

当社のコーポレート・ガバナンスの状況は以下のとおりです。

## コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方及び資本構成、企業属性その他の基本情報

### 1. 基本的な考え方 更新

当社は、企業としての社会的責任とコンプライアンスの重要性、並びに社会・環境の持続可能性にも目を向け、地球環境問題や人権の尊重といったサステナビリティ課題への対応の重要性も認識し、株主、顧客をはじめ取引先、地域社会及び従業員など、ステークホルダーに貢献し満足を与えられるよう、コーポレートガバナンスを重要な経営課題としてとらえております。

最適なコーポレートガバナンス体制を実現するため、株主の権利・平等性の確保、取締役会機能の発揮、積極的な情報開示による経営の透明性確保に努めております。これらのコーポレートガバナンス機能の発揮による迅速な意思決定と効率的な業務執行、監督機能の有効活用は、中期的な企業価値の向上、そして社会への貢献に資すると考えております。

当社は、コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方及び運営方針を「福田組コーポレートガバナンスガイドライン」にとりまとめ、ウェブサイトに公表しております。

・福田組コーポレートガバナンスガイドライン: URL <https://www.fkd.co.jp/wp-content/uploads/sustainability/governance/cg.guideline.pdf>

なお当社は、コーポレートガバナンスコードへの対応をご理解いただきやすくする為、当該ガイドラインに以下の資料を添付しております。

・別紙1: 社外取締役の独立性に関する判断基準

・別紙2: コーポレートガバナンスガイドライン内での主語・目的語の範囲

### 【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4 - 10 - 1 任意の仕組みの活用】

当社は、任意の指名・報酬委員会は設置していませんが、取締役の指名や報酬の決定に際しては、代表取締役社長が人事部門などの関連部門と協議の上、素案を策定しております。その決議に至る以前に監査等委員である社外取締役より助言・提言を仰いだ上、取締役会で審議することとしております。

今後は、コーポレートガバナンスの一層の充実に向けて、経営の透明性と客観性を高め、取締役会の監督機能の強化を図ることを目的として任意の指名・報酬委員会の設置を検討してまいります。

### 【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】 更新

【原則1 - 4 政策保有株式】

当社は、取引企業との関係維持・強化等や事業運営上の必要性を考慮し、経営戦略の一環として、政策保有株式を保有することがあります。政策保有株式については、取締役会において、保有コスト、リターン・リスクを踏まえた中長期的な保有の可否を継続的に検証しております。議決権行使については、当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ものであるか否かと、当該企業の企業価値向上に資するものであるか否かを精査の上、その行使を総合的に判断しております。

【原則1 - 7 関連当事者間の取引】

当社は、当社の取締役や主要株主（議決権所有割合が10%以上の株主）等が当社との取引を行う場合には、当該取引が当社や株主共同の利益を害することのないよう、事前にその可否について取締役会で審議を行い、承認を得ることとしております。

【補充原則2 - 4 - 1 中核人材の登用等における多様性の確保】

当社は、多様な視点の価値観の尊重が会社の成長に寄与すると認識しており、多様な人材の採用とその人材が持つ魅力を最大限に発揮できる環境を整備することを基本的な考え方としております。

女性並びにキャリア採用の活躍促進を図るため、人員配置・就業体系・職務・育成プログラム・職場環境等の適切な配備に努めており、2022年1月1日には地域限定採用等の非管理職社員から基幹職への登用制度として「基幹職転換制度」を整備いたしました。2023年4月に更新した女性活躍推進法に基づく行動計画において、2024年12月31日までに一般職から基幹職（総合職）への転換制度を活用した女性職員の目標を3名以上に掲げております（2023年4月時点: 0名）。

また、女性活躍推進の取り組みとして、女性の管理職比率を2025年12月までに0.7%以上（2023年12月31日時点: 0.5%）とすることを目標としています。現在、将来の中核人材への登用の候補となり得る女性社員が少ない状況であることから、女性の採用を積極的に進めるとともに女性が更に働き易く、継続して活躍できる環境づくりにも取り組んでおります。2024年1月には、厚生労働省より女性活躍推進に関する取り組みの実施状況が優良な企業として「えるぼし認定」を受けました。

尚、当社は、年齢、国籍、身体状況、新卒・キャリア採用等を問わず、能力と人物を重視し管理職の登用を行っておりますので、外国人やキャリア採用者について現状では登用等に関する測定可能な数値目標を設定する予定はありません。

当社グループは、中期経営計画2025の人財戦略に「人的資本の形成と活用を目指し、多様な人財の確保と社員一人ひとりの成長を促す」を掲げ、各社の各部門が緊密な連携を図りながら人的資本経営に取り組んでおります。

