

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

#### 基本的な考え方

当社は、「広済」(「社会に貢献する」の意)の精神のもと事業を行ない、株主価値の最大化と持続的な企業価値の向上及び社会から信頼される企業を目指します。

そのために、収益力の向上はもちろんのこと、株主の権利を重視し、また、効率的で公正かつ透明性の高い経営の実践、コンプライアンスの徹底を実施し、さらには、環境、社会、ガバナンスの側面から企業に求められている社会的責任(CSR)を果たし、加えて企業と社会の持続可能な成長のための社会課題に取り組むこと等により、コーポレートガバナンスの充実を図ってまいります。

#### 基本姿勢

- (1)株主の権利・平等性の確保に努めます。
- (2)株主以外のステークホルダーとの適切な協働に努めます。
- (3)適切な情報開示と透明性の確保に努めます。
- (4)取締役会における透明・公正かつ迅速・果敢な意思決定のための、取締役会の役割・責務の適切な遂行に努めます。
- (5)当社の持続的な成長と中長期的な企業価値向上に向けて、株主との対話に努めます。

当社ウェブサイトでも公表しております(<https://www.kosaido.co.jp/ir/info/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】

当社は、提出日現在において、コーポレートガバナンス・コードの各原則をすべて実施しています。

### 【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】

当社のコーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示は以下のとおりとなります。

なお、各原則番号の後に、コーポレートガバナンス・コード原則の見出しを付けております。

また、当社では、本報告書を以下の当社ウェブサイトでも閲覧できるようにしております。

(当社ウェブサイトURL:<https://www.kosaido.co.jp/ir/info/governance/>)

#### 原則1-4 「政策保有株式」

政策保有株式として保有する上場株式については、取引先との取引関係や金融機関との金融取引その他様々なステークホルダー等との信頼関係の維持と強化により当社グループの持続的成長と中長期的な企業価値の増大に資することを条件として保有することを基本的な方針としております。

個別の政策保有株式の保有の適否は、毎年取締役会で保有の必要性や保有に伴う便益と資本コストに見合っているか等につき事業と投資の両面から検証し、検証結果をコーポレートガバナンス報告書で開示いたします。その結果、保有意義が希薄化した株式がある場合は相手先企業との対話を行い、その結果保有意義が認められない場合は売却いたします。

また、2023年3月末の保有上場株式は9銘柄あり、検証及び相手先企業との対話の結果、保有意義の希薄化が認められた銘柄がありましたので順次売却を行ってまいります。

また、政策保有株式に係る議決権の行使については、その議案の保有目的への適合性や発行会社の効率かつ健全な経営に役立ち、企業価値の向上が期待できるか等を総合的に判断し、行っております。

#### 原則1-7 「関連当事者間の取引」

当社は、関連当事者間の取引については取締役会決議事項として、該当する役員を特別利害関係人として当該決議の定足数から除外した上で、取締役会において決議しております。

また、主要な株主との取引については、一般の取引と同様に市場価格を十分勘案し、希望価格を提示して交渉のうえ決定しています。

当社の全ての役員に対して、年1回関連当事者間取引の有無について確認をする調査を実施しており、関連当事者間の取引について管理する体制を構築しております。

補充原則 2-4-1 原則2-4「女性の活躍促進を含む社内での多様性の確保」の補充原則

当社グループは、多様な出自の人材が強みを発揮し自律して行動できる環境を整えることが持続的な成長を確保する上での強みとなるとの認識に基づき、中核人材の登用等における多様性の確保を重視しております。

当社グループでは能力主義による人材活用を重視しております。新卒人材の育成はもちろんのこと、業務上のニーズに応じて積極的に中途採用人材を活用してまいります。

他方、当社における女性管理職の比率は、2021年時点では7%、平均勤続年数も男性の50%と共に全国平均より低い水準に留まっており、女性活躍推進法に基づく行動計画を策定し、2024年3月を期限として下記2点の数値目標を定めております。

管理職に占める女性の割合を10%とする

女性の平均勤続年数を、男性平均勤続年数の70%とする

これらを達成するため、キャリア面談の実施や優秀人材創出のための研修制度を充実化するなど、働き続けやすい職場環境の整備と教育・育成体制の充実化に努めております(女性活躍推進法に基づく行動計画URL: <https://www.kosaido.co.jp/csr/human-rights/>)。

2023年3月末における当社グループの状況は、女性管理職比率が12.9%、女性平均勤続年数の男性比は54.9%となっております。女性管理職比率は期限と定めた2024年3月に引き続き達成できるよう、また女性平均勤続年数の男性比は達成を目指して取り組みを継続いたします。

なお、エンディング事業を展開する東京博善株式会社は、女性管理職比率28.6%、女性平均勤続年数の男性比が100.0%と、斎場運営を中心に女性がいきいきと長く働いていることが実績に表れており、同社をはじめ当社グループとして女性はもちろん多様な働き方が引き続き進むことを目指してまいります。

#### (1)次世代育成支援・女性活躍推進に関する取り組み

社員が能力を十分に発揮し、仕事と生活の調和を図り働きやすい雇用環境整備を行うことが重要であるとの考えに基づき、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。具体的には、多様な働き方を実現するため、リモートワークやフレックス勤務制度を導入しております。このほか、共働きが常態化した今日の社会環境下において仕事と育児の両立をより容易に実現するため、育児時短勤務制度を小学校3年生まで拡張しております

一般事業主行動計画URL

広濟堂ホールディングス: <https://www.kosaido.co.jp/csr/human-rights/>

東京博善: [https://www.tokyohakuzen.co.jp/company/csr\\_page/](https://www.tokyohakuzen.co.jp/company/csr_page/)

#### (2)外国人材活躍に関する取り組み

外国人材につきましては、当社グループは国内市場を中心に事業を営んでおり、現時点で必要性に乏しいことから数値目標を設けることは考えておりませんが、当社グループの求める能力・経験を保有する人材は中核人材としての登用を含め採用していく考えでございます。併せて、外国人材が活躍することができるよう、社内環境の整備にも取り組んでいく必要があると考えております。

#### 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」

当社には、基金型の企業年金制度はございません。なお、社員の資産形成のため、確定拠出年金制度を導入しております。

#### 原則3-1 「情報開示の充実」

1. 当社は、経営理念、中期経営計画を以下のとおり定めております。

##### (1)経営理念

広濟堂グループは創業から受け継がれるDNAである「広濟(広く救う)」「進取の精神」を軸に、広濟堂フィロソフィーを策定しております。

(詳細は当社ウェブサイトをご参照ください。 <https://www.kosaido.co.jp/ir/info/idea/>)

##### (2)中期経営計画の概要

当社は、2023年3月期より収益構造をいっそう拡大させ安定成長を図るため、「中期経営計画2.0(2023.3-2025.3)」を策定しましたが、下記理由により新たに「中期経営計画

3.0(2024.3-2026.3)」を策定いたしました。

・「中期経営計画2.0(2023.3-2025.3)」の2024年3月期の親会社株主に帰属する当期純利益目標を2023年3月期に前倒しで達成したため

・「中期経営計画2.0(2023.3-2025.3)」で織り込まれていない収益性が高い葬儀式場の増設分の数値を反映させるため

・金融・法務サービス事業の収益化の目途が立ち、資産コンサルティングセグメントの新設に至ったため

その詳細につきましては、以下の当社ウェブサイトで公表しておりますので、こちらをご参照ください。

(新中期経営計画の詳細はこちら: <https://www.kosaido.co.jp/ir/info/midterm/>)

