるべき姿、スキル・マトリックス、役員報酬制度、取締役会の実効性評価結果及び内部監査結果報告等を審議しました。

また、当社は、社内規程により取締役会の決議を要さない事項の決裁権限を代表取締役社長のもとに設置した経営委員会(月2回程度開催)又は執行役員等に大幅な権限の委譲を行うことにより、取締役会の機能に関し、経営管理・監督機能に重点化を図り、経営の透明性及び公正性を確保するとともに、迅速かつ効率的な業務遂行体制を構築しております。また、各分野のファンクショナルマネージャーとしてのCxOを任命し、CxOチームとして経営戦略を立案し、遂行しております。

(2) 監査等委員会による監査の状況

当社の監査等委員会は、監査等委員である取締役1名、独立社外取締役2名(全員を東京証券取引所へ独立役員として届出)(男性2名、女性1名)で構成され、原則として月1回の開催とし、取締役の職務執行の監査、会計監査人の選解任や監査報酬に係る権限の行使等を行っております。

現在の監査等委員会は、野口和弘、木内充及び飯塚幸子の3名(男性2名、女性1名)で構成されております。議長は常勤監査等委員である社外取締役の野口和弘が務めております。なお、常勤監査等委員である社外取締役野口和弘氏及び社外取締役飯塚幸子氏は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

また、監査等委員会は、監査等委員を経営委員会、リスク管理委員会等の重要な会議へ出席させ、経営・業務執行に関する重要事項等の審議に際しては適宜意見を述べさせ、経営・業務執行状況の報告を聴取させるとともに、当社及び当社子会社の業務及び財産の状況の調査等により、法令及び定款への適合性の観点から取締役の職務の執行を監査しております。

(3) 内部監査

内部監査については、監査等委員会直属の組織として内部監査室(18名)を設置しており、内部監査室が、会社における事業活動が事業計画、経営方針、社内規程等に沿い、また、法令や社会倫理等に抵触することなく適正かつ効率的に行われているかを調査し、必要な改善事項を指摘

するとともに、改善状況をフォローしております。

内部監査室、監査等委員及び会計監査人は、それぞれ定期的又は必要に応じて会合を開催し、監査計画、監査実施状況等の報告を行い、相互の連携強化を図っております。

(4)会計監査

当社の会計監査人は、太陽有限責任監査法人であり、当社の2024年3月期に会計監査業務を執行した公認会計士及び補助者の状況は以下のとおりです。

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 柴谷 哲朗
指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 横山 雄一
補助者 公認会計士4名、その他24名

(5)各種委員会

・指名諮問委員会

取締役及び執行役員の選任、解任及びサクセッションプラン(候補人材の選抜、アセスメントの実施、育成施策の実施等)等の透明性・公正性を高め、コーポレート・ガバナンスを強化するため、取締役会の諮問機関として取締役及び執行役員の指名等に関する審議及び答申を行う指名諮問委員会を設置しております。現在の指名諮問委員会は、議長である社外取締役海野忍、社外取締役伊藤真弥、社外取締役上原祐香及び社外取締役飯塚幸子で構成されております。

・報酬諮問委員会

取締役(監査等委員である取締役を除く。以下、本項において同じ。)及び執行役員の報酬等の透明性・公正性を高め、コーポレート・ガバナンスを強化するため、取締役会の諮問機関として、取締役及び執行役員の報酬等に関する審議及び答申を行う報酬諮問委員会を設置しております。現在の報酬諮問委員会は、議長である社外取締役和田昌佳、社外取締役伊藤真弥、社外取締役上原祐香及び社外取締役野口和弘で構成されております。

・ガバナンス・企業文化諮問委員会

ガバナンスの強化、企業文化改革、再発防止策の継続的な履行及び内部統制システムの強化に関する実行計画の評価及び進捗状況のモニタリング、並びに継続的な経営陣によるモニタリングの関与と更なる改善を図るため、取締役会の諮問機関として設置し、これに関する事項について検討及び答申を行っております。現在のガバナンス・企業文化諮問委員会は、委員長である代表取締役竹下隆史、執行役員3名(金井朗子、若月孝昭及び石橋和明)、業務統制本部副本部長、西日本事業本部第3営業部長及び東日本第1事業本部パブリック第1技術部長で構成されております。

