

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

(1) [ワコールグループ経営理念(ミッション、創業の精神)]

・ワコールグループは、純粋持株会社である当社のもと、日本、米国、欧州、中国、東南アジアを中心に、インナーウェア事業などを展開し、従前から「人々の美しさに貢献することで、広く社会に寄与すること」を目指して活動を続けてきました。そして、2022年には「世界中のあらゆる人々の豊かな生活に貢献すること」、「画一的な外見美ではなく、内面も含めた自分らしさの実現をお手伝いすること」、「環境や人権などさまざまな社会課題の解決に努めること」を目指し、現代社会において私たちが果たすべき社会的使命を「ミッション」として定義しました。

・この「ミッション」及び70年を超える歴史の中で受け継いできた「創業の精神」をよりどころとして、グループの事業会社が、複雑化・多様化する社会課題への取り組みを将来の「成長機会」として捉え、事業を通じて「社会課題の解決」と「持続的成長」の両立を目指す「サステナビリティ経営」を推進することで、企業価値の向上に努めてまいります。

・また、私たちの事業活動は、一人ひとりのお客様の声に耳を傾け、謙虚に自らを革新し、人と人が互いに信頼し合う「相互信頼」を積み重ねることで成り立っております。企業経営の透明性を高めることに継続して取り組み、公正性、独立性を確保することを通じて、「株主」「顧客」「従業員」「取引先」「地域社会」など、すべてのステークホルダーとの「相互信頼」の関係を構築することで、社会になくはならない存在を目指してまいります。

・詳しくは当社ホームページに掲載しておりますので参照ください。

グループ経営理念 <https://www.wacoalholdings.jp/group/vision/>

(2) [コーポレートガバナンスの基本的な考え方]

・当社グループでは、「株主」「顧客」「従業員」「取引先」「地域社会」など、すべてのステークホルダーと「相互信頼」の関係を築くため、企業経営の透明性を高め、公正性、独立性を確保することを通じて企業価値の持続的な向上を図ることをコーポレート・ガバナンスの基本的な方針、目的としております。

・詳しくは当社ホームページに掲載しておりますので参照ください。

コーポレート・ガバナンス(および当社のコーポレートガバナンス・ガイドライン) <https://www.wacoalholdings.jp/group/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、コーポレートガバナンス・コードの各原則について、全てを実施しております。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】 更新

・コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示事項に対する、当社の対応・実施状況については、「本報告書の末尾に記載」いたしております。

[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]

・2023年3月31日付の東京証券取引所からの「資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応」の開示要請に即して、資本効率の向上に向けた取り組みについて、以下の通り、当社ホームページに掲載しておりますので参照ください。

中期経営計画(リバイズ) https://www.wacoalholdings.jp/ir/management/mid_term_plan/

(または https://www.wacoalholdings.jp/ir/library/strategy/files/wacoalpresentation20231109_2.pdf)

・併せて、本報告書の末尾に記載の、当社の対応・実施状況について「原則5 - 2」を追記いたしております。

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】

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)	5,509,400	9.50
株式会社日本カस्टディ銀行(信託口)	3,720,000	6.41
明治安田生命保険相互会社	3,050,000	5.26
株式会社三菱UFJ銀行	2,986,514	5.15
株式会社京都銀行	2,352,530	4.06

株式会社滋賀銀行	1,751,222	3.02
日本生命保険相互会社	1,569,961	2.71
三菱UFJ信託銀行株式会社	1,525,000	2.63
旭化成株式会社	1,241,207	2.14
株式会社日本カस्टディ銀行(三井住友信託銀行再信託分・東レ株式会社退職給付信託口)	1,205,000	2.08

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

・大株主の状況(上表)は、2023年3月31日現在の状況を記載しております。

(1)上表に記載のほか、自己株式が6,487千株あります。

(2)日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)、株式会社日本カस्टディ銀行(信託口)及び株式会社日本カस्टディ銀行(三井住友信託銀行再信託分・東レ株式会社退職給付信託口)の所有株式数は、すべて各行の信託業務に係るものであります。

(3)2022年11月7日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、野村證券株式会社及びその共同保有者が2022年10月31日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2023年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況では考慮しておりません。なお、その大量保有報告書(変更報告書)の内容は次の通りであります。

氏名又は名称	所有株式数	割合
野村證券株式会社	33千株	0.05%
ノムラ インターナショナル ピーエルシー (NOMURA INTERNATIONAL PLC)	111千株	0.17%
野村アセットマネジメント株式会社	2,588千株	4.01%
合計	2,732千株	4.24%

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	繊維製品
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	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	50社以上100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	7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		
齋藤 茂	他の会社の出身者													
岩井 恒彦	他の会社の出身者													
山内 千鶴	他の会社の出身者													
佐藤 久恵	他の会社の出身者													
日戸 興史	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
齋藤 茂		齋藤茂氏は、上記「会社との関係()」のa~kのいずれにも該当いたしておりません。 また「重要な兼職の状況」は以下の通りです。 ・株式会社トーセ代表取締役会長兼CEO	齋藤氏は、グローバルに展開するソフトウェア開発企業の代表取締役会長を務めておられ、企業経営者として培われた知見と見識をもって当社の経営に貢献していただいております。また、IT分野に関する専門知識を有しておられ、当社のDX戦略に対して有益な意見や提言をいただいております。 引き続き、企業価値の向上に資する助言を行っていただくこと及び当社の経営の監督を行っていただくことを期待し、社外取締役に選任いたしております。 また、齋藤氏は当社が定める「社外役員の独立性基準」を満たしており、一般部主との関係においても利益相反となる利害関係を生じるおそれがないことから、独立役員に指定しております。

<p>岩井 恒彦</p>	<p>岩井恒彦氏は、上記「会社との関係()」のa～kのいずれにも該当いたしておりません。</p> <p>また「重要な兼職の状況」は以下の通りです。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・クロスプラス株式会社社外取締役 	<p>岩井氏は、グローバルに展開する化粧品製造販売企業の代表取締役を務めておられました。企業経営者として培われた知見と見識に加えて、研究、生産、技術に関する専門知識を有しておられ、それらをもって当社の経営に貢献していただいております。また、コンプライアンスやサステナブル経営に関する知見、当社と同じ「美を追求する」企業で培われた知見も有しておられ、それらに関する有益な意見と提言もいただいております。</p> <p>併せて、当社の役員指名及び報酬の両諮問委員会では委員長を担っていただいております。引き続き、企業価値の向上に資する助言を行っていただくこと及び当社の経営の監督を行っていただくことを期待し、社外取締役に選任いたしてあります。</p> <p>また、岩井氏は当社が定める「社外役員の独立性基準」を満たしており、一般株主との関係においても利益相反となる利害関係を生じるおそれがないことから、独立役員に指定しております。</p>
<p>山内 千鶴</p>	<p>山内千鶴氏は、上記「会社との関係()」のa～kのいずれにも該当いたしておりません。</p> <p>また「重要な兼職の状況」は以下の通りです。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・日本生命保険相互会社顧問 <p>山内氏は当社の株主である日本生命保険相互会社の顧問を務めておられますが、同社の持分比率は議決権ベースで2.7%であり、社外役員としての独立性に問題はありません。</p>	<p>山内氏は、経営者としての豊富な知見や経験に加え、ダイバーシティ、エクイティ&インクルージョンに関する専門知識を有しておられます。</p> <p>当社の女性活躍や人材育成など人材戦略に対する助言、加えて企業価値向上に資する助言を行っていただくこと及び当社の経営の監督を行っていただくことを期待し、社外取締役に選任いたしてあります。</p> <p>また、山内氏は当社が定める「社外役員の独立性基準」を満たしており、一般株主との関係においても利益相反となる利害関係を生じるおそれがないことから、独立役員に指定しております。</p>
<p>佐藤 久恵</p>	<p>佐藤久恵氏は、上記「会社との関係()」のa～kのいずれにも該当いたしておりません。</p> <p>また「重要な兼職の状況」は以下の通りです。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・学校法人国際基督教大学評議員 ・地方公務員共済資金運用委員会委員 ・地方公務員共済組合連合会資金運用委員会委員 ・国立研究開発法人科学技術振興機構運用・監視委員会委員 ・厚生労働省社会保障審議会臨時委員(年金数理部会所属) 	<p>佐藤氏は、外資系組織・人事・資産運用コンサルティングファームでの資産運用コンサルタントや、グローバルに事業を展開している自動車製造販売企業の年金のチーフインベストメントオフィサー(運用最高責任者)として、グローバルレベルでの年金運用資産を統括した経験を有しておられます。また、日本の公的年金の官公庁における運用関連の諸委員会の委員を務められる等、特に投資、金融資本市場に関する知見、見識が豊富であります。</p> <p>それらを当社の企業価値向上に活かしていただくこと及び取締役会の監督機能の強化に貢献していただくことを期待し、社外取締役に選任いたしてあります。</p> <p>なお、佐藤氏は社外取締役となること以外の方法で会社の経営に関与された経験はありませんが、学校法人の理事・評議員として経営に関与されている経験と上記の理由により社外取締役として、その職務を適切に遂行できるものと判断いたしてあります。</p> <p>また、佐藤氏は当社が定める「社外役員の独立性基準」を満たしており、一般株主との関係においても利益相反となる利害関係を生じるおそれがないことから、独立役員に指定しております。</p>

日戸 興史	<p>日戸興史氏は、上記「会社との関係()」のa～kのいずれにも該当いたしておりません。</p> <p>また「重要な兼職の状況」は以下の通りです。</p> <p>・公益財団法人 京都大学iPS細胞研究財団理事</p>	<p>日戸氏は、制御機器事業、ヘルスケア事業等をグローバルに展開する電子機器製造販売企業において、CFO及びグローバル戦略本部長を務められる等、財務を経営戦略に取り込める経営者としての豊富な経験を有しておられます。特に、複数の事業ポートフォリオを持つ同企業で「ROIC経営」を主導された経験に基づく知見、見識は、当社の収益力・資本効率等の改善に資するものと考えております。</p> <p>それらを当社の企業価値の向上に活かしていただくこと及び取締役会の監督機能の強化に貢献いただくことを期待し、社外取締役に選任いたしております。</p> <p>また、日戸氏は当社が定める「社外役員の独立性基準」を満たしており、一般株主との関係においても利益相反となる利害関係を生じるおそれがないことから、独立役員に指定しております。</p>
-------	---	--

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	役員指名諮問委員会	7	0	2	5	0	0	社外取締役
報酬委員会に相当する任意の委員会	役員報酬諮問委員会	7	0	1	5	0	1	社外取締役

補足説明

- (1)【役員指名諮問委員会】
- ・取締役の評価及び選解任、昇任候補者に関する事項、また、取締役の規程、内規の制定及び改定に関する事項について検討し、取締役に答申することを目的としております。
 - ・当該委員会は、次の7名の委員で構成するものとしております。また、独立社外監査役1名がオブザーバーとして参加するものとしております。(代表取締役社長、管理担当取締役、独立社外取締役・5名)
- (2)【役員報酬諮問委員会】
- ・取締役の業績評価、報酬に関する事項、また、取締役の報酬に関する事項について検討し、取締役に答申することを目的としております。
 - ・当該委員会は、次の7名で構成するものとしております。また、独立社外監査役1名がオブザーバーとして参加するものとしております。(管理担当取締役、人事担当取締役(もしくは執行役員)、独立社外取締役・5名)
- ・両諮問委員会ともに、委員長は社外取締役の岩井恒彦氏が務めております。独立社外取締役が過半数を占め、また委員長を務めることにより、独立性、客観性を高めております。また、委員全員の出席により成立し、全会一致をもって決議としております。
- ・両諮問委員会の概要及び2023年3月期の活動状況は、本報告書の「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)」に記載しております。

【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	5名
監査役の数	5名

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

(1) 監査役と内部監査部門の連携

・監査役と内部監査部門(監査室)は、毎月1回の頻度で定期的な報告確認会を実施しております。内容は、監査役の出席している主な会議内容の報告や、監査室の活動計画や活動実績の報告等です。また、監査に必要な文書等の情報を共有できる体制を整えており、監査調査についても相互に交換・確認を行うなど、両者が連携して、より効率的・効果的な監査を実施できる運営を行っております。

・内部監査部門(監査室)からのレポートラインについては、「内部監査規程」に準拠した半期毎の代表取締役社長執行役員及び代表取締役副社長執行役員グループ管理統括担当への報告のみならず、取締役会及び監査役並びに監査役会への報告経路を確保しております。

(2) 監査役と会計監査人の連携

・監査役と会計監査人は、定期的に報告・検討会を開催しております。内容は、監査計画の説明及び会社法監査結果の報告と確認、四半期レビュー報告、金融商品取引法監査及び内部統制監査結果報告と確認等であります。2023年3月期は、定例会として5月、6月、7月、8月、11月、2月(2回)の7回、加えて臨時会として10月、1月、3月の3回、計10回の開催をいたしました。

・併せて「監査上の主要な検討事項(KAM)」の監査報告書への記載内容について、会計監査人との間で協議を行うとともに、必要に応じて説明を求めています。このほかにも、不正リスクへの対応など、必要に応じ適宜ディスカッションを行っております。

社外監査役の選任状況	選任している
社外監査役の人数	3名
社外監査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	l	m
浜本 光浩	弁護士													
鈴木 人司	他の会社の出身者													
田中 素子	公認会計士													

会社との関係についての選択項目

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

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

- a 上場会社又はその子会社の業務執行者
- b 上場会社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
----	------	--------------	-------

