

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、株主価値の向上を経営の重要課題としております。あらゆるステークホルダーに対し説明責任を果たし、コンプライアンスの徹底をはかり、資産効率の良いライフサイクルの実現を果たすことが、この所期の課題を実現するものと考えております。

### 【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

2021年6月の改定後のコーポレートガバナンス・コードに基づき記載しております。

#### 【補充原則1 - 2 - 4】

当社は、2022年1月開催予定の定時株主総会より、インターネットによる議決権行使及び機関投資家向け議決権電子行使プラットフォームの採用及び招集通知の英訳を予定しております。

#### 【原則1 - 4. 政策保有株式】

当社は、保有目的が純投資以外の目的である投資株式について、当該株式の保有が安定的な取引関係の構築や業務提携関係等の維持・強化に繋がり、当社の中長期的な企業価値の向上に資すると判断した場合に保有することを方針としており、現時点では連結範囲から除外した1銘柄を継続して保有しております。

上記方針に則り、投資株式の発行会社との取引状況、発行会社の財政状態及び経営成績等を確認したうえで当該株式の保有の可否を適宜検討いたします。

また、保有する場合には当該株式に係る議決権行使について、その議案が当社の保有方針に適合するかどうかに加え、発行会社の企業価値の向上を期待できるかなどを総合的に勘案して賛否を判断いたします。

#### 【補充原則2 - 4 - 1】

当社の役職者における女性管理職の比率は16.3%、外国人管理職の比率は6.1%、中途採用者の管理職比率は94.4%となっております。当社では、従来より高い評価を得ている従業員を性別や国籍、年齢問わず役職者に起用して参りました。具体的な人数の目標はありませんが、適宜優秀な幹部候補を育成しつつ、多様性の確保を推進してまいります。

#### 【補充原則4 - 1 - 3】

当社は、これまでの業績やマネジメント能力等を総合的に勘案し、代表取締役を中心に取締役候補や執行役員指名を行ってまいりました。今後は、取締役会が主体となり代表取締役社長や経営幹部の後継者計画の一環として、経営幹部の発掘と育成を目的とした次世代の経営者育成プログラムの策定・運用について検討してまいります。

取締役会としては、それらが十分な時間と資源をかけて計画的に行われていくよう監督機能を発揮してまいります。

#### 【補充原則4 - 10 - 1】

当社は現在監査役会設置会社であり、独立社外取締役の数は2名ですが、2022年1月開催予定の定時株主総会において監査等委員会設置会社への移行が承認され、会社原案である監査等委員である取締役の選任議案が可決された場合は、独立社外取締役は4名となる予定です。また、2022年2月より任意の指名・報酬委員会を設置し、その構成員の過半数を独立社外取締役とすることで、適切な関与・助言が行えるものと考えております。

#### 【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】

当社は、女性については、取締役1名、監査役1名をそれぞれ選任しており、役職者にも積極的に採用しております。ジェンダーや国際性につきましても重要な課題と認識しておりますが、多様性の観点から、海外勤務経験を有する取締役の選任は今後の検討課題といたします。

#### 【補充原則4 - 11 - 1】

取締役会の規模については定款の定めのとおりですが、2022年1月開催の定時株主総会において、監査等委員会設置会社への移行を予定しております。

それらが承認可決された場合、監査等委員である取締役を除く取締役は12名以内、監査等委員である取締役は5名以内とし、2022年1月末時点では、監査等委員を除く取締役6名、監査等委員である取締役5名(内、社外取締役4名)、社外取締役の中には女性取締役が2名となり、引き続き客観性・透明性の確保を図ってまいります。

取締役会は、取締役会の全体としての知識・経験・能力のバランス、多様性を考慮し、経営、財務、営業、製造、商品開発、システム、法律等の各分野において、専門的知識と豊富な経験を有したもの中から取締役候補者を選任しております。また、取締役のスキル等の組み合わせにつきましても、なるべく早い段階で開示できるよう準備を進めてまいります。

#### 【補充原則4 - 11 - 3】

取締役会全体の実効性の分析、評価およびその開示については、今後の検討事項といたします。

## 【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1-7. 関連当事者間の取引】

当社では、取締役会規程及び取締役会付議基準を定め、取締役の競業取引、利益相反取引及び取締役会社間の取引について、取締役会での審議・決議・報告を要することとしております。

また、当社の財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性のある関連当事者を毎期末、調査・特定し、当該関連当事者との取引の有無や当該取引の重要性を確認し、開示対象となる取引がある場合は開示を行っております。

