

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、下記「経営理念」に基づき、企業の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を実現するため、株主をはじめとする様々なステークホルダーと良好な関係を築き、社会動向などを踏まえ、透明・公正な意思決定を行い、適宜必要な施策を実施してまいります。

「経営理念」 [基本理念] たゆみない創造と革新を続け、豊かで楽しい安全な社会づくりに貢献する
・人々に喜ばれる製品、サービスを創造する
・世界の国々における取引を通じ関係者の繁栄を図る
・活力ある企業風土を築く

[社訓 ~行動規範・リズムスピリット~]
・質実剛健の精神
・科学性(合理性)に徹する精神
・明朗強調(和)の精神

【コーポレートガバナンス・コードの各原則を実施しない理由】更新

【補充原則2 - 4】(多様性の確保について)

当社は「女性活躍推進法に基づく行動計画」、並びに「次世代育成支援対策推進法に基づく行動計画」を策定しております。中長期的に成長を継続していく視点から人材の確保・育成に取り組んでおり、その運用方針は当社ホームページ(<https://www.rhythm.co.jp/about/woman.html>)において公表しております。当社グループの海外事業会社においては、現地事業のスムーズな運営と機動的な対応を目的として、常勤取締役等中核ポストに外国人人材の積極的採用を行っております。また、当社は中核人材の登用等における多様性の確保の重要性を認識しております。その確保に向けた目標設定と、中長期的な人材育成方針及び社内環境整備方針の作成・実施については、現在検討を進めており、方針が決定でき次第、具体的な取り組みを進めていくこととしております。また、2022年3月に公表した中期経営計画において、ジェンダーギャップ解消を目指して、女性従業員比率25%以上を目標に掲げております。

【中期経営計画】 <https://www.rhythm.co.jp/ir/plan.html>

【補充原則3 - 1】(サステナビリティについての取組み等)

当社は、中長期的な企業価値の向上のため、サステナビリティが非常に重要であることを認識しており、「サステナビリティ基本方針」を策定しております。当事業の持続的成長を包含した目標値および具体的な取り組みの検討を行い、人的資本・知的財産への投資等についても積極的に開示するよう取り組んでまいります。また、代表取締役社長を委員長とする「サステナビリティ委員会」を中心にサステナビリティへの取組を進め、今後TCFDに基づく開示のフレームワークを構築してまいります。

【補充原則4 - 1】(後継者計画の策定)

国際的な事業展開を行っている当社の最高経営責任者等の後継者については、資質、リーダーシップ能力、マネジメント能力等を総合的に判断し、独立社外取締役を中心として構成されたガバナンス委員会での議論を経て、取締役会で決定することとなっております。

現在、後継者育成の観点から執行役員等についてはグループの重要な会議等に参加させることにより、グループ経営への参画の機会を設けておりますが、今後、取締役や最高経営責任者等の後継者計画の策定については、検討してまいります。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】更新

【原則1 - 4. いわゆる政策保有株式】

1. 政策保有に関する方針

純投資目的以外の目的で保有する株式は、業務提携、取引の維持・強化、社会貢献等の保有目的の合理性等を基本方針とし、毎年1回担当取締役による事前検証を行い、取締役会へ報告することとしております。

(政策保有株式の縮減に関する方針・考え方)

個別の政策保有株式について中長期的な経済合理性等を検証し、継続して保有する必要がないと判断した株式の売却を進めるなど、政策保有株式の縮減に努めることとしております。

(検証方法)

政策保有株式は、個別銘柄毎に保有目的が適切か、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を精査し、保有の適否を毎年取締役会で検証を行っております。

2. 議決権の行使

投資先企業の経営に影響を与え、企業価値の向上につながる重要な手段と考えております。定型的・短期的な基準のみ画一的に

賛否を判断するのではなく、中期的な企業価値向上、株主還元につながるかの視点に立って判断を行います。また、投資先企業において当該企業の発展と株主の利益を重視した経営が行われているか等に着目し、議案ごとに検討を行い、議案への賛否を判断いたします。なお、株主価値が大きく毀損される事態や社会的不祥事等コーポレート・ガバナンス上の重大な懸念事項が生じている場合には反対票を投じます。

【原則1 - 7. 関連当事者間の取引】

取締役及び取締役が実質的に支配する法人との競業取引及び利益相反取引は、規程に基づき取締役会での審議・決議を要することとしております。

【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】

当社は、企業年金の積立金の運用が、従業員の安定的な資産形成に加えて自らの財政状況にも影響を与えることは認識しております。企業年金の積立金の運用は、管理担当取締役が委員長を務める年金資産運用委員会にて運用方針を決定し、全てを運用会社に委託しております。運用会社から定期的に運用状況やスチュワードシップ活動等に関する報告を受け、総務・経理部門の担当者が運用機関に対するモニタリングを実施することにより、企業年金の受益者と会社との間に生じ得る利益相反が適切に管理されるよう努めております。なお、この結果については、四半期毎に報告しております。