<p>浜本 光浩</p>	<p>浜本光浩氏は、上記「会社との関係()」のa～mのいずれにも該当いたしていません。</p> <p>また「重要な兼職の状況」は以下の通りです。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・浜本総合法律事務所代表弁護士 ・株式会社TVE社外取締役 ・大阪兵庫生コンクリート工業組合員外監事 ・レンゴー株式会社社外監査役 	<p>浜本氏は、弁護士としての法的な知識、専門とするビジネス法務分野全般の案件で蓄積した経験等をもって、当社の監査を行っていただいております。</p> <p>引き続き、それらを当社の監査体制に活かしていただきたく、社外監査役に選任いたしております。</p> <p>また、浜本氏は当社が定める「社外役員の独立性基準」を満たしており、一般株主との関係においても利益相反となる利害関係を生じるおそれがないことから、独立役員に指定しております。</p>
<p>鈴木 人司</p>	<p>鈴木人司氏は、上記「会社との関係()」のa～mの内、以下の事由から、gについて「 」としております。</p> <p>鈴木氏は2014年6月まで、当社の株主であり借入先である株式会社三菱東京UFJ銀行(現 株式会社三菱UFJ銀行)の業務執行者でありました。同行の業務執行者を退任して9年が経過しており、社外役員としての独立性に問題はございません。</p> <p>また「重要な兼職の状況」は以下の通りです。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・三菱UFJリサーチ&コンサルティング株式会社顧問 	<p>鈴木氏は、大手金融機関において海外拠点や市場部門で職責を果たされた後、日本銀行の最高決定機関である政策委員会の審議委員として金融政策の審議等を担った経験を有されております。</p> <p>それらを当社の監査体制に活かしていただきたく、社外監査役に選任いたしております。</p> <p>また、鈴木氏は当社が定める「社外役員の独立性基準」を満たしており、一般株主との関係においても利益相反となる利害関係を生じるおそれがないことから、独立役員に指定しております。</p>
<p>田中 素子</p>	<p>田中素子氏は、上記「会社との関係()」のa～mの内、以下の事由から、hについて「 」としております。</p> <p>田中氏は2020年6月まで、当社の会計監査人である有限責任監査法人トーマツに所属しておられました。その間、当社の監査業務に関与されたことはなく、社外役員としての独立性に問題はございません。</p> <p>また「重要な兼職の状況」は以下の通りです。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・田中公認会計士事務所所長 ・TOWA株式会社社外取締役監査等委員 	<p>田中氏は、公認会計士、米国公認会計士として大手監査法人での豊富な経験と、財務・会計に関する高度な専門性を有されております。</p> <p>それらを当社の監査体制に活かしていただきたく、社外監査役に選任いたしております。</p> <p>なお、田中氏は社外取締役となること以外の方法で会社の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、その職務を適切に遂行できるものと判断いたしております。</p> <p>また、田中氏は当社が定める「社外役員の独立性基準」を満たしており、一般株主との関係においても利益相反となる利害関係を生じるおそれがないことから、独立役員に指定しております。</p>

【独立役員関係】

独立役員の人数

8名

その他独立役員に関する事項

【社外役員の独立性に関する考え方】

・当社は「役員の選解任基準」及び「社外役員の独立性基準」を明文化し、以下の通り定めております。

(1)【役員の選解任基準】

・当社は取締役及び監査役(以下「役員」と総称します)を選解任するにあたっては、以下に定める選解任基準に従います。

・選任基準

人格、見識にすぐれ、心身ともに健康であること。

遵法精神に富んでいること。

事業運営、会社経営、法曹、行政、会計、教育、文化芸術のいずれかの分野で豊富な経験を有すること。また再任時には、さらに任期中の経営実績やグループ経営への貢献度を考慮されること。

取締役のうち1/3以上は社外取締役とし、社外取締役及び社外監査役(以下「社外役員」と総称します)については、当社が別途定める「社外役員の独立性基準」に抵触しないこと。

社外役員については、現に4社以上の上場会社の役員に任ぜられていないこと。

当該候補者が選任されることで、取締役会および監査役会それぞれが、知識・経験・専門能力のバランスがとれ、ジェンダーや国際性、職歴、年齢などを踏まえた多様性が確保されること。

・解任基準

公序良俗に反する行為を行った場合。

職務懈怠等により、その機能を十分に発揮していないと認められる場合。

(2)【社外役員の独立性基準】

・当社は、社外取締役および社外監査役(以下「社外役員」と総称します)が当社の一般株主と利益相反関係を生じないよう、十分な独立性を有し

ていることが望ましいと考えております。かかる観点から、当社は以下に掲げる事項のいずれにも該当しない者を社外役員候補者として選定することとしております。

当社およびその連結子会社(以下「当社グループ」と総称する)に過去に一度でも業務執行者(注1)として所属したことがある者

当社の株式を自己または他者の名義をもって議決権ベースで5%以上保有する大株主。当該大株主が法人、組合等の団体(以下「法人等」という)である場合は当該法人等に所属する業務執行者(注1)

次のいずれかに該当する者

i) 当社グループの主要な取引先(注2)、または当社グループを主要な取引先とする者。当該者が法人等である場合は当該法人等に所属する業務執行者(注1)

ii) 当社グループの主要な借入先(注3)。当該借入先が法人等である場合は当該法人等に所属する業務執行者(注1)

iii) 当社の主幹事証券会社に所属する業務執行者(注1)

iv) 当社グループが議決権ベースで5%以上の株式を保有する法人等に所属する業務執行者(注1)

当社グループの会計監査人である監査法人に所属する公認会計士

当社グループから多額(注4)の金銭その他財産を得ている弁護士、会計士、税理士、弁理士、コンサルタント等の専門家。当該者が法人等である場合は当該法人等に所属するこれら専門家

当社グループから多額(注5)の寄付を受けている者。当該者が法人等である場合は当該法人等に所属する業務執行者(注1)

社外役員の相互就任関係となる他の会社に所属する業務執行者(注1)

上記 から までのいずれかに該当する者(重要な者(注6)に限る)の配偶者または2親等以内の親族

最近3年間において、上記 から までのいずれかに該当していた者

その他当社の一般株主と利益相反関係が生じうる特段の理由が存在すると認められる者

・なお、上記 から までのいずれかに該当する者であっても、当該人物が会社法上の社外役員の要件を充足しており、当社が社外役員としてふさわしいと判断する場合は、判断する理由を示したうえで例外的に社外役員候補者とする場合があります。

(注1) 業務執行者とは、業務執行取締役、執行役、執行役員その他これらに準じる使用人をいう。

(注2) 主要な取引先とは、当社グループまたは相手方から見た販売先、仕入先であって、その最近3年間における年間取引額の平均が、当社グループまたは相手方の連結売上高の2%を超えるものをいう。

(注3) 主要な借入先とは、当社グループが借入れを行なっている金融機関または個人であって、最近3年間における事業年度末における借入金残高の平均が、当社または当該借入先の連結総資産の2%を超えるものをいう。

(注4) 多額とは、当該専門家が、個人として当社グループに役務提供する場合か、当該専門家が所属する団体がこれをする場合かを問わず、役務の対価が最近3年間の平均で年間1千万円を超えることをいう。

(注5) 多額とは、寄附金額が最近3年間の平均で年間1千万円を超えることをいう。

(注6) 重要な者とは、(i)監査法人または会計事務所に所属する公認会計士の場合、社員またはこれと同等の者、法律事務所に所属する弁護士の場合、パートナーまたはこれと同等の者、その他法人等に所属する専門家の場合、これらと同等の者、また、(ii)法人等の業務執行者である場合には、業務執行取締役、執行役、執行役員、部長格以上の上級管理職にある使用人、および評議員、理事、監事等の役職者、ならびにこれらと同等の重要性を持つと客観的・合理的に判断される者をいう。

【インセンティブ関係】

取締役へのインセンティブ付与に関する
施策の実施状況

業績連動報酬制度の導入、その他

該当項目に関する補足説明

・各事業年度の業績に連動する【業績賞与(業績連動報酬)】及び中長期インセンティブである【譲渡制限付株式報酬(非金銭報酬)】により構成しております。

(2021年6月29日開催の第73期定時株主総会において、社外取締役を除く取締役に対して、株価変動リスクを株主の皆さまと共有し株価上昇及び企業価値向上への貢献意欲を従来以上に高めるため、株式報酬型ストックオプションを廃止し、新しく譲渡制限付株式報酬制度を導入することが決議されました)

ストックオプションの付与対象者

社内取締役、子会社の取締役

該当項目に関する補足説明

・当社は2021年3月期(2020年度)より、譲渡制限付株式報酬制度を導入いたしておりますが、2020年3月期(2019年度)までの報酬として割当てた株式報酬型ストックオプションは、引き続き有効に存続いたしております。

【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

・役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数(2023年3月期)

役員区分	報酬等の総額	固定報酬	業績連動報酬	譲渡制限付株式報酬	左記のうち、非金銭報酬等	対象役員の員数
取締役報酬 (社外取締役を除く)	216百万円	172百万円	-	44百万円	44百万円	5名
監査役報酬 (社外監査役を除く)	40百万円	40百万円	-	-	-	2名
社外役員	50百万円	50百万円	-	-	-	6名

(注) (1)2023年3月期末現在の取締役は3名、監査役は2名、社外役員は6名であります。

上記取締役の員数と相違しておりますのは、2022年6月29日開催の第74期定時株主総会終結の時をもって退任した取締役1名及び2022年11月30日をもって辞任により退任した取締役1名が含まれているためであります。

(2)取締役(社外取締役を除く)に対する報酬等の総額には、連結子会社からの役員報酬を含めております。

(3)取締役(社外取締役を除く)に対する非金銭報酬等の総額の内訳は、譲渡制限付株式報酬44百万円であります。

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

・当社は、取締役の個人別の報酬等の内容についての決定方針(以下、本決定方針)を定めております。

・当社の取締役の報酬制度は、固定報酬である「基本報酬」と、各事業年度の業績に連動する「業績賞与」及び中長期インセンティブである「譲渡制限付株式報酬」により構成されております。

・なお、業務執行から独立した立場である独立社外取締役及び監査役は、固定報酬である「基本報酬」のみとしております。

(1)【基本報酬(固定報酬)】

・基本報酬については、同一役位であれば同一報酬である、いわゆるシングルレートの報酬体系としております。報酬水準については、毎年、外部機関による報酬調査結果をもとに、同業種あるいは同規模の他企業の報酬水準レンジとの妥当性の検証を行い、当社の業績や規模に見合った水準を設定しております。

・取締役の基本報酬については、独立社外取締役が委員長を務め、かつ委員の過半数を構成する役員報酬諮問委員会における審議結果を踏まえ、取締役会がその具体的内容を決定しております。監査役の基本報酬は、監査役の協議により決定しております。

(2)【業績賞与(業績連動報酬)】

・業績賞与は、連結業績との連動度合いを高めるため、単年度の連結営業利益の基準値に対する達成率を基本としたうえで、その他の業績等(連結売上高、連結税引前当期純利益等)を加味し賞与総額を決定しております。その支払いは当該年度の株主総会で総額を承認されたのちの当月1回としております。

・取締役の業績賞与の額については、独立社外取締役が委員長を務め、かつ委員の過半数を構成する役員報酬諮問委員会における審議結果を踏まえ、取締役会にて確定し、総額を株主総会決議にて決定しております。

(3)【譲渡制限付株式報酬(非金銭報酬)】

・当社の取締役(社外取締役を除く。以下、「対象取締役」という)が、株価変動リスクを株主の皆さまとより一層共有し、株価上昇及び企業価値向上への貢献意欲を従来以上に高めるため、対象取締役に対し、譲渡制限付株式を割り当てる報酬制度として導入しております。

・譲渡制限付株式報酬は、独立社外取締役が委員長を務め、かつ委員の過半数を構成する役員報酬諮問委員会の答申に基づいて決定された基本報酬月額及び株式公正価値を基に、取締役会の決議にて定め、年1回決議された株式数の割当としております。

・長期にわたり株主の皆さまとの価値共有を図るという趣旨から、譲渡制限付株式の割り当てを受けた対象取締役は、譲渡制限付株式の交付日から、当社及び当社取締役会が定める当社子会社の取締役、監査役及び執行役員のいずれの地位からも退任する日までの間は、割り当てられた株式の譲渡制限を解除できないものとしております。

【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

・社外取締役に対しては、経営企画部より、取締役会議案及び資料の事前配布、並びに重要項目の事前説明を実施しております。

・監査役に対しては、監査役会事務局を設置しており、社外監査役も含めてサポートする体制をとっております。また、社外監査役に対する取締役会議案及び資料の事前説明は、社内監査役より行っております。

【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
----	-------	------	---------------------------	--------	----

塚本 能交	名誉会長	当社経営陣からの求めに応じ、意見・助言を述べております。 また、一部社外団体の役職を務めております。 【主な公職】 京都商工会議所 会頭 日本商工会議所 副会頭 一般社団法人 日本ボディファッ ション協会 会長 公益財団法人 京都服飾文化研 究財団 代表理事	常勤・報酬有	2022/06/29	特に定めず
-------	------	---	--------	------------	-------

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の合計人数 1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)

・当社の、現状のコーポレートガバナンス体制に係る、以下の状況につきまして、図表等(2023年9月更新)を用いて「本報告書の末尾に記載」いたしております。

- (1)【現状のコーポレート・ガバナンス体制の概要】(2023年9月更新)
- (2)【取締役会をはじめとする機関の概要】(同上)
- (3)【取締役会および任意の委員会の活動状況(2023年3月期)】
- (4)【監査の状況】

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、事業に精通した社内取締役と多様なキャリアを有する社外取締役で構成する取締役会と、社外監査役を含む監査役会によるガバナンス体制を採用しております。当社はこのガバナンス体制が、持株会社としてグループ会社各社における業務執行の監督・監査を実施し、より良質な経営を実現・維持するために有効であると考えております。

・また、取締役会の諮問機関として、役員指名諮問委員会及び役員報酬諮問委員会を設置、両諮問委員会ともに独立社外取締役が構成員の過半数を占め、また委員長を務めることにより、公正性、独立性、客観性を高めております。