### 【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】

当社では、現在、企業年金を運用しておらず、アセットオーナーに該当していません。

### 【原則3-1. 情報開示の充実】

(1) 経営理念、経営戦略や中期経営計画を当社HP等にて開示しております。

<https://www.kobebussan.co.jp/ir/vision.php>

(2) 当社は、株主価値の向上を経営の重要課題としております。あらゆるステークホルダーに対し説明責任を果たし、コンプライアンスの徹底をはかり、企業価値の最大化を実現してまいります。

(3) 個々の取締役の基本報酬の額については、取締役会決議に基づき代表取締役社長沼田博和及び代表取締役副社長田中康弘に具体的内容の決定を委任するものとし、代表取締役社長沼田博和及び代表取締役副社長田中康弘は、報酬の決定方針に基づき決定しております。なお、2022年2月より指名・報酬委員会を設置予定となっております。

(4) 取締役は、株主からの経営の付託に応えるため、また、監査役は経営者に対する監査に係る株主からの付託に応えるため、それぞれ豊富な経験と高い見識を有し、取締役・監査役の職務と責任を全うできる人材で、かつ人格に優れた者を候補者として選定方針としております。当社はこの方針に基づき、取締役会(監査役候補者は事前に監査役会での同意を得て)に提案し、決定することとしております。また、経営陣幹部がその機能を十分に発揮していないと認められる場合には、取締役につきましては取締役会にて決議し株主総会に解任議案を付議することとしております。その他の経営幹部につきましても、取締役会の決議により解任することとしております。

(5) 取締役候補者及び監査役候補者の選任理由を株主総会招集通知にて開示いたしております。解任の事例がございませんが、解任となりましたら解任理由も適切な形で迅速に開示いたします。

### 【補充原則3-1-3】

当社のサステナビリティについては、当社HPにて活動内容を開示しております。

<https://www.kobebussan.co.jp/esg/>

### 【補充原則4-1-1】

取締役会は、取締役会自身として判断・決定する範囲及び経営陣に対する委任の範囲を明確に定めることとしております。

その概要を以下に記載いたします。

・法令、定款、「取締役会規程」及び「職務権限規程」にて定められた重要な事項については、取締役会が意思決定を行っております。

・その他の日常業務については、「職務権限規程」に基づき、各経営陣が意思決定を行っております。

### 【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、東京証券取引所の独立役員に関する判断基準を参考にするとともに、豊富な知識と経験を有し、当社経営陣から独立した立場で、社外役員としての職務を遂行できる、独立性が確保されている最適な人物を選任しております。

### 【補充原則4-10-1】

当社は現在監査役会設置会社であり、独立社外取締役は2名となっております。

2022年1月開催予定の定時株主総会において監査等委員会設置会社へ移行を予定しております。その後の独立社外取締役は4名となることを予定しておりますが、取締役会の過半数に届かないことから、2022年2月より、任意の指名・報酬委員会を設置し、その構成員の過半数を独立社外取締役とすることを予定しております。

### 【補充原則4-11-2】

社外取締役・社外監査役をはじめ、取締役・監査役は、その役割・責務を適切に果たすために必要となる時間・労力を取締役・監査役の業務に振り向けるよう努めております。

また、現状、取締役1名が他の上場会社の役員を兼任しておりますが、その数は合理的な範囲にとどめており、兼任状況は株主総会参考書類にて「重要な兼職の状況」として開示いたします。

### 【補充原則4-14-2】

新たな経営課題や社会からの要請に対応するために、外部研修など必要な知識の習得・研鑽の機会を推奨、支援しております。

### 【原則5-1. 株主との建設的な対話に関する方針】

当社では、経営企画部 IR・広報をIR担当部署としております。

株主や投資家に対して、四半期毎に個別でのIR訪問(オンライン・電話会議含む)を実施するとともに、ご要望があれば適宜実施しております。

また、代表取締役が直接説明する個別でのIR訪問(オンライン・電話会議含む)を第2四半期と本決算時及びご要望があれば適宜実施しており、本決算時には会社説明会も実施しております。