【原則3 - 1. 情報開示の充実】

1. 会社の目指すところ(経営理念等)や経営戦略、経営計画

会社の目指すところ(経営理念等)や中期経営計画を当社ホームページに掲載しております。

【経営理念】 <https://www.rhythm.co.jp/about/philosophy.html>

【中期経営計画】 <https://www.rhythm.co.jp/ir/plan.html>

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・ガバナンスの基本的な考え方を当社コーポレート・ガバナンス報告書に記載しております。また、基本方針【企業統治の体制】については、有価証券報告書および当社ホームページに記載しております。

【企業統治の体制】 <https://www.rhythm.co.jp/ir/governance.html>

3. 経営陣幹部・取締役の報酬決定方針と手続き

取締役の報酬については、会社の業績や経営内容、経済情勢等を考慮し、株主総会の決議による報酬総額の限度内で、独立社外取締役を中心として構成されたガバナンス委員会での議論を経て、取締役(監査等委員である取締役を除く。)の報酬は取締役会の決議により、監査等委員である取締役の報酬は監査等委員である取締役の協議により決定しており、その決定方針については、当報告書内の「報酬額又はその算定方法の決定方針の開示内容」に開示しております。なお、【補充原則4 - 2】に関して、経営陣幹部の報酬については、固定給部分(基本報酬)と業績連動部分(役員賞与)とで構成しております。取締役(監査等委員を除く)および執行役員については、基本報酬のうち一定額を役員持株会への拠出により当社株式の取得に充て、取得した株式は在任中は継続して保有します。

4. 経営陣幹部の選任と取締役・監査等委員候補者指名の方針と手続き

取締役(監査等委員である取締役を除く。)候補者指名に当たっては、知識・経験・能力に加え、ジェンダーや国際性、職歴、年齢などの多様性を考慮した上で、国際的な事業展開を行う当社グループ全体の更なる発展に貢献することを期待できる人物であること等を総合的に判断し、独立社外取締役を中心として構成されたガバナンス委員会での議論を経て取締役会で決定することとなっております。また、監査等委員である取締役候補者の指名に当たっては、上記に加え、取締役(監査等委員である取締役を除く。)の職務執行を監査し、経営の健全性確保に貢献でき、かつ、法務・会計・経営等の専門性を有していること等を総合的に判断し、指名を行っております。社外取締役については、独立性確保の観点から、その在任期間は原則10年までとしております。

なお、経営陣幹部の解任については、職務執行に不正の行為、または法令もしくは定款などに違反する(重大な)事実があった場合には、ガバナンス委員会での議論を経て、取締役会において決定することとなっております。

5. 個々の選任・指名についての説明

取締役各候補者の経歴・選任理由等については、株主総会招集ご通知に記載しております。

【補充原則4 - 1】(経営陣に対する委任の範囲の概要)

取締役会規程により、取締役会として判断すべき事項を明確にしております。また、経営会議を設置し、取締役会の決定事項等について事前審議をするとともに、取締役会の決定事項以外の重要な事項についても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、会社法及び東京証券取引所が定める独立性基準並びに当社独自の独立性基準をもとに、当社の経営に対し率直かつ建設的に助言し、監督できる高い専門性と豊富な経験を重視し独立社外取締役を選任しております。

当社独自の独立性基準については、当報告書の「独立役員関係」に開示しております。

【補充原則4 - 10】(独立社外取締役を主要な構成員とする諮問委員会の設置)

独立社外取締役は現時点で4名であり、取締役会の過半数を満たしておりません。取締役会の機能強化の一環として、経営陣幹部の指名・報酬等に関して助言できる任意機関として、独立社外取締役が過半数を占めるガバナンス委員会を設置しております。委員会構成の独立性に関する考え方・権限・役割等については、ガバナンス委員会規程に定めております。

【補充原則4 - 11】(取締役会全体としての知識・経験・能力・バランス、多様性および規模に対する考え方)

取締役候補者の指名に関しては、取締役会による的確かつ迅速な意思決定、適切なリスク管理、業務執行の監視及び会社の各機能とグローバルな視点・感覚、経験、各事業部門をカバーできるバランスの確保のため、適材適所の観点より総合的に判断しております。