以上が、現状のガバナンス体制を採用している理由であります。

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	議案の検討期間を十分に確保できるように、法定では2週間前のところを、3週間以上前に発送しています。
電磁的方法による議決権の行使	2016年6月開催の第68期定時株主総会より、電磁的方法(パソコン、スマートフォン、タブレット端末)による議決権行使を採用しています。
議決権電子行使プラットフォームへの参加その他機関投資家の議決権行使環境向上に向けた取組み	2016年6月開催の第68期定時株主総会より、株式会社ICJが運営する「議決権行使プラットフォーム」に参加しています。
招集通知(要約)の英文での提供	招集通知の英文(全文)を東京証券取引所に提出しています。また、2022年6月開催の第74期定時株主総会より、当社ホームページにも掲載しています。

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	「情報開示についての基本方針」を含む、コーポレート・ガバナンス・ガイドラインを2015年に制定し、当社ホームページで公表しています。 コーポレートガバナンス https://www.wacoalholdings.jp/group/governance/ 情報開示についての基本方針 https://www.wacoalholdings.jp/ir/management/discloser/	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	説明会や工場見学会などを開催するほか、当社ホームページを利用して情報を発信しています。 2023年3月期は、CFO(代表取締役副社長執行役員グループ管理統括担当)による個人投資家セミナーを開催しました。	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	四半期毎に説明会を開催しています。第2四半期及び本決算時(第4四半期)は代表取締役社長執行役員による決算内容及び経営方針並びに経営戦略の説明を行っています。 また、第1四半期および第3四半期においてはCFOによる決算内容の説明に加え、アナリスト・機関投資家からの要望に応じ、業務執行者による説明を行っています。	あり
海外投資家向けに定期的説明会を開催	当社の業績及び経営戦略を説明するため、オンラインツールを活用した海外投資家との定期的な面談を行っています。 また、証券会社主催のカンファレンスに、代表取締役社長執行役員が参加しています。 (2023年3月期は証券会社主催のオンライン・カンファレンスへ参加しました)	あり
IR資料のホームページ掲載	法定及び任意の開示資料(株主総会招集通知、有価証券報告書(四半期報告書)、適時開示資料、決算短信(四半期財務・業績の概況)、統合報告書、月次店頭売上などの業績先行指標など)を掲載しています。 また、第2四半期及び本決算時(第4四半期)に合わせて代表取締役社長執行役員による決算内容及び経営方針並びに経営戦略の説明動画を配信しているほか、四半期ごとにCFOによる決算説明の動画を配信しています。 投資家情報 https://www.wacoalholdings.jp/ir/	
IRに関する部署(担当者)の設置	IR担当部門 コーポレートコミュニケーション部 IR担当取締役 CFO(代表取締役副社長執行役員グループ管理統括担当) 宮城晃 IR事務連絡責任者 コーポレートコミュニケーション部長 小松原圭司	
その他	四半期毎に開催する決算説明会のほか、逐次、個別事業や重要テーマに特化した説明会や個別訪問によるミーティングを実施しています。 また、社外取締役による、アナリスト・機関投資家との対話も適宜実施しております。(2023年3月期は9社と社外取締役との対話を実施)	

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	「企業倫理・ワコールの行動指針」を定め、「第1章・ワコールと事業活動」、「第3章・ワコールと社会」において、ステークホルダーの立場の尊重を規定しております。

環境保全活動、CSR活動等の実施	<p>事業の成長と持続可能な社会の実現に向けた2030年までの指標として、顧客・従業員・環境・社会・ガバナンスを対象とした「11のマテリアリティ(重要課題)」を定めております。コーポレートコミュニケーション部にサステナビリティ推進担当を設け、グループのサステナビリティ活動を推進しております。</p> <p>環境保全活動については、消費者に長く愛していただけるものづくりに努めるとともに、「地球環境を守ることは企業の責務である」との認識に立ち、環境課題に配慮した事業活動を推進しております。また、乳がん撲滅のための啓発活動「ピンクリボン活動」の支援も積極的に行っております。このほか、京都服飾文化研究財団を人的、資金的に支援しております。</p> <p>CSR報告書とアニュアルレポートを統合したレポートを年1回発行しております。</p> <p>事業活動におけるマテリアリティ(重要課題)</p> <p>https://www.wacoalholdings.jp/ir/management/materiality/</p>
ステークホルダーに対する情報提供に係る方針等の策定	<p>当社は「企業倫理・ワコールの行動指針」を定め、ステークホルダーが必要としている情報の適時・適切な開示意識の徹底を図っております。</p> <p>また、情報開示についての基本方針を定め、ステークホルダーに対する情報開示を積極的に行っております。</p> <p>情報開示についての基本方針</p> <p>https://www.wacoalholdings.jp/ir/management/discloser/</p>
その他	<p>すべてのステークホルダーとの相互信頼の関係を深めるためには、企業価値向上に向けた建設的な対話が重要だと考えています。</p> <p>ステークホルダーとの対話</p> <p>https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/talk_with_stockholder/</p>

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

- ・会社法(取締役の権限等)第362条第4項第6号の定めに従い、当社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、並びに、当社及び当社子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして、法務省令で定められた体制について、以下の通り、整備しております。
- ・また、この内部統制システムについては、継続的に改善を図り、より適正かつ効率的な体制の構築に努めるものとしております。

【業務の適正を確保するための体制】

(1) 取締役・使用人の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

当社、および当社子会社からなる企業集団(以下「ワコールグループ」といいます。)の取締役・使用人が法令、および定款を遵守し、健全な社会規範の下に業務を執行するため、「ワコール倫理規範」「企業倫理・ワコールの行動指針」を制定しております。

コンプライアンス体制を整備し、また、ワコールグループに重大な影響を与えるコンプライアンス上の問題の検討、企業倫理の浸透と啓発、ワコールグループの経営上のリスクの統括管理を実効的に推進するため、代表取締役社長執行役員を統括責任者とし、グループ管理統括担当の代表取締役副社長執行役員を委員長とする企業倫理・リスク管理委員会を設置しております。

ワコールグループの取締役・使用人が「ワコール倫理規範」「企業倫理・ワコールの行動指針」に違反するおそれのあるコンプライアンス上の問題を発見した場合は、速やかに法務・コンプライアンス部へ報告できる体制を整えております。この体制には内部通報制度(企業倫理ホットライン:法務・コンプライアンス部及び外部法律事務所が窓口)を含み、む。報告・通報を受けた法務・コンプライアンス部は内容を調査し、担当部門と協議のうえ再発防止策を決定いたします。重要な問題については企業倫理・リスク管理委員会へ付議し、審議結果を取締役会・監査役会へ報告いたします。

当社では「企業倫理・ワコールの行動指針」において反社会的勢力の要求は毅然として拒否することを定めております。また、反社会的勢力からの不当要求に対処するために、外部専門機関との連携、反社会的勢力に関する情報の収集・管理及び社内体制の整備を行っております。

(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

取締役会の承認を踏まえ「文書管理規程」を制定しており、これにより、次に定める文書(電磁的記録を含みます。以下、同じ。)を関連資料とともに保存しております。

株主総会議事録、取締役会議事録、グループ経営会議議事録、取締役を最終決裁者とする書類等、その他「文書管理規程」に定める文書
前項に定める文書の保管期間及び保管場所は「文書管理規程」に定めるところによるものの、保管期間は少なくとも10年間としております。取締役及び監査役は常時これらの文書を閲覧できます。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

ワコールグループの経営全般に関するリスクを把握し、リスク管理体制を整備・強化するために、代表取締役社長執行役員を統括責任者とし、グループ管理統括担当の代表取締役副社長執行役員を委員長とする企業倫理・リスク管理委員会を設置しております。

リスク管理体制の基礎として、企業倫理・リスク管理委員会は取締役会の承認を踏まえて「リスク管理基本規程」を定めております。企業倫理・リスク管理委員会は、同規程をもとにリスクカテゴリーごとの責任体制を明らかにし、ワコールグループ全体のリスクを網羅的・総括的に管理するリスク管理体制を構築しております。

企業倫理・リスク管理委員会は、ワコールグループのリスク管理体制の運営状況を定期的に取り締り報告を行います。

ワコールグループを取り巻くサステナビリティを巡る課題に対し、当社の基本的な方針を策定するため、代表取締役社長執行役員を統括責任者、かつ委員長(兼務)とするサステナビリティ委員会を設置しております。

サステナビリティ委員会は、定期的に取り締り報告と同日に開催し、気候変動・地球環境問題、人権の尊重をはじめとするサステナビリティを巡る課題に対する基本的な方針を踏まえて、具体的な取り組み施策の立案、進捗状況のモニタリング、達成状況の評価を行います。

取締役会はサステナビリティ委員会の取り組みが、持続的な成長に資するよう、経営資源の配分や事業ポートフォリオに関する戦略の実行を監督いたします。

(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、経営戦略に照らした知識、経験、専門能力などの、取締役が有すべきスキルバランスが満たされる一方、ジェンダーや国際性、職歴、年齢などを踏まえて、多様な取締役で構成いたします。

独立社外取締役は、他社での経営経験を有する者を含むものとし、また、取締役の意思決定の妥当性を高めるため、取締役のうち1/3以上は独立社外取締役といたします。

取締役会は法令や定款に定める重要な事項の意思決定の他、中長期的な経営戦略や社会的課題の検討を踏まえて、取締役・使用人が共有するワコルグループの横断的な中期経営計画を決定し、これに連動した部門ごとの中期及び短期の活動方針と業績目標の設定を指示し、実行の進捗を監督いたします。

取締役会で定めた中長期的な経営戦略のもと、グループ経営戦略に関する事項や重要な経営課題に関する事項の検討はグループ経営会議で行います。

ワコルグループ各社の業績は、月次単位で把握し取締役会へ報告されます。また、経営課題検討会では事業計画を審議し、四半期業績確認会では四半期毎の業績及び施策の進捗状況を確認し、必要な改善策を検討いたします。

グループの特定完全子会社では、執行役員制度により権限の委譲と責任体制の明確化を図り、適正かつ効率的な体制を構築いたします。

(5) 当社及びその子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制

「グループ会社管理規程」を制定しており、グループ会社の管理の基本方針を定めるとともに、当社取締役会で決裁する事項、および当社へ報告すべき事項を定め、この規程に従いグループ会社管理を行います。

グループ会社間の取引は、公正で、法令・会計原則・税制に適合したもので行います。

監査室は、コンプライアンス体制やリスク管理体制の構築・運営状況の監査を含めてワコルグループの業務監査を実施し、その結果を取締役会および管轄部門に報告するとともに、グループ会社に対して上記に関わる指導・助言を行います。

海外の子会社については、各国の法令等を遵守し、合理的な範囲で本方針に従った体制を築くものいたします。

(6) 監査役の職務を補助すべき使用人に関する事項

監査役は、監査役を補助すべき使用人として、当社の使用人から監査役補助者を任命することができます。

監査役補助者については専任といたします。また監査役補助者の実効性と独立性を確保するため、その任命・評価・人事異動・懲戒等、人事に関する決定には、監査役の同意を必要といたします。

(7) 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制、その他の監査役への報告に関する体制

ワコルグループの取締役は、法令・定款に違反する重大な事実、不正行為または会社に著しい損害を与えるおそれのある事実を発見したときには、速やかに監査役に報告いたします。

ワコルグループの使用人は、法令・定款に違反する重大な事実、不正行為または会社に著しい損害を与えるおそれのある事実を発見したときには、監査役に直接報告することができます。当該報告をした者は、当該報告をしたことを理由として不利な取り扱いを受けません。

ワコルグループの取締役及び使用人は、監査役に対して法定の事項に加え、下記の事項を報告することにより、監査役の監査が実効的に行われることを目指します。

- i) グループ経営会議に付議された事項
- ii) 月次、四半期のグループ経営状況
- iii) 業務監査結果
- iv) 内部通報制度への通報の状況
- v) 上記の他、重要な事項

(8) その他監査役が実効的に行われることを確保する体制

監査役の過半数は独立社外監査役とし、監査の透明性・中立性を高めます。

監査役は、監査室所属の使用人に対して、その職務に必要な事項を要求することができます。また監査役の職務に必要な費用は会社に請求できます。

監査役は、取締役会に出席する他、ワコルグループの主要な会議に出席することができます。

監査役は、監査室及び会計監査人と定期的に打ち合わせを行い、報告を受けるとともに意見交換を行います。

監査役会は、必要と認めるときは、弁護士、公認会計士、コンサルタント、その他の外部アドバイザーを活用することができます。

【「業務の適正を確保するための体制」に係る運用状況の概要】

(1) 取締役・使用人の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

コンプライアンス体制を具体的に整備・運営するために、コンプライアンス部を企業倫理・リスク管理委員会の傘下に設置しております。コンプライアンス部会は四半期毎に開催し、コンプライアンスの啓発や内部通報された案件に関する検討等を実施しております。

法務・コンプライアンス部では、使用人へのコンプライアンス啓発活動として階層別の集合教育やe-ラーニング等を継続して実施しているほか、2023年3月期から、グループコンプライアンス通信の定期的な発行を開始しております。また、海外子会社を対象にした啓発活動や、外部機関による法令遵守ヘルスチェック、企業倫理ホットラインの運用拡大に順次取り組んでおります。

(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

「文書管理規程」に定める書類は、同管理規程に基づいて適切に保存されており、取締役および監査役は適時閲覧することができます。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

企業倫理・リスク管理委員会では「リスク管理基本規程」に基づき、委員会が定めるそれぞれのリスク管理組織から抽出されたリスクを、「ビジネスリスク評価シート」を用いて発生可能性と影響度の観点からスコアリング評価を実施し、ワコルグループの経営に重大な影響が想定されると評価したリスク項目については、年度毎に取締役会へ上程し「グループ重要リスク」としての決定を踏まえております。