対話において株主様から頂いたご意見等につきましては、適宜経営会議にて経営陣幹部に共有しております。

インサイダー情報の管理に関しては社内研修を行っております。株主や投資家との対話には開示済みの資料を用いており、原則複数名であって監督しております。

## 2. 資本構成

外国人株式保有比率

10%以上20%未満

**【大株主の状況】**

更新

| 氏名又は名称   | 所有株式数(株)   | 割合(%) |
|--|------------|-------|
| 公益財団法人業務スーパージャパンドリム財団  | 70,400,000 | 32.27 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)  | 14,428,300 | 6.61  |
| 特定有価証券信託受託者株式会社SMB C信託銀行   | 8,535,000  | 3.91  |
| 沼田 博和  | 6,985,000  | 3.20  |
| 合同会社M&Uアセットマネジメント  | 4,960,000  | 2.27  |
| SSBTC CLIENT OMNIBUS ACCOUNT   | 4,439,193  | 2.03  |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口)   | 4,287,100  | 1.96  |
| RBC ISB S/A DUB NON RESIDENT/TREATY RATE UCITS - CLIENTS ACCOUNT - MIG | 3,685,900  | 1.69  |
| BNYM AS AGT/CLTS 10 PERCENT  | 2,205,557  | 1.01  |
| STATE STREET BANK WEST CLIENT - TREATY 505234                          | 2,186,200  | 1.00  |

|                 |    |
|-----------------|----|
| 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 第一部        |
| 決算期                 | 10月           |
| 業種                  | 卸売業           |
| 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社以上50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             | 12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                 | 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 | 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 |  |
| 家木 健至 | 公認会計士 |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| 野村 祥子 | 弁護士   |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |

#### 会社との関係についての選択項目

本人が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「」、「過去」に該当している場合は「」

近親者が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「」、「過去」に該当している場合は「」

- a 上場会社又はその子会社の業務執行者
- b 上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役
- c 上場会社の兄弟会社の業務執行者
- d 上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者
- e 上場会社の主要な取引先又はその業務執行者
- f 上場会社から役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家、法律専門家
- g 上場会社の主要株主(当該主要株主が法人である場合には、当該法人の業務執行者)
- h 上場会社の取引先(d、e及びiのいずれにも該当しないもの)の業務執行者(本人のみ)
- i 社外役員の相互就任の関係にある先の業務執行者(本人のみ)
- j 上場会社が寄付を行っている先の業務執行者(本人のみ)
- k その他

#### 会社との関係(2)

| 氏名    | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明  | 選任の理由   |
|-------|------|---|---|
| 家木 健至 |      | 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。<br>当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める金額であります。 | 家木 健至氏は、会計監査に従事していたことから企業の監査業務に高い専門性を持ち、多様な視点や価値観を経営に反映させられる資質を有しております。<br>また、同氏は、独立性の基準及び開示加重要件のいずれにも該当しておらず、一般株主との利益相反の生じるおそれがないと考えられることから、独立役員として適任であると判断しております。 |
| 野村 祥子 |      | 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。<br>当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める金額であります。 | 野村 祥子氏は、弁護士として企業の監督業務に高い専門性を持ち、多様な視点や価値観を経営に反映させられる資質を有しておられます。<br>また、同氏は、独立性の基準及び開示加重要件のいずれにも該当しておらず、一般株主との利益相反の生じるおそれがないと考えられることから、独立役員として適任であると判断しております。         |

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

なし

【監査役関係】

|            |        |
|------------|--------|
| 監査役会の設置の有無 | 設置している |
| 定款上の監査役の数  | 3名     |
| 監査役の数      | 3名     |

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

会計監査人と監査課題について共通認識を深めるため十分な意見交換を行い、適切な助言指導を行える体制となっております。  
監査役と内部監査室は各々の年度監査計画の立案時に協議を行い、相互に助言指導を行っております。

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| 社外監査役の選任状況            | 選任している |
| 社外監査役の数               | 3名     |
| 社外監査役のうち独立役員に指定されている数 | 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 |
| 田治米 剛一郎 | その他   |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 柴田 眞里   | 弁護士   |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 田畑 房男   | 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 |
|----|------|--------------|-------|
|----|------|--------------|-------|