2. 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と基本姿勢につきましては、本報告書の「1.1. 基本的な考え方」に記載しておりますのでご参照ください。なお、以下の当社ウェブサイトでも公表しております。

(当社ウェブサイト <https://www.kosaido.co.jp/ir/info/governance/>)

3. 取締役の報酬は、株主総会で承認された金額を上限として、役位、業績、貢献度等の諸般の要素を考慮した上で取締役会が報酬の原案を作成し、本案について独立社外取締役及び独立社外監査役を主なメンバーとし、筆頭独立社外取締役が議長を務める任意の指名・報酬委員会の審議及び答申を受けたうえで、取締役会で決定しております。

なお、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項は以下のとおりです。

##### イ. 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

取締役会は、代表取締役及び人事部門が作成した各取締役の報酬額案に対して、指名報酬委員会の諮問を求め、指名報酬委員会の当報酬額案に対する諮問内容を参考にして、固定報酬(金銭報酬)及び株式報酬(非金銭型報酬)の内容を決定いたします。

指名報酬委員会の答申を踏まえ、当社における役員報酬の基本的な考え方は以下のとおりとしています。

##### ・業務執行取締役

固定報酬(金銭報酬)と株式報酬(非金銭型報酬)で構成し、各取締役の報酬額は、社内で定めた基準額の範囲内で、役位及び代表権の有無等の職責に応じて、中長期的な業績や他社平均報酬額を考慮して決定いたします。

##### ・社外取締役

固定報酬(金銭報酬)のみとし、2020年定時株主総会で承認された月額2.5百万円を超えないものとしています。

取締役の個人別の報酬等の内容の決定に当たっては、指名報酬委員会が原案について決定方針との整合性を含めた検討を行っているため、取締役会も基本的にその答申を尊重し決定方針に沿うものであると判断しております。

ロ. 取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

・取締役の報酬

2014年6月27日の定時株主総会で、月額200万円(年間算額240万円)以内とし、社外取締役の報酬につきましては、2020年6月29日の定時株主総会で月額2.5百万円(年換算額30万円)以内、とご承認いただいております。

・監査役の報酬

2014年6月27日の定時株主総会で、月額3百万円(年間算額36万円)以内、とご承認いただいております。

ハ. 非金銭報酬の内容について

非金銭報酬として、2020年6月29日の定時株主総会により取締役(社外取締役を除く)に対する譲渡制限付株式報酬制度を導入しており、当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを付与すると共に、株主の皆様と一層の価値共有を進めることを目的とした株式報酬制度です。

業務執行取締役を対象とし、当社取締役会決議に基づき、譲渡制限付株式に関する報酬として毎事業年度において金銭報酬債権を支給し、対象取締役は、当該金銭報酬債権の全部を現物出資の方法で払い込むことにより、当社普通株式の割当てを受けます(割当ては、新株発行又は自己株式処分の方法により行います)。譲渡制限期間は、当社の取締役その他当社取締役会で定める地位を退任又は退職する日までの期間としております。

二. 取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項

取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任はございません。

4. 取締役及び監査役候補者の指名と選任に際しては、人格、能力、識見、経験、実績、経営者としてのバランス感覚に加え選任時の事業環境への適合性等の要素を総合的に判断することを方針とし、取締役会決議により、取締役・監査役候補者を決定しております。なお、取締役候補者の指名と選任に際しては、独立社外取締役及び独立社外監査役を主なメンバーとし、筆頭独立社外取締役が議長を務める任意の指名・報酬委員会での審議と答申を受けたうえで、取締役候補者を取締役会で決定しております。

代表取締役及び取締役の解任については、健康上の理由により職務継続が困難となった場合、任務懈怠により企業価値を大きく損なった場合、選任時の資質が失われたと認められる場合、その他適格性を欠くと認められる場合に、指名報酬委員会の審議・答申を経たうえで、取締役については株主総会への解任議案の提出又は再任議案の不提出を、代表取締役については解任を取締役会で決定いたします。

5. 当社は、全ての取締役候補者及び監査役候補者の選任・指名理由について、株主総会招集通知において開示しております。

補充原則3-1-3 原則3-1「情報開示の充実」の補充原則

(1) サステナビリティについての取り組みの開示

当社はこれまで当社グループのサステナビリティ向上のため様々な取組みを実施してきました(URL: <https://www.kosaido.co.jp/csr/>)。とりわけ環境への配慮・取組みにつきましては、「環境方針」を定め、ISO14001の取得や国民運動「COOL CHOICE」の推進による温室効果ガス削減への取組み等環境負荷の低減や環境保全に取組んでまいりました(URL: <https://www.kosaido.co.jp/csr/environment/>)。

そして、2021年10月に持株会社体制の移行に合わせ、「広済堂グループSDGs宣言」を策定し、4つのマテリアリティ(重要課題)を定めました(詳細は、以下の当社ウェブサイトをご覧ください URL: <https://www.kosaido.co.jp/sdgs/>)。この「広済堂グループSDGs宣言」を推進するため、2022年1月に「サステナビリティ推進委員会」と「サステナビリティ推進室」を社内を設置し、活動を推進しております。

(詳細は、以下の当社ウェブサイトをご覧ください URL: <https://www.kosaido.co.jp/sdgs/>)

(2) TCFDの開示

当社は、2022年にTCFD(気候関連財務情報開示タスクフォース)の提言に賛同するとともに、国際社会の重要な課題となっている温室効果ガスの排出量の増加や地球環境温暖化の影響による極端気象に対し、サステナビリティ経営を推進する「広済堂グループSDGs宣言」を発表し、「環境」をテーマとした以下のマテリアリティを設定しました。

・未来を守る 環境負荷低減による美しい地球の継承

次世代を生きる子どもたちや生き物が共存できるよう、地球のライフセーバーとなり、温暖効果ガスの削減や生態系の保全に努め、パートナーとの連携で更なる環境リスク軽減を目指します。近年、地球温暖化の影響による極端気象が頻発しており、地球温暖化の防止は国際社会の重要な課題となっています。2015年のCOP21において採択された「パリ協定」では、今世紀後半に温室効果ガスの排出量をゼロにし、世界の平均気温上昇を産業革命前に比べて2 未満に抑えるという目標が掲げられました。日本政府も、2020年10「2050年カーボンニュートラル、脱炭素社会の実現を目指す」ことを公約とし発表し、さらに2021年4月には、2030年までに2013年比で温室効果ガスの削減目標を46%引き上げました。

広済堂グループも、2050年のカーボンニュートラルの実現と、それに向けて2030年のCO2排出量の削減目標34%に定め(2020年比)、地球温暖化の防止に向けてグループ全体で取り組んでいます。

TCFDが2017年6月に公表した最終報告書では、企業などに対し、気候変動関連リスクおよび機会に関して「ガバナンス」「戦略」「リスク管理」「指標と目標」の4項目での情報開示を推奨しており、特に組織戦略のレジリエンス(強靭さ)をわかりやすく示すことを求めています。広済堂グループは提言に基づいたシナリオ分析を実施し、2022年10月から情報開示を開始いたしました。今後は、開示した情報を基にしたステークホルダーの皆さまからのフィードバックから、気候変動に関わる経営戦略の強化につなげるPDCAサイクルを継続的に実行してまいります。また、取り組みの進捗につきましては、随時、当社のウェブサイトを開示していきます。

(詳細は、以下の当社ウェブサイトをご覧ください URL: <https://www.kosaido.co.jp/csr/environment/>)