人財育成方針、社内環境整備方針の詳細につきましては、当社ウェブサイトをご参照下さい。

（女性活躍推進に関する行動計画）: URL [https://www.fkd.co.jp/wp-content/uploads/sustainability/diversity/diversity\\_josei.pdf](https://www.fkd.co.jp/wp-content/uploads/sustainability/diversity/diversity_josei.pdf)

（人財育成方針・社内環境整備方針）: URL [https://www.fkd.co.jp/sustainability/social/human\\_resource/](https://www.fkd.co.jp/sustainability/social/human_resource/)

#### 【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】

当社の企業年金には、アセットオーナーとして十分な機能が発揮されるよう、資産運用委員会が組織され、委員には当社及びグループ会社の財務部門から選任されています。委員会において運用のモニタリング及び方針の決定がなされており、専任者には資金運用業務の経験者を配置し、運用受託機関と綿密にコミュニケーションを図っております。

#### 【原則3 - 1 情報開示の充実】

( ) 経営理念、経営戦略、経営計画

##### (1) 経営理念

当社は経営理念として「社是」「経営理念」「フクダグループスピリット」「行動憲章」を定めております。詳細に関しましては、当社ウェブサイトをご参照ください。

- ・ 経営理念について : URL <https://www.fkd.co.jp/company/philosophy/>
- ・ 福田組コーポレートガバナンスガイドライン : URL [https://www.fkd.co.jp/wp-content/uploads/sustainability/governance/cg\\_guideline.pdf](https://www.fkd.co.jp/wp-content/uploads/sustainability/governance/cg_guideline.pdf)

##### (2) 経営戦略、経営計画

当社は経営戦略、経営計画として「中期経営計画」を策定しております。詳細に関しましては、当社ウェブサイトをご参照ください。

- ・ 中期経営計画 2025 : URL [https://www.fkd.co.jp/wp-content/uploads/2022/04/medium\\_term\\_2025.pdf](https://www.fkd.co.jp/wp-content/uploads/2022/04/medium_term_2025.pdf)

( ) コーポレートガバナンスに関する基本方針

本報告書 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。

( ) 取締役の報酬決定の方針・手続

当社は、取締役の報酬に関して、代表取締役社長が報酬案を作成し、事前に監査等委員である社外取締役の助言・提言を仰いだ上、株主総会で承認された報酬限度額の範囲内で、監査等委員でない取締役の報酬は取締役会の決議により決定し、報酬額の決定は、対象者の報酬がその役割・責任・リスクに相応しい水準であるかを基準として行っております。また、監査等委員である取締役の報酬については、株主総会で承認された報酬限度額の範囲内で、監査等委員の協議により決定しております。

( ) 取締役会が取締役の選解任・指名を行う際の方針と手続

当社は、監査等委員でない取締役候補者の指名及び経営陣の選解任に関して、代表取締役社長が人事案を作成し、事前に監査等委員である社外取締役の助言・提言を仰いだ上で、取締役会の決議により行っております。また、監査等委員である取締役候補者の指名に関しては、代表取締役社長が人事案を作成し、監査等委員会の同意を得た上で、取締役会の決議により行っております。なお、指名・選解任は、当社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に反映させられるとともに、重要な意思決定や経営陣に対する適切な監督の実行ができることを基準として行われております。

( ) 取締役候補者の選解任・指名についての説明

当社は、取締役・監査等委員候補者に関しては、個々の指名理由を定時株主総会招集通知に記載するとともに、当社ウェブサイトにて公表しております。

詳細に関しては、当社ウェブサイトをご参照ください。

- ・ 第97回定時株主総会招集ご通知 : URL <https://www.fkd.co.jp/wp-content/uploads/2024/03/16594f5040f7784185a62b10cf9ae1bf.pdf>

#### 【補充原則3 - 1 - 3 サステナビリティに関する取組について】

当社は、サステナビリティ課題の解決と持続的な成長に向けて、中期経営計画(2022年～2025年)の基本方針に「企業価値向上のためのESG経営」を掲げています。ESG経営の推進を重要視し、企業価値を向上させることを目的に2024年2月には「サステナビリティ委員会」を設置しました。「サステナビリティ委員会」は、環境分野、社会分野におけるサステナビリティに関する取組みの重要な方針、戦略、リスク管理等の検討・意思決定とモニタリングの機能を担っています。2023年度は同委員会の設置に向けた準備委員会を3回開催し、サステナビリティ基本方針の策定、TCFD(気候関連財務情報開示タスクフォース)提言に基づく情報開示の策定、CO2排出量削減目標の設定、人的資本の取り組み等について議論を行うとともに、重要な事項の決定については取締役会に報告・答申を行いました。

また、当社は気候変動による事業への影響を重要な経営課題の一つと捉え、「TCFDコンソーシアム」に参画するとともに、TCFD提言に基づくシナリオ分析を実施しました。この結果を踏まえ、TCFDが提言する情報開示のフレームワーク(ガバナンス・戦略・リスク管理・指標と目標)に基づく気候変動関連の情報を開示しています。