また、経営理念を実践するにふさわしく、事業環境の変化、経営戦略・経営計画を踏まえて、取締役に期待する知識、経験、能力をスキル・マトリックス(<https://www.rhythm.co.jp/ir/governance.html>)に可視化し、取締役会の構成バランスの最適化、多様性の確保、取締役会の実効性向上を図っております。

【補充原則4 - 11】(取締役の兼任の状況)

毎期末に関連当事者間取引の有無・兼任状況を確認するアンケート調査を実施しており、経営陣幹部の兼任状況について管理する体制を構築しております。その結果は毎年定時株主総会の事業報告、及び有価証券報告書、コーポレート・ガバナンス報告書において開示しております。

【補充原則4 - 11】(取締役会の実効性)

当社は、コーポレート・ガバナンスの実効性を高めるための取組みの一環として、取締役会の運営等に資する目的をもって、同会の実効性評価を少なくとも年1回実施することとしております。実効性の評価については、各ステークホルダーとの協働を図る目的のもと、そ

の結果の概要について情報開示を行っております。

[当社取締役会実効性の評価]

当社は客観性・透明性を確保するため、外部機関のサポートを受け、取締役会構成メンバーに対し質問票によるアンケートを実施いたしました。この結果を踏まえて、取締役会において議論を行い、分析・評価を実施いたしました。これら分析・評価の概要は次のとおりであります。

- (1) 当社の取締役会の実効性は改善が見られるが、引き続きグループガバナンス強化に向けての取り組みを続けていく必要がある。
- (2) 取締役会の構成については概ね適切であるが、多様性について昨年より課題認識されており女性役員の選任等進めている。
- (3) 取締役のトレーニングについては、計画的に実施しておりますが、新たな取組みに関わる更なる知識の習得が必要である。
- (4) 取締役会の議題及びサポート体制は概ね適切だが、運営においては、検討・改善・工夫の余地があるといえる。

上記の結果を踏まえ、今後できる限りの改善を図れるよう努めてまいります。

また、これら分析・評価の結果のみにとらわれることなく、当社のコーポレート・ガバナンスの実効性向上に資するものについては、取締役会において積極的に取り組むものいたします。

[補充原則4 - 14() (取締役のトレーニング)]

経営陣幹部に対するトレーニングの方針は、取締役が自らの役割を十分に果たすべく、各人が随時行うトレーニングと役員合同による年間スケジュールに沿った様々な研修を行うこととしております。これらは、業務上必要な知識習得等のため、また時代の変化に応じた知識や情報を得ることで、当社の発展及び当社グループ各社が所属する業界に寄与できることを目的としております。

[原則5 - 1 .株主との建設的な対話に関する方針]

当社は、ディスクロージャーポリシーを制定し、投資家・株主からの要望に対応しております。窓口はIR担当部門が行い、その管理監督は管理担当役員が行っております。

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(%)
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	791,900	9.59
シチズン時計株式会社	597,181	7.23
日本生命保険相互会社	471,023	5.70
GMOクリック証券株式会社	412,000	4.99
株式会社埼玉りそな銀行	360,108	4.36
共栄火災海上保険株式会社	350,240	4.24
株式会社三井住友銀行	343,282	4.16
三井住友信託銀行株式会社	300,000	3.63
DFA INTL SMALL CAP VALUE PORTFOLIO	224,200	2.71
株式会社武蔵野銀行	217,161	2.63

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 プライム

決算期 3月

業種 精密機器

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	監査等委員会設置会社
------	------------

【取締役関係】

定款上の取締役の員数 更新	15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 更新	10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 更新	4名
社外取締役のうち独立役員に指定されている人数 更新	4名

会社との関係(1) 更新

氏名	属性	会社との関係()										
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
山下 和彦	他の会社の出身者											
鈴木 欽哉	公認会計士											
奥野 泰久	弁護士											
内田 ひとみ	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