(3) 人的資本の開示

当社は、フィロソフィーとして掲げる「進取の精神」をもとに積極的に変革に挑戦し、広く社会への貢献に向けて活躍する人材を育成することをグループ成長の重要な要素と位置付けております。当社の事業領域である葬祭公益、葬祭収益、資産コンサルティング、情報、人材の5セグメントいずれも持続的な企業価値向上には変革に挑戦する人材の育成と確保が欠かせないため、次の2点に重点的に取り組んでおります。

・人材育成方針として「事業拡大・新規事業促進に向けた視野の拡大を促進する」観点で、個人事業主型副業の認定や新規事業への公募等を促進し、2024年3月期まで新規事業への公募申請2件以上を目標として取り組みます。

・社内環境整備方針として「働きやすく、働き続けられる環境を整備し、事業運営に資する人材の定着を促進する」観点で、採用後の定期面談やリモート勤務の組み合わせなどを促進し、直近2年で平均40名の水準にある主要4社の社員依願退職者を年間20名以下に半減することを目標に取り組みます。人的資本に関する定性的な情報だけでなく、定量的な指標につきましても適宜開示いたします。

(詳細は、以下の当社ウェブサイトをご覧ください URL: <https://www.kosaido.co.jp/csr/human-rights/>)

(4) 知的財産の開示

当社は情報セグメントにおいて、高演色印刷ソリューション「プリアントパレット」やオフセット印刷対応のブラックライト印刷ソリューション「ルミナスパレット」を独自に開発しており、競争力強化に努めております。また、葬祭公益セグメントにおいては、子会社の東京博善株式会社が火葬システムや火葬装置に関する特許を保有しております。今後、既存の事業または新規事業を拡大していく上で取得した特許、M&A等で得た知的財産

やノウハウにつきましては、経営戦略との整合性を明確にしたうえで開示して参ります。

#### 補充原則4-1-1 原則4-1「取締役会の役割・責務(1)」の補充原則

当社は、取締役会で判断・決定する事項として「取締役会決議事項」を定め、それ以外の事項についても経営会議、代表取締役、取締役、事業部長等の意思決定機関ごとに「決議・決裁基準」を定めております。

#### 原則4-9 「独立社外取締役の独立性判断基準及び資質」

独立社外取締役の候補者の選定にあたっては、東京証券取引所が定める独立性基準を選任の基準としております。なお、独立社外取締役の候補者を選定する場合は、取締役会における率直・活発で建設的な検討への貢献が期待できる人物を候補者として選定するよう努めております。

#### 補充原則4-10-1 原則4-10「任意の仕組みの活用」の補充原則

当社では、2017年4月より、取締役の指名、報酬等に係る取締役会の機能の独立性・客観性と説明責任を強化することを目的として、取締役会の諮問に応じて取締役の指名、報酬等について審議し取締役会に助言・提言を行う任意の委員会(指名報酬委員会)を設置できる制度を設けております。

指名報酬委員会につきましては取締役会決議を経た社内規程の形で定めており、同規程に基づく運用を行っております。

具体的には、必要に応じて取締役会が指名報酬委員会を招聘すること、社外取締役・社外監査役が過半数を占める3名以上の委員で構成されること、取締役の選解任や取締役の報酬決定などにつき審議し助言・提言を行うこと、必要に応じて会計監査人や使用人などを招聘し随時報告させることなどを定めております。

以上から、当社の取締役会におきましては公正・客観的な意思決定がなされ、これを担保する体制も整っていると認識しておりますが、日々変化する経営環境を踏まえ、必要に応じて制度の見直しを図ってまいります。

#### 補充原則4-11-1 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」の補充原則

当社は、取締役会の全体としての知識・経験・能力のバランス、多様性の考え方と、取締役候補者の指名についての考え方を一致させております。

なお、取締役候補者の指名の方針及び手続きにつきましては、原則3-1の4.をご参照ください。

また、当社は定款で取締役の員数を8名と定めておりますが、これは迅速な意思決定を進めていく上で適切な員数であると考えております。

取締役のスキルマトリックスは、2023年6月7日付の当社定時株主総会招集通知で開示しております(URL: <https://contents.xj-storage.jp/xcontents/AS01383/9762933a/2085/4135/bbfa/0e5db2e056dc/140120230606597782.pdf>)。当スキルマトリックスにおける各スキルは、現任の取締役の素養・経験および取締役会におけるバランスを表示したものです。当社の経営戦略に照らし取締役が必要と思われるスキルについては、今後新体制となった取締役会で改めて議論と特定を進めてまいります

#### 補充原則4-11-2 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」の補充原則

当社の取締役・監査役は、それぞれの役割や責務を適切に果たすために十分な時間と労力を充てております。また、当社の取締役及び監査役の兼任の状況は、毎年、定時株主総会の招集通知に記載しております。

#### 補充原則4-11-3 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」の補充原則

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、自己評価・分析を実施しております。

自己評価・分析につきましては、外部機関の助言を得ながら以下の方法で行いました。

2023年3月に取締役会の構成員であるすべての取締役及び監査役(取締役会にオブザーバー参加)を対象にアンケートを実施しました。回答方法は外部機関に直接回答することで匿名性を確保いたしました。外部機関からの集計結果の報告を踏まえたうえで、2023年4月の取締役会において、分析・議論・評価を行いました。その結果の概要は以下のとおりです。

アンケートの回答からは、おおむね肯定的な評価が得られており、取締役会全体の実効性については確保されていると認識いたしております。

取締役会の構成における多様性の確保、取締役会の運営(議案の事前説明の実施、資料の早期配布、議案の整理)や、役員に対するトレーニング機会の提供、取締役会以外での意見の交換について等の意見が出され、取締役会の機能の更なる向上、議論の活性化に向けた課題についても共有いたしました。

今後、当社の取締役会では本実効性評価を踏まえ、課題について十分な検討を行ったうえで迅速に対応し、取締役会の機能を高める取り組みを継続的に進めてまいります。

#### 補充原則4-14-2 原則4-14「取締役・監査役へのトレーニング」の補充原則

当社は、取締役及び監査役に対するトレーニングの方針として以下のとおり定めております。

1. 取締役または監査役が新たに就任する際は、当社の事業・財務・組織等についての説明や研修を行う。
2. 取締役または監査役の就任後は、取締役及び監査役は各自で随時トレーニングを行い、当社もセミナーや研修の紹介等トレーニングへの参加を推奨する。
3. 取締役または監査役のトレーニングの費用は、原則として当社が負担する。

#### 原則5-1 「株主との建設的な対話に関する方針」

当社の株主・投資家との建設的な対話を促進するための方針は、以下のとおりとなります。

1. 当社では、株主・投資家との対話については、代表取締役が統括し、経営戦略本部担当取締役及び経営戦略本部担当執行役員が補佐する体制としております。
2. 株主・投資家との対話を促進するため、社内の関連部署は、開示資料の作成・審査や必要な情報の共有など、必要かつ適切な連携を取りながら、適時かつ適正な情報開示を行う体制を整備しております。
3. 当社は、株主・投資家との対話を促進する手段として、当社ウェブサイト上で四半期ごとの決算説明会の開催やその動画の配信並びに決算説明資料により情報開示を充実してまいります。

4. 株主・投資家との対話において把握された意見につきましては、各取締役にフィードバック情報を共有しております。
5. 当社では、業務、運営、財産に関する事実、決算及び業績予想等に関する未公表の事実を厳重に管理する内部情報等管理規程を定め、社内でインサイダー情報の管理を行うとともに、一方で、株主・投資家との対話もかかる規程に従って行っております。また、決算発表前の期間はサイレント期間とし、株主・投資家との対話を制限しております。