その後、企業倫理・リスク管理委員会ではリスクを軽減化する取り組みを進め、リスクの把握と対応策の実施状況のモニタリングを行い、四半期毎及び必要に応じて臨時に取締役会へ報告しております。2023年3月期は、6月、7月、9月、12月、1月、3月の6回実施いたしました。

2023年3月期から、新しくサステナビリティ委員会を設置し、事業を通じた「社会課題の解決」と「持続的成長」の両立を実現する取り組みを加速させております。定期的に取締役会と同日に委員会を開催し、サステナビリティを巡る課題に対する具体的な取り組みのモニタリング、評価を行っております。2023年3月期は、5月、8月、9月、11月、12月、2月、3月の7回開催いたしました。

(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7名のうち、5名を独立社外取締役とし、透明性の高い意思決定を行っております。

ワコルグループの中長期的な経営戦略を踏まえて、業務執行責任者（社内取締役や執行役員）が経営課題検討会やグループ経営会議を介して、重要な経営課題に対し十分な審議を尽くしたうえで、その後の取締役会における2024年3月期のワコルグループ経営計画の検討、意思決定につなげております。

四半期業績確認会を四半期単位で開催し、業績及び施策の実施状況を確認し、必要な改善策を実施しております。

(5) 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

子会社の決裁・報告事項は、「グループ会社管理規程」に基づいて適正に運営いたしております。

監査室は、年度毎の監査計画を定め、当社及び国内外の子会社を対象にした、業務監査及び内部統制監査を実施しております。

(6) 監査役の職務を補助すべき使用人に関する体制

監査室は、監査役の求めに応じて適宜その職務の補助を行っております。なお、監査役からその職務を補助すべき使用人を置くことを求められていませんので、監査役補助者は任命されていません。

(7) 取締役および使用人が監査役に報告するための体制、その他の監査役への報告に関する体制

監査役は、主要な会議に出席して付議事項や経営状況について報告を受けております。

また監査役は、監査室による業務監査結果や、内部通報制度に通知のあった事案についても適宜報告を受けております。

(8) その他監査役の監査が実効的に行われることを確保する体制

監査役5名の内、3名は独立社外監査役とし監査の実効性を高めております。

会社は、監査役がその職務に必要な費用の全てを負担しております。

監査役は、取締役会その他重要な会議に出席するとともに、取締役へのヒアリング、子会社往査などを行っております。またグループ監査役会議を主宰し、国内子会社監査役から定期的な報告を受けております。

監査役は、会計監査人、監査室と定期的及び必要な都度、情報交換や意見交換を実施しております。

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

・当社では、「企業倫理・ワコールの行動指針」において反社会的勢力の要求は毅然として拒否することを定めています。また反社会的勢力からの不当要求に対処するために、外部専門機関との連携、反社会的勢力に関する情報の収集・管理及び社内体制の整備を行っております。

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、以下の通りです。

(1) [適時開示に係る基本姿勢]

・当社は、「社会によって生かされている」「商売の正道を歩み、正々堂々と経営にあたる」といった創業者、現経営トップによる経営の原点となる考え方の下、これを全役員・従業員の企業活動全般にわたる具体的な規範とするために企業倫理規程「ワコールの行動指針」を制定しております。

・この行動指針を全員が共有するため、管理職を対象とした企業倫理実践研修を行い、また一般社員に対しては管理職社員による指導を行なっています。この中で、情報開示に関する内容を次の通り記述しております。

「ワコールにとって都合の良い情報だけを公開し、都合の悪い情報は隠すといった行為は、透明性を失い、投資家を誤った判断に導くこととなります。」

「ワコールは、金融商品取引法に定められた重要事実をはじめ、ステークホルダーが必要としている情報を、株価の作用にかかわらず、適時、適切に開示します。経営に関する情報の透明性を高めることで、信頼を確保します。」

「業務中に知り得た重要情報を、たとえ親族であっても第三者に伝えてはいけません。また、事実が公表される前に株式などの取引を行うこと(インサイダー取引)は厳に禁止されています。」

(2) [適時開示に係る社内体制と運営]

・当社において、適時開示を必要とする重要な財務情報、非財務情報については、以下の運用を行っております。

当社における適時開示情報の識別

・金融商品取引法に基づく法定開示事項 及び 証券取引所適時開示規則に基づく重要事実

・開示する必要があると判断される重要な情報(投資者が投資決定をする上で重要であると合理的に予見される情報)

社内体制

・経営企画部、コーポレートコミュニケーション部、経理部、法務・コンプライアンス部を適時開示情報に係る情報管理担当部門としております。これらの担当部門は、社内に定めた「情報開示についての基本方針」に従い、該当する事実の決定後または発生後、グループ管理統括担当取締役の確認を踏まえて、すみやかに開示を行うものとしております。

・決算に関する情報については、取締役会による承認後、同日中の開示を原則としております。

・子会社において決定又は発生した事実に関しては、子会社代表者を通じ、これを経営企画部が掌握し、同様の手続きにより開示を行っております。

・経営企画部は当社における重要な方針などの決定や決算業務における情報を統括し、コーポレートコミュニケーション部、経理部とともに発生事実に係る情報を統括しております。

・また法務・コンプライアンス部は法的な側面から各種情報の重要性を判断するとともに、これら情報開示にあたり東京証券取引所および金融庁と

の間の窓口を務めております。

・なお、当社では情報開示の適正性を確保するため、代表取締役社長執行役員は監査室をもって、適時開示事項に係る監査及び開示の実施状況や社内体制についての監査を実施させております。

I. 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

【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】

原則 1-4 政策保有株式	上場会社が政策保有株式として上場株式を保有する場合には、政策保有株式の縮減に関する方針・考え方など、政策保有に関する方針を開示すべきである。また、毎年、取締役会で、個別の政策保有株式について、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し、保有の適否を検証するとともに、そうした検証の内容について開示すべきである。 上場会社は、政策保有株式に係る議決権の行使について、適切な対応を確保するための具体的な基準を策定・開示し、その基準に沿った対応を行うべきである。
------------------	---

(1) 政策保有に関する方針

- 当社のコーポレートガバナンス・ガイドラインにおいて、中長期的な企業価値向上の観点から、取引関係の維持・強化、事業展開における協力・取引関係の構築・維持・強化、安定的な金融取引の維持等を目的に政策保有株式を保有する場合があると定めております。
- 当社は、資産効率向上の観点から、2025年3月期末までに、当面の目標として政策保有株式を150億円程度縮減し、純資産比率で15%以下に圧縮する方針としております。

(2) 政策保有株式に係る検証

- 中長期的な観点から保有目的が適切か、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検証し、定期的に取り締役に報告しております。取締役会においては、検証結果を基に当社の中長期的な企業価値向上に資するかどうかを見極め、保有の継続、処分の判断を行っております。保有意義の薄れた株式については、相手先企業の状況も勘案したうえで、順次処分・縮減を進めております。なお、保有意義の見直しは取締役会において個別の銘柄ごとに検証を行っております。
- 現在の中期経営計画期間（2022年4月～2025年3月）において、当初、当社は政策保有株式を100億円以上縮減させていく方針といたしました。取締役会にて、個別の銘柄ごとに、保有によって実現している収益が当社資本コストを上回っているか、当社の企業価値向上につながっているかを検証した結果、保有意義が希薄化した銘柄について、初年度（2023年3月期）は7銘柄・約40億円の処分・縮減を進めました。一方、同期間の縮減目標を150億円に引き上げております。

(3) 議決権の行使基準

- 政策保有株式の議決権行使については、投資先企業の経営方針を十分に尊重したうえで、当該企業及び当社の企業価値向上に資するものかどうかを総合的に勘案し、議案への賛否を判断しております。また、一定期間連続して業績が赤字になることや、組織の改編などにより株主価値が大きく毀損される事態や不祥事等、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、内容を特に精査して対応いたします。

<p>原則 1-7 関連当事者間の 取引</p>	<p>上場会社とその役員や主要株主等との取引（関連当事者間の取引）を行う場合には、そうした取引が会社や株主共同の利益を害することのないよう、また、そうした懸念を惹起することのないよう、取締役会は、あらかじめ、取引の重要性やその性質に応じた適切な手続を定めてその枠組みを開示するとともに、その手続を踏まえた監視（取引の承認を含む）を行うべきである。</p>
----------------------------------	---

- 関連当事者間取引についてガイドラインを定め、定期的な調査を実施しております。関連当事者間取引について、重要な取引または定型的でない取引については、事前に取締役会による承認を得ることとしております。

<p>補充原則 2-4① 女性の活躍促進を 含む社内の多様性の 確保 (中核人材の登用等に おける多様性の確保)</p>	<p>上場会社は、女性・外国人・中途採用者の管理職への登用等、中核人材の登用等における多様性の確保についての考え方と自主的かつ測定可能な目標を示すとともに、その状況を開示すべきである。 また、中長期的な企業価値の向上に向けた人材戦略の重要性に鑑み、多様性の確保に向けた人材育成方針と社内環境整備方針をその実施状況と併せて開示すべきである。</p>
--	---

(1) 多様性の確保について

- 当社は、従業員一人ひとりの働きがい高める仕組みを追求しつつ、人的資本の量的・質的な適正化を図ることによって、健全な企業風土と強固な経営体質の構築を進めております。
- 「相互信頼」の経営理念のもとに、多様な人材や価値観を受容し相互に信頼関係を深め、従業員一人ひとりが能力を最大限に発揮できる職場環境の実現を目指しております。引き続き、多様なキャリアパスや働き方の選択肢を拡充させるほか、新しい人事評価制度の導入を進めるなど、変化の激しい市場に対する組織の意思決定において、従業員の多様性を活かすことができる人材施策を実行してまいります。

□ 【女性の管理職への登用】

- 当社は、女性特有のライフステージに応じた就労環境を整備し、より柔軟な働き方を促進するとともに、性別や年齢に関わらず能力や成果に応じて昇格・登用する仕組みを構築しております。
- 2021年2月、当社の特定完全子会社の株式会社ワコールは、女性の活躍に関する取り組みの実施状況が優良な企業のひとつとして、厚生労働省から「えるぼし認定」を取得いたしました。
- 株式会社ワコールでは、女性活躍推進法に基づく一般事業主行動計画を策定し、2025年3月期までに課長級以上の女性管理職の比率を30%以上に高めることを目指しております。2023年4月1日時点の同比率は29%となっております。
- 早い段階からリーダー適性の高い人材の発掘を行い、経営幹部候補への育成機会の提供を一層進めてまいります。また従業員の自律的な成長をサポートしつつ、様々な事業、職務の経験を促して、継続的にキャリア意識の醸成に取り組み、経営幹部を務める人材の育成を進めております。
- 詳しくは当社ホームページに掲載しております。
 - ◆ DE&Iの推進（女性活躍推進法に基づく行動計画を含む）
<https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/resource/diversity/>
 - ◆ ESGデータ集（人材（ダイバーシティ&インクルージョン）、ワークライフバランス、働き方・休み方ほか）
https://www.wacoalholdings.jp/ir/library/esg_presentation/
 - ◆ 【厚生労働省 HP】女性の活躍企業データベース・「株式会社ワコール」
<https://positive-ryouritsu.mhlw.go.jp/positivedb/detail?id=284>

□ 【外国人の管理職への登用】

- 当社は世界の国や地域で事業を営む企業グループとして、米国や欧州、中国をはじめとする海外各法人の代表（社長）及び重要な経営ポストに現地人材を登用しております。また、株式会社ホンコンワコール、フィリピンワコール株式会社及び株式会社インティメイツオンライン（米国）の代表（社長）は女性が務めております。
- 今後も引き続き、海外各市場での顧客視点による事業拡大、競争優位性の強化のために、国籍を問わない多様な現地人材の採用と重要な管理職ポストへの登用を継続的に推進してまいります。

□ 【中途採用者の管理職への登用】

- 当社は、先人たちが前例にこだわることなく今日の企業グループを築いてきたように、今後も大胆に、また果敢にチャレンジする風土を大切にしながら、新風を吹き込み新しい価値を創造するためには、多様性の尊重こそが競争の源泉になると考えており、新卒採用と同様に経験者採用（第2新卒採用、キャリア採用等）にも力を入れております。
- 株式会社ワコールでは、今後も引き続き、経営幹部候補人材、グローバルや EC、DX 等の専門人材の補完など、総合職の採用人員の3~5割程度を経験者採用としていく予定でおります。
- 株式会社ワコールでの経験者採用の状況（総合職）

		2020年 3月期	2021年 3月期	2022年 3月期	2023年 3月期
経験者採用の状況	男性	2	4	1	4
	女性	6	6	1	6
	合計	8	10	2	10
新卒採用の状況	男性	10	13	7	6
	女性	13	16	16	10
	合計	23	29	23	16
経験者採用比率		26%	26%	8%	38%

(2) 多様性の確保に向けた人材育成方針、社内環境整備方針

- 基礎研究、商品の企画・開発から材料調達、生産、販売に至るまでのバリューチェーンについて、その大半をグループ内のリソースによって築いている当社にとって、「人材」は最も重要な経営資源であり、人的資本の最大化を目指すことは経営上の重要な取り組みとなります。グループの従業員が「やりがい・働きがい・生きがい」を感じながら働ける魅力ある企業風土を実現することで、一人ひとりが持つ能力を最大限に発揮し、生産性や競争力の向上といった組織の成果に結びつき、持続的な成長につながっていくものと考えております。
- 従業員の個性や強みが発揮される企業への変革を目指し、学びの機会の提供やキャリアアップの支援など、一人ひとりの成長支援を実現する各種研修制度を整えております。
- 株式会社ワコールでは、一人ひとりの働きがいや幸福度の向上こそ、高い生産性を実現する原動力と捉え、従業員とのエンゲージメント向上の一環として、Well-being の実現のための施策に取り組んでおります。リモートワークの部門特性に合わせた積極的な活用、フレックスタイム制勤務の促進、勤務地限定制度の運用などを組み合わせ、いかに労働生産性を高めることができるかといった意識と行動変容を求めた取り組みを推進し、実績・成果を重視する組織改革を進める一方で、多様な意見、価値観を認め合いビジネスパートナーとして個々を尊重する組織風土づくりに注力しております。
- 詳しくは当社ホームページに掲載しております。
 - ◆ 人的資本（人的資本の最大化に向けた取り組みほか）
<https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/resource/>
 - ◆ DE&I の推進（多様性の尊重（障がい者雇用、シニアの活躍）を含む）
<https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/resource/diversity/>
 - ◆ Well-being の実現（ワコール GENKI 計画 2025 を含む）
<https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/resource/wellbeing/>