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
山下 和彦				<p>山下和彦氏は、複数社の上場企業において社外監査役や監査等委員である社外取締役を務めるとともに、企業経営の経験に基づく高い見識と健全性を確保する十分な知識を活かし、当社社外取締役の職務を適切に遂行していただいております。</p> <p>同氏は、主要株主・主要取引先等の出身者に該当せず、当社の定める「社外役員の独立性に関する基準」にも抵触することはありません。</p> <p>よって、一般株主との間に利益相反が生ずるおそれはなく、独立役員として適格であると判断しております。</p>
鈴木 欽哉				<p>鈴木欽哉氏は、公認会計士として財務及び会計に関する豊富な知識・経験を有しており、中立的・客観的な立場から当社社外取締役の職務を適切に遂行していただいております。</p> <p>同氏は、当社の前会計監査人である有限責任監査法人トーマツ(2014年6月就任)の代表社員の一でありましたが、2014年7月には退職しております。また、過去当社の監査業務に直接関与したことはなく、2020年度より当社の会計監査人はアーク有限責任監査法人に変わっておりますので、当社の定める「社外役員の独立性に関する基準」にも抵触することはありません。</p> <p>よって、一般株主との間に利益相反が生ずるおそれはなく、独立役員として適格であると判断しております。</p>
奥野 泰久				<p>奥野泰久氏は、弁護士として企業法務に精通し、企業経営の健全性を確保する十分な知識と高い見識を有しており、中立的・客観的な立場から当社社外取締役の職務を適切に遂行していただいております。</p> <p>同氏は、主要株主・主要取引先等の出身者に該当せず、当社の定める「社外役員の独立性に関する基準」にも抵触することはありません。</p> <p>よって、一般株主との間に利益相反が生ずるおそれはなく、独立役員として適格であると判断しております。</p>
内田 ひとみ				<p>内田ひとみ氏は、セカンドキャリア支援や転職支援のコンサルティングを経て、女性人材の活躍を目的として2015年に起業されるなど、その豊富な経験は当社及びグループ会社に対する企業経営及びグループ人材の多様性を確保するための十分な知識と高い見識を有しております。</p> <p>同氏は、主要株主・主要取引先等の出身者に該当せず、当社の定める「社外役員の独立性に関する基準」にも抵触することはありません。</p> <p>よって、一般株主との間に利益相反が生ずるおそれはなく、独立役員として適格であると判断しております。</p>

【監査等委員会】

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

5

1

1

4

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

監査等委員会の職務を補助する組織として、監査等委員会事務局を設置しております。同事務局に所属する監査等委員会の職務を補助する者は、監査等委員会の指揮命令に従うものとしております。

当該補助者の人事関連事項(異動等)については、監査等委員会の承認を得ることとしております。なお、監査等委員会の職務を補助すべき取締役は置いていません。

監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況

監査等委員は、取締役会及びその他重要な社内の会議に出席するとともに、代表取締役との意見交換も行っております。また、一部の監査等委員は、国内グループ会社の監査役も兼務しているため当該代表者ないし責任者との面談も実施しており、公正かつ客観的な立場から取締役の業務執行状況やグループ各社を監査し、透明性・客観性の向上を図っております。

監査等委員への報告体制については、重要な会議にかかる事項、内部統制、危機管理等の実施状況を随時報告しております。また監査等委員と内部監査室は、年間監査計画の説明、共同監査の実施、監査報告の共有などを通じて、相互の情報交換や意見交換を行うなど連携を密にし、監査・監督の質的向上を図っております。

【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	ガバナンス委員会	6	0	2	4	0	0	社内取締役
報酬委員会に相当する任意の委員会	ガバナンス委員会	6	0	2	4	0	0	社内取締役

補足説明

ガバナンス委員会は、その構成員の過半数を独立役員としております。指名・報酬双方に関する機能を担い、経営・役員人事・役員報酬等の事項に関し議論を行い、取締役会に対して助言・提言を行うものとしております。

【独立役員関係】

独立役員の人数 更新

4名

その他独立役員に関する事項

当社は、当社の経営陣から独立した中立の存在を保つための基準として、2015年5月20日開催の取締役会において、以下の内容の「社外役員の独立性判断基準(2021年3月1日改訂)」を決議しており、当該基準を満たす者を独立役員としております。

当社の社外役員の独立性については、法令及び金融商品取引所規則が求める独立役員の基準に加え、当社独自の観点から以下のいずれにも該当することなく、当社の経営陣から独立した中立の存在でなければならないと定めております。

- 現在および過去10年間に於いて、当社及び子会社の取締役、監査役、会計参与、執行役、執行役員、その他重要な使用人(以下、「取締役等」という。)となったことがない者(但し、現任の社外役員を除く)。
- 当社及び子会社の取締役等の二親等内の親族でない者。
- 当社の前年度期末の発行済株式総数の10%以上を保有する企業及び団体、若しくは当社が前年度期末の発行済株式総数の10%以上を保有する企業及び団体に所属したことがない者。
- 現在および過去5年間に於いて、当社グループの主要な取引先企業(当社の前年度連結売上高の2%以上の金額)の取締役等となつ

- たことがない者。
5. 現在および過去5年間に於いて、当社グループの主要な取引先(連結総資産の2%以上に相当する金額の借入先)の取締役等となったことがない者。
6. 現在および過去5年間に於いて、当社及び子会社より役員報酬以外に年額700万円を超える報酬を受領したことがない者。