原則5-2 「経営戦略や経営計画の策定・公表」

当社は「資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応」[英文開示有り]に関する目標指標や活動状況について開示しております。取り組みの進捗につきましては、随時、以下の当社ウェブサイトを更新していきます。

(当社ウェブサイトURL: <https://www.kosaido.co.jp/ir/info/measures/>)

## 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】

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
グローバルワーカー派遣株式会社	3,934,500	14.56
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	2,965,900	10.98
株式会社麻生	2,699,900	9.99
PA ACE IV (HK) LIMITED	2,687,848	9.95
R & Lホールディングス株式会社	2,543,166	9.41
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	1,050,500	3.89
ポールスター株式会社	800,000	2.96
株式会社日本カストディ銀行(三井住友信託銀行再信託分・株式会社学研ホールディングス退職給付信託口)	584,100	2.16
凸版印刷株式会社	396,090	1.47
NOMURA PB NOMINEES LIMITED OMNIBUS - MARGIN (CASHPB)	316,900	1.17

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

- (2) 大株主の状況は、2023年9月末の当社株主名簿を基に作成しております。  
 所有株式数は株式分割前の株式数です  
 持株比率の分母は発行済み株式数 - 自己株式数で算出  
 割合は自己株式1,616,142株を控除して計算しております

## 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	その他製品
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	8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	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	5名
社外取締役のうち独立役員に指定されている人数	5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
渡邊 雅之	弁護士											
上村 明	弁護士											
竹村 滋幸	他の会社の出身者											
中井川 俊一	他の会社の出身者											
中林 毅	他の会社の出身者											

会社との関係についての選択項目

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

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

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

会社との関係(2)

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
----	------	--------------	-------

渡邊 雅之			渡邊雅之氏につきましては、弁護士として企業法務に精通すると共に他社社外取締役としての豊富な経験や幅広い知見を有し、社外取締役として当社経営の監督と助言を行うに適切な人材と判断し、社外取締役といたしました。豊富な企業法務分野での知見を活かした当社経営への助言を期待しております。
上村 明			上村明氏につきましては、弁護士として企業法務に精通し、その豊富な経験や幅広い知見は、社外取締役として当社経営の監督と助言を行うに適切な人材と判断し、社外取締役といたしました。豊富な企業法務分野での知見を活かした当社経営への助言を期待しております。
竹村 滋幸			竹村滋幸氏につきましては、ANAグループに長年にわたり在籍し、同社役員としての経験を活かし、社外取締役として、当社経営の監督と助言を行うに適切な人材と判断し、社外取締役といたしました。ANAグループでの経営経験を活かした当社経営への助言を期待しております。
中井川 俊一			中井川俊一氏につきましては、数多くの会社での経営経験を活かし、社外取締役として、当社経営の監督と助言を行うに適切な人材と判断し、社外取締役といたしました。豊富な経営経験を活かした当社経営への助言を期待しております。
中林 毅		中林氏は、当社の主要株主で筆頭株主であるPA Ace IV (HK) Limitedが属する企業集団(中国平安グループ)に属する平安ジャパン・インベストメント株式会社の代表取締役です。	中林毅氏につきましては、数多くの会社での経営経験を活かし、社外取締役として、当社経営の監督と助言を行うに適切な人材と判断し、社外取締役候補者としていたしました。豊富な経営経験を活かした当社経営への助言を期待しております。

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	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・報酬委員会	9	0	2	5	0	2	社外取締役
報酬委員会に相当する任意の委員会	指名・報酬委員会	9	0	2	5	0	2	社外取締役

補足説明

指名・報酬委員会は、独立社外取締役5名、独立社外監査役2名、代表取締役1名、非常勤取締役1名をメンバーとし、委員長は独立社外取締役が務めております。  
委員長は指名報酬委員会の決議により決定しております。

【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

当社の内部監査部署である内部監査室は、年2回の現地監査を監査役と共同で実施しており、その結果を取締役会で各取締役へ報告・指示するという体制により、取締役との連携を図っております。また、内部監査室は、監査役と共に現地監査を実施する他、日常的に情報交換を行う等により、監査役との連携を図っております。

会計監査人と監査役は、会計監査や四半期レビューの報告等を通じて連携を確保しております。また、会計監査人は、監査役や内部監査部門(内部監査室)との間で情報交換を行う等して協力関係を構築しております。さらに、外部会計監査人、社外取締役、社外監査役、監査役及び内部監査部門をメンバーとする定期的な会合を開催しております。

社外監査役の選任状況	選任している
社外監査役の人数	2名
社外監査役のうち独立役員に指定されている人数	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	l	m
加藤 正憲	公認会計士													
沼井 英明	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
加藤 正憲			公認会計士としての豊富な経験や幅広い知見を有しており、社外監査役として経営の重要な意思決定及び業務執行に対する監督を行う適切な人材と判断し、社外監査役といたしました。
沼井 英明			弁護士として企業法務等に精通し、その豊富な経験や幅広い知見は、社外監査役として経営の重要な意思決定及び業務執行に対する監督を行う適切な人材と判断し、社外監査役といたしました。

【独立役員関係】

独立役員の数	7名
--------	----



## その他独立役員に関する事項

渡邊雅之、上村明、竹村滋幸、中井川俊一及び中林毅の各氏は、東京証券取引所の独立性基準及び役員属性に該当せず、当社経営陣から独立しており、一般株主と利益相反が生じるおそれのない社外取締役と判断し、引き続き独立役員として指定しております。  
加藤正憲及び沼井英明の各氏は、現時点において東京証券取引所の独立性基準及び役員属性に該当せず、当社経営陣から独立しており、一般株主と利益相反が生じるおそれのない社外監査役と判断し、独立役員として指定しております。  
なお、当社は東京証券取引所が定める独立性基準を当社社外役員の独立性基準としております。

## 【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

その他

## 該当項目に関する補足説明

業務執行取締役の報酬について、中長期の業績反映のため、2020年6月29日より譲渡制限付株式報酬制度を導入いたしました。

ストックオプションの付与対象者

社内取締役、社外取締役、社外監査役、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

有償ストックオプションを付与しており、当社グループの業績拡大及び企業価値の増大を目指すにあたり、より一層の業績拡大へのコミットメントをさらに高めること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

## 該当項目に関する補足説明

当社の役員報酬は、社内取締役、社外取締役、監査役、社外監査役の別に各々の総額を有価証券報告書に掲示しております。

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

経営陣幹部及び取締役の報酬は、株主総会で承認された金額を上限として、役位、業績、貢献度等の諸般の要素を考慮した上で取締役会が報酬の原案を作成し、本案について独立社外取締役及び独立社外監査役を主なメンバーとする任意の指名・報酬委員会の審議及び答申を受けたうえで、取締役会で決定しております。

なお、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項は以下のとおりです。

### イ. 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

取締役会は、代表取締役及び人事部門が作成した各取締役の報酬額案に対して、指名報酬委員会の諮問を求め、指名報酬委員会の当報酬額案に対する諮問内容を参考にして、固定報酬(金銭報酬)及び株式報酬(非金銭型報酬)の内容を決定いたします。