詳細については、当社ウェブサイトをご参照下さい。

(中期経営計画) : URL [https://www.fkd.co.jp/wp-content/uploads/2022/04/medium\\_term\\_2025.pdf](https://www.fkd.co.jp/wp-content/uploads/2022/04/medium_term_2025.pdf)

(サステナビリティ) : URL <https://www.fkd.co.jp/sustainability/>

(気候変動関連への取組み) : URL <https://www.fkd.co.jp/sustainability/environment/tcfd/>

#### 【補充原則4 - 1 - 1 取締役会から経営陣に対する委任の範囲】

取締役会は、法令や定款等に定められた事項のほか、経営の方針・計画、業務執行に関する重要事項等を、取締役会が審議・決議すべき事項として取締役会規程等に定め明確にしております。また、経営陣は、社内規程等により定められた決裁期限の範囲内において業務執行、意思決定を行うこととしております。なお、権限移譲及び意思決定の手続きにつきましては、本報告書 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)」及び本報告書 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」にも記載があります。

#### 【原則4 - 8 独立社外取締役の有効な活用】

当社においては、現在、監査等委員でない取締役9名(うち社外取締役2名)、監査等委員である取締役3名(うち社外取締役2名)の12名で構成されています。独立社外取締役が取締役会全体の3分の1以上を占めており、取締役会の監督機能の強化が図られています。

#### 【原則4 - 9 社外取締役の独立性判断基準及び資質】

当社は、社外取締役の独立性に関する判断基準を定め、「福田組コーポレートガバナンスガイドライン」(別紙1)にその内容を記載しておりますので、ご参照ください。

- ・ 福田組コーポレートガバナンスガイドライン : URL [https://www.fkd.co.jp/wp-content/uploads/sustainability/governance/cg\\_guideline.pdf](https://www.fkd.co.jp/wp-content/uploads/sustainability/governance/cg_guideline.pdf)

#### 【補充原則4 - 11 - 1 取締役会の全体としての能力、多様性の考え方】

当社は、取締役会の構成に関して、取締役会全体としての知識・経験・能力のバランスと価値観の多様性が確保されるよう社内・社外から取締役を選任しております。その人数は、監査等委員でない取締役15名以内かつ監査等委員である取締役3名以上で構成するものとし、経営の監督機能が適切に発揮されるよう、社外取締役の比率を3分の1以上としております。

また、当社は各部門に精通した社内取締役と経営能力や専門知識に関する高い見識を持つ社外取締役とで構成されており、これを示す各取締役のスキル・マトリクスについては株主総会招集ご通知の参考資料等で開示してまいります。

#### 【補充原則4 - 11 - 2 取締役の兼任状況】

当社は、取締役・監査等委員はその役割・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、監査等委員の業務に振り向けるため、他社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ものとし、上場会社の役員の兼任に関しては4社を上限としております。なお、当社の取締役・監査等委員の重要な兼任状況を、定時株主総会招集通知に記載するとともに、当社ウェブサイトにて公表しております。

・ 第97回定時株主総会招集ご通知：URL <https://www.fkd.co.jp/wp-content/uploads/2024/03/16594f5040f7784185a62b10cf9ae1bf.pdf>

#### 【補充原則4 - 11 - 3 取締役会の実効性評価とその結果の開示】

当社の取締役会は、毎年1回以上、取締役会全体の実効性について分析・評価を行うこととしております。2023年度の分析・評価方法及びその結果の概要は以下の通りであります。

##### 1. 本年度の分析・評価の方法

当社は、2023年度の事業活動に関して当社取締役会の実効性について、取締役及び監査役を対象に無記名方式の自己評価アンケートを実施し、2024年2月に開催された取締役会において、ディスカッション形式でその分析及び評価結果について当社取締役会の実効性に関する議論を行っております。

##### < 主な質問項目 >

- (1) 取締役会の構成と運営に関する質問
- (2) 経営戦略、事業計画に関する質問
- (3) 企業倫理とリスク管理に関する質問
- (4) 業績のモニタリングに関する質問
- (5) 機関投資家との対話に関する質問