【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

実施していない

該当項目に関する補足説明

2009年6月、2010年6月において2004年7月、2005年7月にそれぞれ実施したストックオプションの行使期間が満了。

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

第2期(2021年4月1日～2022年3月31日)
 取締役(監査等委員及び社外取締役を除く。) 総額95,687千円(員数4名)
 監査等委員(社外取締役を除く。)総額14,625千円(員数1名)
 社外役員 総額14,400千円(員数3名)

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

当社は、2021年2月24日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(以下、決定方針という。)を定めております。その概要は以下のとおりです。

当社の取締役の報酬は、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして十分に機能するよう株主利益と連動した報酬体系とし、個々の取締役の報酬の決定に際しては各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針といたします。

なお、取締役に対する退職慰労金制度は設けておりません。

取締役(監査等委員を除く。)の報酬は、固定給部分(基本報酬)と業績連動部分(役員賞与)とで構成しております。取締役(監査等委員を除く。)の固定給部分は、独立社外取締役を中心として構成されたガバナンス委員会での議論を経て、取締役会にて決定しております。個別の報酬額は取締役社長が取締役会からの委任を受けて限度額の範囲内で業績等を勘案して決定いたします。2021年6月23日に開催された取締役会において、取締役(監査等委員を除く。)の報酬額が決議されております。

業績連動部分(役員賞与)は、事業年度ごとの業績向上に対する意識を高め、企業価値の持続的な向上を図るため、当社の経営実態等を踏まえて連結当期純利益額を指標とし、連結当期純利益額に一定率を乗じて算出された金額に、業績等を勘案し、取締役会の決議により決定いたします。個別の報酬額は取締役社長が取締役会からの委任を受けて限度額の範囲内で業績等を勘案して決定いたします。なお、非金銭報酬等は導入しておりません。

取締役(監査等委員を除く。)の報酬限度額は、2018年6月20日開催の第92期定時株主総会において年額1億80百万円以内と決議いただいております。当該定時株主総会終結時点の取締役(監査等委員を除く。)の員数は3名です。

取締役(監査等委員)の報酬は、その職務に鑑み、固定給(基本報酬)のみを支払うこととし、監査等委員である取締役の協議により決定してお

ります。監査等委員会は、2021年6月23日に開催され個別の報酬額が決定しております。

取締役(監査等委員)の報酬限度額は、2018年6月20日開催の第92期定時株主総会において年額48百万円以内と決議いただいております。当該定時株主総会終結時点の取締役(監査等委員)の員数は4名です。

当事業年度における取締役の報酬について、2021年6月23日開催の取締役会において取締役社長平田博美に個人別の報酬等の具体的な内容の決定を委任する旨の決議を行っております。取締役社長に委任をした理由は、当社全体の業績を俯瞰しつつ各取締役の評価を行うには最も適しているからです。取締役の個人別の報酬等の内容の決定については、独立社外取締役を中心として構成されたガバナンス委員会での議論を踏まえ、規程に基づいて決定しており、取締役会はその内容が決定方針に沿うものであると判断しております。

【社外取締役のサポート体制】

社外取締役専従担当は設置していない。

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) 会社の機関の概要

当社は監査等委員会設置会社を採用しており、取締役10名(うち、監査等委員である取締役が5名)、そのうち4名(うち、監査等委員である取締役が4名。そのうち女性が1名)が社外取締役であります。

当社と監査等委員である社外取締役は会社法第427条第1項の賠償責任を限定する責任限定契約を締結しており、当該契約に基づく賠償責任限度額は法令の定める最低責任限度額であります。

当社は、取締役会を当社事業に精通した取締役で構成することで、経営の効率化を図る一方、社外取締役による監査・監督役機能の充実をもって、経営の健全性の強化をこれからも図ってまいります。

(2) ガバナンス委員会

当社は、2016年6月22日付をもって執行役員制度およびガバナンス委員会を導入しております。執行役員制度においては取締役会の役割から「業務執行機能」を分離し、「意思決定・監督機能」に集中させることを目的とする一方、ガバナンス委員会においてはその構成員を社外役員中心とすることで「経営の透明性確保」を目的とし、より一層のガバナンス強化・充実を図ってまいります。

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 更新

当社は、2018年6月20日開催の第92期定時株主総会をもって監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行しております。監査等委員である取締役に取締役会における議決権を付与することにより、監査・監督機能を強化することを目的としております。

当社及び当社グループ経営に係る重要事項は、社内規程に従い、経営に係る重要方針、及び業務執行に関する重要事項等については、常勤取締役及び常勤監査等委員および執行役員で構成される「経営会議」(原則月1回以上)において協議決定しております。さらに、法令または定款の定める事項のほか、取締役会規程の定める事項については、「取締役会」(原則月1回以上)において意思決定を行っております。