指名報酬委員会の答申を踏まえ、当社における役員報酬の基本的な考え方は以下のとおりとしています。

#### ・業務執行取締役

固定報酬(金銭報酬)と株式報酬(非金銭型報酬)で構成し、各取締役の報酬額は、社内で定めた基準額の範囲内で、役位及び代表権の有無等の職責に応じて、中長期的な業績や他社平均報酬額を考慮して決定いたします。

#### ・社外取締役

固定報酬(金銭報酬)のみとし、2020年定時株主総会で承認された月額2.5百万円を超えないものとしています。

取締役の個人別の報酬等の内容の決定に当たっては、指名報酬委員会が原案について決定方針との整合性を含めた検討を行っているため、取締役会も基本的にその答申を尊重し決定方針に沿うものであると判断しております。

ロ. 取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

・取締役の報酬

2014年6月27日の定時株主総会で、月額20百万円(年間算額240百万円)以内とし、社外取締役の報酬につきましては、2020年6月29日の定時株主総会で月額2.5百万円(年換算額30百万円)以内、とご承認いただいております。

・監査役の報酬

2014年6月27日の定時株主総会で、月額3百万円(年間算額36百万円)以内、とご承認いただいております。

ハ. 非金銭報酬の内容について

非金銭報酬として、2020年6月29日の定時株主総会により取締役(社外取締役を除く)に対する譲渡制限付株式報酬制度を導入しており、当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを付与すると共に、株主の皆様と一層の価値共有を進めることを目的とした株式報酬制度です。

業務執行取締役を対象とし、当社取締役会決議に基づき、譲渡制限付株式に関する報酬として毎事業年度において金銭報酬債権を支給し、対象取締役は、当該金銭報酬債権の全部を現物出資の方法で払い込むことにより、当社普通株式の割当てを受けます(割当ては、新株発行又は自己株式処分の方法により行います)。譲渡制限期間は、当社の取締役その他当社取締役会で定める地位を退任又は退職する日までの期間としております。

ニ. 取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項

取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任はございません。

### 【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

当社の取締役及び監査役は、その職務の遂行に必要な情報について、関連する部門へ提供を求め、情報提供を求められた部門は情報や資料を適宜提供しております。取締役については、取締役会事務局が中心となり、その支援を行っております。監査役については、監査役を支援する人員を配置していませんが、監査役の職務の必要に応じ、適宜各部門の人員が支援に当たる体制としております。

### 【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

## 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)

監査役会設置会社として、取締役による的確な意思決定と迅速な業務執行を行う一方、適正な監督及び監視を可能とする経営体制を構築し、コーポレートガバナンスの充実を図っております。

当社の経営・業務執行の意思決定につきましては、取締役会を通して透明性、適法性などの監視機能を果たしております。また、独立社外取締役及び独立社外監査役を主なメンバーとする任意の指名・報酬委員会を設置しており、本委員会は、取締役の報酬及びその決定方針並びに取締役の各候補者案についてそれぞれ審議を行い、取締役会に対して答申を行います。

取締役会は業務執行取締役2名、非常勤取締役1名及び社外取締役5名並びに監査役が出席し、原則月1回の定例取締役会のほか、必要に応じ臨時取締役会を開催し、経営目標や経営戦略など重要な事業戦略、また法令で定められた事項を決定するとともに、業務執行の状況を監督します。また、経営会議を適宜開催し、迅速な経営に努めております。

コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方に基づき、取締役による迅速な意思決定と責任の明確化を図り、経営の公正性及び透明性の向上に努めております。また、社外取締役5名を選任し取締役の半数以上を社外取締役としており、専門的な知識と経験により、中立的な立場から経営に対する助言・提言をいただいております。なお、社外取締役5名を独立役員として指名しております。

なお、社外取締役の選任につきましては、その候補者の選定にあたり、東京証券取引所が定める独立性基準を選任の重要な基準とするとともに、取締役会における率直・活発で建設的な検討への貢献が期待できる人物を候補者として選定するよう努めております。

また、社外監査役の選任につきましては、その候補者の選定にあたり、監査役としての必要な知識を有し、また、法律、財務及び会計、経営等の専門的知識を有していることを選任の重要な基準とするとともに、取引関係及び知識や経験等、独立性の確保を十分に検討した上で決定するよう努めております。

監査役につきましては、常勤監査役1名、社外監査役2名を選任し、経営監視機能の客観性及び中立性を確保しており、ガバナンスのあり方や運営状況を監査しております。また、社外監査役2名を独立役員として指名しております。

社外取締役及び社外監査役の役割は、中立・公平な立場を保持し、株主の負託を受けた独立機関として、経営の中立性・客観性の確保を担保することであると理解しております。

社外取締役、社外監査役からは、客観的な立場から経営に関する適時適切な意見または助言・提言をいただき、迅速で適正な意思決定の維持・確保に努めております。

社外取締役の渡邊雅之、上村明、竹村滋幸、中井川俊一及び中林 毅の各氏及び社外監査役の加藤正憲、沼井英明の各氏とは、当社は、人的関係、資金的関係、取引関係、利害関係等はありません。なお、中林 毅氏は、当社の主要株主で筆頭株主であるPA Ace IV (HK) Limitedが属する企業集団(中国平安グループ)に属する平安ジャパン・インベストメント株式会社の代表取締役です。

#### (取締役会)

##### 議長

黒澤 洋史 (代表取締役社長) 取締役会への出席状況 19回 / 19回

##### 取締役

羅 怡文 (社内取締役会長) 取締役会への出席状況 13回 / 14回 (2022年6月就任後)

根岸 千尋 (社内専務取締役) 取締役会への出席状況 19回 / 19回

渡邊 雅之 (社外取締役) 取締役会への出席状況 19回 / 19回

上村 明 (社外取締役) 取締役会への出席状況 19回 / 19回

竹村 滋幸 (社外取締役) 取締役会への出席状況 18回 / 19回

中井川俊一 (社外取締役) 取締役会への出席状況 18回 / 19回

中林 毅 (社外取締役) 取締役会への出席状況 14回 / 14回 (2022年6月就任後)

中井 章 (常勤監査役) 取締役会への出席状況 19回 / 19回

加藤 正憲 (社外監査役) 取締役会への出席状況 19回 / 19回

沼井 英明 (社外監査役) 取締役会への出席状況 19回 / 19回

#### (監査役会)

##### 議長

中井 章 (常勤監査役) 監査役会への出席状況 7回 / 7回

##### 監査役

加藤 正憲 (社外監査役) 監査役会への出席状況 7回 / 7回

沼井 英明 (社外監査役) 監査役会への出席状況 7回 / 7回

### 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、監査役会設置会社制度を採用しております。主な機能は、取締役会及び監査役会を設置し、重要な業務執行の決議、監督並びに監査を実施しております。当社がこのような体制を採用している理由は、経営体制の整備、業務執行に関する監査機能の充実、コンプライアンスの徹底、経営の透明性の向上を図るためであります。

## 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	当社は、株主が総会議案の十分な検討期間を確保できるよう、株主総会招集通知の早期開示を行っております。具体的には、電子提供措置を早期開始するとともに、招集通知を早期発送するよう努め、当社ウェブサイト及び東京証券取引所ウェブサイト「東証上場会社情報サービス」にて閲覧ができるよう開示を行っております。
集中日を回避した株主総会の設定	当社は、株主との対話の充実や多くの株主が株主総会に出席できる日程を設定することに配慮しつつ、一方で、法定の株主総会招集通知発送日前の招集通知の電子的開示並びに議決権行使書の郵送による議決権行使及び議決権の代理行使を採用している観点と、監査役及び会計監査人による実効性のある監査のための十分な監査期間の確保という観点の両面から、適切と思われる開催日を設定しております。
電磁的方法による議決権の行使	2022年6月の定時株主総会より、インターネット等による議決権の電子行使が可能となりました。
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6月の定時株主総会より、機関投資家向けの「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	当社では、招集通知のうち招集事項(狭義の招集通知)及び参考書類を英訳したものを、当社ウェブサイトで公開しております。