・経営委員会

取締役会の機能に関し、経営管理・監督機能に重点化を図り、経営の透明性及び公正性を確保するとともに、迅速かつ効率的な業務遂行体制を構築するため、代表取締役社長のもとに設置し、社内規程により取締役会の決議を要さない事項の決裁権限を委任しており、会社経営上基本的又は重要な事項につき適切かつ迅速に審議・決定しております。現在の経営委員会は、委員長である代表取締役社長、取締役(監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。)及び執行役員で構成されております。

・投融資委員会

当社の投融資の管理等のため、これに係る事項を審議・決定しております。現在の投融資委員会は、委員長である執行役員、経営企画部長、財務経理部長、法務室長、業務企画部長、購買部長及びリスク管理部長で構成されております。

・リスク管理委員会

当社グループの企業価値の持続的な向上を図るため、リスク管理活動の評価と統制に関する重要な事項を審議し、決裁しております。現在のリスク管理委員会は、委員長である執行役員最高リスク管理責任者(CRO)、執行役員、業務統制本部副本部長、事業推進部長、リスク管理部長、セキュリティサービス部長及びプロダクトマネジメント部長で構成されております。

・コンプライアンス委員会

当社グループのコンプライアンス強化を推進するため、コンプライアンス活動の評価と統制の責任を担い、当社グループのコンプライアンス活動に係る重要事項を審議・決定しております。現在のコンプライアンス委員会は、委員長である執行役員最高コンプライアンス責任者(CCO)、執行役員東日本第3事業本部副本部長、経営企画本部副本部長、技術部長、コンプライアンス室長及び業務管理部長並びに子会社執行役員で構成されております。

・サステナビリティ委員会

当社グループのサステナビリティに関する取り組みを推進するため、これに係る重要事項を審議・決定しております。現在のサステナビリティ委員会は、委員長である執行役員最高戦略・デジタル責任者(CSDO)、執行役員西日本事業本部長、コンプライアンス室長、法務室長、技術部長、経営企画部エキスパート及び西日本事業本部エキスパート並びに子会社営業部長で構成されております。

(6)責任限定契約

当社は、取締役(業務執行取締役を除く。)との間で、会社法第423条第1項の責任について、法令が規定する額を責任の限度額とする旨の責任限定契約を締結しております。

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、取締役会の独立性・客観性を高め業務執行に対する監督を更に強化し、かつ当社グループを取り巻く事業環境の急速な変化に迅速かつ柔軟に対応できる業務執行体制を確立するため、2022年6月22日開催の第35回定時株主総会における承認を得て、監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行いたしました。

当社は、社外取締役が過半数を構成し、かつ議長を務める取締役会の設置と、監査等委員会による経営・職務執行の監督及び監査並びに指名諮問委員会及び報酬諮問委員会による取締役及び執行役員の指名及び報酬等の公正性・客観性の確保等により監督機能の強化を図り、執行機能に関しては、各分野のファンクショナルマネージャーとしてのCxOチームによる経営戦略の立案と確実な遂行、執行役員制度の導入と権限委譲による業務執行の効率化・迅速化を通して、実効性の高いコーポレート・ガバナンス体制を構築しております。

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 | 原則、株主総会開催日の3週間前を目安としております。第37回定時株主総会においては6月4日に株主総会招集通知を発送しました。また、5月29日に当社のウェブサイト上に公表しました。 |
| 集中日を回避した株主総会の設定 | 集中日を避け、第37回定時株主総会は6月26日に開催しております。 |
| 電磁的方法による議決権の行使 | 第28回定時株主総会(2015年開催)よりインターネットによる議決権行使を採用しています。 |
| 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 | 第28回定時株主総会(2015年開催)より株式会社ICJが運営する機関投資家向け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 | 株主総会招集通知は、日本語版及び英語版を、TDnetや当社のウェブサイト上において公表しております。 【和文】 https://www.netone.co.jp/ir/stock/meeting/ 【英文】 https://www.netone.co.jp/english/investor-relations/stock-information/shareholders-meeting/ |
| その他 | 招集通知のカラー化、ユニバーサルデザインフォントの採用等読みやすさの改善を進めております。株主総会においては、議事進行にスライドを用いて視覚的にも分かりやすいように心がけております。 |