取締役会での決定に基づく業務執行は、代表取締役社長のもと、業務担当取締役、執行役員らが迅速に遂行しております。また、内部統制機能を確立するため、組織規程や職務権限規程においてそれぞれの組織権限や実行責任者の明確化、適切な業務手続を定めております。

弁護士・会計監査人のコーポレート・ガバナンスへの関与状況につきましては、顧問弁護士からは適宜指導を受けるとともに、会計監査人には定期的に当社グループ全体への監査が実施されております。なお、2020年7月29日開催の第94期定時株主総会(継続会)終結の時をもって、新たに当社の会計監査人としてアーク有限責任監査法人を選任しております。

監査等委員である取締役5名(うち、社外取締役4名)は取締役会に毎月参加することをはじめ、業務担当取締役、執行役員の職務執行を十分に監視できる体制になっており、各事業所への監査も定期的に行っております。また、監査等委員である取締役は会計監査人より会計監査の方法と結果の報告を受けるなど、相互連携に努めることとしております。

当社は、以上のような体制により、公正で効率的な企業経営を行えるものと考えております。

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 更新

	補足説明
株主総会招集通知の早期発送	当社では、株主の皆さまが十分な議案の検討時間を確保できるよう、招集通知の発送早期化に努めてまいります。 招集通知を法定期日より早期に発送することに努めるとともに、発送日前に、当社及び東京証券取引所のウェブサイトを開示いたします。 2016年度からは発送前ウェブ開示を実施しております。
集中日を回避した株主総会の設定	2022年6月23日定時株主総会開催
電磁的方法による議決権の行使	2020年度よりインターネットによる議決権行使を導入実施しております。

議決権電子行使プラットフォームへの参加 その他機関投資家の議決権行使環境 向上に向けた取組み	2022年度より議決権電子行使プラットフォームへの参加を開始しております。
招集通知(要約)の英文での提供	2022年度より狭義の招集通知及び参考書類を英文提供しております。
その他	2022年度より決算短信を英文提供しております。

2. IRに関する活動状況 更新

	補足説明	代表者自身による説明の有無
ディスクロージャーポリシーの作成・公表	<p>当社は、ディスクロージャーポリシーを制定し、投資家・株主からの要望に対応しております。窓口は広報・IR担当部門が行い、その管理監督は管理担当役員が行っております。</p> <p>なお、ディスクロージャーポリシーについては、当社ホームページに掲載しております。 (https://www.rhythm.co.jp/disclosure/)</p>	
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	<p>当社は、2022年度を初年度とする3か年の中期経営計画(2022年3月策定)を、開示するとともに、定期的な決算説明会を実施しております。</p> <p>なお、決算説明会については、当社ホームページにて動画配信(期間限定)をしております。</p>	あり
IR資料のホームページ掲載	決算短信、決算説明資料、有価証券報告書、報告書等を当社ホームページに掲載。	
IRに関する部署(担当者)の設置	経営企画部	

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	コンプライアンス・マニュアルにおいて行動規範及び行動指針として規定。

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、以下のとおり「内部統制システムの基本方針(2022年5月23日改訂)」を制定しております。

- (1)当社及び子会社の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

当社グループの取締役及び執行役員は、当社グループ(当社及び子会社から成る企業集団をいう。以下、同じ)が共有すべきミッションやルール・考え方を表した「経営理念」「行動規範(社訓)」を通じて、当社グループにおける企業倫理の確立並びに法令、定款及び社内規程の順守について率先垂範するとともに、その遵守の重要性につき繰り返し情報発信し、その周知徹底を図る。

コンプライアンス全体を統括するコンプライアンス推進・リスク管理室を代表取締役社長直轄で設置し、「経営理念」「行動規範(社訓)」に基づき制定した「リズムグループコンプライアンスマニュアル」を当社グループの全従業員に配布・周知のうえ、役員及び従業員に対する教育を毎年実施し、その遵守徹底を図る。

当社役員で構成するコンプライアンス推進委員会は、当社主要拠点及び全子会社に設置した「コンプライアンス推進分科会」から定期的に推進状況の報告を受け、職務の執行においてコンプライアンス違反がないことを確認する。

当社グループ内における法令若しくは定款等に違反する行為、または不正行為による不祥事の未然防止及び早期発見を図るため、「内部通報制度」を設け、社内及び社外に相談窓口を設置及び拡充し、海外拠点からも通報可能な体制(多言語対応)を整備する。