##### 2. 本年度の分析・評価結果の概要

###### (1) 結論

アンケートの回答結果からは、全般的に概ね肯定的な評価が得られており、取締役会の実効性は確保されていることを確認しております。

###### (2) 前回2022年度の実効性評価で確認された課題への対応状況

- 取締役会の構成と運営に関する事項
  - ・経営監督機能の一層の強化のため、社外取締役の比率の向上。
  - 監査等委員会設置会社に移行。社外取締役の比率を3割以上に高め、経営の監督機能を強化。
- 経営戦略・事業計画に関する事項
  - ・経営戦略や事業計画の議論において、審議の量・質ともに更なる充実。また、サステナビリティ課題に関する議論の深化。
  - サステナビリティに関するガバナンス・リスク管理体制や気候変動関連の情報開示を中心に議論を実施。
- 企業倫理・リスク管理に関する事項
  - ・中長期的なリスクへの対応に関する議論の拡充。
  - リスク管理委員会の活動状況(中長期的なリスクを含めた対応状況等)について取締役会へ報告を行い、議論を実施。
- 機関投資家等との対話に関する事項
  - ・IR活動等の充実や株主・投資家との対話状況のフィードバックについてタイムリーな情報共有の実施。
  - 昨年実施した株主・投資家との対話状況について取締役会へ報告を実施したものの、よりタイムリーな情報共有の必要性が指摘された。

###### (3) 今回の実効性評価で確認された主な課題

- 取締役会の構成と運営に関する事項
  - ・早期の資料の配付、社外取締役のサポート体制の強化
- 経営戦略・事業計画に関する事項
  - ・経営戦略に関する議論の拡充
- 業績のモニタリング等に関する事項
  - ・任意の指名・報酬委員会の設立の検討
- 機関投資家等との対話に関する事項
  - ・更なるタイムリーな取締役会への報告

###### (4) 今後の取組み

当社は取締役会の実効性評価の結果を踏まえ、上記の課題について改善に努め、取締役会の実効性を高めるとともにコーポレートガバナンス体制の更なる充実を目指してまいります。

#### 【補充原則4 - 14 - 2 取締役等に対するトレーニング方針】

当社は、福田グループ全体の取締役等の知識向上と意思統一を図るため、毎年、役員研修会や経営懇談会等グループ横断の役員による会合を開催しております。また新任役員に対しては、対象人数に応じ、每期「グループ新任役員研修会」の開催又はこれに準ずる外部セミナーへの参加を促し、取締役等に求められる役割と責任を理解する機会を設けるとともに、社外取締役が新たに就任する際には、福田グループの事業・組織・財務の説明を行い、適切な情報提供に努めております。

#### 【原則5 - 1 株主との建設的な対話に関する方針】

当社は、株主が当社の経営戦略や事業計画等に対する理解促進を図る手段として、株主とのコミュニケーションが有益であると考えており、以下の方針に基づき、合理的と判断できる範囲において、株主とのコミュニケーションを行うこととしております。

- (1) 株主とのコミュニケーションの充実を図るため、株主構造の把握に努める。
- (2) 株主とのコミュニケーションに関しては、管理部が窓口となり、取締役の中から選任されたIR担当が統括の上、合理的な範囲で取締役が対応

する。

- (3) 株主とのコミュニケーションが有益なものとなるよう、社内での連携に努める。
- (4) 定時株主総会、IR説明会等により情報開示の充実に努める。
- (5) 株主とのコミュニケーションにより把握した株主の意見・懸念に関しては、経営陣・取締役会に対し適切に報告する。
- (6) 株主とのコミュニケーションを行う者は、インサイダー情報について、社内規程に基づき厳重に管理する。

〔資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応〕

当社は、「資本コストや株価を意識した経営」の実現に向けて、まずその重要指標であるPBR1倍への達成努力が必要であると考えています。とりわけ、その努力の力点が、中期経営計画(2022年～2025年)で目指す「質の向上」であり、「質の向上」とは「事業収益力の強化」と「人材等への積極投資」に注力し、「株主還元への積極化」につなげ、その好循環を果たすことと認識しています。

本計画では、その評価指標の1つとしてROE8%を目標に掲げています。基本方針に掲げた各種施策を推進することで、ROEやPBRの改善に努めています。

## 2. 資本構成

外国人株式保有比率	10%以上20%未満
-----------	------------

### 【大株主の状況】 更新

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
公益財団法人 福田育英会	688,663	8.23
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	660,100	7.89
福田 直美	431,642	5.16
株式会社第四北越銀行(常任代理人日本マスタートラスト信託銀行株式会社)	419,601	5.01
小沢 和子	321,435	3.84
福田石材株式会社	286,194	3.42
福田組共栄会	270,000	3.23
福田 勝之	232,875	2.78
福田 浩士	231,626	2.77
BBHFORTHEADVISORS INNERCIRCLEFUNDIIKOPERNIKGLOALL-CAPFUND	231,400	2.77

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 更新

上記「大株主の状況」は、2023年12月31日現在の株主名簿に基づき記載しております。  
なお、当社は、自己株式620,307株を保有しておりますが、上記大株主の状況から除いております。

## 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	12月
業種	建設業
直前事業年度末における(連結)従業員数	1000人以上
直前事業年度における(連結)売上高	1000億円以上1兆円未満
直前事業年度末における連結子会社数	10社以上50社未満