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 | ディスクロージャーポリシーを定め、法令に基づく開示以外に、株主が当社への理解を深めるうえで有用と判断される情報について積極的に開示します。以下当社のウェブサイトに掲載しております。 https://www.netone.co.jp/ir/policy/disclosure/ | |
| 個人投資家向けに定期的説明会を開催 | 定時株主総会において個人投資家から事前にご質問、ご意見を集め、取締役より回答、説明しております。ご質問及びその回答の内容については当社のウェブサイトにも掲載しております。 | あり |
| アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催 | 四半期毎の決算発表日にアナリスト・機関投資家向けの決算説明会を開催しております。本決算、第2四半期決算は代表取締役を中心として、第1及び第3四半期決算は執行役員を中心として説明を行います。 | あり |
| 海外投資家向けに定期的説明会を開催 | 例年、代表取締役社長及び役員が年間3回(ニューヨーク、ロンドン及び香港等を各1回)、機関投資家を訪問し、個別ミーティングを実施しております。web会議や電話会議等も活用しながら投資家と継続した対話を図っております。 | あり |
| IR資料のホームページ掲載 | 以下当社のウェブサイトにIR資料を掲載しています。 https://www.netone.co.jp/ir/ IR資料として、決算情報(決算短信、決算説明会資料)、決算情報以外の適時開示資料、有価証券報告書、四半期報告書、株主総会の招集通知等をはじめとした対外的に発表した資料及び株主に当社事業理解促進に役立つ資料を掲載しております。 | |
| IRに関する部署(担当者)の設置 | 経営企画本部IR室にIR担当者を設置しております。 | |
| その他 | 当社事業戦略をご理解いただくことを目的として、アナリスト・機関投資家向けに事業戦略説明会を開催しております。 また、社外取締役が株主の意思を把握し、監督強化に役立てることを目的として、社外取締役と株主(機関投資家)との個別面談を開催しております。 | |

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 | 当社グループのビジョンとして規定し、以下当社のウェブサイトに掲載しています。 https://www.netone.co.jp/company/philosophy/vision/ |
| 環境保全活動、CSR活動等の実施 | コンプライアンス室が主管部門となり、ISO14001の認証を取得のうえ、環境負荷軽減活動に取り組むとともに、社会貢献活動を推進しています。 https://www.netone.co.jp/sustainability/ |
| 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 | ディスクロージャーポリシーを定め、法令に基づく開示以外に、ステークホルダーが当社への理解を深めるうえで有用と判断される情報について積極的に開示します。以下当社のウェブサイトに掲載しています。 https://www.netone.co.jp/ir/policy/disclosure/ |

その他

<ダイバーシティへの取り組み>

多様な価値観や人材が融合することにより、様々な「個」の力を引き出しながら当社グループのシナジー効果とイノベーションを創出することを目的として、2013年10月にダイバーシティ推進委員会を発足しました。2022年4月以降はサステナビリティ経営のマテリアリティ(重要課題)の一つとしてKPIを定め、部門や職位、社歴等が異なる様々なメンバーが中心となり推進活動に取り組んでいます。

2024年3月期は「多様な個が力を発揮できる環境の実現と文化の浸透」を主題に以下3点の取組を進めてまいりました。

- (1) 自律的なキャリア形成や能力開発の支援(女性のキャリア形成支援)
- (2) 相互援助実現に向けた文化の醸成(男性育児休暇促進のための環境づくり)
- (3) 企業価値向上とブランディング(D&I)推進戦略マップ策定、全社員への啓蒙活動、採用活動につながるブランディングやブログを通じたメッセージ発信等)

2025年3月期も引き続き上記内容を軸に、ジェンダー・ダイバーシティをはじめ、育児・介護との両立、シニア人材の活躍、キャリア、障がい、LGBTQをテーマとしたイベント開催や情報発信による浸透活動や、自律的なキャリア形成支援を目的とした研修開催など、多岐に渡る活動を継続してまいります。