## 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
ディスクロージャーポリシーの作成・公表	<p>(1)基本方針 当社は、「人類共通の普遍文化である印刷出版情報事業に携わるものとして、より良い環境、豊かな生活、希望に満ちた未来を実現するため、全ての社会や地域の人々と信頼の絆を結ぶと共に、企業としての責任と求められる適正な行動を自覚し、社会から常に貢献を認められる企業であることを目指します。」と謳っており、これに立脚し以下の方針によって情報開示とIR活動を行ってまいります。</p> <p>(2)開示情報の基準 東京証券取引所の「上場有価証券の発行者の会社情報の適時開示等に関する規則」(以下「適時開示規則」という)に基づき、会社情報の適時開示を行います。また、適時開示規則の基準に照らして開示する義務がない情報についても、株主・投資家の皆様への情報開示が有益と判断するものについては、積極的な開示を行います。</p> <p>(3)情報開示の方法 適時開示基準に基づく開示事項に該当する情報は、東京証券取引所の提供する適時開示情報伝達システムTDnetにて開示します。TDnetにて開示された情報は、可及的速やかにホームページにも掲載いたします。適時開示基準に該当しない情報を開示するに当たっても、プレスリリース、ホームページへの掲載などの適切な方法により、できるだけ正確かつ公平に当該情報が投資家の皆様に伝達されるように配慮いたします。</p> <p>(4)コミュニケーションの充実 適時開示情報とあわせ、分かりやすいIRツール(広報誌「KOSAIDO PRESS」、決算説明資料等)の発行やホームページの充実等の手段によって、株主・投資家の皆様が、当社の戦略・事業モデル、事業環境、財務状況等を、総合的・長期的に把握できるように努めます。また、株主・投資家へのエンゲージメントや日々のお問い合わせに対する回答等を通じて、株主・投資家の皆様とのコミュニケーションの充実に努めます。</p> <p>(5)沈黙期間 当社では決算情報に関して、公表前の漏洩を防ぎ、公平性を確保する観点から、沈黙期間を設けます。具体的には、決算日翌日から決算発表日までの数週間を沈黙期間とします。沈黙期間中は、決算に関する質問への回答やコメントを一切控えることとします。</p> <p>(6)免責事項 開示情報には、当社の将来についての計画や戦略、業績に関する予想及び見通しの記述が含まれております。これらの記述は過去の事実ではなく、当社が現時点で把握可能な情報から判断した仮定及び所信に基づく見込みであります。また経済動向、業界における厳しい競争、市場需要、燃料価格、為替レート、税制や諸制度などに関するリスクや不確実性を含んでおります。このため実際の業績は当社の見込みとは異なるかもしれないことをご承知おき願います。 開示情報は投資勧誘を目的としたものではありません。投資に関する決定は利用者ご自身のご判断において行われるようお願いいたします。</p>	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	<p>今後は、定期的に説明会を実施の予定であり、その模様は当社ウェブサイトや動画配信の予定です。</p>	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	<p>四半期ごとに決算説明会を開催予定であり、その模様は当社ウェブサイトや動画配信します。</p>	あり
IR資料のホームページ掲載	<p>ホームページ(<a href="https://www.kosaido.co.jp/ir/">https://www.kosaido.co.jp/ir/</a>)に、決算情報(決算短信、四半期決算短信)、有価証券報告書及びその他適時開示資料を掲載しております。</p>	
IRに関する部署(担当者)の設置	<p>IRの専門部署として、社長直属のIR課を設置しております。</p>	

その他	<ul style="list-style-type: none"> <li>・アナリスト・機関投資家向けには個別対応し、スモールミーティングなども実施しています。また、四半期毎の決算説明については、ホームページで詳細を掲載しております。</li> <li>・2022年第3四半期から、決算短信の一部英訳（財務諸表等）を実施しております。</li> <li>・決算や中期経営計画等の説明会の開催及びその動画配信やSNSの利用等、投資家、株主の投資判断に資する情報を積極的に発信するようにしております。</li> <li>・2023年3月期第1四半期から、決算説明会資料を英訳して開示しております。</li> </ul>
-----	---

### 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
環境保全活動、CSR活動等の実施	<p>CSR活動については、ホームページに掲載の通り、当社の企業活動における基本である「広済堂グループ行動憲章」のもと、コーポレートガバナンス、コンプライアンスの推進、環境への取り組み、品質管理の徹底、人材活用と職場環境の整備、ISMSの取り組みの6項目を重点的に実施しています。環境への取り組みにつきましては、全社版の「環境報告書」を発行し、ホームページにも掲載しております。</p> <p>環境への配慮・取組みにつきましては、「環境方針」を定め、ISO14001の取得や国民運動「COOL CHOICE」の推進による温室効果ガス削減への取組み等環境負荷の低減や環境保全に取組んでまいりました（URL：<a href="https://www.kosaido.co.jp/csr/environment/">https://www.kosaido.co.jp/csr/environment/</a>）。</p> <p>そして、今までの取組みをさらに一歩進めて、サステナビリティを巡る課題への対応のため、「広済堂グループ SDGs宣言」を策定し、4つの重要課題を定めました（詳細は、以下の当社ウェブサイトをご覧ください URL：<a href="https://www.kosaido.co.jp/sdgs/">https://www.kosaido.co.jp/sdgs/</a>）。</p> <p>また、2022年1月に全社グループのサステナビリティ向上を推進するための組織として「サステナビリティ委員会」と「サステナビリティ推進室」を社内を設置いたしました。</p> <p>当社は、2022年にTCFD（気候関連財務情報開示タスクフォース）の提言に賛同するとともに、国際社会の重要な課題となっている温室効果ガスの排出量の増加や地球環境温暖化の影響による極端気象に対し、サステナビリティ経営を推進する「広済堂グループSDGs宣言」を発表し、「環境」をテーマとした以下のマテリアリティを設定しました。</p> <p>・未来を守る 環境負荷低減による美しい地球の継承</p> <p>次世代を生きる子どもたちや生き物が共存できるよう、地球のライフセーバーとなり、温暖効果ガスの削減や生態系の保全に努め、パートナーとの連携で更なる環境リスク軽減を目指します。近年、地球温暖化の影響による極端気象が頻発しており、地球温暖化の防止は国際社会の重要な課題となっています。2015年のCOP21において採択された「パリ協定」では、今世紀後半に温室効果ガスの排出量をゼロにし、世界の平均気温上昇を産業革命前に比べて2 未満に抑えるという目標が掲げられました。日本政府も、2020年10「2050年カーボンニュートラル、脱炭素社会の実現を目指す」ことを公約とし発表し、さらに2021年4月には、2030年までに2013年比で温室効果ガスの削減目標を46%引き上げました。</p> <p>広済堂グループも、2050年のカーボンニュートラルの実現と、それに向けて2030年のCO2排出量の削減目標34%に定め（2020年比）、地球温暖化の防止に向けてグループ全体で取り組んでいます。</p> <p>TCFDが2017年6月に公表した最終報告書では、企業などに対し、気候変動関連リスクおよび機会に関して「ガバナンス」「戦略」「リスク管理」「指標と目標」の4項目での情報開示を推奨しており、特に組織戦略のレジリエンス（強靭さ）をわかりやすく示すことを求めています。広済堂グループは提言に基づいたシナリオ分析を実施し、2022年10月から情報開示を開始いたしました。今後は、開示した情報を基にしたステークホルダーの皆さまからのフィードバックから、気候変動に関わる経営戦略の強化につなげるPDCAサイクルを継続的に実行していきます。また、取り組みの進捗につきましては、随時、当社のウェブサイトで開示していきます。</p> <p>（詳細は、以下の当社ウェブサイトをご覧ください URL：<a href="https://www.kosaido.co.jp/csr/environment/">https://www.kosaido.co.jp/csr/environment/</a>）</p>