|         |   |   |
|---------|---|---|
| 田治米 剛一郎 | 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。<br>当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める金額であります。 | 田治米 剛一郎氏は、経営全般において専門的な知識・経験等を有しており、当社の監査体制に高度なアドバイスがいただけるものと考えております。<br>また、同氏は、独立性の基準及び開示加重要件のいずれにも該当しておらず、一般株主との利益相反の生じるおそれがないと考えられることから、独立役員として適任であると判断しております。  |
| 柴田 眞里   | 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。<br>当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める金額であります。 | 柴田 眞里氏は、弁護士として、企業法務に精通し、コンプライアンスに関する相当程度の知識を有しております。高度な専門知識を活かし当社の監査体制に活かしていただけたと考えております。<br>また、同氏は会社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、社外監査役としてその職務を適正に遂行できるものと判断しております。 |
| 田畑 房男   | 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。<br>当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める金額であります。 | 田畑 房男氏は、公認会計士として企業会計に長年にわたり携わっており、当社の監査体制に高度な専門知識を活かしたアドバイスをいただけるものと考えております。<br>また、同氏は会社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、社外監査役としてその職務を適正に遂行できるものと判断しております。              |

#### 【独立役員関係】

|         |    |
|---------|----|
| 独立役員の人数 | 3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 | ストックオプション制度の導入、その他 |
|---------------------------|--------------------|

該当項目に関する補足説明

当社取締役(社外取締役を除く)に対しストックオプションを付与しておりますが、付与個数については取締役会の決議を経て功績等を勘案し決定しております。  
また、株式報酬制度も導入しており、本報酬制度は信託を通じ、当社取締役(社外取締役を除く)に企業価値の向上への貢献度に応じたポイントを毎年付与し、退任時に累計ポイント数に応じた当社株式を交付する、中長期インセンティブプランです。

|                 |                           |
|-----------------|---------------------------|
| ストックオプションの付与対象者 | 社内取締役、従業員、子会社の取締役、子会社の従業員 |
|-----------------|---------------------------|

該当項目に関する補足説明

当社グループ業績向上に対する各付与対象者の意欲意識の向上及び当社グループの企業価値の向上を目的としております。

#### 【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 |
|-----------------|---------------|

年間報酬総額199百万円(2021年10月期)。

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

毎年の役員報酬について、取締役会において代表取締役に一任することを決議しており、代表取締役2名による決定会議において、個々の役員の職責、能力及び実績に応じて決定しています。

### 【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

社外取締役、社外監査役に対しては、取締役会における取締役の職務執行状況の聴取及び、取締役との意見交換等、重要案件の共有化を徹底できるように、各部との連携及び事前の資料配布、事前説明を実施しております。

## 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**

当社の監査役が、株主に代わって取締役の職務の執行を監査監督することで健全な経営の維持を図る監査役会制度を採用しております。

取締役会は、経営に関する重要事項の意思決定及び業務遂行の監視・監督機関と位置づけております。各業務部は絶えず企業価値の向上を図るべく業務の遂行に全力を上げ取り組んでおります。代表取締役は業務執行責任者であり、その業務遂行を迅速かつコンプライアンスを遵守したものとするために、内部監査室、コンプライアンス委員会を置いております。

コンプライアンス委員会は、代表取締役社長を委員長として、社内取締役1名、社外取締役1名、社外有識者1名で構成されております。

取締役会は、取締役9名(内社外取締役2名)で構成されており、毎月1回定期的に開催され、月次決算の報告及び会社法、取締役会規則に定められた事項に関する審議を行っております。業務執行の具体的内容や、その背景となる戦略検討及び重要事項の取組方針の審議が行われ、その結果に基づいて業務執行責任者が意思決定を行う仕組みとなっております。

監査役は、毎月開催される取締役会等の重要な会議に出席することにより、各取締役の業務遂行状況を確認するとともに、業務遂行における経営上遵守すべき各法律においてコンプライアンスがなされているか監査確認を実行しております。

監査役会の員数は2021年12月30日現在3名(常勤1名、非常勤2名)で全員が社外監査役の人員であり、公認会計士や弁護士といった観点から適切な監査と助言・指導が得られる体制となっております。

外部からの監視体制として、会計監査を有限責任監査法人トーマツ神戸事務所に依頼しており、定期的な監査のほか、会計上の課題については随時確認を行い、会計処理の適正性の確保に努めております。当社の会計監査業務を執行した同監査法人の公認会計士は森村 圭志氏、生越 栄美子氏、千原 徹也氏であります。このほか、監査補助者として、公認会計士14名、その他17名が従事しております。同監査法人は業務執行社員について当社の会計監査に一定期間を超えて関与することのないよう措置をとっております。

当社は同監査法人との間で監査契約を締結し、同契約に基づいて報酬を支払っております。また、同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人の業務執行社員と当社の間には特別の利害関係はありません。