<健康経営への取り組み>

2024年3月期には健康経営優良法人認定を取得いたしました

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

取締役会において、「内部統制システムの基本方針」を定め、これに基づいて運用を行っております。

その概要は以下のとおりです。

当社は、以下の基本方針に則り、企業運営の基盤となるべき内部統制システムの整備及び運用を図るとともに、その継続的改善に努めます。

当社及び当社子会社の取締役、従業員の職務の執行が法令、定款等に適合することを確保するための体制

1. 当社グループ共通の企業理念、行動指針及びコンプライアンスマニュアルを制定し、これらの見直しと周知・浸透を継続することにより、コンプライアンスに関する企業文化を醸成し、適法かつ公正な企業活動の実践を徹底する。
2. コンプライアンス委員会その他コンプライアンスの主管部門が中心となって、当社グループ全体のコンプライアンス活動の方針・計画に関する審議やモニタリング並びに重大なコンプライアンス違反事案の調査及び再発防止策の審議等を行う。また、コンプライアンスに関する社内規程の整備・運用改善を図るとともに、コンプライアンスと企業理念の一体化を基本に、コンプライアンス意識の醸成と向上を目的としたコンプライアンス研修を計画的かつ継続的に実施する。
3. 当社グループにおけるコンプライアンスに違反する行為の早期発見や是正等を目的に、通報・相談窓口を社内外に設置するとともに、取締役及び執行役員のコンプライアンス違反に関する通報・相談を常勤監査等委員が受け付ける窓口を設置する。また、コンプライアンス違反に関する通報・相談があった場合、社内規程に基づき、通報・相談者の保護を徹底しながら適正かつ迅速に対処する。さらに、各種教育やイントラネットを通じて、通報・相談窓口の果たす役割と通報・相談の秘密厳守を積極的に周知する。
4. 当社グループの社内規程において「反社会的勢力との交際禁止」を行動基準として明記し、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは取引関係その他一切の関係を持たないことを基本方針とする。また、公益社団法人警視庁管内特殊暴力防止対策連合会、所轄警察署、顧問弁護士など外部専門機関との密接な連携を図り、反社会的勢力に関する情報収集と適切な助言・協力を確保できる体制を整備・強化する。さらに、当社グループ内のコンプライアンス研修等を通じて、反社会的勢力排除の周知徹底を図る。

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. 取締役会、経営委員会等の重要な会議体に係る議事録及び参考資料等、重要な文書については、法令及び社内規程に基づき保存及び管理を行い、取締役がこれらの文書を常時閲覧・謄写できる体制を整備する。

当社及び子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

1. リスク管理委員会その他リスク管理の主管部門が中心となって、当社グループにおける網羅的なリスク管理活動の方針・計画の策定及びリスク分析・評価を行う。
2. リスク管理委員会その他リスク管理の主管部門が中心となって、リスクの発生防止並びに顕在化したリスクへの対応に関する指示及びモニタリング等を行う。
3. 当社グループにおけるリスクに関する情報がリスク管理委員会その他リスク管理の主管部門に適切に報告・集約される体制を整備する。
4. 当社グループにおけるリスク管理に関連する社内規程の整備・運用改善を図るとともに、発生したリスクの共有等を通して、役職員のリスク管理意識の向上を図る。
5. 当社グループにおける主なリスクは以下のとおりであり、これらリスクに対して上記のリスク管理活動を通じて適切に対処する。なお、オペレーショナルリスクに対するリスク管理活動については、いわゆる3ラインの概念を踏まえ、営業部門・事業部門を第1ライン、第1ラインを監視する業務統制部門を第1.5ライン、管理部門を第2ライン、内部監査部門を第3ラインとする組織体制を整備し、牽制機能の強化と適切なリスク管理を行うことができる体制の構築を図る。

(1) ビジネスリスク

景気変動、為替変動、金利変動等の経済環境の変化、市場や顧客ニーズの変化、技術開発競争や販売競争に伴う製品・サービスの市場ポジションの変化など、いわゆるビジネスリスク

大規模な自然災害、悪性の感染症の蔓延等により事業継続が困難となるリスク

新たな事業・投資におけるリスク

(2) オペレーショナルリスク

取締役及び従業員の不正行為や機密情報の漏えいにより会社の信用を失墜し事業が停滞するリスクなど、いわゆるオペレーショナルリスク

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

1. 執行役員制度を導入し、取締役会の機能を経営管理・監督機能に重点化することにより、コーポレート・ガバナンスの強化を図るとともに、経営

- 管理・監督機能から分離された業務執行機能の迅速かつ効率的な遂行体制を構築する。
2. 取締役会決議事項を除く経営・業務執行に関する重要事項については、経営委員会において審議・決定する。
 3. 主要な事項の執行決定に係る権限とプロセスは社内規程に定める。
 4. 業務効率向上(コスト低減と成果拡大)の観点から、業務システムの継続的な見直しと改善を図るとともに、これを支える情報システム基盤の整備・拡充を図る。

当社及び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

「当社及び当社子会社の取締役、従業員の職務の執行が法令、定款等に適合することを確保するための体制」及び「当社及び子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制」に記載の体制のほか、以下の体制を整備する。