## その他

当社グループは、多様な出自の人材が強みを発揮し自律して行動できる環境を整えることが持続的な成長を確保する上での強みとなるとの認識に基づき、中核人材の登用等における多様性の確保を重視しております。

当社グループでは能力主義による人材活用を重視しております。新卒人材の育成はもちろんのこと、業務上のニーズに応じて積極的に中途採用人材を活用してまいります。

他方、当社における女性管理職の比率は7%、平均勤続年数も男性の50%共に全国平均より低い水準に留まっている点を課題として認識しております。

この点を解決すべく、女性活躍推進法に基づく行動計画を策定し、2024年3月を期限として下記2点の数値目標を定めております。

管理職に占める女性の割合を10%とする

女性の平均勤続年数を、男性平均勤続年数の70%とする

これらを達成するため、キャリア面談の実施や優秀人材創出のための研修制度を充実化するなど、働き続けやすい職場環境の整備と教育・育成体制の充実化に努めております(女性活躍推進法に基づく行動計画URL:<https://www.kosaido.co.jp/csr/human-rights/>)。

なお、2023年3月末における当社グループの状況は、女性管理職比率が12.9%、女性平均勤続年数の男性比は54.9%となっております。女性管理職比率は期限と定めた2024年3月に引き続き達成できるよう、また女性平均勤続年数の男性比は達成を目指して取り組みを継続いたします。

なお、エンディング事業を展開する東京博善株式会社は、女性管理職比率28.6%、女性平均勤続年数の男性比が100.0%と、斎場運営を中心に女性がいきいきと長く働いていることが実績に表れており、同社をはじめ当社グループとして女性はもちろん多様な働き方が引き続き進むことを目指してまいります。

### (1)次世代育成支援・女性活躍推進に関する取り組み

社員が能力を十分に発揮し、仕事と生活の調和を図り働きやすい雇用環境整備を行うことが重要であるとの考えに基づき、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。具体的には、多様な働き方を実現するためのリモートワークやフレックス勤務制度を導入しております。このほか、共働きが常態化した今日の社会環境下において仕事と育児の両立をより容易に実現するため、育児時短勤務制度を小学校3年生まで拡張しております。

一般事業主行動計画URL

広済堂ホールディングス:<https://www.kosaido.co.jp/csr/human-rights/>

東京博善:[https://www.tokyohakuzen.co.jp/company/csr\\_page/](https://www.tokyohakuzen.co.jp/company/csr_page/)

### (2)外国人材活躍に関する取り組み

外国人材につきましては、当社グループは国内市場を中心に事業を営んでおり、現時点で必要性に乏しいことから数値目標を設けることは考えておりませんが、当社グループの求める能力・経験を保有する人材は中核人材としての登用を含め採用していく考えでございます。併せて、外国人材が活躍することができるよう、社内環境の整備にも取り組んでいく必要があると考えております。

## 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

当社の「内部統制システム構築の基本方針」は、以下のとおりです。

- 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  
イ 取締役会を定期的開催する等、取締役が相互に職務執行の法令及び定款適合性を監視するための十分な体制を構築する。  
ロ コンプライアンスに係る社内規程を定め、これに基づいて、統括責任者として担当役員を置き、その所轄下に事務局機能を有する部署を設けて全社的な管理を行うとともに、部署又は支店ごとにコンプライアンス担当者を置いて現場ごとのきめ細かい管理を行う。  
ハ 全社的に法的リスクを評価して対応を決定し、統制すべきリスクについて効果的な統制活動を行う。  
ニ 情報・伝達の機能として、社内通報制度を持つ。  
ホ 危機時のプラン及び緊急連絡網を整備する。  
ヘ 財務報告に係る内部統制については、会社法及び金融商品取引法、並びに東京証券取引所規則等との適合性を確保するため、専門部署を設けて十分な体制を構築する。  
ト 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ず、反社会的勢力から不当要求を受けた場合には、組織全体として毅然とした態度で臨み、反社会的勢力による被害の防止に努める。  
チ 当社の監査役及び内部監査室は、子会社の業務活動について、法令、定款への適合の観点から監査を行い、必要な助言、勧告及び指導を行う。
- 当社の取締役の職務執行に係る情報の保存及び管理に関する体制及び子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制  
イ 情報の保存及び管理に係る社内規程を定め、これに基づいて、統括責任者として担当役員を置き、その所轄下に事務局機能を有する部署を設けて全社的な管理を行う。  
ロ 社内規程・議事録・稟議書・契約書・人事関連文書・権利証書・行政関係文書といった性質に応じて、文書名・保存年限・保存部署・保存形式を定めて保存・管理責任の所在を明確にし、徹底した管理を行う。  
ハ 情報セキュリティに係る対策については、専門部署を設けて十分な体制を構築する。  
ニ 取締役・監査役の閲覧手続きを明確化する。  
ホ 子会社に対して、一定の重要事項については、子会社の取締役会で決定する前に、当社に承認を求め、又は報告することを義務付ける。

