

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

企業のCSRが多面的に問われている現状、その対応によっては企業の存亡に関わる危機を招来していることから明らかなように、当社グループは企業としての社会的責任を十分に自覚しながら活動を行うことが、継続的な成長を遂げる上で極めて重要であるとの認識を持っております。コーポレートガバナンスとは、このような認識の下に経営組織の整備や経営への監視機能を強化し、企業活動を円滑に行うことであると考えております。

当社グループでは、透明性、公平性、効率性の高い経営を目指しており、適時適切な情報開示によってステークホルダーの信頼を得ることが最重要経営課題であると考えております。

【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】

【補充原則1-2 : 議決権の電子行使のための環境整備及び招集通知の英訳】

株主の皆様の議決権行使の権利の確保のため、議決権電子行使プラットフォームへの参加ならびインターネットによる議決権の行使を採用しております。なお、現状では、招集通知の英訳は行っておりませんが、海外投資家の株主比率等の推移を踏まえ、検討すべき課題と考えております。

【原則1-5: いわゆる買収防衛策】

現時点においては、いわゆる買収防衛策は導入しておりません。

当社の経営陣・取締役会は、持続可能性の向上が最大のミッションという認識の下で企業価値の増大を目指しております。従い、上記ミッションをふまえて必要性・合理性を十分に検討した結果買収防衛策が必要と判断した場合は、株主に対する説明責任を果たすことも含めて適正な手続きを経たうえで導入する可能性があります。

【2-2 : 取締役会による行動準則の実践状況のレビュー】

行動準則が実践されているか否かに関する取締役会のレビューにつきましては、実質的に行動準則の趣旨・精神を尊重する企業文化・風土が存在するか否かに重点を置いたレビューの実施を検討してまいります。具体的には「行動準則が広く実践されているか否かにつき内部監査室が定期的にレビューし取締役会に報告する体制」を2022年度中に構築してまいります。

【補充原則3-1 : 開示書類の英語での開示・提供】

当社は、現状では英文ウェブサイトに適時開示資料を中心とした英語での情報開示・提供はしておりません。今後、海外投資家の株主比率等の推移を踏まえ、検討すべき課題と考えております。

【補充原則4-2 : 取締役の報酬】

監査等委員以外の取締役の報酬は、企業の持続的な成長に向けて健全な企業家精神を発揮出来るという前提で、同規模の他社動向等を参照したうえで、役位、業績貢献度、勤務形態等を勘案し、取締役会の決議によって決定しており、現在は固定報酬としております。

今後は、中長期的な業績と連動させるべく、固定報酬と自社株報酬との組み合わせ等を検討してまいります。

【補充原則4-10 : 指名委員会・報酬委員会の設置】

経営幹部の人事・監査等委員ではない取締役の報酬等は重要な事項であると認識しておりますが、現状では取締役間の情報共有に問題は無いと判断していることから任意の諮問委員会は設置しておりません。今後、独立社外取締役増員検討と並行して、ジェンダー等の多様性の確保も含めて適切な関与・助言を得る方法等を、検討すべき課題と考えております。

【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】

取締役会がその責務を実効的に果たす目的で2020年4月より監査等委員会設置会社に移行し、現在は8名によって構成されております。そのうち、監査等委員である取締役は女性の常勤監査等委員1名、社外取締役2名となっており(うち、1名は大手企業の取締役経験者で独立社外取締役、1名は企業法務に強い弁護士となっております)、監査等委員ではない取締役4名のうち1名は独立社外取締役であり、全体としてバランスの取れた構成となっております。

今後は、財務・会計に精通した社外取締役の選任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】

第1章 株主の権利・平等性の確保

【基本原則1】

上場会社は、株主の権利が実質的に確保されるよう適切な対応を行うとともに、株主がその権利を適切に行使することができる環境の整備を行うべきである。また、上場会社は、株主の実質的な平等性を確保すべきである。少数株主や外国人株主については、株主の権利の実質的な確保、権利行使に係る環境や実質的な平等性の確保に課題や懸念が生じやすい面があることから、十分に配慮を行うべきである。

(当社の取組み)

すべての株主の皆様に対し、対話と情報開示を通じて、実質的な平等性が確保できるよう務めるとともに、当社の最新情報や経営戦略などの情報提供を適時開示やウェブサイト上、迅速かつ公正に行うことで、権利行使に係る環境の整備に務めてまいります。

また、株主の権利行使の実質的な権利行使を確保するため、監査等委員会設置会社に移行し、3名の社外取締役を選任し、業務取締役の監督機能を強化し、コーポレートガバナンスが十分に機能する体制を整備しております。

【原則1-1:株主の権利の確保】

すべての株主に対して株主総会における議決権をはじめとする株主の権利が実質的に確保されるよう迅速かつ公正な情報開示を行い、株主総会や決算説明会等においては、株主との対話を行うことで、その環境整備に努めております。

また、株主総会の議決権行使については、議決権電子行使プラットフォームへの参加、インターネットによる議決権の行使の採用等により、株主が多様な方法により議決権が行使できるように整備しております。

【補充原則1-1 :株主総会における反対票への対応】

株主総会において多数の賛成票獲得のため、株主との対話を重視し、必要に応じて株主等を訪問し会社提案議案の理解を求めるなどの対応を行っております。また、株主総会の会社提案議案に対して、相当数の反対票が投じられたことはございませんが、株主総会の会社提案議案に対し相当数の反対票が投じられた場合には、取締役会において反対要因の分析を行い、今後の経営判断に反映してまいります。

【補充原則1-1 :総会決議事項の一部を取締役に委任するための株主総会への提案】

当社は、取締役会を意思決定機関、監査等委員会を議案提案過程及び委任事項の執行に対する監督機関、執行役員を業務執行機関として分担する体制を導入しております。また、法律の専門知識や、卓越した見識を有する社外取締役3名を選任し、取締役の業務執行状況の監督機能を強化し、コーポレートガバナンスが十分に機能する体制を整備しております。

【補充原則1-1 :株主総会における株主の権利行使への配慮】

株主の権利の重要性を踏まえ、その権利行使を事実上妨げることのないよう配慮しております。また、少数株主に認められている権利については、株式取扱規則により手続を定め、その権利行使を円滑に行えるように努めております。

【原則1-2:株主総会における権利行使】

株主総会が株主との建設的な対話の場であることを認識し、株主の皆様が適切に権利行使できるように、株主総会の運営体制の整備を行ってまいります。また、株主総会当日にご出席ができない株主様の議決権行使の手段として、議決権電子行使プラットフォームの利用を開始し、従来の議決権行使書の郵送に加え、議決権の電子行使の方法を選択できるような環境整備を行っております。今後も、株主総会運営体制の整備に努めてまいりたいと考えております。

【補充原則1-2 :株主が適切な判断を行えるような適格な情報提供】

株主に対して株主総会における適切な判断の一助に資するため、当社のウェブサイトに、有価証券報告書、決算短信、年次報告書など過去数年分の資料をカテゴリー別に掲載しております。また、IR窓口専用メールアドレスを設置し、株主様からのご質問にお答えするとともに、株主様からの貴重なご意見を経営に反映するよう努めております。

【補充原則1-2 :株主が総会議案の十分な検討期間を確保するための招集通知の早期発送、電子的な公表】

当社および海外法人を含む連結子会社ならびに持分法適用子会社も含め12社で構成されており、適正な財務報告及び高品質な監査に要する十分な時間確保の観点から、招集通知の作成に相応の時間を要しておりますが、株主の皆様が株主総会議案の十分な検討期間を確保できるよう、決算業務の早期化による招集通知の早期発送に努めてまいります。また、招集通知の発送日には、東京証券取引所のウェブサイトに開示しております。

【補充原則1-2 :株主総会関連の日程の適切な設定】

当社は、決算期が12月であるため株主総会の開催日を株主総会の集中日と予想される日以外の日程に設定しておりますが、株主総会は株主との建設的な対話の場であるということ認識し、より多くの株主が株主総会に出席できるよう、株主総会関連日程を含めた株主総会の運営体制の整備に努めてまいります。

【補充原則1-2 :信託銀行等の名義で株式を保有する機関投資家等が自ら議決権行使を希望する場合の対応】

当社では、株主名簿上に記載または記録されている者以外の者の株主総会への出席は原則として認めておりません。今後、信託銀行等の名義で株式を保有する機関投資家等が、株主総会において、信託銀行等に代わって自ら議決権行使の行使等を行うことをあらかじめ希望する場合には、信託銀行と協議の上対応してまいります。