- ・子会社の取締役その他これらの者に相当する者(以下「取締役等」という。)の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制
 1. 当社グループ各社(当社グループのうち当社以外の会社を指す。以下同じ。)の主管部門を設置し、社内規程に基づき、経営状況及び財務状況等について定期的に報告を受けるとともに、経営上の重要事項の決定に際しては、事前協議を行う。
 2. 定期的にグループ事業連絡会を開催し、当社グループの経営上の諸課題等を共有するなど、円滑なグループ運営を推進する。
- ・子会社の取締役等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
 1. 中期経営計画を当社グループ各社も参画しながら策定し、当該経営計画に基づく当社グループ各社の経営状況等を定期的に報告させるとともに、進捗状況等を管理する。
 2. 当社グループ各社における主要な事項の執行決定に係る権限とプロセスを当社グループ各社の社内規程に定める。
- ・その他当社及び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. 当社の取締役又は従業員を当社グループ各社の取締役及び監査役として任命・派遣し、当社グループ各社における取締役及び従業員の業務執行状況を監督又は監査させる。
 2. 金融商品取引法に基づく財務報告の信頼性確保に関しては、内部監査部門が、社内規程に基づき、当社グループ各社との連携により、当社グループの内部統制の整備・運用状況を定期的に把握・評価する。

当社の監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び従業員に関する事項、当該取締役及び従業員の取締役(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並びに監査等委員会の当該取締役及び従業員に対する指示の実効性の確保に関する事項

1. 監査等委員会の職務を補助すべき従業員を配置する。
2. 監査等委員会の職務を補助すべき従業員の人事異動及び人事評価等に関しては、監査等委員会の同意を得ることとし、取締役(監査等委員である取締役を除く。)からの独立性を確保する。
3. 監査等委員会の職務を補助すべき従業員が監査等委員会からその職務に関して必要な指示を受けた場合、当該指示に従うよう必要な体制を整備する。

監査等委員会への報告に関する体制及び監査等委員会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

1. 当社グループの取締役及び従業員は、当社グループにとって重大な法令・定款違反の事実及び当社グループに著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見した場合、直ちに自社の監査等委員会又は監査役(自社に監査等委員会又は監査役が存在しない場合は当社の監査等委員会)に報告する。
2. 当社グループの取締役及び従業員は、当社の監査等委員会又は当社グループ各社の監査役からその職務執行に関する事項について報告を求められた場合、速やかに当該事項について報告を行う。
3. 前二項に基づき当社グループ各社の取締役及び従業員から報告を受けた当社グループ各社の監査役は、速やかにこれを当社の監査等委員会に対し報告する。また、当社グループの監査役連絡会を定期的に開催し、当社の監査等委員会は、当社グループ各社の監査役から当社グループ各社における監査の実施状況等について報告を受ける。
4. 当社の監査等委員会及び当社グループ各社の監査役への報告を行った当社グループの役員及び従業員に対し、当該報告を行ったことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止するとともに、通報・相談窓口の果たす役割と通報・相談の秘密厳守を積極的に周知し、当社グループの役員及び従業員が安心して通報・相談できる環境を整備する。

監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続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. 監査等委員は、取締役会及び経営委員会等の重要な会議体への出席を通じ、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握する。また、常勤監査等委員は、代表取締役をはじめとする経営陣及び社外取締役(監査等委員である社外取締役を除く。)と定期的に会合を開き、意見交換を行った上で、その結果を他の監査等委員にも共有する。
2. 内部監査の実効性及び業務執行部門からの内部監査部門の独立性を高めるため、内部監査部門は、当社における内部監査の基本方針及び年度計画について監査等委員会の承認を得た上で、監査等委員会に対して内部監査の実施状況及びその結果について、定期的に報告をし、必要に応じその指示を受ける。また、内部監査部門の長の人事異動及び人事評価等に関しては、監査等委員会の同意を得る。
3. 監査等委員会は、会計監査人や内部監査部門と定期的に会合を開き、意見交換を行う。
4. 監査等委員がその職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の請求をしたときは、当該請求に係る費用又は債務が当該監査等委員の職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理する。

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基本的な考え方

グループ・コンプライアンス・マニュアルにおいて「反社会的勢力との交際禁止」を行動基準として明記し、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは取引関係その他一切の関係を持たないことを基本方針としています。