#### 4. 支配株主との取引等を行う際における少数株主の保護の方策に関する指針

#### 5. その他コーポレート・ガバナンスに重要な影響を与える特別な事情

### 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	員数の上限を定めていない
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 <span style="background-color: #FFD700;">更新</span>	12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	4名
社外取締役のうち独立役員に指定されている人数	4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		
永塚 重松	他の会社の出身者													
上原 小百合	他の会社の出身者													
中田 義直	税理士													
若槻 良宏	弁護士													

#### 会社との関係についての選択項目

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

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

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

#### 会社との関係(2) 更新

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
----	-------	------	--------------	-------

永塚 重松			永塚重松氏が2020年6月まで在籍していた株式会社第四北越銀行と当社は、資金借入及び預金の取引関係がありますが、取引の規模・性質に照らして、株主・投資者の判断に影響を及ぼすおそれはないと考えられることから、概要の記載を省略いたします。	金融機関での経営者としての経験から豊富な知識・経験・能力を有しており、産業の枠を超えた客観的、中立的な意見発信が期待されます。当社はこれらが重要な意思決定や、経営陣に対する適切な監督に反映され、当社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に貢献していただくと判断し、選任しております。 なお、当社は同氏が東京証券取引所が定める独立性基準には該当する項目がなく、一般株主と利益相反が生ずるおそれがないことから、独立役員として指定しております。
上原 小百合				企業経営者としての経験から豊富な知識、経験、能力を有しており、産業の枠を超えた客観的、中立的な意見発信が期待されます。当社はこれらが重要な意思決定や、経営陣に対する適切な監督に反映され、当社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に貢献していただくと判断し、選任しております。 なお、当社は同氏が東京証券取引所が定める独立性基準には該当する項目がなく、一般株主と利益相反が生ずるおそれがないことから、独立役員として指定しております。
中田 義直			中田義直税理事務所の税理士であり、当社の社外取締役就任前の2017年3月までは、当社の顧問税理士としての取引関係がございましたが、社外取締役就任後は、取引関係はございません。	2017年より社外取締役を務めております。国税庁出身の税理士としての豊富な経験と高い見識を当社の経営に活かしていただくため、監査等委員である社外取締役として選任しております。選任後は税理士としての専門的な知見を活かし、主に税務的な観点から経営全般の監督機能および利益相反の監督機能の強化のため尽力いただくことを期待しております。 なお、当社は同氏が東京証券取引所が定める独立性基準には該当する項目がなく、一般株主と利益相反が生ずるおそれがないことから、独立役員として指定しております。
若槻 良宏			若槻良宏氏は、代表を務める弁護士法人が報酬を受け取っておりますが、僅少な額であります。	法律の専門家としての豊富な経験と高い見識を当社の経営に活かしていただくため、監査等委員である社外取締役として選任しております。選任後は弁護士としての専門的な知見を活かし、主に法的な観点から経営全般の監督機能及び利益相反の監督機能の強化のため尽力いただくことを期待しております。 なお、当社は同氏が東京証券取引所が定める独立性基準には該当する項目がなく、一般株主と利益相反が生ずるおそれがないことから、独立役員として指定しております。

## 【監査等委員会】

### 委員構成及び議長の属性

	全委員(名)	常勤委員(名)	社内取締役(名)	社外取締役(名)	委員長(議長)
監査等委員会	3	1	1	2	社内取締役

監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人の有無 更新

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 更新

監査等委員会の事務局は補助使用人が担当し、補助使用人は内部監査部門である監査室に置くこととします。  
補助使用人は、監査等委員会の職務を補助するための業務については、監査等委員会の指揮命令下で行い、補助使用人に対する指示が監査等委員会と代表取締役社長との間で齟齬をきたす場合には、監査等委員会による指示を優先させるものとしています。補助使用人の評価は監査等委員会が行い、人事異動については、監査等委員会の意見を十分に尊重して行うこととしております。

監査等委員会と内部監査部門は会計監査人から監査の方法及び結果について直接報告を受けております。監査等委員会による監査及び内部監査部門による監査は、それぞれの監査計画に基づき実施しておりますが、監査等委員会は、内部監査部門からも監査結果の報告を受けるなど適宜情報交換・意見交換を行い連携を図っております。

### 【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	なし
----------------------------	----

### 【独立役員関係】

独立役員の人数	4名
---------	----

#### その他独立役員に関する事項

当社は、独立役員の資格を満たす社外取締役を全て独立役員に指定しております。

### 【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	業績連動報酬制度の導入
---------------------------	-------------

#### 該当項目に関する補足説明

退職慰労金制度を廃止しており、会社及び担当部門の業績により、翌事業年度の報酬を決定しております。取締役（監査等委員及び社外取締役を除く。）の報酬と当社業績及び株式価値との連動性をより明確にすることで、中長期的に継続した業績向上と企業価値の増大への貢献意識を高めることを目的として、2016年より業績連動型株式報酬制度として「株式給付信託」を導入しております。