【原則1-3:資本政策の基本的な方針】

当社は「Mission(使命):持続可能性の向上」を企業理念として掲げ、将来の事業展開と経営体質強化のために必要な内部留保を確保しつつ、安定した配当を継続的に実施していくことを基本方針としております。具体的には有価証券報告書の第2【事業の状況】ウ.自己資本の充実、に記載の通り、資産のオフバラン化による負債の圧縮等を含めて自己資本比率の向上を図るとともに、資金調達に当たっては、株式価値の希薄化や配当金の支払負担等を慎重に検討の上、財務状況や市場環境等を勘案しつつ、適切な方法で実施してまいります。

【原則1-4:政策保有株式】

()政策保有に関する方針

取引先との中長期的な取引関係の維持・拡大を目的とし、保有することにより、当社の企業価値を高める場合に、当該取引先の株式を政策保有株式として保有します。なお、保有する場合には、取締役会において、当社の基本方針に適合しているかどうか、保有目的が適切か、保有に伴う便益やリスクが資本コストに見合っているか等を具体的に精査のうえ保有の適否について検証し、保有の妥当性が認められない場合は、縮減を図ることとしております。

()政策保有株式の議決権行使基準

政策保有株式に係わる適切な議決権行使を確保する基準に関しましては、その議案が当社の保有方針に適合しているかどうか、発行会社の企業価値の向上に資するかどうか、当社の企業価値の向上に資するかどうかを総合的に判断しております。

【補充原則1-4 :政策保有株主に対する保有株式売却妨害】

政策保有株主から株式の売却等の意向が示された場合において、取引の縮減の示唆等により売却を妨げることはいたしません。

【補充原則1-4 :政策保有株主との間における、会社や株主共同の利益を害するような取引】

政策保有株主との間で、取引の経済合理性を十分に検証しないまま取引を継続するなど、会社や株主共同の利益を害するような取引は行いません。

具体的には、政策保有株主との取引を実施する際には取引条件を示したうえで取締役会に諮っており、会社・株主共同の利益を害するような条件での実行が行われないように監視しております。

【補充原則1 - 5 : 自社株式が公開買付けに付された場合の、取締役会としての考え方(対抗提案があればその内容を含む)の説明】

当社株式が公開買付けに付された場合、取締役会は、その目的と内容を慎重に検討した上で、当社の考えを公表します。取締役会は、企業価値の維持・向上の観点から必要と判断する場合には、株主が公開買付けに応じる権利を不当に害さないように留意し、適切な対抗措置を提案いたします。

【原則1 - 6 : 株主の利益を害する可能性のある資本政策】

資本政策の立案及び実行については、既存株主を不当に害することのないよう、独立社外取締役の意見に配慮しつつ、取締役会において必要性和合理性を十分に検討した上で決議いたします。

【原則1 - 7 : 関連当事者間の取引】

関連当事者取引に関しては、一般株主をはじめとするステークホルダーからみて、不当な利益供与・享受を行っているとの疑義を持たれるおそれがあること、役員の方公正かつ忠実な業務執行の妨げとなるおそれがあることから、原則として行わないものとしております。やむを得ず必要な場合は、新規取引であるか、過去同様の取引実績があるかに関わらず、全ての取引案件毎に、取引開始前に取締役会において取引金額及び取引条件の妥当性、合理性並びに取引自体の発生は是非について書面により説明を行い、討議のうえ妥当と判断された案件のみ決議するものとしております。また、長期にわたる契約等、継続的な取引を行う場合には、最低年1回は取引金額及び取引条件の妥当性、合理性並びに取引自体の是非について、取締役会で確認を行うこととしております。

第2章 株主以外のステークホルダーとの適切な協働

【基本原則2】

上場会社は、会社の持続的な成長と中長期的な企業価値の創出は、従業員、顧客、取引先、債権者、地域社会をはじめとする様々なステークホルダーによるリソースの提供や貢献の結果であることを十分に認識し、これらのステークホルダーとの適切な協働に努めるべきである。取締役会・経営陣は、これらのステークホルダーの権利・立場や健全な事業活動倫理を尊重する企業文化・風土の醸成に向けてリーダーシップを発揮すべきである。

(当社の取組み)

当社は「大日光グループは全てのステークホルダーから信頼され、期待され、愛される企業集団を目指し、技術とアイデアで社会に貢献します」との企業理念を定め、その理念のもと、取締役会・経営陣は、従業員、顧客、取引先、債権者、地域社会をはじめとする様々なステークホルダーの権利・立場や健全な事業活動倫理を尊重する企業文化・風土の醸成に向けて取り組んでおります。具体例として、SDGsへの取組(グループ企業が運営する地元野菜直売所における食品ロス削減への取組、県営公園指定管理事業への参入等)を通じ、CSR活動強化を図っております。

【原則2 - 1 : 中長期的な企業価値向上の基礎となる経営理念の策定】

当社は企業理念を実現するために大切にしている経営の規範を、経営理念として次の5つの項目で明示しております。

- ・匠の心を持ち、自らが誇れる製品/サービスを提供し続けます。(期待)
- ・お客様にとってなくてはならないパートナーを目指します。(信頼)
- ・常に新しいことにチャレンジし続ける会社になります。(挑戦)
- ・従業員の幸せと会社の発展を両立させます。(幸福)
- ・社会貢献、環境対策に積極的に取り組みます。(貢献)

【原則2 - 2 : 会社の行動準則の策定・実践】

当社は経営理念を実現するために、会社の構成員が従うべき行動準則として、次の10項目からなる「大日光グループ企業行動憲章」を定め実践しております。なおグループ企業行動憲章は、社員全員が閲覧可能な社内ポータルサイトに掲載のうえ周知徹底を図っていると共に、行動憲章に関連する事例は、代表取締役が自ら作成し社内ポータルに掲載される「月報」に取り上げることにより共有化を図っております。

() 自覚と責任: 私たちは(事項以降省略)、企業活動の基盤は社会からの信頼であるとの基本認識のもと、企業としての社会的責任(CSR)を自覚し、大日光グループが掲げる企業理念の実現を目指します。

- () 基本的使命: 日々の暮らしに有用で安全、高品質な製品・サービスを提供し、お客様の満足と信頼を獲得します。
- () コンプライアンスと社会的模範: 関連法規を遵守し、公正、透明、自由な関係を徹底し、社会的模範となります。
- () 情報開示と透明性: 社会に開かれた企業として、すべてのステークホルダーに対して企業経営全般にわたる情報を適時適切に開示します。
- () 雇用と労働: 一人一人がやりがいと幸せを感じ続けてもらえる、安全で働きやすい環境を確保します。
- () 環境と安全: 持続可能な社会を構築していくため、自主的・積極的に環境問題に取り組みます。
- () 地域貢献: 「良き企業市民」として、積極的に地域社会の発展につながる活動を行います。
- () 国際貢献: 国際ルールや現地の法律の遵守はもとより、現地の文化や慣習を尊重し、その発展に積極的に貢献します。
- () 情報管理: 個人情報・顧客情報の保護に十分配慮した情報管理を徹底します。
- () 社会秩序: 市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力および団体とは一切関わりません。

【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】

当社は、「国際連合が提唱する持続可能な開発目標(SDGs)を経営行動につなげ、地球環境の維持と地域経済の発展に貢献することで、持続可能な社会の実現に努めてまいります」との大日光・SDGs宣言を定め、社会・環境問題をはじめとするサステナビリティ(持続可能性)を巡る課題について取組んでおります。

【補充原則2 - 3 : サステナビリティを巡る課題への対応における積極的・能動的な検討】

当社は持続可能な社会実現に向け、中長期経営計画における重点施策として、環境経営、地域振興、ダイバーシティ、イノベーションの4項目を「重点推進項目」と定めております。具体的にはSDGsに関連する取組として、リチウムイオンバッテリーリユース事業への参画、食品ロス削減への取組、脱炭素社会への取組(太陽光発電)等を行っております。取締役会はこれら重点推進項目が着実に具現化できる様、重点推進項目の進捗・変化を常に議論し、積極的・能動的に取り組んでまいります。