(2)反社会的勢力排除に向けた整備状況

リスク管理部は、当社が会員となっている公益社団法人警視庁管内特殊暴力防止対策連合会・地区協議会、所轄警察署、顧問弁護士など外部専門機関との密接な連携のもと、反社会的勢力に関する情報収集と適切な助言・協力を確保できる体制を整備しております。また、当社グループ内のコンプライアンス研修等を通じて、反社会的勢力排除の周知徹底を図ります。

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

1. コーポレート・ガバナンス体制

当社のコーポレート・ガバナンス体制の模式図は別紙の通りです。

2. 適時開示体制の概要

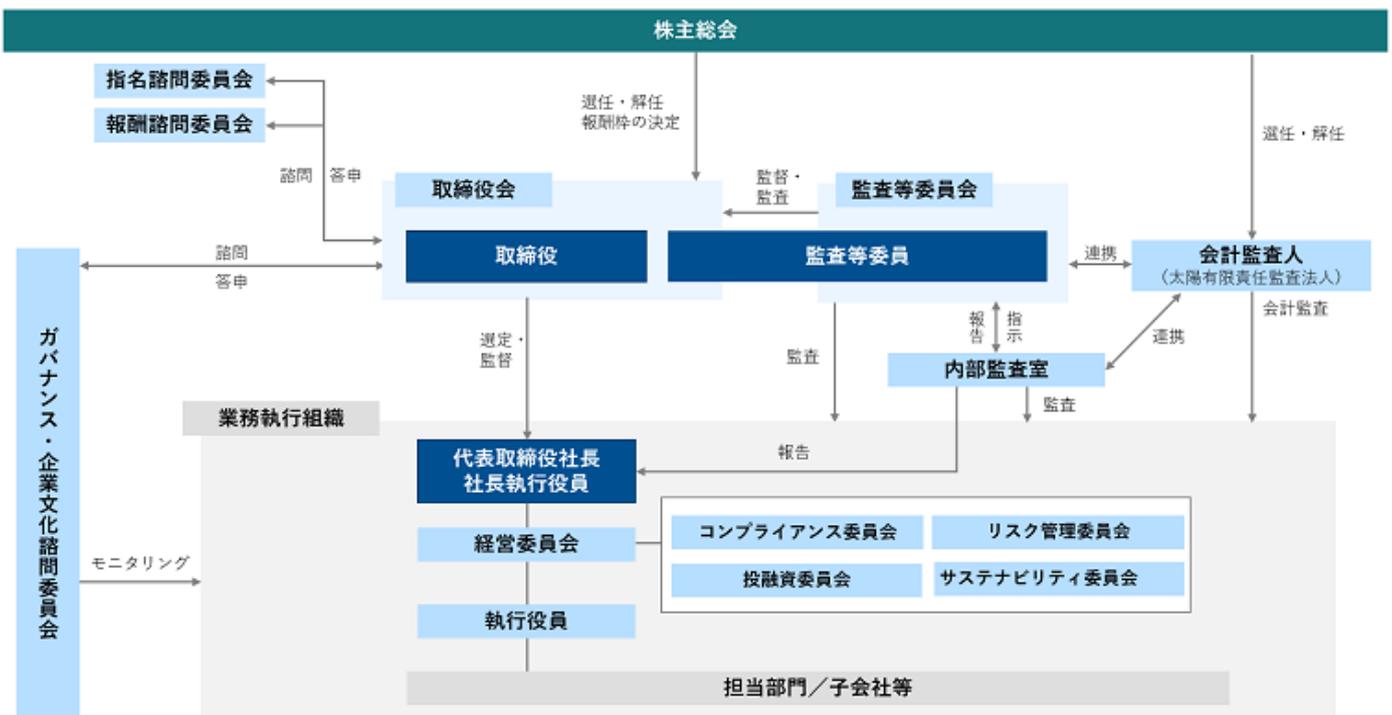
(1) 適時開示方針

当社は、情報開示に関して、情報開示担当役員もメンバーである経営委員会(委員長:代表取締役社長)、経営企画部、IR室が密接に連携して情報共有できる体制を整備し、適時開示情報の精査、開示資料の内容確認を行っております。東京証券取引所の会社情報適時開示ガイドラインに定める情報のほか、株主・投資家の皆様が当社への理解を深める上で有用と判断される情報についても積極的に開示しております。