<p>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</p>	<p>上場会社は、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態にも影響を与えることを踏まえ、企業年金が運用（運用機関に対するモニタリングなどのスチュワードシップ活動を含む）の専門性を高めてアセットオーナーとして期待される機能を発揮できるよう、運用に当たる適切な資質を持った人材の計画的な登用・配置などの人事面や運営面における取組みを行うとともに、そうした取組みの内容を開示すべきである。その際、上場会社は、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にすべきである。</p>
---	---

- 当社は、企業年金のアセットオーナーとして期待される機能を発揮できるよう、株式会社ワコールの管理担当取締役執行役員が委員長を務め、当社及び株式会社ワコールの財務・人事・経理等の業務執行者で構成する年金委員会を設置し、四半期単位で資産運用方針や政策的資産構成割合等を検討しております。
- また、外部の運用コンサルティング会社を起用することで、専門能力・知見を補完し適切な運用を図るとともに、企業年金基金の運用に携わる人材の専門性向上に取り組んでおります。

<p>原則 3-1 情報開示の充実</p>	<p>上場会社は、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・公正性を確保し、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、（本コードの各原則において開示を求めている事項のほか、）以下の事項について開示し、主体的な情報発信を行うべきである。</p> <ul style="list-style-type: none"> i) 会社の目指すところ（経営理念等）や経営戦略、経営計画 ii) 本コードのそれぞれの原則を踏まえた、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 iii) 取締役会が経営陣幹部・取締役の報酬を決定するに当たっての方針と手続 iv) 取締役会が経営陣幹部の選解任と取締役・監査役候補の指名を行うに当たっての方針と手続 v) 取締役会が上記 iv) を踏まえて経営陣幹部の選解任と取締役・監査役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、適時・適切な情報の開示が、あらゆるステークホルダーの皆さまとの信頼関係を築く基盤となること、また、当社の企業価値について適正な評価を得るための前提であることをよく理解し、関係法令等の要件を充足しつつ、企業理念や経営戦略、経営計画をはじめ、コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方、取締役の報酬に関する方針と手続等に関して、コーポレートガバナンス報告書等で、英文対応も含めて、積極的なディスクロージャーを行っております。

(1) 経営理念や経営計画他

- 本報告書Ⅰの「1. 基本的な考え方」及び当社ホームページを参照ください。
 - ◆ グループ経営理念 <https://www.wacoalholdings.jp/group/vision/>
 - ◆ 中長期経営戦略フレーム「VISION 2030」 <https://www.wacoalholdings.jp/ir/management/plan/>

(2) コーポレートガバナンスの基本的な考え方と基本方針

- 本報告書Ⅰの「1. 基本的な考え方」及び当社ホームページを参照ください。
 - ◆ コーポレートガバナンス <https://www.wacoalholdings.jp/group/governance/>

(3) 経営陣幹部、取締役の報酬に関する方針と手続

- 取締役の報酬等は、株主の長期的利益に連動するとともに、当社の企業価値の最大化に向けた意欲をより高めることのできる、適切、公正かつバランスのとれたものとする旨を定めております。
- 取締役の報酬制度は、独立社外取締役が、委員長を務め、かつ構成員の過半数を占める「役員報酬諮問委員会」で設計しております。
- なお、業務執行から独立した立場の独立社外取締役及び監査役は、固定報酬である「基本報酬」のみとしております。
- 報酬の決定方針の詳細に関しては、本報告書Ⅱの「1. 機関構成・組織運営等に係る事項」（【取締役報酬関係】報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容）に記載しております。

(4) 経営陣幹部の選解任と取締役・監査役候補の指名を行うに当たっての方針と手続

- 当社は、「役員を選解任基準」を独自に制定しており、本報告書Ⅱの「1. 機関構成・組織運営等にかかる事項」（【独立役員関係】その他独立役員に関する事項）に記載しております。取締役候補者は、独立社外取締役が、委員長を務め、かつ構成員の過半数を占める「役員指名諮問委員会」の公正で厳格な審議に基づいて、また、監査役候補者は監査役会の同意を得たうえで、取締役会で決定しております。
- 経営戦略に照らしバランスを考慮した候補者を決定しており、その後、それぞれの候補者を株主総会の議案として提出しております。また、各々の取締役及び監査役が有する知識、経験、専門性を一覧化したスキル・マトリックスを作成しております。

(5) 取締役会が経営陣幹部等の選解任と指名を行う際の、個々の選解任・指名についての説明

- 経営陣幹部の選解任を取締役会で決議した際には、速やかに開示しております。
- また、取締役及び監査役候補者の個々の選任・指名の理由については、定時株主総会招集ご通知において、候補者毎の略歴等とともに記載しております。
 - ◆ 定時株主総会招集ご通知 https://www.wacoalholdings.jp/ir/general_meeting/

補充原則 3-1③ 情報開示の充実 (サステナビリティ についての取り組み等)	上場会社は、経営戦略の開示に当たって、自社のサステナビリティについての取組みを適切に開示すべきである。また、人的資本や知的財産への投資等についても、自社の経営戦略・経営課題との整合性を意識しつつ分かりやすく具体的に情報を開示・提供すべきである。 特に、プライム市場上場会社は、気候変動に係るリスク及び機会が自社の事業活動や収益等に与える影響について、必要なデータの収集と分析を行い、国際的に確立された開示の枠組みである TCFD またはそれと同等の枠組みに基づく開示の質と量の充実を進めるべきである。
--	---

(1) 当社のサステナビリティについての取り組み

- 当社は、社会の要請と期待に応えるにとどまることなく、複雑化・多様化する社会課題への取り組みを将来の「成長機会」として捉え、事業を通じた「社会課題の解決」と「持続的成長」の両立を目指す「サステナビリティ経営」を推進することで、企業価値の向上に努めております。
- また、企業価値向上を実現するためには、会社のあるべき姿や使命を明示し、自律的に行動できる従業員を増やすことも重要な課題と認識しております。経営理念の実践者を増やすことで、一人ひとりの自己成長と併せて企業成長の実現を目指してまいります。
- 2022年4月には、当社の気候変動・地球環境問題、人権の尊重をはじめとするサステナビリティを巡る課題に対する基本的な方針を踏まえて、具体的な取り組み施策の立案、進捗状況のモニタリング、達成状況の評価を行う「サステナビリティ委員会」を設置しました。委員長は代表取締役社長執行役員（統括責任者）が兼務し、当委員会は定期的にと取締役会と同日に開催しております。他方、取締役会では「サステナビリティ委員会」の取り組みが持続的な成長に資するよう、経営資源の配分や事業ポートフォリオに関する戦略の実行を監督しております。
- さらに、重要なサステナビリティ課題への対応強化を図るため、「サステナビリティ委員会」の傘下に、4つの「推進部会（カーボンニュートラル部会、資源循環部会、CSR 調達部会、人権・D&I 部会）」を設置しています。
- 詳しくは当社ホームページに掲載しております。
 - ◆ サステナビリティ方針 <https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/>
 - ◆ サステナビリティ推進体制 <https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/system/>
 - ◆ 事業活動におけるマテリアリティ（重要課題） <https://www.wacoalholdings.jp/ir/management/materiality/>

① 気候変動・地球環境問題

- 地球や企業活動に重大な影響を及ぼす気候変動は、当社のグループ経営にとってリスクであると同時に新たな事業機会をもたらすものと考えております。健全な企業としての発展と持続可能な社会の実現を目指して、環境課題解決に向けた取り組みを推進するとともに、環境情報に関する開示の拡充に取り組んでおります。
- 当社は気候変動問題の解決と脱炭素社会の実現に寄与すべく、以下の通り、2030年に向けた独自の環境活動目標「環境目標 2030」を掲げております。

□ 環境目標 2030

- i) 自社排出量 (Scope1 & 2) 「実質ゼロ」 (対象：国内事業所)
温室効果ガスの自社排出量 (Scope1 & 2) 実質ゼロを目指し、順次再生可能エネルギーへの切り替えを実施
 - ii) 製品廃棄「ゼロ」 (対象：株式会社ワコール)
製品廃棄ゼロを目指すとともに、工場での残材料廃棄削減に向けた取り組みを推進
 - iii) 環境配慮型素材の使用比率「50%」 (対象：株式会社ワコール)
再生繊維やリサイクル糸などに切り替えるなど、環境配慮型素材の使用比率を「50%」まで向上
 - iv) サプライチェーン排出量 (Scope3) 「20%削減」 (対象：ワコール事業 (国内))
温室効果ガスのサプライチェーン排出量 (Scope3) 20%削減を目指し、パートナー企業との取り組みを推進
- 詳しくは当社ホームページに掲載しております。
 - ◆ 気候変動への対応 <https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/environment/activities/>

② 人権の尊重

- 当社は、従前から「創業の精神」である「相互信頼経営」と「人間尊重の経営」を積み重ねてまいりました。「自由に生きる権利」「人間らしく生きる権利」という人権に対する基本理解を深め、企業活動を通じて実践しております。当社は、人権尊重の取り組みをグループ全体で推進しその責務を果たしていく指針として、国連の「ビジネスと人権に関する指導原則」に基づき「ワコールグループ人権方針」を定めております。
- 2022年4月には、当社は、国連が提唱する「国連グローバル・コンパクト (UNGC)」に署名しました。併せて、日本におけるローカルネットワークである「グローバル・コンパクト・ネットワーク・ジャパン」に加入いたしました。UNGCが定める「人権」、「労働」、「環境」、「腐敗防止」からなる4分野10原則を支持するとともに、社会的課題の解決と持続的発展に向けた取り組みを高めてまいります。
- また当社は、社会の期待に応え、相互信頼と協働の考え方に基いて製造委託先とともにCSR調達を推進することが、製造委託先と当社共通の利益を最大化し双方の持続的成長に資するものと考えております。グループ共通の調達方針として、人権、労働慣行、環境や倫理など、社会的要求事項への配慮を重視する製造委託先及び材料仕入先とともに信頼と協働に基づく取引を推進することなどを、「CSR調達ガイドライン」に定め、調達活動を推進しております。
- このほか、当社は個人情報の適切な利用と保護について、一層重要な社会的責任と考え、企業倫理・リスク管理委員会の傘下に、「情報セキュリティ部会」を設置し次の取り組みを確実に推進しております。
(個人情報保護方針及び関連規定の策定、従業員対象の個人情報保護教育実施、個人情報の運用状況をチェックする体制・お客様本人からのお問い合わせなどに対応する体制の整備、個人情報を取り扱う得意先・購買先・業務委託先に対し当社と同水準の情報保護の要求)
- 詳細は当社ホームページに掲載しております。
 - ◆ 人権 <https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/rights/>
 - ◆ 相互信頼と協働に基づくCSR調達の取り組み <https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/csr/>

③ 従業員の健康・労働環境への配慮・公正適切な処遇

- 当社を取り巻く事業環境の不確実性が高まる中、ビジネスモデルの変革を早期に進めていくうえで、その担い手となる人材に関する戦略の重要性が増えています。特に、日本国内においては少子高齢化による労働力人口の減少が進み、これまで以上に人材獲得競争が激化することは確実で、魅力ある企業であるための人材戦略を策定、実行していく必要があります。また、果敢なく変革を進めていくためには、従業員個人のさらなる成長と個の力を組織の力に結びつけるための環境や風土が必要です。
- 株式会社ワコールでは、中長期的に選ばれ続ける会社であるために、「キャリア自律の支援や成長機会の提供（人材開発）」、「チーム力の最大化のためのマネジメント力強化（組織開発）」、「働きがいを支える制度・仕組み、DE & I、Well-being の実現（風土醸成）」の3つの軸で取り組みを進めております。
- 詳しくは当社ホームページに掲載しております。
 - ◆ 人的資本の最大化に向けた取り組み <https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/resource/>

④ 取引先との公正適正な取引

- 当社は、役員・従業員が法令および定款を遵守し健全な社会規範に従った業務を執行するため、独自の「ワコール倫理規範」と「企業倫理・ワコールの行動指針」を制定し、コンプライアンスに関するグループ推進体制を構築しております。
- 「企業倫理・ワコールの行動指針」では「商売の正道を歩む」ことを明記しています。日々の事業活動で心がけること、特にものづくりや販売活動をする場面で、注意すべきことや法律・ルールに関して、次のような行動の指針を示しております。
（品質を最優先し「ワコール」のブランドを大切にします、安全な商品を企画・研究・開発し生産・販売します、独占禁止法を守ります、市場の競争ルールを守ります、得意先・購買先を尊重するとともに公正に選定します、投機的取引は行ないません、反社会的な個人・グループの要求は毅然として拒否します）
- 詳しくは当社ホームページに掲載しております。
 - ◆ 公正な取引・競争 https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/risk_management/fair_trade/

⑤ 自然災害等への危機管理

- 当社では企業倫理・リスク管理委員会が取締役会の承認のもと、「リスク管理基本規程」を定めております。同規程をもとにリスクカテゴリーごとの責任体制を明らかにし、グループ全体のリスクを網羅的・総括的に管理するリスクマネジメント体制を構築しております。また、企業倫理・リスク管理委員会の傘下に「BCP・災害対策部会」を設置しており、ここでは自然災害等による事故や被害などを想定した上で、非常事態に対する予防や発生時の対応及び事業継続に関する方針を策定するほか、犯罪や不祥事に纏わるモニタリングを実施しております。