内部監査室を業務執行部門から独立した監査等委員会直轄で設置し、監査計画に基づき当社グループにおける業務執行が法令及び社内規程に適合しているか、及び業務の適正性について監査を実施する。また、当社では内部監査を担う専門人材の育成を図るとともに、内部監査にあたっては、必要により外部専門家の参画を求める。
- (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

法令及び社内規程に基づき、株主総会議事録、取締役会議事録、経営会議議事録、稟議書その他取締役の職務の執行に係る文書その他の情報を適切に保存及び管理を行う。

取締役(監査等委員である取締役を含む。)からこれらの文書の閲覧請求があった場合、直ちに対応可能な体制を整備し、維持する。
- (3)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

「経営危機管理規程」及び「リスク管理規定」に基づき、グループとして一貫した方針の下に、効果的かつ総合的にリスク管理を行う。

有事においては、必要に応じ対策本部を設置し対応にあたる。
- (4)当社及び子会社の取締役及び使用人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

当社グループでは定例取締役会を原則毎月1回以上開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を開催し、法令及び定款に定める事項のほか、取締役会で決議及び報告すべき重要事項を定めた当社の「取締役会規程」およびグループ共通の「関係会社取締役会規程」に基づき意思決定を行うとともに、取締役の業務執行を監督する。

迅速な業務執行を推進するため、執行役員制度を設ける。

迅速かつ効率的な業務執行を図るため、取締役会で決議した「経営会議規程」に基づき、社外取締役以外の取締役および執行役員によって構成された経営会議により業務執行に関する重要な事項について決定する。

取締役会及び経営会議の決定に基づく業務執行は、「組織規程」「職務権限規程」及び「業務分掌規程」において、それぞれの責任者の権限及び責任を明確化するとともに、執行手続きの詳細について定める。

(5)子会社の取締役等の職務の執行に係る当社への報告に関する体制

子会社の運営については、「関係会社管理規程」に基づき、関係会社管理部門を主管部門とし、必要に応じて取締役及び監査役(インドネシア子会社においてはコミサリス)を子会社に派遣するとともに、子会社の事業運営に関する重要な事項について子会社から適宜報告を受け、協議を行う。当社ではそのために必要な子会社経営幹部人材の育成を計画的に推進する。

当社グループにおける経営の健全性の向上及び業務の適正の確保のために、子会社の事業運営に関する重要な事項について当社の事前承認、または報告を求めるものとする。

当社グループに係わる重要事項については、子会社とのコミュニケーションを円滑にし、情報を共有するとともに、事業上の課題が自発的に子会社から当社に報告されるような環境づくりをおこなう。

リスク管理及び関係会社管理部門は、子会社がその業務の適正または効率的な遂行を阻害するリスクを洗い出し、適切にリスク管理を行えるよう指導及び支援を行う。

(6)監査等委員である取締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

監査等委員である取締役の職務を補助するため管理担当部門に事務局を設ける。

事務局の人数、人選等は監査等委員である取締役と他の取締役が協議のうえ決定する。

(7)監査等委員である取締役の職務を補助すべき使用人の他の取締役からの独立性及び監査等委員である取締役の当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

事務局員の人事異動については、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ため、監査等委員会の事前の同意を得るものとする。

事務局員は、監査等委員である取締役から調査や説明、報告を求められたときは、監査等委員会の指揮命令に従うものとする。

(8)当社及び子会社の取締役及び使用人が監査等委員である取締役に報告するための体制

当社グループの取締役は、会社に法令若しくは定款に違反する行為、又は著しい損害の生じる恐れのある事実を発見したときは、直ちに監査等委員である取締役に報告する。当社グループの使用人は、前述の事実を発見したときは、直ちに取締役に報告する。

当社グループの取締役は、監査等委員である取締役から業務の執行に関する事項の報告を求められた場合には、速やかに報告を行わなければならない。

(9)監査等委員である取締役に報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

当社グループは、法令及び「リズムグループコンプライアンスマニュアル」に基づき、監査等委員である取締役に報告をした者に対して、報告を理由とした懲罰、不当な配置転換等、報告者にとって不利益な取扱いを行うことを禁止する旨、役員及び従業員に周知徹底する。

(10)監査等委員である取締役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きに係る方針に関する事項

監査等委員である取締役の職務の執行のために必要な費用については、職務の執行が円滑に行われるよう前払又は償還の手続き等について、監査等委員である取締役の請求に従い円滑に行う体制を整備する。

監査等委員である取締役の職務の執行について生ずる費用等を弁済するため、毎年一定額の予算を設ける。

(11)その他監査等委員である取締役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査等委員である取締役が取締役会及び経営会議その他の重要な会議に出席し、必要に応じて意見を述べることのできる環境を整備する。