(2) 情報開示の体制

決算情報、各取締役・各部門で起案した案件または発生した事実については、経営企画部を経由して、経営委員会に提出され、内容及び開示の必要性の有無(法律、東京証券取引所のガイドライン、社内のガイドラインとの適合性)等を審議されます。その後、取締役会にて最終承認を得た後にIR室より開示されます。なお、適時開示体制の模式図は別紙の通りです。

< 1. コーポレート・ガバナンス体制の模式図 >



< 2. 適時開示体制の模式図 >



当社取締役会の実効性に関する評価結果の概要について

当社制定の「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第6条に基づき、2023年度の当社取締役会の実効性に関し、第三者機関（株式会社ボードアドバイザーズ（以下「BAJ」という））による分析及び評価を実施しましたので、以下のとおり、その概要を開示します。

第三者評価実施の目的並びに分析及び評価の方法

当社では、取締役会の機能を向上させ、ひいては企業価値を高めることを目的として、取締役会の実効性につき、これまで、アンケート方式による自己評価・分析を実施してまいりました。

当社では、2019年及び2020年に発覚した不正事案も受けて、コーポレート・ガバナンスを抜本的に改革するため、監査等委員会設置会社への移行や社外取締役が過半数を構成し、かつ議長を務めるモニタリング型の取締役会の設置等による監督機能の強化と各分野のファンクショナルマネージャーとしての CxO チームの組成や執行役員等への権限委譲等による業務執行機能の強化を進めてまいりました。

この度、これら当社における取締役会改革をはじめとするコーポレート・ガバナンスの強化に向けた各種取り組みの実効性について、専門的かつ客観的な視点で検証を行うことにより、当社におけるコーポレート・ガバナンス改革を今まで以上に「実質」を伴った取り組みに深化させ、企業価値のさらなる向上につなげることを目的として、2023年度は、第三者機関である BAJ へアンケート作成及び評価分析を委託いたしました。

BAJ を選定した理由は、上場企業に対する取締役会実効性評価の豊富な実施経験を持ち、かつ、企業統治に関して、高い専門的知見を有しているためであります。

評価概要とプロセス

<評価概要>

- 評価対象者 : 全取締役 9 名
 評価手法 : アンケートおよび全取締役へのインタビュー (約1時間)
 評価者 : 第三者機関 (株式会社ボードアドバイザーズ (以下「BAJ」という))
 評価期間 : 2023年12月～2024年3月 (準備期間含む)

<評価プロセス>

1. 2023年12月～2024年2月 : BAJによる評価を実施

- 評価の透明性・客観性の担保を目的に、BAJに評価項目の設定とアンケート設問の作成を委託。
- その過程で、BAJが2022年度及び2023年度の取締役会議事録を閲覧。
- BAJが各取締役のアンケート回答の分析を実施し、当該分析に基づき全取締役への個別インタビュー (約1時間) を実施。
- BAJが上記結果の分析及び前回の評価で提示された課題への取り組み状況を踏まえ、実効性を評価。

2. 2024年2月～3月 : 取締役会での審議

- BAJが、同年2月28日の当社取締役会にて評価結果を報告し、取締役会にて結果内容について議論
- 同年3月26日、竹下代表取締役社長と取締役会事務局にて、実効性評価に関する意見交換を実施
- 同年3月28日、以上の議論を踏まえ、取締役会において議論した後、2024年度の取組方針決定
 ※ 今後、社外役員連絡会 (独立社外取締役による情報交換・認識共有を行うことを目的とする会議体) において、進捗状況をモニタリングしていく方針