- へ 当社は、当企業集団の子会社の社長などをメンバーとした連絡会を定期的開催し、そこで経営活動等に関する報告を受けるものとする。
3. 当社及び子会社における損失の危険の管理に関する規程その他の体制
- イ リスク管理に係る社内規程を定め、これに基づいて、統括責任者として担当役員を置き、その所轄下に事務局機能を有する部署を設けて全社的な管理を行う。
  - ロ 全社的なリスクを評価して対応を決定し、統制すべきリスクごとに責任部署を明確化して効果的な統制活動を行う。
  - ハ 危機時のプラン及び緊急連絡網を整備する。
  - ニ 子会社のリスク管理については、子会社からの報告を適宜受けると共に、当社の監査役及び内部監査室が子会社のリスク管理状況の監査を行い、必要な助言、勧告及び指導を行う。
4. 当社及び子会社における取締役の職務執行の効率性を確保するための体制
- イ 取締役会は、会議を開催して、中長期的な観点から経営計画を策定し、毎期の業績目標を設定する。適宜、目標に対する分析を行い、必要に応じて目標の修正を行う。
  - ロ 代表取締役・業務執行取締役は、その職務の執行の効率性を月度で開催する取締役会で報告し、そのレビューの結果に基づき、効果的な意思決定を行う。
  - ハ 取締役の意思決定を効率的に執行するために有効な職務分掌・稟議規程を定め、業務執行組織を運営する。
  - ニ 当社の内部監査室は、当社及び当企業集団の内部統制の有効性について監査を行う。
  - ホ IT対応に係る内部統制を整備し、有効な社内コミュニケーション機能を有する。
  - へ 当社は、子会社の機関設計及び業務執行体制につき、子会社の事業、規模、当企業集団内における位置づけ等を勘案のうえ、定期的に見直し、効率的にその業務が執行される体制が構築されるように監督する。
  - ト 当社は、子会社における意思決定について、子会社の取締役会規程、職務権限規程その他の各種規程に基づき、子会社における業務執行者の権限と責任を明らかにさせ、組織的かつ効率的な業務執行が行われるよう、必要に応じて指導を行う。
5. 当企業集団における業務の適正を確保するための体制
- イ 当社は、当社の「関係会社管理規程」に前記1、2、3及び4における子会社に関する事項を定めると共に、これに基づいて、当社の事務局部署を設けるなど、当企業集団全体の業務の適正を確保するための組織を整備する。
  - ロ 第1項第二号の社内通報制度については、当企業集団全体を対象とする。
6. 監査役の監査環境に係る体制
- イ 補助使用人に関する事項
    - 監査役の職務を補助すべき常傭の使用人は設けないが、必要の都度、監査役の業務を補助するための人員を配置することとする。人員の選任に当たっては、使用人の独立性の観点から、担当取締役と監査役が意見交換を行うこととする。
  - ロ 当社の取締役及び使用人の監査役への報告に関する事項
    - (イ) 取締役は取締役会等の重要な会議において、随時担当業務の執行状況の報告を行なう。
    - (ロ) 取締役及び使用人は、当社及び当企業集団に著しい影響を及ぼす事実が発生し、又は発生するおそれがあるときは、監査役に速やかに報告する。
  - ハ 子会社の取締役、監査役その他の役職員が当社の監査役に報告をするための体制
    - 子会社の役職員は、当社の監査役の要請に応じて業務の執行状況の報告を行うとともに、当社又は子会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事項を発見したときは、直ちに当社の監査役へ報告する。
  - ニ 監査役に報告を行った者が、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
    - 本項に定める監査役への報告をしたものに対して、当該報告をしたことを理由として、いかなる不利益な取扱いもしてはならないものとする。
  - ホ 監査役が、その職務の執行について生ずる費用等の処理に関する事項
    - 監査役が、その職務の執行について、当社に対し費用の前払い又は償還の手続その他当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理の請求をしたときは、当該請求に係る費用が当該監査役の職務の執行に必要でない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。
  - へ その他監査の実効性確保に関する事項
    - (イ) 監査役は、あらゆる会議への出席権限を有する。
    - (ロ) 取締役は、監査役の取締役及び使用人に対する調査・是正権限の円滑な行使のため、監査役と当企業集団の取締役等との意思疎通、情報の収集・交換が適時・適切に行なえるよう協力する。
    - (ハ) 監査役会は、コンプライアンス部署、情報保存・管理部署、リスク管理部署、内部監査室との連携を図るとともに、会計監査人からも会計監査の内容について説明を受け、情報の交換を行うなど連携を図る。

## 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

社会の安寧秩序に背く、全ての反社会的勢力、団体を否定し、理由のない要求や利益の誘導と断固闘います。

### 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

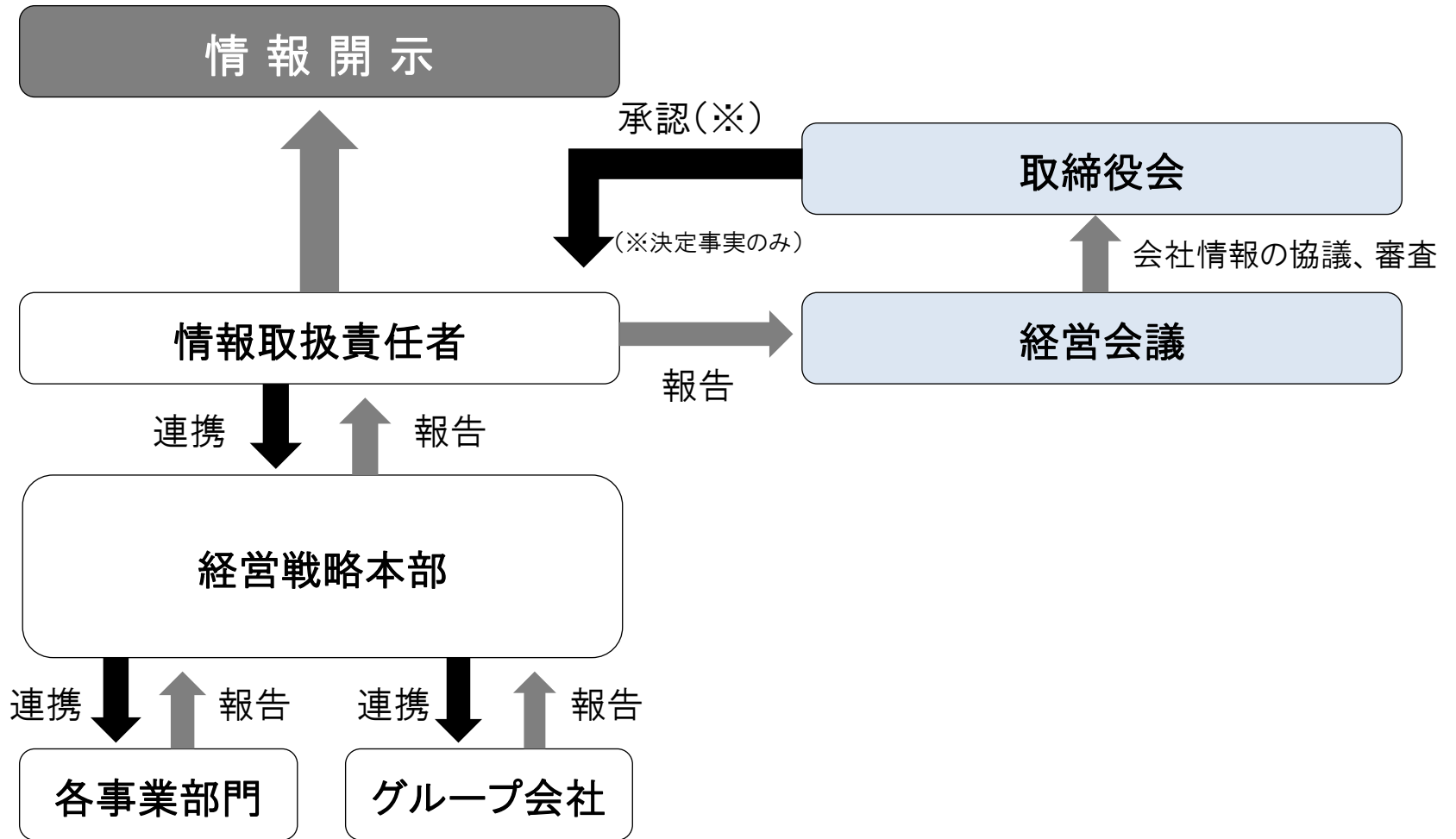
該当項目に関する補足説明

## 2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

適時開示体制については、迅速且つ適正な開示ができるよう、各事業部門、グループ会社は適時開示の関係部門である経営戦略本部と連携し、速やかに報告を行います。また、適時開示を必要とする重要事実や会社情報は、担当取締役及び情報取扱責任者が会社開示基準に則り、速やかに情報開示を行います。なお、適時開示を必要とする重要事実や会社情報のうち取締役会決議が必要なものにつきましては、担当取締役及び情報取扱責任者が経営会議に報告を行い、経営会議での協議・審議及び取締役会の決議を経た後、会社開示基準に則り、速やかに情報開示を行います。



# 【適時開示体制の概要】



# コーポレート・ガバナンス体制図