(2) 人的資本や知的財産への投資等

- 株式会社ワコールは、2019年4月より、経営理念を具現化できる自律革新型人材の育成と人が育つ風土醸成を目的に、新たな人材育成体系「WACOAL TERAKOYA」の運用を開始しました。新たな育成体系では従業員の自発的キャリア構築と継続的学習をサポートするため、階層別研修以外の研修を拡充するとともに手挙げ制で参加できる機会を増やしております。
- また、研修内容もアウトプット中心の実践型研修に変更したほか、他企業との合同研修も実施することで、多様な視点を学べる内容としております。事業環境が変化する中で、経営理念を実践し新たな価値を創造できる人材の育成を通して、持続的な成長を実現してまいります。
- 当社は、「女性のからだ（サイズ）とこころ」に関する多くのデータを蓄積し豊富な知見を備える、世界に有数の会社を目指しております。これまで培ってきた独自の身体計測・研究・接客などのノウハウをデジタル技術で進化させ、顧客起点の新しい接客サービス「3D smart & try」として開始・展開したことに加えて、そのサービスを活用したさまざまな分野との協業により、事業領域の拡大にチャレンジする姿勢が評価され、当社は、経済産業省と東京証券取引所が共同で選定する「DX 注目企業 2023」に3年連続で選ばれました。直近の取組事例では、公式アプリ「ワコールカルネ」との連動を図ることによって、自分の身体計測3D映像やデータがいつでもどこでもスマホで見られるよう趣向を凝らし、顧客体験の利便性を高めるに至っております。

- 2023年3月期に実行した投資51億円の内、無形資産投資は22億円となっております。なお、この無形資産投資額は人材・研究開発投資、新規事業領域への投資を含んでおりません。（知的財産に限った投資に関する開示はしておりません）

(3) 気候変動リスク及び収益機会が当社の事業活動や収益等に与える影響

- 当社はTCFDの枠組みに沿って2023年3月期に気候変動に対するシナリオ分析を実施しました。シナリオ分析ではグループ全体に対する売上高の比率が最も高い株式会社ワコールを対象に、2℃及び4℃の気温上昇時の世界を想定しリスク・機会の抽出と対応策を検討しました。
- シナリオ分析の結果、2℃上昇時は環境意識の高い消費者からの支持の獲得などポジティブな影響がある一方で、炭素税の導入などの移行リスクが事業にネガティブな影響を及ぼす可能性があることがわかりました。また、4℃上昇時は暴風雨、洪水をはじめとする異常気象の激甚化などの物理的リスクが事業にネガティブな影響を及ぼす可能性があることがわかりました。今後も順次シナリオ分析の範囲を拡大し、グループ全体として詳細なリスク分析を行えるよう取り組みを進める予定です。
- 詳しくは当社ホームページに掲載しております。
 - ◆ 気候変動への対応 <https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/environment/activities/>

補充原則 4-1① 取締役会の役割・ 責務(1) (経営陣に対する 委任の範囲)	取締役会は、取締役会自身として何を判断・決定し、何を経営陣に委ねるのかに関連して、経営陣に対する委任の範囲を明確に定め、その概要を開示すべきである。
--	--

- 取締役会では法律や定款に定める重要な事項の意思決定の他、中長期的な経営戦略や社会的課題の検討を行っております。また、サステナビリティを巡る課題に対し、当社の基本的な方針を決定するとともに、持続的な成長に資するよう、経営資源の配分や事業ポートフォリオに関する戦略の実行を監督しております。
- 具体的な審議事項は「取締役会規則」に定めております。
- 取締役会で定めた中長期的な経営戦略のもと、グループ経営戦略の策定や重要な経営課題の検討は「グループ経営会議」で行っております。また「経営課題検討会」では事業計画を審議し、「四半期業績確認会」では四半期毎の業績及び施策の実施進捗状況を確認し、必要な改善策を検討しております。併せて、当社グループの特定完全子会社では、執行役員制度により権限の委譲と責任体制の明確化を図り、適正かつ効率的な職務の執行体制を構築しております。
- こうした体制を整えることで、取締役会の監督機能の実効性向上と執行機能の迅速化を図っております。

原則 4-9 独立社外取締役の 独立性判断基準 及び資質	取締役会は、金融商品取引所が定める独立性基準を踏まえ、独立社外取締役となる者の独立性をその実質面において担保することに主眼を置いた独立性判断基準を策定・開示すべきである。また、取締役会は、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独立社外取締役の候補者として選定するよう努めるべきである。
---------------------------------------	--

- 当社は「社外役員の独立性基準」を独自に制定しており、本報告書Ⅱの「1. 機関構成・組織運営等にかかる事項」（【独立役員関係】その他独立役員に関する事項）に記載しております。

<p>補充原則 4-10① 任意の仕組みの活用 (独立した指名 委員会・報酬委員会 の設置等)</p>	<p>上場会社が監査役会設置会社または監査等委員会設置会社であって、独立社外取締役が取締役会の過半数に達していない場合には、経営陣幹部・取締役の指名（後継者計画を含む）・報酬など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ため、取締役会の下に独立社外取締役を主要な構成員とする独立した指名委員会・報酬委員会を設置することにより、指名や報酬などの特に重要な事項に関する検討に当たり、ジェンダー等の多様性やスキルの観点を含め、これらの委員会の適切な関与・助言を得るべきである。</p> <p>特に、プライム市場上場会社は、各委員会の構成員の過半数を独立社外取締役とすることを基本とし、その委員会構成の独立性に関する考え方・権限・役割等を開示すべきである。</p>
---	---

- 当社は、独立社外取締役が、構成員の過半数を占め、かつ委員長を務めることを定めた、任意の「役員指名諮問委員会」及び「役員報酬諮問委員会」を設置しております。
- また、両諮問委員会の概要及び 2023 年 3 月期の活動状況は、本報告書Ⅱの「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）」に記載しております。

<p>補充原則 4-11① 取締役会・監査役会 の実効性確保 のための前提条件 (取締役の選任に 関する方針・手続等)</p>	<p>取締役会は、経営戦略に照らして自らが備えるべきスキル等を特定した上で、取締役会の全体としての知識・経験・能力のバランス、多様性及び規模に関する考え方を定め、各取締役の知識・経験・能力等を一覧化したいわゆるスキル・マトリックスをはじめ、経営環境や事業特性等に応じた適切な形で取締役の有するスキル等の組み合わせを取締役の選任に関する方針・手続と併せて開示すべきである。その際、独立社外取締役には、他社での経営経験を有する者を含めるべきである。</p>
---	--

- 「役員の選解任基準」において、取締役に必要な資質や、知識、経験、専門能力、また、ジェンダーや国際性、職歴、年齢などを踏まえた、取締役会の目指す多様性の確保について定めています。選解任基準の内容は本報告書Ⅱの「1. 機関構成・組織運営等にかかる事項」（【独立役員関係】その他独立役員に関する事項）を参照ください。
- 取締役候補者は「役員指名諮問委員会」の公正で厳格な審査に基づいて、取締役会で決定いたします。経営戦略に照らし、バランスを考慮した候補者を決定いたしております。また、各々の取締役が有する知識、経験、専門性を一覧化したスキル・マトリックスを作成しております。
- 当社は定款で取締役の員数の上限を 8 名としております。定めた取締役の員数に従い事業のポートフォリオや規模などを勘案し、最も効果的・効率的に取締役会の機能が発揮できる適正な取締役の人数により取締役会を構成しております。（現在は 7 名）また現在、独立社外取締役は 5 名であり、この内 4 名は他社での経営経験を有しており、2 名は女性であります。
 - ◆ 取締役及び監査役のスキル・マトリックス <https://www.wacoalholdings.jp/group/governance/system/>

<p>補充原則 4-11② 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・監査役の 兼任状況)</p>	<p>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べきである。こうした観点から、例えば、取締役・監査役が他の上場会社の役員を兼任する場合には、その数は合理的な範囲にとどめるべきであり、上場会社は、その兼任状況を毎年開示すべきである。</p>
---	---

- 「役員の選解任基準」において、社外取締役、社外監査役の、当社を除いた上場会社役員の兼任数を 4 社未満と定めております。
- 取締役、監査役の、他の上場会社役員など重要な兼職の状況については、本報告書Ⅱの「1. 機関構成・組織運営等に係る事項」（【取締役関係】【監査役関係】それぞれの会社との関係(2)・適合項目に関する補足説明）を参照ください。

<p>補充原則 4-11③ 取締役会・監査役会 の実効性確保 のための前提条件 (取締役会の実効性 分析・評価)</p>	<p>取締役会は、毎年、各取締役の自己評価なども参考にしつつ、取締役会全体の実効性について分析・評価を行い、その結果の概要を開示すべきである。</p>
--	---

- 当社は、毎年、取締役会の実効性について評価を行い、継続的に取締役会の機能を高め、実効性を向上するべく努めております。評価によって抽出された課題に対する改善施策に取り組み、次の事業年度の実効性評価の際に、改善状況を確認すると同時に、現状の課題を確かめる運用を継続しております。

□ 評価プロセス

- 2022年3月期から、第三者機関の評価設計を活用（アンケート調査内容作成・分析・他社比較・課題抽出・アクションプラン起案など）した取締役会の実効性分析・評価手法に変更しております。
- 「ステークホルダーからの信頼感の向上（社会的価値創造）」と「組織のパフォーマンス向上（企業価値向上）」という2つの観点から、更なる取締役会の実効性向上を目的に、取締役及び監査役全員を対象にアンケート調査を行い、その後、社外取締役・社外監査役へは、第三者機関によるインタビューを介しての回答内容やフリーコメントに記された課題意識の深掘り等を実施しております。こうして回答内容の分析と課題の抽出を踏まえたうえで、改善策をとりまとめております。改善策については、独立社外役員会議で討議を行い、取締役会に答申しております。
- アンケート調査の評価項目は以下の通りであります。
 - i) 取締役会の役割・責務
 - ii) 取締役会の構成
 - iii) 議論の質（議題、資料内容等）
 - iv) ステークホルダーとの建設的な対話
- なお、第三者機関の評価設計を活用したアンケート調査とインタビュー結果に基づく分析・評価は隔年実施とし、そのインターバル年度においては、アンケート調査から抽出された課題を改善する取り組みに注力すると同時に、独立社外役員会議でのモニタリングや意見収集を通して評価を行っております。

□ 実効性の評価結果と改善に向けた取り組みの状況

（次ページに記述いたしております）

□ 実効性の評価結果と改善に向けた取り組みの状況

- 2022年3月期に実施したアンケート調査への回答を分析した結果、評価項目ごとに基準点を上回る評点となり、第三者機関から、当社の取締役会は概ね適切に機能し、実効性確保が確認できるとする旨の評価を受けております。

	評価結果（課題・指摘事項）	改善に向けた取り組みの状況/計画
2022年 3月期	<p>i) 議題内容の拡充 (中長期戦略の検討過程、決議事項の事後的報告等)</p> <p>ii) 社外取締役に対する期待役割の共通認識・平準化</p> <p>iii) 役員指名諮問委員会の役割の明確化、後継者・取締役選解任の検討過程の透明性向上</p> <p>iv) 店舗視察、従業員との接点拡大、トレーニング等による社外取締役へのインプットの充実</p>	<p>i) 業務執行に関する意思決定を委譲する範囲を拡大し、取締役会運営の効率化を図る一方、中長期戦略・投資案件の進捗確認、グループ会社の経営状況把握やプロモーション施策の共有時間を拡大。また会議資料の早期事前提供に努め、グループ経営会議での議論も事前に共有するなど、より効率的な運営に注力</p> <p>ii) 2023年3月期を初年度とする新しい中期経営計画の重点戦略も踏まえた期待役割の整理とスキル・マトリックスの見直しを実施。また期待役割、取締役個々が有するスキル活用の観点から、関連性のある会議やプロジェクトへの参画を推進</p> <p>iii) 役員指名諮問委員会、役員報酬諮問委員会ともに、委員会規程の改定及び運用ガイドラインの制定を行い、その役割を明確化。また期初には、その事業年度に検討すべき内容やスケジュールを含めた年間活動計画を取締役に答申を行い、その後も定期的を取締役会へ進捗状況の報告を行うなど、透明性の向上に尽力</p> <p>iv) 事業内容の理解を深め必要な現状認識の更新を行うことを目的に、店舗や事業所の視察を実施。また取締役会メンバーのコミュニケーションを増やし相互理解を深めるために、感染症対策を実施のうえ、取締役同士が自由闊達に話しをするランチミーティングを定期的を実施</p>
2023年 3月期	<p>i) 中長期戦略の検討など、重要業務に関する事項の検討時間を多く割り、併せて、社外取締役の知見の活用、より活発な取締役会の議論を促し導く運営</p> <p>ii) 事業の状況やリスクと機会の実態把握を目的とした、従業員とのコミュニケーション、現地事業所の視察等を踏まえた一層の審議の質の向上</p>	<p>i) 中長期的な事業課題の検討、重要なブランド戦略やプロモーション戦略の報告・共有など、業務執行に関する意思決定案件以外の議題をさらに増加させるとともに、活発な議論に導く事前準備や環境整備の推進に着手</p> <p>ii) 執行役員や部課長とのコミュニケーション機会のほか、海外拠点を含めた、計画的な店舗、工場、事業所等の訪問・視察機会を設定</p> <ul style="list-style-type: none"> • 以上の取り組みを継続的に行い、社外取締役の知見を一層活用しながら、取締役会の監督・助言機能をさらに強化する計画

補充原則 4-14② 取締役・監査役の トレーニング (トレーニング の方針)	上場会社は、取締役・監査役に対するトレーニングの方針について開示を行うべきである。
---	---