【原則2 - 4 : 女性の活躍促進を含む社内多様性の確保】

当社は、社内に異なる経験や価値観が存在することは、ますますグローバル化が進む経営環境の下においては、会社の持続的な成長を確保する強みになると考えており、女性の活躍促進を含む多様性の確保を推進してまいります。

【補充原則2 - 4 : 中核人材の登用等における多様性の確保】

() 当社は、変化の激しい市場環境に対応するためには、女性・外国人・様々な経歴をもつキャリア採用者など、多様な人材の採用、起用を積極的かつ継続的に進めることが大変重要であると考えております。女性管理職につきましては、2021年6月末現在6.7%(45名中3名)に留まっておりますが、2030年までには女性管理職比率を30%程度にすることを目指し、中長期の目線で当たり前に女性が活躍する環境づくりを進めてまいります。また、現在当社管理職における中途採用者の割合は約2割を占めておりますが、今後も引き続き経営人材、DX等の専門人材の補充等を中心として、積極的に中途採用者を管理職へ登用していく予定です。外国人につきましては、海外子会社において総経理、部長も含めて大半を占めてお

ります。

()多様性の確保に向けた人材育成方針としては、当社で働く社員が高いモチベーションを持ち、多様なキャリアパスを実現できる取組を進めていきます。現在の実施状況につきましては、社員全員が無料で受講可能なオンラインによる各種通信講座受講制度、外部講座への派遣等を行っております。

【原則2-5:内部通報】

当社は、内部通報規定の制定等をはじめとして、内部通報に係る体制整備を行っております。また、内部通報制度の理解・浸透を目的として、社内ポータルサイトにおいて内部通報制度マニュアルの掲示を行っております。

【補充原則2-5 :内部通報に係る体制整備】

当社は、内部通報に係る体制整備の一環として、経営陣から独立した窓口である社内相談窓口(内部監査室が担当)及び外部相談窓口(提携弁護士が担当)を設置しております。また、情報提供者の秘匿と不利益取扱の禁止のため、内部通報規定において通報を行ったことによる不利な取扱いを受けないことを明記しております。

【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いないため、アセットオーナーには該当しておりません。

第3章 適切な情報開示と透明性の確保

【基本原則3】

上場会社は、会社の財政状態・経営成績等の財務情報や、経営戦略・経営課題、リスクやガバナンスに係る情報等の非財務情報について、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提供にも主体的に取り組むべきである。その際、取締役会は、開示・提供される情報が株主との間で建設的な対話を行う上での基盤となることも踏まえ、そうした情報(とりわけ非財務情報)が、正確で利用者にとって分かりやすく、情報として有用性の高いものとなるようにすべきである。

(当社の取組み)

当社では、法令に基づく開示のほかにも、株主をはじめとするステークホルダーに向けて、2021年2月26日に当社HPに掲載した、2020年12月期決算説明資料の中の、DNEWAY長期経営計画(2030)及び2021-2023新中期計画等で、経営戦略等の非財務情報を積極的に開示しております。

【原則3-1:情報開示の充実】

()会社の経営理念、経営戦略、経営計画

当社は、法令に基づく開示を適切に行うことに加え、会社の意思決定の透明性・公平性を確保し、実効的なコーポレートガバナンスを実現するとの観点から、経営理念や経営戦略、経営計画についてはDNEWAY長期経営計画(2030)及び2021-2023新中期計画として、2020年12月期有価証券報告書、当社ホームページ(20年12月期決算説明資料)にて積極的に開示しております。

()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

DNEWAY長期経営計画(2030)及び2021-2023新中期計画で、基本的な考え方、方針を開示しております。

()取締役会が経営陣幹部・取締役の報酬を決定するにあたっての方針と手続き

取締役報酬は、株主総会で決定された報酬の範囲内で、当社取締役求められる能力、責任や将来の企業価値向上に向けた職責、これまでの経歴、職歴や職務等を勘案して代表取締役2名で検討し、監査等委員会の意見も考慮して、取締役会決議に基づいた適正な報酬額を決定しています。監査等委員の報酬は、株主総会で決議された報酬総額の範囲内において、職務内容、業務分担の状況を考慮して、監査等委員会の協議により決定しております。執行役員については、執行役員規程等により決定しております。

()取締役会が経営陣幹部の選解任と取締役・監査等委員候補の指名を行うにあたっての方針と手続き

取締役・監査等委員・執行役員の指名にあたって、それぞれの人格及び見識等を考慮した上で、その職務と責任を全うできる適任者を性別や年齢等の区別なく指名・選任する方針としております。執行役員の選解任は取締役会により、取締役・監査等委員の指名は、取締役会、監査等委員会で協議し、株主総会の決議によるものとしております。

()取締役会が上記()を踏まえて経営陣幹部の選解任と取締役・監査等委員候補の指名を行う際の、個々の選解任・指名についての説明
当社は監査等委員以外の取締役の任期を1年、監査等委員の取締役の任期を2年としており、株主総会招集通知において選任理由を記載しております。

今後は上記に加えて、補充原則4-11 記載の通り、スキル・マトリックスを活用して、より具体的に選任理由を示してまいります。

【補充原則3-1 :利用者にとって付加価値の高い記載】

取締役会での決議を要する開示を中心として出来る限り具体的に、且つ、分かり易い内容となるように注力するとともに、グラフ等のビジュアルな資料の採用、スキル・マトリックスによる具体的な取締役等の選任理由の明確化推進を進めてまいります。

【補充原則3-1 :サステナビリティへの取組みに関する開示】

直近では、2021年2月26日に当社HPに掲載した、2020年12月期決算説明資料の中の、DNEWAY長期経営計画(2030)及び2021-2023新中期計画で、自社のサステナビリティについての取組み及び人的資本等の投資等についても、株主、投資家等に積極的に開示しております。

【原則3-2:外部会計監査人】

取締役会は、外部会計監査人から報告を受けるものとしております。監査等委員会は、外部会計監査人と定期的に会合を持つ等緊密な連携を保つとともに、監査計画については事前に報告を受けるものとしております。また、社長直轄の内部監査室が外部会計監査人と定期的に面談を行い、監査に必要な情報について、共有化を図っております。

【補充原則3-2 :監査等委員会の対応】

()外部会計監査人候補を適切に選定し外部会計監査人を適切に評価するための基準の策定

監査等委員会規則に則り外部会計監査人を選定し、四半期ごとの面談等を通じて、各監査等委員が、外部会計監査人の適切性について意見交換し評価を行っております。2022年よりは「会計監査人の相当性判断チェックリスト」により、前年度の会計監査について、より具体的に評価してまいります。

()外部会計監査人に求められる独立性と専門性を有しているか否かについての確認

年間の監査計画の中で、適宜独立性と専門性の有無を確認しております。

【補充原則3-2 :取締役会及び監査等委員会の対応】

取締役会及び監査等委員会は、下記の対応を行っております。

()高品質な監査を可能とする十分な監査時間の確保

決算業務のIT化および監査スケジュールの策定・改定の継続により、業務の早期化を図り、十分な監査時間の確保ができる体制を取りつつあるところであります。

()外部会計監査人からCEO・CFO等の経営陣幹部へのアクセス(面談等)の確保

外部会計監査人とCOO・CFO等は定期的に情報交換の場を設けており、外部会計監査人との意思疎通は良好であります。

()外部会計監査人と監査等委員(監査等委員会への出席を含む)、内部監査部門や社外取締役との十分な連携の確保

内部監査部門は、監査等委員会の事務局を兼務し、内部監査を通じて、監査等委員会と十分な連携をとっております。また、外部会計監査人は四半期決算ごとに監査等委員会に出席し、監査等委員と情報交換しております。

()外部会計監査人が不正を発見し適切な対応を求めた場合や、不備・問題点を指摘した場合の会社側の対応体制の確保

不正を発見した場合は、COOを委員長とするコンプライアンス・リスク管理委員会で対応し、重大案件については、取締役会に報告する体制になっております。

第4章 取締役会等の責務

【基本原則4】

上場会社の取締役会は、株主に対する受託者責任・説明責任を踏まえ、会社の持続的成長と中長期的な企業価値の向上を促し、収益力・資本効率等の改善を図るべく、

(1) 企業戦略等の大きな方向性を示すこと

(2) 経営陣幹部による適切なリスクテイクを支える環境整備を行うこと

(3) 独立した客観的な立場から、経営陣(執行役員及びいわゆる執行役員を含む)・取締役に対する実効性の高い監督を行うことをはじめとする役割・責務を適切に果たすべきである。こうした役割・責務は、監査役会設置会社(その役割・責務の一部は監査役及び監査役会が担うこととなる)、指名委員会等設置会社、監査等委員会設置会社など、いずれの機関設計を採用する場合にも、等しく適切に果たされるべきである。