監査等委員である取締役は会社が対処すべき課題、監査等委員である取締役監査の環境整備状況、監査上の重要課題等について代表取締役や他の取締役と定期的に意見交換を行う。

監査等委員である取締役は会計監査人と適宜情報交換を行い、相互連携を図る体制を取る。

(12)財務報告の信頼性を確保するための体制

当社グループは財務報告の信頼性を確保するため、金融商品取引法等の法令の趣旨に則り、「財務報告に係る内部統制構築の基本方針」を定めるとともに、財務報告に係る内部統制の整備運用を行い、その有効性を継続的に評価、報告する。重要な不備があるときは、その是正に向けての改善策を講じ、適正な内部統制の整備及び運用を図る。

内部監査室は財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を検討、評価し、監査を受けた部門は是正、改善の必要があるときには、その対策を講じて、適正な内部統制の整備及び運用を図る。

(13)監査等委員会と内部監査室の連携

内部監査の有効性と実効性を確保し、向上させるため、監査等委員会に内部監査室長が参加し、内部監査状況を報告する。

(14)反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその体制

市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力や団体とは断固として対決し、一切の関係を持たないことを「コンプライアンス行動指針」に定め、基本方針とする。

管理担当部門統括のもと、適宜警察や顧問弁護士等の外部専門機関と連携し、組織的且つ速やかに対応する。

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

当社は、コンプライアンス行動指針において、反社会的勢力からの不当な要求に応じたり、あるいは反社会的勢力を利用する等の行為は行わないことを遵守事項として定めております。また、反社会的勢力への対応部署を定めるとともに、特定地域の企業集団における団体に加入し、反社会的勢力からの物品購入等の不当要求の排除やこれらに関する情報収集を行っております。支店などに不当要求があった場合には、経営企画部に連絡が入り必要に応じて警察及び顧問弁護士と相談し、対応することとしております。

その他

1. 買収防衛策の導入の有無

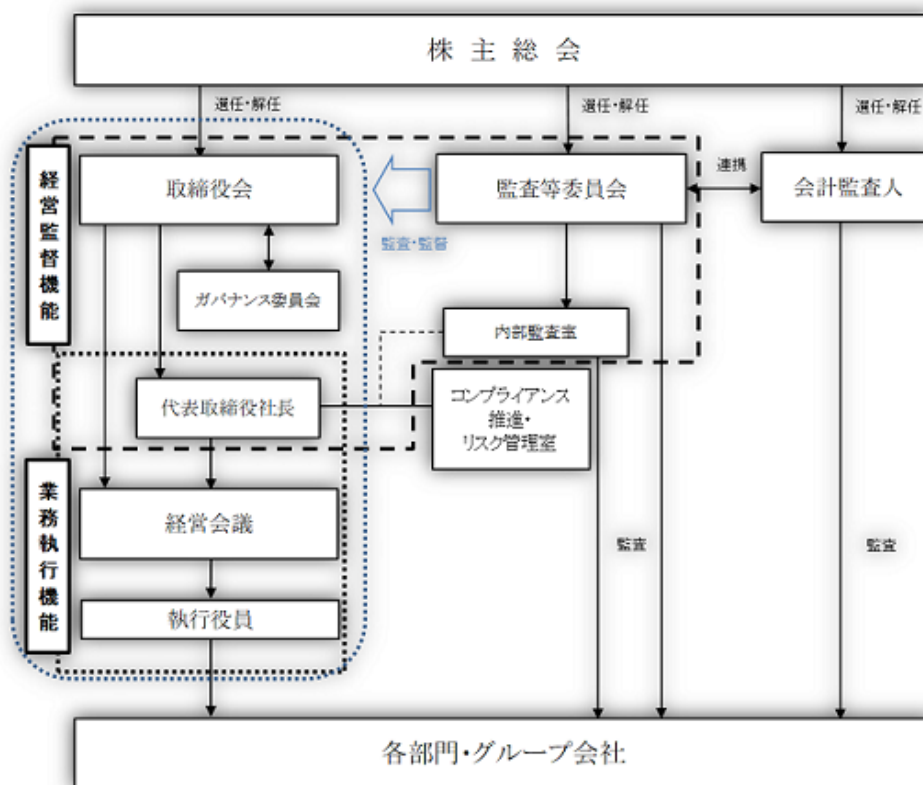
買収防衛策の導入の有無

なし

該当項目に関する補足説明

2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

本コーポレート・ガバナンス報告書提出日現在における当社の「ガバナンス体制」は次のとおりです。



本コーポレート・ガバナンス報告書提出日現在における当社の「適時開示の確認体制」は次のとおりです。