当社は、2021年3月30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ついての決定方針を決議しております。当社の取締役の報酬体系は、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして適切に機能するものとし、個々の取締役の報酬額は、その職責等を踏まえた適正な水準とすることを基本方針としております。具体的には、業務執行を担う取締役の報酬は、基本報酬及び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おります。

個々の取締役の基本報酬の額については、取締役会決議に基づき代表取締役社長沼田博和及び代表取締役副社長田中康弘に具体的内容の決定を委任するものとし、代表取締役社長沼田博和及び代表取締役副社長田中康弘は、報酬の決定方針に基づき決定しております。なお、2022年2月より指名報酬委員会を設置予定となっております。

## 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

当社は監査役会制度を採用しており、経営の透明性の向上と経営監視機能の強化を図るため、監査役全員を社外監査役としております。各監査役は経営全般、会計、企業法務等において専門的知見、経験等を有し、また、監査役の内1名を独立役員として選任することで、当社の経営・業務執行の意思決定につき、経営監視機能の客観性及び中立性は十分に確保できると判断し現状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

|                 | 補足説明                                      |
|-----------------|---|
| 株主総会招集通知の早期発送   | 第35期定時株主総会の招集通知については開催日の20日前に発送いたしております。  |
| 集中日を回避した株主総会の設定 | 当社の決算月は10月であるため、必然的に集中日とは異なった日程で開催しております。 |

### 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 |
|-------------------------|---|---------------|
| 個人投資家向けに定期的説明会を開催       | 定時株主総会後に、個人投資家向けに質疑応答の場を設けております。また、各地にて証券会社の支店を利用するなどした説明会も実施しております。    | なし            |
| アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催 | 年度決算説明会を12月中旬頃に実施しております。  | あり            |
| IR資料のホームページ掲載           | 当社ウェブサイト上に適時開示資料、決算短信、月次情報等を掲載しております。(https://www.kobebussan.co.jp/ir/) |               |
| IRに関する部署(担当者)の設置        | 経営企画部 IR・広報をIR担当部署としております。  |               |

### 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   |
|-----|--|
| その他 | 女性活躍促進法、次世代育成法に基づき、ワークライフバランスの実現を図るために、一般事業主行動計画を作成しております。 |

## 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、内部統制システムの適切な構築・運用が業務執行の公正性及び効率性を確保するのに重要な経営課題であるとの認識から、2010年2月16日開催の取締役会において内部統制システム構築に関する基本方針を定めております。

#### 1. 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

取締役の職務の執行は、「神戸物産の考え方」「取締役会規程」「コンプライアンス規程」に基づき、法令規則等の遵守により公正な経営を行うことを規定するとともに、コンプライアンス体制を確保し継続的な改善を図ること。取締役会においては、経営に関する重要事項の意思決定及び業務遂行の監督機関と位置づけ、取締役における相互の業務執行を監督するとともに、コンプライアンス体制の有効性の見直し、体制の継続的な改善に努める。職務執行については、「取締役会規程」「職務権限規程」においてその責任、権限を定め、業務を執行させるとともに、業務の運営状況を把握し、その適正性を確保する。

さらに、「社内通報規程」により、法令違反等に関する役職員の内部通報制度を整え、不正行為等の早期発見、是正を図る体制を構築していること。

#### 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

取締役の職務の執行に係る情報は、「文書管理規程」により、文書または電磁的媒体(以下、「文書等」という)に記録し、適切に保管を行う。また、文書等は、保存媒体に応じ、適切かつ検索性の高い状態で保存する。取締役及び監査役は、必要ある場合に上記文書等を閲覧することができるものとする。

#### 3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制



リスク管理の最高責任者を代表取締役社長とすると同時に、取締役会及び重要な会議において全社的なリスク管理の推進を図り、また「リスク管理規程」を制定しリスク管理を効果的かつ効率的に実施する。

#### 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

取締役会は、経営目標を定め、業務担当取締役はその目標達成のため具体的施策及び職務分掌に基づいた効率的な達成の方法を策定し、職務の執行を行う。情報システムを活用し、目標及び業務遂行状況をレビューし、業務の効率化を実現する。業務執行については、「職務権限規程」に責任者及びその責任・権限を定める。

また、諸規程に基づき業務が執行されていることを内部監査室が監査し、内部統制システムの有効性を継続的に確認する。

#### 5. 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

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、「神戸物産の考え方」「職務権限規程」「コンプライアンス規程」を制定、法令等の遵守に基づき社員としての責務を認識し公正な業務執行を行うことを規定する。