(当社の取組み)

取締役会は取締役会規程に基づいて運営されており、中長期経営計画・単年度経営計画を含む決議事項の審議・決議が中心となっております。この権能に加えて、顕現化しているリスクのみならず潜在的なリスクについても議論を行い、そのリスク回避・テイクの手法等も含めた幅広い議論によって経営陣が誤った判断をしないようにサポートするとともに、独立社外役員を中心とした独立・客観的な視点からも経営陣に対する監督も同時に実施しております。

【原則4-1:取締役会の役割・責務(1)】

取締役会は、法定の専決事項、経営方針の策定、重要な業務の意思決定及び取締役相互牽制による業務執行監督機関として位置付けられております。取締役会における議論・決議をふまえて、その業務執行に当たっては取締役会において決議された経営計画を社内に表示するとともに、執行役員はこの計画をふまえて担当部門の計画を策定し、運用(PDCA)しております。

【補充原則4-1 :経営陣の委任の範囲と開示】

有価証券報告書の【コーポレート・ガバナンスの状況等】で開示しているとおり、取締役会が決議すべき事項及び経営陣に委ねる事項については、関係法令に従い定款で定めるほか、取締役会規程の別表「取締役会決議事項」において明確に定めております。業務執行については、組織規程、職務権限規程及び職務権限基準表において、その権限を明確に定めており、上記規程の改正も取締役会決議事項となっております。

【補充原則4-1 :中期経営計画が未達に終わった場合の対応】

当社の中期経営計画は所謂ローリング形式を採用しており、期末終了時にはPDCAによる結果分析をふまえ追加施策等を加味した決算説明資料を作成し当社HPで開示するとともに、期初(2月下旬)の投資家向け説明会において、代表取締役(会長及び社長)より説明を実施しております。

また、有価証券報告書【事業の状況】1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】にもあるとおり、取締役会・経営陣が中心となって前中期経営計画の振り返りを行い、新中期経営計画の策定に務めております。

今後は、より精緻な前提条件と分析をベースとする数値をローリング形式で開示し結果分析を含めた説明を行うとともに、その分析を次期以降の計画に反映するよう注力してまいります。

【補充原則4-1 :後継者計画の策定・運用・監督】

当社は2020年3月に開催した定時株主総会での決議を経て監査等委員設置会社に移行し、経営体制としてはCEOを議長とする取締役会と、COO・CFO・執行役員を中心とする業務執行体制となっております。

取締役会は、法定の専決事項、経営方針の策定、重要な業務の意思決定及び取締役相互牽制による業務執行監督機関として位置付け、監査等委員会設置会社への移行に伴い、山口侑男が代表取締役会長CEO、山口琢也が代表取締役社長COOに就任し、職務分担の一層の明確化を図っております。

上記体制は長期的な後継者育成プランに基き段階的に進めてきた結果であり、今後は、各取締役が有するスキルの伝承等を更に積極的に進めてまいります。

【原則4-2:取締役会の役割・責務(2)】

取締役会規程により、原則として毎月1回取締役会を開催するとともに、必要に応じて臨時取締役会を開催し、遅滞なく業務執行が出来るように万全を期すとともに、独立・客観的な立場から議論を行ったうえで、健全に企業経営が出来るように運営しております。

また、経営陣の報酬については、執行役員を含む経営幹部に対するストックオプションの付与によりインセンティブ付けを行っております。

【補充原則4-2 :サステナビリティへの取組み方針策定・監督】

業価値向上の観点から2020年7月に「DNE WAY 長期経営計画(2030)」を制定し、その概要は2020年度有価証券報告書及び決算説明資料の中で開示しております。また、同じ資料の中で、具体的なSDGsへの取組み事例を開示しており、これらは全て当社グループがサステナビリティを指向するうえでの基本的な方針であります。

【原則4-3:取締役会の役割・責務(3)】

毎月後半に開かれる取締役会において本社・内外主要子会社より前月実績(損益、品質、在庫状況等)、今後の受注・生産見込み、及び、各拠点で直面するリスクが報告され、その質疑応答等を通じて経営幹部に対する人事評価を適正に行い昇格・賞与を含む報酬に反映させております。

さらに、取締役自らの行為も含めて経営幹部と会社との間に生じ得る利益相反取引についても、自己申告のみならず、内部監査室、内部通報制度等を通じて適切に管理しております。

【補充原則4-3 :経営陣幹部の選任・解任】

本社における本部長・副本部長、主要海外子会社のトップは執行役員であり、定時取締役会への出席(WEBを含む)が求められていること等を通じて公正且つ透明性の高い評価を行っており、このような手続きを経て取締役会において執行役員の選任・解任決議を行っております。

【補充原則4-3 :CEOの選解任】

CEO(会長)は代表権を付与されており、株主総会・取締役会の議長という位置付けであることから、その選解任は取締役会の最重要決議事項としており、毎期株主総会後の取締役会において選任しております。

【補充原則4-3 : CEOを解任する場合の手続き】

現時点においてはCEOはその機能を十分発揮しておりますが、今後その機能を果たすことについて疑義が生じるような事態が発生した場合は、取締役会において十分な検討を経たうえで解任する手続きをとることとしております。

【補充原則4-3 : 内部統制や先を見越した全社リスク管理体制の整備】

毎月の定例取締役会終了後に監査等委員会を開催し、そこには内部監査室長・副室長も出席し、全社リスク管理の観点から情報共有を図るとともに、その内容はイントラ等を利用し、適時・適正に業務執行のトップであるCOO/各本部長、子会社トップと情報共有したうえで、リスクの内容に応じて対応することとしております。

【原則4-4: 監査役及び監査役会の役割・責務】

監査等委員である取締役及び監査等委員会は、グループ全体のガバナンスの状況が適正かどうかを、自ら、或いは内部監査委室を通じて監査しており、且つ、外部会計監査人による監査の妥当性・監査報酬の妥当性を確認する等により株主に対する受託責任を果たしております。更に、監査等委員である取締役は取締役会において議決権を有しており、グループ経営にとって重要と思われる議案についても積極的に意見を述べるとともに、議決権行使によって経営に参画しております。

【補充原則4-4 : 社外監査役の強固な独立性と常勤監査役の高度な情報収集力との有機的な組み合わせによる高い実効性の確保】

監査等委員である取締役3名の構成は、社外取締役2名、常勤取締役1名となっており、前者は強い独立性を確保しており、後者は内外子会社も含めて社内における高い情報収集力を持っており、その両方が相俟って有機的に役割を果たしております。また、内部監査室等の内部統制システムを活用し、取締役会への出席、各役員へのヒアリング、内部監査報告書・経営会議など各部門報告書などの徴収を通じて、取締役の職務執行状況を監視しております。

【原則4-5: 取締役・監査役等の受託者責任】

監査等委員を含む取締役、執行役員を中心とする経営陣は株主に対する受託者責任を十分に認識しており、経営理念や中期経営計画策定に向けたコミットメント、社外取締役による株主の視点の取込みを常に意識し、会社を取り巻くステークホルダーとの適切な協働を行いつつ、会社や株主共同の利益のために行動するよう常に心掛けております。

【原則4-6: 経営の監督と執行】

監査等委員を含む取締役の員数は8名となっており、そのうちCOO、CFOの2名のみ執行役員を兼務し、残りの6名は業務執行には携わらず、経営方針の策定、経営の監督、決議事項の審議と決議を中心として経営に携わっております。

【原則4-7: 独立社外取締役の役割・責務】

現状、独立社外取締役は3名となっており、その知見を生かして中長期的な観点からグループ経営に資する事項を中心にアドバイスするとともに、経営陣に対する監督、会社と経営陣等との利益相反の監督、経営陣とは独立した立場でステークホルダーの意見を取締役会に反映させること等を通じて、重要事項の決議に参画しております。