#### 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](#)

当社には、連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、個別報酬の開示は行っておりません。なお、取締役の報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数を定時株主総会招集通知に記載するとともに、当社のウェブサイトにて公表しております。

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

##### (1) 基本方針

当社の業務執行取締役の報酬は、持続的な企業価値の向上を推進するインセンティブとして機能するよう企業業績に連動した体系とし、個々の監査等委員でない取締役の報酬決定に際しては、各々の職責に応じた適正な水準とすることを基本方針とします。

業務執行取締役の報酬は、固定報酬としての基本報酬、業績連動報酬及び株式報酬により構成し、監督機能を担う監査等委員でない社外取締役については、その職務に鑑み、一定の基本報酬のみを支払うこととします。

##### (2) 基本報酬(金銭報酬)の個人別の報酬等の額の決定に関する方針(報酬等を与える時期又は条件の決定に関する方針を含む。)

当社の監査等委員でない取締役の基本報酬は、月例の固定報酬とし、役位、職責、当社の業績、従業員給与の水準を勘案した上で、総合的に判断し決定するものとします。

##### (3) 業績連動報酬並びに非金銭報酬の内容及び額又は数の算定方法の決定に関する方針(報酬等を与える時期又は条件の決定に関する方針を含む。)

業績連動報酬は、事業年度毎の業績向上に対する意識を高めるため各事業年度の担当部門等の受注高、売上高及び営業利益等の目標値に対する達成度合いに応じて算出された額を賞与として毎年、一定の時期に現金報酬として支給します。目標となる業績の値は、毎年の業績計画と整合するよう設定するものとします。

非金銭報酬は普通株式報酬とし、その数は取締役退任時におけるポイント累計数により決定します。付与ポイント数は、受注高、売上高、営業利益の指標を用い、それぞれの指標の年間目標に対する達成率を、業績係数A・担当業績係数Bに反映させ、それぞれの係数を役位ごとに定められた役位別基準ポイントに乗じて算定します。算定されたポイントを毎年株主総会日に付与することとします。

なお、業績係数Aは、当社全体における営業利益の目標達成率に連動した係数であり、担当業績係数Bは、取締役それぞれが担当する部門等での受注高、売上高、営業利益の目標達成率に連動した係数とします。

##### (4) 金銭報酬の額、業績連動報酬の額又は非金銭報酬の額の業務執行取締役の個人別の報酬の額に対する割合の決定に関する方針

業務執行取締役の種類別の報酬については、当社業績の変動や担当部門等の目標達成度に応じて算定された金額を業績連動報酬としての賞与とすることを標準とします。

##### (5) 監査等委員でない取締役の個人別の報酬の内容についての決定に関する事項

個人別の報酬額については取締役会決議に基づき代表取締役社長がその具体的内容について委任を受けるものとし、その権限の内容は、監査等委員でない各取締役の基本報酬の額及び各業務執行取締役の担当部門等の業績を踏まえた賞与の評価配分とします。取締役会は、当該権限が代表取締役社長によって適切に行使されるよう、監査等委員である社外取締役全員に基本報酬額及び評価配分決定の方針を提示し、助言を受けるものとし、委任を受けた代表取締役社長は、当該助言を尊重して決定します。

なお、株式報酬は、役員株式給付規程に定める算定方法に従ってポイントが付与されるものとします。

## 【社外取締役のサポート体制】

当社は、社外取締役の知識・経験・能力をもとに経営計画・経営方針、取締役・経営陣の人事・報酬に対し、産業の枠を超えた戦略面での前向きなアドバイスや、経営陣への利益相反の監督、株主共同利益や受託者責任の観点からの意見・監督を期待しております。

これらの社外取締役に期待する能力・役割を發揮していただくため、当社では取締役会の事務局である経営管理室が、社外取締役にとって有益となる情報に関しては取締役会の関連資料にとどまらず適宜提供を行い、経営の監督に必要な情報を提供できるよう、資料の充実に取組むとともに、弁護士・公認会計士・コンサルタントといった外部の専門家の助言を得ることが有益となり得る場合には、会社の費用において助言を得ることができる体制を整えております。

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

当社は、監査等委員会設置会社を採用しております。

法定の会議体として取締役会及び監査等委員会を設置し、これを用いて主要な業務執行の決議、監査・監督を行っております。法定の会議体に加えて、「経営委員会」、「サステナビリティ委員会」、その他業務執行の意思決定に資するための各種会議体を設置しております。