業務執行については、「組織規程」「職務分掌規程」「職務権限規程」などにおいて責任者及びその責任、権限を定め、業務を執行すること。

内部監査においては、「内部監査規程」に基づき、業務の運営状況を把握し、その適正性を確保すること。さらに、「社内通報規程」により、法令違反等に関する役職員の内部通報制度を整え、不正行為等の早期発見、是正を図る体制を構築していること。

#### 6. 当社並びに子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社は、企業集団における業務の適正を確保するため、取締役会及び重要な会議において企業集団の業務運営を適切に把握し、適切な指導監督を行い「職務権限規程」、「関連会社管理規程」に基づき、子会社等の管理を行う。また、各子会社間の会議を定期的開催し、業務の適正性の確保を図る。

#### 7. 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及びその使用人の取締役からの独立性に関する事項

取締役は、監査役を補助するため、監査役から使用人を置くことを求められた場合には、監査役と協議のうえ合理的な範囲で配置することとする。また、当該使用人の任命・異動等に係る事項の決定には、監査役の事前の同意を得ることにより、取締役からの独自性を確保する。

#### 8. その他監査役が監査が実効的に行われることを確保するための体制

取締役は、監査役監査の重要性と有用性を認識及び理解し、可能な範囲において監査役監査が実効的に行なわれることを確保するための体制を整備する。

#### 9. 財務報告の信頼性に係る内部統制を確保するための体制

金融商品取引法及び金融庁公布の基準に基づき、財務報告の信頼性に係る内部統制を確保するため、内部統制システムを構築し、また「内部統制運用規程」に基づき内部統制の整備及び運用を継続的に実施する。

## 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 更新

当社グループは、暴力団関係者、暴力団関係企業、反社会的政治団体・企業・個人といった、いわゆる反社会的勢力とは一切の関係を排除することを基本方針としております。

反社会的勢力排除に向けた社内体制としては、総務部において警察等外部の専門機関と連携並びに情報交換を密にし、排除のための行動を徹底しております。

また、「民事暴力対策規程」において、反社会的勢力排除のための対応措置について定め、その遵守を徹底し、反社会的勢力に対し毅然とした態度で対応するとともに、与信調査・反社チェックによる反社会的勢力の排除や、各種研修制度の参加を通じ行動規範啓蒙に努めております。

## 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

当社の会社情報の適時開示に係る社内体制の状況は、下記のとおりです。

## 1. 適時開示体制の基本的な考え方

会社情報を投資者へ適時適切に開示することは、健全な証券市場の根幹をなすものであり、上場企業として必要不可欠な責務であることを強く認識しております。当社は、適時開示を実施するため、金融商品取引法及び東京証券取引所が定める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、適時開示規則という）等を遵守し、社内で定める株式等の内部者取引に関する規程に基づいて、迅速かつ公平な会社情報の開示を心掛けてまいります。

また、上記の適時開示に関する方針を全社で共有するため、社内会議や研修の場を通じて、全ての役職員へ周知・徹底してまいります。

## 2. 適時開示業務を執行する体制

当社は、重要情報を適切に管理し、適時開示体制の整備と内部者取引を防止することを目的として、株式等の内部者取引に関する規程を定めております。株式等の内部者取引に関する規程により、各部担当取締役を情報管理責任者と定め、その指揮のもと経営企画部 IR・広報が情報開示担当部署として職務に当たっております。また、各部長及び子会社の統括責任者は、各部内の内部情報を管理統制しております。

### (1) 決定事実

決定事実は、当社の取締役会で審議が行われた後、代表取締役副社長が当該事実の開示の必要性について代表取締役社長及び関係者と協議いたします。適時開示が必要との判断がなされた場合は、適時開示規則に基づき、速やかに開示いたします。

### (2) 発生事実

社内各部署において発生する情報は、迅速かつ網羅的に収集され、課長、部長を経由し、または直接、代表取締役副社長へ報告されます。代表取締役副社長は当該事実の開示の必要性について代表取締役社長及び関係者と協議し、適時開示が必要との判断がなされた場合は、適時開示規則に基づき、速やかに開示いたします。

### (3) 決算情報等

決算情報については、経営企画部 IR・広報及び経理部等で決算情報に関する開示書類が作成され、取締役会で審議が行われた後、速やかに開示されます。決算情報の開示の時期については、決算業務の効率化を図り、一層迅速な開示体制の構築に努めてまいります。