2023年度の評価結果及び2024年度の取り組み方針

| 2023年度の 取り組み方針と実施事項 | 第三者機関による評価 | 2023年度の評価結果と 今後の検討事項 | 2024年度の取り組み方針 |
|---|---|--|---|
| <p>経営計画等の進捗状況に関する継続的なフォローアップ</p> <ul style="list-style-type: none"> Cx0 による業務執行報告 中期経営計画の審議の充実 | <p>改善途上</p> <ul style="list-style-type: none"> 進捗に対する十分な認識共有ができていない 経営情報の適切な共有と取締役会における執行のモニタリング方法は継続課題 | <p>① 取締役会の役割に対する認識共有</p> | <ul style="list-style-type: none"> 持続的な企業価値向上に向け、取締役会の役割の再定義と検討すべき議題を再検討する 社外取締役・執行サイドそれぞれに期待される役割について、認識を共有する機会を設ける |
| <p>取締役会資料の更なる充実 (論点の明確化、事前検討の高度化)</p> <ul style="list-style-type: none"> 議案書様式見直し 連携強化や事務局による事前検討の充実 | <p>改善途上</p> <ul style="list-style-type: none"> 論点の明確化、提供タイミングの早期化等の改善が見られた 執行目線の資料になっている | <p>② 企業価値向上に向けたモニタリング体制強化と戦略的な議論の加速</p> | <ul style="list-style-type: none"> 中長期的な企業価値向上と“2030年のありたい姿”の達成に向けて、モニタリング事項を再整理する 取締役会として、人的資本経営に関する議論を充実させるとともに、次世代経営人材の登用・育成に関する全社レベルの方針や運用に適切に関与する 執行役員への取締役会の議論や機関投資家との対話の内容の共有を通して、業務執行機能のさらなる強化を図る 取締役が中長期戦略議論を深めるための機会を提供する |
| <p>潜在的なリスク、危機管理体制等に関する議論の充実</p> <ul style="list-style-type: none"> CRO/CCO による定期的な業務執行報告 | <p>改善</p> <ul style="list-style-type: none"> 再発防止策への対応をはじめ、危機管理体制の議論は充実 今後は予想される経営環境変化に対するリスクの把握や、事態発生後のコントロール可否、役割分担、そして定量的な分析が重要 | <p>③ 取締役会運営・事務局機能の高度化</p> | <ul style="list-style-type: none"> 取締役会における監督目線に適した資料の作成と説明を実施する 執行サイドと事務局は、取締役会の役割に照らして必要な論点を整理したうえで、議長と事前に協議し、取締役会当日の議論の充実を図る |
| | | <p>④ 潜在的なリスク、危機管理体制等に関する議論の充実</p> | <ul style="list-style-type: none"> 重要リスクの状況に対する定期的な確認と統合リスク管理に向けた議論の充実を図る 経営環境変化に応じたリスクの管理体制や危機管理体制の構築状況を監督する |

以上

別紙

取締役会出席率【対象期間：2023年4月～2024年3月】

| 役職・氏名 | 出席率 |
|--------------------------|----------------|
| 代表取締役社長 竹下 隆史 | 100% (18回/18回) |
| 取締役 田中 拓也 | 100% (18回/18回) |
| 取締役 木内 充 | 100% (18回/18回) |
| 社外取締役 伊藤 真弥 | 100% (18回/18回) |
| 社外取締役 和田 昌佳 | 100% (18回/18回) |
| 社外取締役 海野 忍 | 100% (15回/15回) |
| 社外取締役 (常勤監査等委員) 野口 和弘 | 100% (18回/18回) |
| 社外取締役 (監査等委員) 飯塚 幸子 | 100% (18回/18回) |
| 社外取締役 (監査等委員) 日下 茂樹 | 100% (18回/18回) |

※1 上記の取締役会の開催回数のほか、会社法及び当社定款の規定に基づき、取締役会決議があったものとみなす書面決議が3回ありました。

※2 社外取締役 海野忍氏は、2023年6月23日開催の第36回定時株主総会において新たに選任され就任したため、取締役会への出席率等は就任後に開催されたものを対象としております。

【対象期間：2023年7月～2024年3月】

| | | 当年対象期間 | (ご参考) 前対象期間 |
|-----------------|-----------|--------|----------------|
| 議案数 | 決議事項 | 29件 | 34件 |
| | 報告事項 | 56件 | 61件 |
| | 審議事項 | 8件 | 7件 |
| | 合計 | 93件 | 102件 |
| 議案毎の所要時間の平均 | 決議事項 | 16.1分 | 14.9分 |
| | 報告事項 | 17.2分 | 14.6分 |
| | 審議事項 | 83.3分 | 35.2分 |
| | 平均 | 48.4分 | 21.6分 |
| 質疑数の平均 | 決議事項 | 2.5件 | 2.0件 |
| | 報告事項 | 2.4件 | 1.7件 |
| | 審議事項 | 8.0件 | 5.3件 |
| | 平均 | 4.7件 | 3.0件 |
| 指摘に基づく議案の修正・差戻し | 件数 | 3件 | 4件 |
| | 全議案に対する割合 | 1.8% | 3.9% |
| 提供資料への事前確認の記録 | アクセス者数割合 | 66.6% | 47.2% |