【原則4-8: 独立社外取締役の有効な活用】

独立社外取締役は3名であり、取締役会に占める割合は3/8となっております。3名の独立社外取締役は各々が有するスキルを存分に発揮し、社内外から期待されている役割を十分に果たしております。今後は、他社において発生している事案等を勘案し、更に強化が必要と考えており、会計面で専門性を有する独立社外取締役を増員することによって、取締役会において果たすべき権能の強化を目指してまいります。

【補充原則4-8 : 独立社外取締役による客観的な立場に基づく情報交換・認識共有】

独立社外取締役を構成員とする会合を設置し、独立社外取締役間の相互の意思疎通を図るとともに、独立した客観的な立場に基づく情報交換・共有によって、取締役会において適時・公正な決議が行われるよう運営されております。

【補充原則4-8 : 筆頭独立社外取締役の決定等による連携体制の整備】

3名の独立社外取締役は、常勤監査等委員や内部監査室を通じて経営陣・各監査等委員間の連携・調整が出来ており、この面での体制整備は図られております。

【補充原則4-8 : 支配株主を有する上場会社における独立社外取締役の割合】

独立社外取締役は3名であり、取締役会に占める割合は3/8となっております。今後は、他社において発生している事案等を勘案し、更に強化が必要と考えており、会計面で専門性を有する独立社外取締役を増員することによって、その権能の強化を図ってまいります。

【原則4-9: 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質】

経営の透明性・健全性を担保するため、3名の独立社外取締役を選任しております。独立性の判定にあたっては、東京証券取引所が定める独立性の要件を満たすことを前提とし、スキル・マトリックスに示した通り様々な分野に関する専門的知識・経験等を有し、客観的・中立的な助言および経営の監督が期待できる人材で構成されております。

今後は、独立社外取締役の多様性を高めて、さらに率直・活発で建設的な取締役会となることを目指して、会計面で専門性を有する独立社外取締役の増員を検討してまいります。

【原則4-10: 任意の仕組みの活用】

2020年3月の株主総会での決議を経て監査等委員会設置会社に移行しております。この会社形態が現在当社を取り巻く経営環境及びガバナンス機能のために最適であると認識しております。

【補充原則4-11 : スキル・マトリックス等取締役の選任に関する方針・手続と開示】

取締役全員のスキル・マトリックスは別紙の通りであり、取締役会全体としての知識・経験・能力においてバランスと多様性が確保されていると考えております。今後は、財務・会計に精通した社外取締役の選任を検討してまいります。

【補充原則4-11 : 取締役の兼任状況の開示】

取締役及び監査等委員である取締役の重要な兼職状況は第42回定時株主総会招集通知に記載しており、現状他の上場会社の役員を兼務している取締役はおりません。

【補充原則4-11 : 取締役会全体の実効性に関する分析・評価・開示】

各取締役のスキル・マトリックスに基づき自己評価を実施し、取締役会の実効性について分析・評価を行った結果、十分確保されているとの結論を得るとともに、今後の課題として下記点を確認しました。今後は、定時株主総会終了後スキル・マトリックスを更新する等の実効性強化に注力して

まいります。

- ()主要事業拠点、連結実績報告については、そのトレンドを把握することが重要との認識をもって、報告手法の改善を常に心がけること。
- ()事業計画達成に向かっての活動に際しては、不足分を挽回するための改善計画を早期に作成し、PDCAを回すこと。
- ()人事制度の見直し等重要な改正を実施するに際しては、所管部門の独善的な判断に基づくことのないように、プロジェクト・チームの組成、組織横断的な意見の集約等の対応を取ること。
- ()月例取締役会における各事業所報告において、よりB/S項目を意識した内容となるように注力すること。

【原則4 - 12:取締役会における審議の活性化】

月例取締役会は原則として毎月第4週(水)に開催するとともに、適宜臨時取締役会を開催しております。20年4月以降はコロナ禍対応のためWEB形式による会議も開催しており、原則取締役全員の出席を求め、議事内容によって担当執行役員が出席し(海外はWEBが中心)、自由闊達で建設的な議論・意見交換を行っております。

【補充原則4 - 12 :取締役会の審議活性化に関する具体的対応】

取締役会の運営に当たっては審議の活性化を図るため、事前に開催する経営会議、執行役員会議を通じて資料を準備し、十分に先立って配布(メール)・社内ポータルに格納するよう注力しており、その内容についても簡潔に分かりやすい資料とするよう注力しております。また、定例取締役会は毎月第4(水)と固定したうえで適宜臨時取締役会を招集し(WEB活用)、慎重に議論する必要があると思われる付議事項については十分な審議時間を確保する等の対応を行っております。

【原則4 - 13:情報入手と支援体制】

月例取締役会は付議事項の審議に加えて、執行役員等による本社及び内外子会社の実績・今後の見通し、現在直面している課題等の報告と質疑応答が行われており、この過程を通じて取締役はグループ全体の重要情報を入手することが可能となっております。さらに、内部監査室は取締役会に陪席するとともに、その後に開催される監査等委員会においては監査等委員である取締役との連携が図られており、グループ内のコンプライアンス管理状況も含む様々な情報が円滑に提供される仕組みを構築しております。

【補充原則4 - 13 :意思決定に資する追加情報の開示請求・法令に基づく調査権行使等、適切な情報入手】

月例取締役会においては内外拠点を運営に携わっている執行役員が出席し、各拠点の実績・今後の見通し、現在起こっている重要事項などについて報告、質疑応答が行われております。これによって取締役は、透明・公正かつ迅速・果敢な意思決定を行うことが可能であり、その際に監査等委員である取締役は、必要に応じて追加情報・改善活動報告を指示することが可能となっております。

【補充原則4 - 13 :外部専門家の助言】

取締役、或いは、監査等委員である取締役が付議事項のみならず重要な判断を要する事項について審議を行うに当たって、外部の専門家の助言を受けるべきと判断した場合は、その費用を会社負担として依頼することにしております。

【補充原則4 - 13 :内部監査部門との連携を含む社外取締役や社外監査役に必要な情報を適確に提供するための工夫】

内部監査室は常に取締役会及び監査等委員会に出席し、監査結果のみならずコーポレートガバナンスの観点から必要と思われる事項についての報告・対応について連携出来る体制を構築しております。また、社外取締役(含む監査等委員である取締役)は直接会社情報の提供を内部監査室に要請することが可能となっており、この面でも情報提供体制が構築されております。

【原則4 - 14:取締役・監査役のトレーニング】

社外取締役(含む監査等委員)が選任された際には、当社を取り巻く経営環境、当社グループの歴史、短期・中長期に亘る戦略等の説明会を実施しております。さらに、国内工場のみならず、時期を見計らいつつ海外子会社の視察も実施しております。また、監査等委員に対しては、公益社団法人日本監査役協会等が主催する講習の費用支援を行っております。

【補充原則4 - 14 :就任時における知識の取得・役割と責務を十分に理解するための機会の提供、就任後の継続的な実施】

社外取締役(含む監査等委員)に対しては、就任時において、全体を統括するCEO・COOからのみならず、担当執行役員より、当社グループ全体に関わる事業展開の状況、財務の状況、組織等について説明を実施しております。さらに、就任後においても、必要に応じて、説明の機会を設けております。

【補充原則4 - 14 :トレーニングの方針について開示】

取締役会において活発な議論を誘発し、実効性の高い取締役会とするため、取締役就任時には当社の業務内容、直面する課題等を十分に理解する目的で、経営幹部を中心に説明する機会を設け、海外を含む工場視察を実施しており、就任後も継続しております。

さらに、監査等委員である取締役については、監査業務強化の観点から監査役協会・監査法人が主催する講習会への出席等を費用支援の下で実施しております。

今後はe-ラーニング等による各取締役が自主的に選択する情報提供の場の拡充を目指してまいります。

第5章 株主との対話

【基本原則5】

上場会社は、その持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資するため、株主總會の場以外においても、株主との間で建設的な対話を行うべきである。経営陣幹部・取締役(社外取締役を含む)は、こうした対話を通じて株主の声に耳を傾け、その関心・懸念に正当な関心を払うとともに、自らの経営方針を株主に分かりやすい形で明確に説明しその理解を得る努力を行い、株主を含むステークホルダーの立場に関するバランスのとれた理解と、そうした理解を踏まえた適切な対応に努めるべきである。

(当社の取組み)

代表取締役社長を初めとする当社経営幹部は、株主のみならず、顧客、従業員、工場周辺住民の方々等当社を取り巻くステークホルダーとの対話を心掛けており、発信されるご意見等に真摯に耳を傾け、自らの経営方針等に活かせるように取り組んでおります。