### (1) 取締役会の体制及び活動状況

取締役会は、原則月1回開催される定例取締役会のほか、必要に応じて臨時取締役会を開催し、経営戦略や経営の重要事項について審議を行い、必要な意思決定と業務執行の監督を行っております。その出席者の構成は、議長である代表取締役社長を含む取締役12名(うち社外取締役4名)です。

【取締役会への出席状況(2023年度)】

福田 勝之 17回中15回出席

荒明 正紀 17回中17回出席



齋藤 秀明 17回中16回出席  
山賀 豊 17回中17回出席  
大塚 進一 17回中16回出席  
小見 年雄 13回中13回出席  
砂田 修一 (新任)  
永塚 重松 13回中13回出席  
上原 小百合 13回中12回出席  
岩崎 勝彦 17回中17回出席  
中田 義直 17回中17回出席  
若槻 良宏 13回中12回出席

(2) 監査等委員会の体制及び活動状況

監査等委員会は、監査等委員会で策定された監査方針及び監査計画に基づき、取締役会等の重要な会議への出席や業務監査を行うことを通じて、取締役の職務執行の監査・監督を行っております。

現在の監査等委員会は、岩崎勝彦、中田義直、若槻良宏の監査等委員である取締役3名で構成されます。議長は常勤監査等委員である取締役の岩崎勝彦で、中田義直、若槻良宏の2名は社外取締役です。

(3) 執行役員制度

当社は、取締役と執行役員の役割・機能・職務等を明確にするために執行役員制度を導入しております。

(4) 経営委員会

代表取締役社長を議長に取締役及び執行役員の中から専任したメンバーで構成され、原則月2回開催しています。業務執行の重要事項に関し、迅速な意思決定を図るため、取締役会から権限移譲を受けた事項を決定しております。

(5) サステナビリティ委員会

中長期的な企業価値の向上を果たすために取締役会より委任された組織であり、当社におけるサステナビリティに関する取組みを戦略的、且つ、各組織が連携しながら進められるよう企画・推進していく機関として2024年2月にサステナビリティ委員会を新設しました。原則年2回以上の開催を予定しております。また、サステナビリティ委員会の運営を効率的かつ効果的に行えるよう、サステナビリティに関連する専門組織を整備しております。

(6) 内部監査部門

当社は、内部監査部門として監査室を設置しており、その構成は2名(室長1名、課長1名)です。監査室は、毎年度の監査方針及び監査計画に基づき、適法性監査を中心に業務の適正確保に努めております。監査等委員会監査等基準に基づく監査等委員会からの報告要請への対応など、監査等委員会とも密に連携いたします。

(7) 会計監査の状況

会社法に基づく監査及び金融商品取引法に基づく会計監査契約をEY新日本有限責任監査法人との間で締結しており、当社と同監査法人及び当社の監査業務に従事する業務執行社員の間には特別な利害関係はなく、公正な監査が実施される環境を整備しております。2023年度において会計監査業務を行った公認会計士は以下のとおりであり、また、その補助者は公認会計士12名、その他16名であります。

指定有限責任社員 業務執行社員 石井 広幸 氏  
指定有限責任社員 業務執行社員 大関 康広 氏

(8) 責任限定契約

当社と取締役(業務執行役員等である者を除く。)は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、同法第425条第1項に定める金額とし、その超える額について損害賠償責任を免除いたします。

なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役(業務執行取締役である者を除く。)が責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失がないときに限られます。

### 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、社外取締役が過半数を占める監査等委員会を置くことで、経営の透明性及び客観性の確保を図っております。これにより、コーポレートガバナンス体制として十分な実行性が確保されていると判断していることから、監査等委員会設置会社制度を採用しております。

## 株主その他の利害関係者に関する施策の実施状況

### 1. 株主総会の活性化及び議決権行使の円滑化に向けての取組み状況 更新

	補足説明
株主総会招集通知の早期発送	2024年3月27日開催の第97回定時株主総会招集通知につきましては、法定期日の1日前の2024年3月11日に発送しております。また、招集通知の発送に先立って、2024年3月4日に東京証券取引所のTDnet及び当社ウェブサイトにおいて、招集通知を掲載しております。
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	機関投資家の議決権行使の促進を図るため、機関投資家向け「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	狭義の招集通知及び株主総会参考書類につきまして、英語版を作成し、東京証券取引ウェブサイト及び当社ホームページに掲載することで、外国人株主の皆様へ提供しています。
その他	株主様の当社への理解を促進する目的をもって、スライドやナレーションを用いた株主総会のビジュアル化を推進しております。今後についても、一層の株主総会の活性化及び議決権行使の円滑化に向けて取り組んでまいります。

## 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
IR資料のホームページ掲載	決算短信、事業レポート、有価証券報告書等	
IRに関する部署(担当者)の設置	経営企画部が担当しております。	