- 取締役および監査役に対して、それぞれの役割を果たすうえで必要になるトレーニングの機会を提供しております。
- 社内取締役・社内監査役に対しては、経営者や監査役としての素養、会社法やコーポレートガバナンス等に関する知識、法令の順守、経営に関する有用な情報等の提供をしております。
- 社外取締役・社外監査役に対しては、当社グループの経営戦略や事業概要とその状況、業界や当社グループを取り巻く環境等への理解を深めるために、就任時にこれらの説明を行うとともに、その後も適宜情報提供を行っております。

原則 5-1 株主との建設的な 対話に関する方針	上場会社は、株主からの対話（面談）の申込みに対しては、会社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資するよう、合理的な範囲で前向きに対応すべきである。取締役会は、株主との建設的な対話を促進するための体制整備・取組みに関する方針を検討・承認し、開示すべきである。
--------------------------------	---

- 当社は、「株主・投資家との対話に関する方針」を定め、以下の通り、当社ホームページに公表しております。
 - ◆ ステークホルダーとの対話 https://www.wacoalholdings.jp/sustainability/talk_with_stockholder/

更新

原則 5-2 経営戦略や 経営計画の 策定・公表	経営戦略や経営計画の策定・公表に当たっては、自社の資本コストを的確に把握した上で、収益計画や資本政策の基本的な方針を示すとともに、収益力・資本効率等に関する目標を提示し、その実現のために、事業ポートフォリオの見直しや、設備投資・研究開発投資・人的資本への投資等を含む経営資源の配分等に関し具体的に何を実行するのかについて、株主に分かりやすい言葉・論理で明確に説明を行うべきである。
-----------------------------------	--

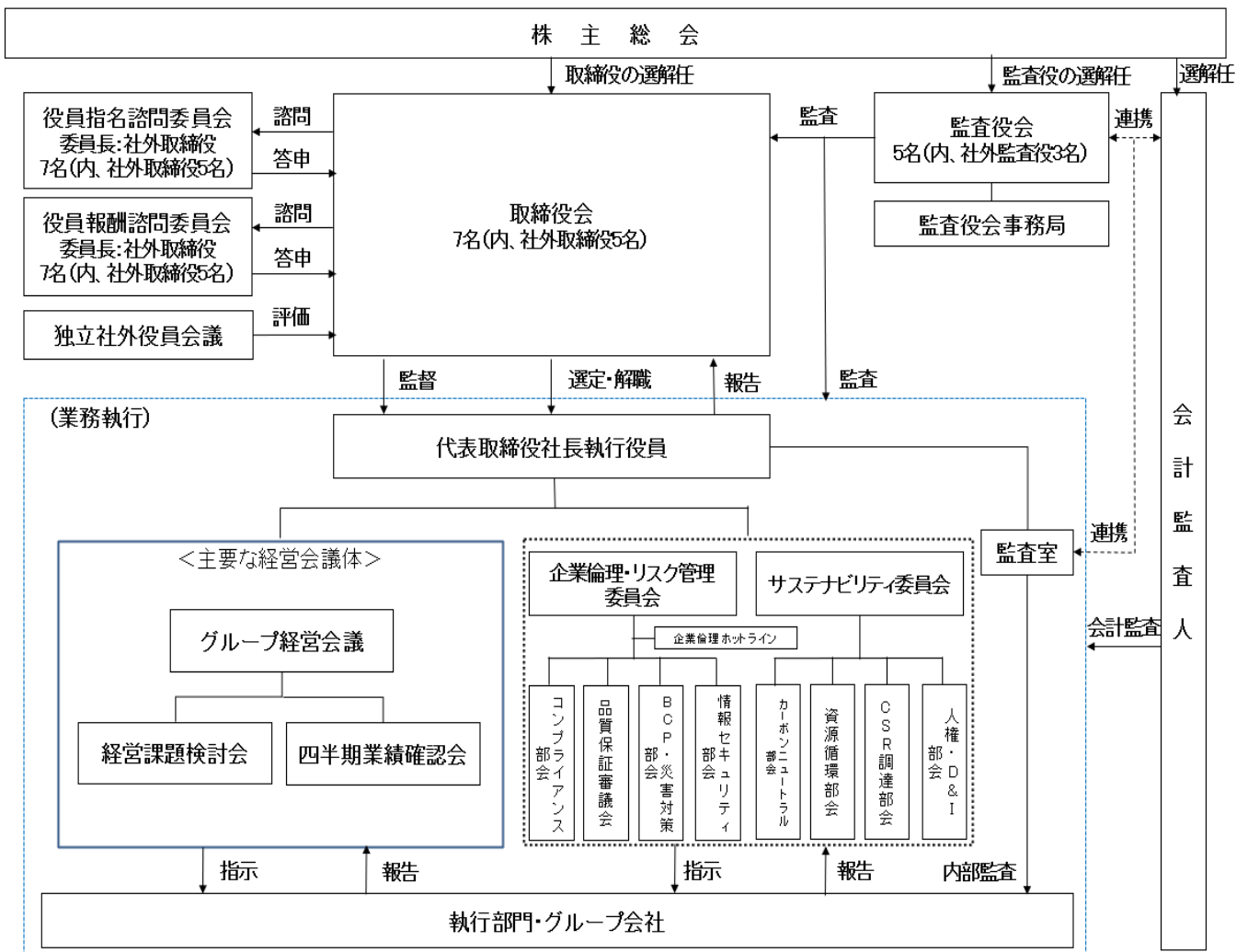
- 当社は、2023年11月9日に公表した中期経営計画（リバイズ）において、1. 収益力の改善に向けたビジネスモデル改革、2. VISION2030 達成に向けた成長戦略、3. ROIC マネジメントの導入、4. アセットライト化の推進を基本方針に掲げました。
- 併せて、東京証券取引所からの「資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応」の開示要請に即し、資本効率の向上に向けた取り組み、および2026年3月期のROE、ROICをはじめとする目標値についても、以下の通り、当社ホームページに公表しております。
 - ◆ 中期経営計画（リバイズ） https://www.wacoalholdings.jp/ir/management/mid_term_plan/
https://www.wacoalholdings.jp/ir/library/strategy/files/wacoalpresentation20231109_2.pdf

II. 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

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

(1) 現状のコーポレートガバナンス体制の概要

- 当社は、持株会社としてグループ会社におけるコーポレートガバナンスの確保のため、会社法上の機関設計として監査役会設置会社を選択し、取締役会と監査役会による業務執行の監督及び監査を行っております。
- また、取締役会の諮問機関として、独立社外取締役が、委員長を務め、かつ構成員の過半数を占める役員指名諮問委員会及び役員報酬諮問委員会を任意に設置しております。
- コーポレートガバナンス体制の模式図（2023年9月1日現在）は、以下の通りであります。



- 取締役会、監査役会、任意設置の委員会等の構成員及び議長は、以下の通りであります。グループ経営会議、企業倫理・リスク管理委員会、サステナビリティ委員会の構成員には、当社の従業員及び国内外のグループ会社の取締役や従業員も含まれますが、以下の表では当社の取締役、監査役及び執行役員のみを記載しております。

役職	氏名	取締役会	監査役会	役員指名 諮問委員会	役員報酬 諮問委員会	独立社外 役員会議	グループ 経営会議	企業倫理・ リスク管理 委員会	サステナビリティ 委員会
代表取締役 社長執行役員	矢島昌明	◎		○			○	☆	☆◎
代表取締役 副社長執行役員	宮城晃	○		○	○	◎	◎	◎	○
社外取締役	齋藤茂	○		○	○	○			△
社外取締役	岩井恒彦	○		◎	◎	○			△
社外取締役	山内千鶴	○		○	○	○			△
社外取締役	佐藤久恵	○		○	○	○			△
社外取締役	日戸興史	○		○	○	○			△
常勤監査役	北川真一	□	◎			○	○	△	△
常勤監査役	岡本克弘	□	○			○	○	△	△
社外監査役	浜本光浩	□	○			○			△
社外監査役	鈴木人司	□	○	△	△	○			△
社外監査役	田中素子	□	○			○			△
執行役員	廣岡勝也	△				○	○	○	○
執行役員	篠塚厚子	△					○	○	○
執行役員	深沢信介	△			○	△	○	○	
執行役員	吉富拓也						●	●	
執行役員	福本輝夫						○	○	

(☆：統括責任者、◎：議長又は委員長、○：構成員、□：出席者、△：オブザーバー、●：非常任構成員)

(2) 取締役会をはじめとする機関の概要

- 取締役会、監査役会、任意設置の委員会等の概要は、以下の通りであります。

機関	概要	
取締役会	構成員	<ul style="list-style-type: none"> 7名（うち社外取締役5名）（及び監査役5名（うち社外監査役3名）） 議長は代表取締役社長執行役員の矢島昌明が務めています
	目的	<ul style="list-style-type: none"> 株主からの委託を受け、公正な判断によって最善の意思決定を行い、併せて、その業務執行に対する監督機能を発揮し、企業価値の最大化を目指します 法令や定款に定める重要な事項の意思決定の他、中長期的な経営戦略や社会的課題の検討を行います。当社のサステナビリティを巡る課題に対し、当社の基本的な方針を決定するとともに、持続的な成長に資するよう、経営資源の配分や事業ポートフォリオに関する戦略の実行を監督します
	構成	<ul style="list-style-type: none"> 定款で定めた取締役の員数に従い、事業のポートフォリオや規模などを勘案し、最も効果的・効率的に取締役会の機能が発揮できる、適正な取締役の人数により取締役会を構成しています 取締役会は、経営戦略に照らした知識、経験、専門能力などの、取締役が有すべきスキルバランスが満たされる一方、ジェンダーや国際性、職歴、年齢などを踏まえて、多様な取締役で構成します 独立社外取締役は他社での経営経験を有する者を含むものとし、かつ、取締役の3分の1以上を独立社外取締役としています
	開催頻度	<ul style="list-style-type: none"> 定時取締役会は原則として毎月1回開催し、臨時取締役会は必要に応じて適宜開催します

機関	概要	
役員指名 諮問委員会	構成員	<ul style="list-style-type: none"> 7名（うち社外取締役5名） 委員長は社外取締役の岩井恒彦が務めています
	目的	<ul style="list-style-type: none"> 取締役の評価および選解任、昇任候補者に関する事項、また、取締役の規程、内規の制定および改定に関する事項について検討し、取締役会に答申することを目的としています 委員会は委員全員の出席により成立し、全会一致をもって決議としています
	構成	<ul style="list-style-type: none"> 委員会は、次の7名の委員で構成します。独立社外取締役が過半数を占め、独立社外取締役が委員長を務めることにより、独立性、客観性を高めています 「代表取締役社長、管理担当取締役、独立社外取締役（5名）」 また、独立社外監査役1名がオブザーバーとして参加するものとしています
	開催頻度	<ul style="list-style-type: none"> 原則として7月、11月、1月の取締役会開催日に開催するほか、必要に応じて臨時に開催します
役員報酬 諮問委員会	構成員	<ul style="list-style-type: none"> 7名（うち社外取締役5名） 委員長は社外取締役の岩井恒彦が務めています
	目的	<ul style="list-style-type: none"> 取締役の業績評価、報酬に関する事項、また、取締役の報酬制度に関する事項について検討し、取締役会に答申することを目的としています 委員会は委員全員の出席により成立し、全会一致をもって決議としています
	構成	<ul style="list-style-type: none"> 委員会は、次の7名の委員で構成します。独立社外取締役が過半数を占め、独立社外取締役が委員長を務めることにより、独立性、客観性を高めま 「管理担当取締役、人事担当取締役（もしくは執行役員）、独立社外取締役（5名）」 また、独立社外監査役1名がオブザーバーとして参加するものとしています
	開催頻度	<ul style="list-style-type: none"> 原則として4月、7月、2月の取締役会開催日に開催するほか、必要に応じて臨時に開催します
独立社外 役員会議	構成員	<ul style="list-style-type: none"> 12名（うち社外取締役5名、社外監査役3名） 議長はグループ管理統括担当の代表取締役副社長執行役員である宮城晃が務めています
	目的	<ul style="list-style-type: none"> 独立社外役員を中心にコーポレートガバナンスや取締役会に関する意見収集を行い、取締役会の実効性分析・評価を実施し、課題を抽出したうえで改善策をまとめ、取締役会に答申します
	構成	<ul style="list-style-type: none"> すべての社外役員（8名・社外取締役及び社外監査役）及び管理担当取締役、常勤監査役（2名）並びに経営企画部長で構成しています
	開催頻度	<ul style="list-style-type: none"> 少なくとも年に1回以上、取締役会の実効性向上をねらいに課題と対策を協議すべく開催します
監査役会	構成員	<ul style="list-style-type: none"> 5名（うち社外監査役3名） 議長は常勤監査役の北川真一が務めています
	目的	<ul style="list-style-type: none"> 株主からの委託を受け、監査に関する重要な事項について協議または決議し、社会的信頼に応える良質な企業統治体制を確立します 監査役会は、各監査役による監査の実効性を高めるための体制を整備します
	構成	<ul style="list-style-type: none"> 監査役には、監査機能を遂行するうえでの、適切な経験・能力及び必要な知識を有する者を選任しています。また特に財務・会計に関する十分な知見を有する者を1名以上選任します 監査役の過半数を社外監査役とすることとしています
	開催頻度	<ul style="list-style-type: none"> 原則として定時取締役会に先立ち月次で開催するほか、必要に応じて臨時に開催します