具体的には、本社が所在する日光市における盲導犬協会主催のイベント、植樹祭への参加、当社直営の道の駅直販コーナーでの対話等に経営トップ自らが積極的に参加し、株主のみならず周辺住民とのコミュニケーションを図っております。

【原則5 - 1:株主との建設的な対話に関する方針】

株主から対話・面談の申し込みがあった場合は、その内容を合理的判断したうえで、IRの纏め役を担う経営企画室が中心となって対応することを原則としております。

株主との建設的な対話に関する具体的な対応については、本章の補充原則5 - 1 に記載のとおりであります。

【補充原則5 - 1 :株主との実際の対話の対応】

株主との実際の対話・面談につきましては、IR担当部門であり、当社経営の根幹を担う経営企画室幹部が中心となって対応する体制としておりま

す。

【補充原則5 - 1 :株主との建設的な対話を促進するための方針】

()経営企画室がIRを所管しており、COO、CFOが中心となって株主との建設的な対話に注力しております。

()株主との対話を補助する社内体制としては、経営企画室長が管理本部長を兼務しており、管理本部内の財務・経理・法務・総務・人事部門に加えて、生産本部(国内中心)、営業本部(内外統括)、内外子会社とも連携しております。

()年2回開催の投資家説明会に加えて、経営企画室・財務部が中心となって機関投資家を対象に定期的に訪問し、対話を重ねてきております。

()対話において把握した株主意見等の対応については、経営企画室が一元的に管理し、適時・適切に経営トップにフィードバックするとともに、事案によっては取締役会にもフィードバックしております。

()インサイダー情報の管理につきましてはIRを所管する経営企画室に加えて、総務部門・システム部門とも連携し、厳格に対応しております。さらに、事案によっては、内部監査室を事務局とするコンプライアンス・リスク管理委員会においても管理する体制となっております。

【補充原則5 - 1 :自社の株主構造の把握と株主の協力】

株主名簿管理代理人である三井住友信託銀行から年2回受領する、株主名簿上の名義株主を把握すると同時に、実質的に当社株式を所有する実質株主の把握に努めております。

【原則5 - 2 .経営戦略や経営計画の策定・公表】

企業価値向上の観点から2020年7月に「DNE WAY 長期経営計画(2030)」を制定し、その中でROEを含む経営指標目標を掲げ、たうえで収益計画・資本政策の基本方針を定めております。今後は、長期経営計画達成に向けて、これらの経営指標とともに具体的な設備投資計画・研究開発費等の経営資源配分に対する考え方も含めて、株主にとって、さらに分かり易い説明を丁寧に行うよう努めてまいります。

【補充原則5 - 2 :経営戦略等の策定・公表における、事業ポートフォリオに関する基本方針・見直し状況等の分かり易い開示】

企業価値向上の観点から2020年7月に「DNE WAY 長期経営計画(2030)」を制定し、その概要は2020年度決算説明資料の中で開示しており、その中でセグメント別・エリア別に「2030年に向けた長期目標達成に向けたロードマップ」として、事業ポートフォリオについて円グラフによって分かり易く示しております。今後は当社ホームページを通じて、より詳細に分かり易い形式での開示に努めてまいります。

2. 資本構成

外国人株式保有比率

10%未満

【大株主の状況】 更新

| 氏名又は名称 | 所有株式数(株) | 割合(%) |
|-------------------------|-----------|-------|
| 有限会社 櫻 | 1,046,340 | 19.47 |
| 株式会社 NCネットワーク | 690,000 | 12.84 |
| 株式会社 足利銀行 | 259,200 | 4.82 |
| 大日光・エンジニアリング 従業員持株会 | 184,200 | 3.43 |
| 山口 侑男 | 168,700 | 3.14 |
| 三井住友信託銀行 株式会社 | 161,400 | 3.00 |
| 株式会社 商工組合中央金庫 | 152,000 | 2.83 |
| INTERACTIVE BROKERS LLC | 145,900 | 2.71 |
| 山口 琢也 | 143,500 | 2.67 |
| 日本生命保険相互会社 | 128,400 | 2.39 |

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 更新

東京 スタンダード

決算期

12月

| | |
|---------------------|-----------------|
| 業種 | 電気機器 |
| 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 | 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る特別な事情

該当事項はありません。

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 | 13名 |
| 定款上の取締役の任期 | 1年 |
| 取締役会の議長 | 会長(社長を兼任している場合を除く) |
| 取締役の人数 | 8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 | 3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 | | |
| 相馬 郁夫 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | | | | | | |
| 田原 哲郎 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | | | | | | |
| 千崎 英生 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | | | | | | |

会社との関係についての選択項目

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

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

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

- i 社外役員の相互就任の関係にある先の業務執行者(本人のみ)
- j 上場会社が寄付を行っている先の業務執行者(本人のみ)
- k その他

会社との関係(2)

| 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 |
|-------|-------|------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 相馬 郁夫 | | | | 当社との取引がある上場会社の元役員であり、同氏の経営における豊富な経験と幅広い見識を当社の経営に反映していただくため、社外取締役を選任しております。 |
| 田原 哲郎 | | | | 当社と取引がある上場会社の元役員であり、同氏の経営における豊富な知識と経験を活かし、監査等委員である取締役(社外)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、選任しております。 |
| 千崎 英生 | | | | 特にM&A・法務監査・労使交渉等の経験を経て企業経営一般に関わる法令・実務に精通しており、モニタリングの実効性の確保を基礎とした会社の持続的成長に向け、同氏の企業経営に関する法務の豊富な知識と経験を活かし、監査等委員である取締役(社外)としての職務を公正・適切に遂行されるものと判断したことから、選任をしております。 |

【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 | 1 | 1 | 2 | 社内取締役 |

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

監査等委員会には、監査等委員会の職務を補助すべき従業員を2名配置しております。また当該従業員の任命、異動、評価、懲戒に関する事項は、監査等委員会の事前同意を必要としております。

監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況

監査等委員会においては、会計監査人より四半期毎の実施監査の報告、内部統制システムの状況及びリスクの評価等についての説明、意見・情報交換を適宜行うなど、相互の連携を図ります。また、内部監査部門は、内部監査の計画及び内部監査実施後は監査項目に基づいた概要報告を行い、監査機能の実効性や効率性を高めるため相互の連携を図ります。

【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

なし

【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

相馬氏は優れた知見を有していること、且つ、当社の主要取引先であるキヤノン・グループの全ての役職を離れており、公正な立場で当社経営の一翼を担っていることを勘案し、一般株主との利益相反のおそれも無いため、その独立性が確保されていると判断し、独立役員に指定するもの。

田原氏は優れた知見と公正な立場から忌憚の無い意見の発信が期待出来ることから社外取締役(監査等委員)として適任であること、且つ、当社の主要取引先であるキヤノン・グループの全ての役職を離れていることを勘案し、一般株主との利益相反のおそれも無いため、その独立性が確保されていると判断し、独立役員に指定するもの。

千崎氏は優れた知見と企業経営全般に関わる法令・実務に精通しており、公正な立場から経営上有意義な意見の発信が期待出来ることから社外取締役(監査等委員)として適任であることを勘案し、一般株主との利益相反のおそれも無いため、その独立性が確保されていると判断し、独立役員に指定するもの。

【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

該当項目に関する補足説明

割当日を2013年7月1日とし、権利行使期間を2015年3月27日から2023年2月28日としている第1回新株予約権、割当日を2020年4月13日とし、権利行使期間を2022年4月13日から2037年4月12日としている第2回新株予約権の2つがございます。

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

当社取締役、執行役員及び従業員並びに当社子会社の取締役及び従業員が業績に対する意欲や士気を一層高めることにより、企業価値の向上を図るためにストックオプション制度を導入しております。

【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

該当項目に関する補足説明

当社の取締役の報酬額は、1999年6月22日開催の第20回定時株主総会において年額300百万円以内(ただし、使用人分給与は含まない)とご承認いただきました。

2020年3月開催の第41回定時株主総会において、監査等委員会設置会社への移行にともない、これを廃止したうえで新たに取締役(監査等委員である取締役を除く。)の報酬限度額を定めることとし、その報酬限度額を、これまでの取締役の報酬額及び昨今の経済情勢等諸般の事情も考慮して、年額150百万円以内(うち社外取締役分年度額50百万円以内)とさせていただきます。

監査等委員である取締役の報酬限度額は、50百万円以内とさせていただきます。

報酬の額又はその算定方法の決定方針
の有無

なし

【社外取締役のサポート体制】

社外取締役役役に対しては取締役会における説明資料を事前に配布したうえで、内容等について口頭で十分説明しております。

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

取締役会

当社の取締役会は、取締役(監査等委員である取締役を除く)5名(山口侑男、山口琢也、為崎靖夫、角田洋晴、相馬郁夫)と、取締役(監査等委員)3名(高野節子、田原哲郎、千崎英生)で構成されており、議長は代表取締役会長CEO山口侑男が務めております。法定の専決事項、経営方針の策定、重要な業務の意思決定及び取締役相互牽制による業務執行監督機関として位置付けられております。取締役会は原則として毎月開催されるとともに、必要に応じて臨時に開催されております。

監査等委員会

当社の監査等委員会は、監査等委員3名(高野節子、田原哲郎、千崎英生)で構成されており、議長は常勤監査等委員である高野節子が務めております。法定の専決事項及び各監査等委員の監査の状況を共有しております。監査等委員会は原則として毎月開催されるとともに、必要に応じて臨時に開催されております。

また、監査等委員会は外部会計監査人の選任について公正な立場から評価すると共に、その独立性、専門性評価についても適切に行っております。

なお、監査等委員会は内部監査室および外部会計監査人と連携して、監査を実施しております。

経営会議

当社は、取締役会の業務執行効率を高めるため、重要審議事項について取締役会に先駆けて審議する機関として経営会議を設置しております。当該会議は、審議事項に係る執行役員が出席し、代表取締役社長執行役員COO山口琢也が議長を務めております。

内部監査室

当社は代表取締役社長執行役員COOより直接任命された内部監査人(宮崎秀夫)が組織上独立している内部監査室の室長となっております。内部監査人は、当社グループの年間内部監査計画を策定し、業務及び会計に関わる経営活動を全般的に監査しております。

会計監査人

EY新日本有限責任監査法人と監査契約を締結し、会社法及び金融商品取引法の規定に基づき、公正不偏な立場から厳格な監査を受けております。

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

当社グループは、全てのステーク・ホルダーの信頼に応えながら、収益力の向上、業容の拡大によって事業基盤の強化を図っていくと共に、経営の効率性、公正性、透明性を高め、社会の信頼と共感を得られる企業としての地位を継続できるように注力してまいります。

まず、効率性向上の観点からは、取締役会に先駆けて重要案件を審議する経営会議を設置することより、取締役会をより効率的に運営しております。

また、公正性、透明性向上の観点からは、公正な判断に基づき重要情報を遅滞なく開示していく体制を構築するとともに、監査等委員会が正確に経営情報を把握できる体制を構築する運営としております。

このような取組を進めるうえで、当社が選択した「監査等委員会設置会社」によるコーポレートガバナンス体制は、当社にとって最も優れたガバナンス体制であると認識しております。

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 |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------|
| 集中日を回避した株主総会の設定 | 2004年6月30日開催の定時株主総会決議により、決算期を12月31日に変更したところから、以降の定時株主総会は毎年3月に開催しております。 |
| 電磁的方法による議決権の行使 | 2021年3月30日開催の定時株主総会より実施しております。 |

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 |
|-------------------------|---------------------------------------------|---------------|
| アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催 | 年2回以上の開催を予定しております。 | あり |
| IR資料のホームページ掲載 | 当社ホームページに有価証券報告書、決算短信、決算説明会資料等の掲載を予定しております。 | |
| IRに関する部署(担当者)の設置 | IRを担当する部署は、経営企画室であります。 | |

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 | 中期経営計画の経営理念において、ステークホルダーに対するコミットメントとして、お客様:顧客満足度100%のものづくり、株主様:利益を最大化するものづくり、従業員:技と製品に誇りを持てるものづくり、を定めております。 |
| 環境保全活動、CSR活動等の実施 | 中期経営計画における経営理念の最初の言葉として「環境に大切にミニマムコストのものづくり」を掲げ、自然環境を守るコミットメントとして、自然に恵まれた環境を保全するために、電力・水等の無駄使いを抑制し、これらに関する数値を常に監視していくことを定めております。 なお、生産4拠点において、ISO14001の認証を取得しております。 |

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

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、経営組織の整備や経営への監視機能を強化し、企業活動を円滑かつ健全に行うことがコーポレートガバナンスの体制と企業価値の向上につながると認識しております。その実行のために社内規定の整備及び法令遵守のコンプライアンス体制と有効性を確認する内部監視などを重要視しております。なお、内部統制システムの整備状況については以下の体制を構築しております。

取締役及び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

子会社を含め、全社において取締役及び使用人が、公正且つ高い倫理観をもって業務運営を行い、その大前提がコンプライアンスであるとの認識に立って全てのステークホルダーから信頼される経営体制を構築する。そのために、取締役及び使用人は、法令・定款及び社内規程の遵守を周知徹底する。また、内部監査室は、当社及び当社子会社の業務運営の状況・相互牽制機能の有効性を検証するとともに、職務執行が法令等諸規則・定款及び社内規程に基づいて行われているか監査を実施し、その結果を社長が把握することによって適切に業務が運営されていることを確認する。

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

取締役の職務執行に係る情報については、文書管理規程等の社内規程に基づき、事後的に確認できるように適切かつ確実に保存・管理を行う。取締役及び監査等委員である取締役(以下、監査等委員)は、これらの文書を閲覧することができる。

損失の危機に関する規程その他の体制

子会社を含め、全社において取締役は、企業活動の持続的発展にとって脅威となる全てのリスクに対処するための管理体制を適切に構築し、常にその体制を点検することによって有効性を検証するために、以下の事項を定める。

- リスク管理体制を強化するため、リスク管理及びコーポレートガバナンスの状況を常に点検し、その改善を図る。
- 事業遂行上の障害・瑕疵、重大な情報漏洩・信用失墜・災害等の危機に対して、予防体制を整備する。

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

子会社を含め、全社において機動的な意思決定に基づき効率的な業務運営を行うために、以下の事項を定める。

- 取締役の職務執行が効率的に行われることを確保するために、取締役会規程に基づき、原則として取締役会を月1回開催するほか、必要に応じて臨時開催する。
- 取締役会の決議により、業務の執行を担当する執行役員を選任し、会社の業務を委託する。執行役員は、執行役員規程に基づき、取締役会で決定した事項に従い、社長の指示により業務を執行する。
- 円滑に業務を運営する機関として営業会議等を設置し、業務上重要な事項を審議・決定する。営業会議等は、毎月1回以上開催する。
- 予算管理規程に基づき、各事業年度における中期経営計画、年度計画を策定し、各部門の目標と責任を明確にし、予算と実績との差異分析を毎月行い、必要に応じて施策を講じることによって目標の達成を図る。

企業集団における業務の適正を確保するための体制

子会社の自主性を尊重するとともに、子会社の管理部署を経営企画室とし、関係会社規程において事前協議事項を定めて、子会社の育成・指導と、当社・子会社双方の経営効率の向上を図る。

監査等委員の職務を補助すべき使用人に関する事項と当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査等委員その職務を全うするうえで補助を必要とする場合は、監査等委員と協議のうえ当社の使用人から任命し配置することとし、当該使用人の人事異動及び考課については、監査等委員の同意を得たうえで決定する。

取締役、使用人及び子会社の取締役、監査役、使用人又はこれらの者から報告を受けた者が監査等委員に報告をするための体制その他の監査等委員への報告に関する体制、ならびに、その他の監査等委員の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- 当社グループの役員、使用人等は、監査等委員の要請に応じて、事業及びコーポレートガバナンスの状況等の報告を行い、内部監査室は内部監査の結果等を報告する。
- 当社グループの役員、使用人等は、重大な法令・定款及び社内規程違反、不正行為の事実、または会社に著しい損害を及ぼす懸念のある事実を知ったときには、速やかに監査等委員に報告する。
- 監査等委員が重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握できるように、監査等委員は取締役会への出席のほか、生産会議その他の重要な会議に出席できる。また、監査等委員から要求のあった文書等は、随時提供する。

監査等委員へ報告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、監査等委員への報告を行った当社グループの取締役、使用人に対し、報告したことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を当社グループの取締役、使用人に周知徹底する。