機関	概要	
グループ 経営会議	構成員	<ul style="list-style-type: none"> 8名（㊟：当社の従業員及び国内外のグループ会社の取締役や従業員を除く） 議長はグループ管理統括担当の代表取締役副社長執行役員である宮城晃が務めています
	目的	<ul style="list-style-type: none"> グループ経営戦略に関する事項や重要な経営課題に関する事項の検討を行います また、主に業務執行に関する重要事項について、その適法性、客観性、合理性の観点から取締役会での決議に先立ち事前審議を行っています
	構成	<ul style="list-style-type: none"> 代表取締役社長執行役員以下の業務執行取締役、及び常勤監査役、並びに議長が任命した執行役員や、執行責任を担う当社の従業員及び国内外のグループ会社の取締役や従業員により構成しています
	開催頻度	<ul style="list-style-type: none"> 原則として毎月2回（初旬と下旬）に開催します
企業倫理・ リスク管理 委員会	構成員	<ul style="list-style-type: none"> 11名（委員長及び常任委員）（このほか、7名は非常任委員） （㊟：当社従業員及びグループ会社の取締役や従業員を含む） 委員長はグループ管理統括担当の代表取締役副社長執行役員である宮城晃が務めています
	目的	<ul style="list-style-type: none"> 当社グループの経営全般に関するリスクを把握し、リスク管理体制を整備・強化します 企業倫理・リスク管理委員会は、取締役会の承認を踏まえて「リスク管理基本規程」を定めています。同規程をもとにリスクカテゴリーごとの責任体制を明らかにし、当社グループ全体のリスクを網羅的・総括的に管理するリスク管理体制を構築しています 企業倫理・リスク管理委員会は、リスクを軽減化する取り組みを進め、リスクの把握と対応策の実施状況のモニタリングを行い、リスク管理体制の運営状況を定期的に取り締り報告しています
	構成	<ul style="list-style-type: none"> 代表取締役社長執行役員を統括責任者とし、業務執行取締役、及び委員長が任命した執行役員や当社の従業員、並びにグループ会社の取締役や従業員により構成しています
	開催頻度	<ul style="list-style-type: none"> 原則として四半期ごとに1回開催するほか、必要に応じて臨時に開催します
サステナ ビリティ 委員会	構成員	<ul style="list-style-type: none"> 6名（㊟：グループ会社の取締役含む） 委員長は代表取締役社長執行役員（統括責任者）の矢島昌明が兼務しています
	目的	<ul style="list-style-type: none"> 事業を通じた「社会課題の解決」と「企業成長」の両立を実現する取り組みを加速すべく、気候変動・地球環境問題、人権の尊重をはじめとするサステナビリティを巡る課題に対する基本的な方針を踏まえて、具体的な取り組み施策の立案、進捗状況のモニタリング、達成状況の評価を行っています また、取締役会では、サステナビリティ委員会の取り組みが、持続的な成長に資するよう、経営資源の配分や事業ポートフォリオに関する戦略の実行を監督しています
	構成	<ul style="list-style-type: none"> 代表取締役社長執行役員を統括責任者とし、業務執行取締役、及び委員長が任命した執行役員やグループ会社の取締役により構成しています
	開催頻度	<ul style="list-style-type: none"> サステナビリティを巡る課題を大別し、原則として取締役会と同日に、四半期ごとに1回開催するほか、必要に応じて臨時に開催します

(3) 取締役会及び任意の委員会の活動状況（2023年3月期）

① 取締役会の活動状況

機関	審議事項・検討内容	開催状況
取締役会	<ul style="list-style-type: none">• 法令や定款に定められた事項のほか、重要な業務に関する事項はすべて付議されています• 2023年3月期は、主に以下の点についての審議・検討を行いました<ul style="list-style-type: none">i) コーポレートガバナンス 取締役会の実効性向上のための課題のひとつに掲げた、役員指名諮問委員会、役員報酬諮問委員会の役割の明確化に向け、両委員会から答申された委員会規程の改正、運営ガイドラインの制定内容を審議しました。役員指名諮問委員会の運営ガイドラインに設けた取締役会の構成及びスキル・マトリックスの策定をはじめ、年間活動計画に沿って運営が適切に行われるよう監督していきますii) サステナビリティ 気候変動による事業のリスクと機会（TCFDへの対応）、また、CSR調達や女性の活躍促進を含む多様性の確保などといったサステナビリティを巡る課題、及び当社グループにおける取り組みの計画について、サステナビリティ委員会から報告を受けると同時に、定期的な進捗状況について確認を踏まえました。引き続き、具体的な成果目標の実現に向けて、経営資源の配分や事業ポートフォリオに関する戦略の実行を監督していきますiii) 企業倫理・リスク管理 企業倫理・リスク管理委員会は、経営環境・事業戦略に関するリスク、及び事業運営上のリスクに関して、発生可能性と影響度の観点からスコアリング評価を行います。当社グループの経営に重大な影響が想定されると評価された項目は、毎年、同委員会からの答申を受けて検討を行い、グループ重要リスクとして決定しています。その後、当該事業年度内に突発的に発生した事業運営上のリスク事案への対応を含めて、リスクを軽減化する取り組みが適切に実施されているか、定期的な報告を受け、再発防止策のモニタリングを行いましたiv) 中長期事業戦略 事業環境や競争優位性を踏まえたうえで、新規事業の参入戦略・計画、国内外事業の非連続成長の実現に向けた方向性、基幹ブランドのブランド戦略、社会的な課題への対応を含めた経営戦略が、適切に策定・実行されているか議論を行いました。今後も企業価値の最大化を目指し、戦略の有効性と計画の進捗状況を確認し、持続的な成長を果たすための抜本的な取り組みについての議論を深めていきますv) 資本効率 当社の事業ポートフォリオを見つめ直し、経営資源の適切な再配分を実現すべく、国内事業所の再編や、中国市場からの不採算事業の撤退等を意思決定しました。今後も、資本収益性向上の課題に対し、引き続き検討を行います• このほか、毎月、取締役執行役員からの執行状況及びグループ経営会議での審議状況の報告を行っています	17回

② 役員指名諮問委員会の活動状況

機関	審議事項・検討内容	開催状況
役員指名諮問委員会	<ul style="list-style-type: none"> 取締役への期待役割を議論し、それに基づくスキル・マトリックスを策定、人材要件を確認したうえで、5月の取締役会に答申しました 取締役に関連する内規の改定、当該委員会規程の改定、及び当該委員会の運用ガイドラインの制定を行い、5月の取締役会に答申しました。併せて、年間活動計画（初案・継続検討）を同月に答申しました 2023年6月までを見据えた、当該委員会の年間活動計画を討議し8月の取締役会に答申しました 取締役の評価体系について、複数回の討議を踏まえた後、11月の取締役会に答申しました 取締役の異動と業務委嘱について審議し11月の取締役会に答申しました 2023年6月以降の取締役体制について、マトリックスを活用したスキルバランスや多様性確保の妥当性、候補者の略歴、選定理由等を照らしながら、複数回の討議を行い、2月の取締役会に答申しました 取締役等に関連する内規の見直しについて審議し3月の取締役会に答申しました 	8回

③ 役員報酬諮問委員会の活動状況

機関	審議事項・検討内容	開催状況
役員報酬諮問委員会	<ul style="list-style-type: none"> 前の事業年度（2022年3月期）業績に基づいた、業績賞与（業績連動報酬）額を5月の取締役会に答申しました。併せて、取締役の報酬体系全般に係る、現状の課題と見直しの方向性について討議し、同月に答申しました 当該委員会規程の改定、及び当該委員会の運用ガイドラインの制定を行い、5月の取締役会に答申しました。併せて、年間活動計画（初案・継続検討）を同月に答申しました 2023年6月までを見据えた、当該委員会の年間活動計画を討議し8月の取締役会に答申しました 取締役の報酬制度における現状の課題や改善点について複数回の意見交換や継続的な議論を行い、取締役の評価体系の再構築と連動した2024年3月期の報酬案を審議し、11月の取締役会に答申しました 当該事業年度（2023年3月期）業績見込みに基づいた、業績賞与額の方向性を確認しました 	7回

(4) 監査の状況

① 監査役の機能強化に係る取り組み状況

- 当社の監査役は、常勤監査役2名と独立社外役員である社外監査役3名の計5名で構成され、適法性監査のみならず、妥当性監査にも踏み込んだ監査を行っております。
- 常勤監査役の内、1名は財務・会計に関する相当程度の知見を有する者を選任しております。また、社外監査役3名には、財務及び会計に関する相当程度の知見を有する公認会計士の田中素子氏、法曹の知識及び専門とするビジネス法務分野の経験を有する弁護士の浜本光浩氏、金融業界での勤務及び日本銀行での政策委員会審議委員の経験による高い見識を有する鈴木人司氏が就いております。各々の監査役が高い独立性を保持しつつ、その有する知識と経験によって監査体制の強化を図っております。
- 併せて監査役は、監査役会が定めた監査役監査基準に準拠して、取締役会及びグループ経営会議等の重要な会議に出席し、必要に応じて意見を述べ、取締役等から経営上の重要事項に関する説明を聴取し、業務の適正を確保するための体制の整備状況を監視・検証するなど、取締役の職務執行の適法性・妥当性の観点から監査を実施しております。
- さらに会計監査人からは、四半期毎のレビュー結果及び期末の会計監査の状況や会計監査人の職務が適正に行われていることを確保するための体制、内部統制監査の結果等を適宜聴取することによって、会計監査人の監査の状況を監視及び検証しております。

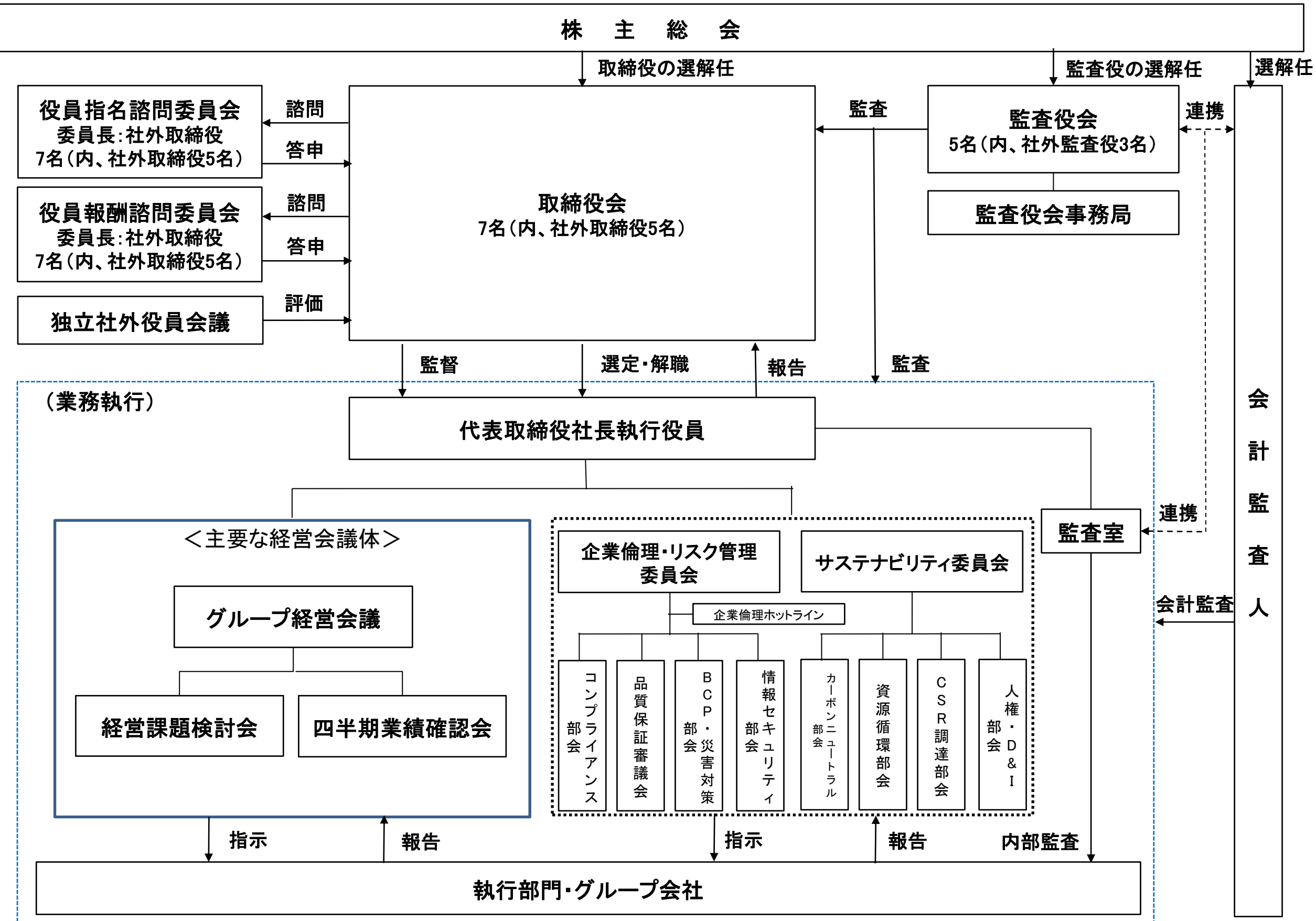
② 会計監査の状況

- 監査法人の名称 有限責任監査法人トーマツ
- 継続監査期間 55年間
- 業務を執行した公認会計士 指定有限責任社員 業務執行社員 佃弘一郎、辻知美
- 監査業務に係る補助者の構成 公認会計士 15名、公認会計士試験合格者 10名、その他 24名
- 監査法人の評価

当社では監査役会において、会計監査人の再任及び不再任の検討と決議に際し、以下の6項目の観点から評価を実施しております。

- i) コンプライアンス体制の整備・運用状況
- ii) 独立性の確保・モニタリングの実施状況
- iii) 監査の品質水準を確保するための体制
- iv) 監査・会計に係る高度な専門性
- v) 監査役とのコミュニケーションの実施状況
- vi) 監査時間の十分性及び監査報酬水準の妥当性

当社グループのコーポレートガバナンス体制及び内部統制体制の模式図は次の通りです。(2023年9月1日現在)



当社の適時開示に係る社内の体制は次の通りです。