監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払または償還の手続その他の職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項

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または償還等の請求をしたときは、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、速やかに当該費用または債務を処理することとしております。

財務報告の信頼性と適正性を確保するための体制

- 子会社を含め、全社において金融商品取引法及び内閣府令が要請する財務計算に関する書類その他の情報の信頼性と適正性を確保する体制について、必要かつ適切なシステムを整備し、運用する。
- 取締役会は、それらが適切に整備及び運用されていることを監督する。
- 監査等委員は、それらの整備及び運用状況を監視し検証する。

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) 子会社を含め、全社において反社会的勢力との関係を一切持たないことを旨とし、企業行動憲章において「市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体とは断固として対決する。」と定めて、役職員への周知徹底を図るため、社内に掲示するとともに講習会・研修を実施する。

(2) 総務部は反社会的勢力に関する情報を一元的に管理する。反社会的勢力からの接触を受けた役職員は直ちに上司あるいは総務部に報告する。総務部は平素から関連情報の収集に注力するため、警察・顧問弁護士等との定期的情報交換を実施する。総務部長は、反社会的勢力からの不当要求と認識した場合あるいは被害が発生した場合は、直ちに社長あるいは取締役会に報告し対応を協議したうえで警察へ通報し、必要に応じて企業及び関係者の安全を確保し法的措置を取る。

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

該当事項はありません。

2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

会社情報の適時開示に係る社内体制

基本体制

当社の適時開示体制は、必要な情報を適時かつ公正に開示する体制をとっております。

また、内部者取引管理規定を制定しており、重要情報の管理並びに役員等による株券等の売買に関する行動基準を定めることにより、内部者取引の未然防止を図っております。

適時開示に係る社内体制の状況

当社の業務などに関する重要事実は、情報管理責任者および管理本部により管理されます。担当部門である管理本部により、適時開示業務が行われており、適時開示体制の強化・整備に努めております。

適時開示の流れ

業務等に関する重要な事項は、各会議及び報告などで周知共有されており、適時開示対象事項については、情報管理責任者および管理本部の管理のもと、所定の開示手続きをすることとしております。

発生事実に関しては、各部門からコンプライアンス・リスク管理委員会を経て、情報管理責任者及び管理本部へ情報が集約されます。決定事実・

決算情報については、経営会議を経て、情報管理責任者及び管理本部へ情報が集約されます。情報管理責任者および管理本部は、その内容を精査確認し、適時開示の対象となる事項と判断される情報については、代表取締役社長の承認および、取締役会の決議が必要な事項は取締役会の決議を得た後、所定の開示手続きおよび当社ホームページへの掲載などの方法により開示することとしております。

適時開示体制の監視状況

1) 取締役監査等委員

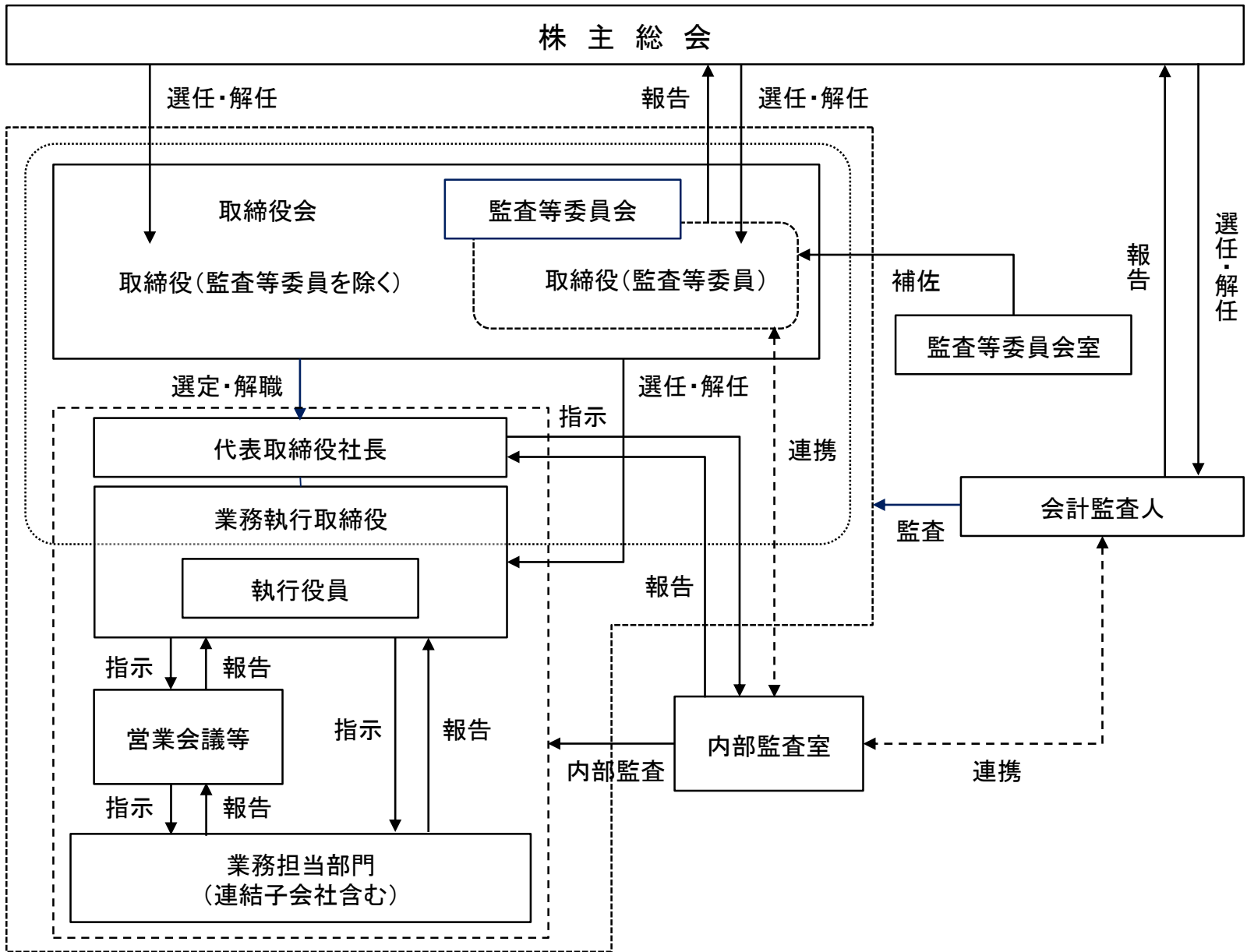
取締役会その他重要な会議に出席しており、会社情報に係る重要な発生事項の報告、決定事項の状況について監査しているほか、決算情報と財務状態の確認を含め、総合的に適時開示に係る社内体制の運用状況を監視しております。

2) 適時開示に係る取締役会

取締役会では、決算情報ほか適時開示に該当する事項に関して、取締役・取締役監査等委員が適時開示書類および有価証券報告書の作成プロセスが適正なものであるかの確認を行っております。

別紙：スキル・マトリックス

| | 企業経営 | 事業知識 (電子機器・部品 製造、EMS) | 事業戦略 技術開発 マーケティング | IT システム DX | SDG's ESG | 国際経験 | 人事・労務 人材開発 | 法務 リスク管理 | 財務 会計 M&A |
|--------------------------------|------|-----------------------------|-------------------------|------------------|--------------|------|---------------|-------------|-----------------|
| 代表取締役会長 CEO 山口 侑男 | ○ | ○ | ○ | | | ○ | | | |
| 代表取締役社長 執行役員 COO 山口 琢也 | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | | ○ | ○ |
| 取締役経営企画室長 執行役員 CFO 為崎 靖夫 | | | | | | ○ | | | ○ |
| 取締役 角田 洋晴 | ○ | ○ | | ○ | ○ | ○ | | | ○ |
| 取締役(独立社外) 相馬 郁夫 | ○ | ○ | ○ | | | ○ | ○ | ○ | |
| 取締役 常勤監査等委員 高野 節子 | | ○ | | | | | ○ | | |
| 取締役 監査等委員(独立社外) 田原 哲郎 | ○ | ○ | ○ | | | ○ | ○ | ○ | |
| 取締役 監査等委員(独立社外) 千崎 英生 | | | | | ○ | | | ○ | ○ |



【適時開示体制の概要】