## 3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況 更新

	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	内部情報管理・自社株等取引に関する規程、個人情報保護規程、内部通報規程、特定個人情報取扱規程、情報管理規程
環境保全活動、CSR活動等の実施	<ul style="list-style-type: none"> <li>・「ISO14001」認証を取得しております。</li> <li>・年に1度「環境報告書」を発行しております。</li> <li>・サステナビリティに関する取組みを戦略的、且つ、各組織が連携しながら進められるよう企画・推進していく機関として「サステナビリティ委員会」を設置しており、定期的に取締役会に報告する体制をとっております。また、2024年3月には、「サステナビリティ基本方針」を策定・公表しており、サステナビリティに対する基本的な考え方を示しています。</li> <li>・当社は、気候変動による事業への影響を重要な経営課題の一つと捉え、「TCFDコンソーシアム」に参画するとともに、TCFD提言に基づくシナリオ分析を実施するとともに、この分析結果を踏まえて、TCFDが提言する情報開示のフレームワーク(ガバナンス・戦略・リスク管理・指標と目標)に基づく気候変動関連の情報を開示しております。</li> </ul>
その他	<p>(健康経営)</p> <p>当社は会社の大切な財産である従業員の健康を維持し、健康づくりを推進することは、経営の重要事項であると捉え、「健康経営」に積極的に取り組んでおり、特に優良な健康経営を実践している企業を顕彰する「健康経営優良法人2023」に認定されております。</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

当社は、企業としての社会的責任とコンプライアンスの重要性を認識し、顧客、株主をはじめ取引先、地域社会及び従業員など各々のステークホルダーに満足を与えるため、コーポレートガバナンスを重要な経営課題としてとらえ、企業価値を継続的に高めることを目指しております。迅速な意思決定と効率的な業務執行を確保するとともに監視・監査機能を有効に機能するよう企業統治機能を一層充実させる所存であります。

取締役会において決議した基本方針は以下の通りです。

< 内部統制システム構築の基本方針 >

1. 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
  - (1) 企業としての社会的責任とコンプライアンスの重要性を認識し、「社是」「経営理念」さらに福田グループ全体のアイデンティティーとしての「福田グループスピリット『100年先も誠実』」を基に「行動憲章」を制定し、企業倫理の確立とコンプライアンスの徹底を図る。
  - (2) 役職員等からの法令違反その他の不正行為に関する通報又は相談は、「内部通報規程」に基づいて設置する通報窓口において適切に対処する。
  - (3) 監査等委員会及び内部監査部門の監査室が、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、監査を実施し、必要に応じて改善提言を行う。
2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
 

取締役の職務の執行に係る情報は、必要に応じて閲覧できるように法令及び規程に基づき適正に保存及び管理し、情報セキュリティが確保され

る体制を整備する。

### 3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- (1) 「リスク管理基本方針」及び「リスク管理基本規程」を定め、リスク管理の目的や行動指針を明確にする。
- (2) 「リスク管理基本規程」に基づいて設置するリスク管理委員会は、全役職員のリスクに対する意識を高め、当社及びグループ各社に重大な影響を及ぼす可能性のあるあらゆるリスクを未然に発見し、適切に評価し、それらのリスクを低減、回避する対策の実施を推進する。
- (3) 自然災害その他突発的な重大リスクに対しては、事業継続計画を策定し、緊急時の体制を整備する。

### 4. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

取締役の職務の執行を効率的に行うため、「取締役会規程」、「取締役会等機関承認及び稟議・報告の決裁基準」等の社内規程を制定し、権限及び責任の範囲を明確化して、迅速かつ適正な意思決定が行われる体制を整備する。

### 5. 当社及びその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

- (1) グループ各社と緊密な連携を図り、企業集団としての経営の健全性及び効率性の向上に資することを目的として「関係会社管理規程」を制定し、規程に基づいてグループ会社を管理する部門(以下、管理部門という)を設置する。
- (2) 管理部門は、「関係会社管理規程」に基づいて、グループ各社の業務運営、財務状況等について報告を受け、必要に応じて改善等を指導する。
- (3) 管理部門は、グループ各社の経営に重大な影響を及ぼす可能性のある事象が発生したとき、あるいは発生する可能性が生じたときは、「関係会社管理規程」に従い、これに対応する。
- (4) グループ各社は、業務分掌及び決裁権限に関する規程等に基づいて、効率的な職務の執行が行われる体制を整備する。
- (5) グループ各社は、企業としての社会的責任とコンプライアンスの重要性を認識し、グループ各社の役職員が法令、定款、社内規程等を遵守して職務を執行することで、業務が適正に行われる体制を確保する。
- (6) 監査室は、グループ全体の内部統制の有効性を確保するため、必要に応じてグループ会社の監査を実施する。

### 6. 監査等委員会の職務を補助すべき使用人に関する事項

監査等委員会がその職務を補助すべき使用人を求めた場合には、その職務を補助すべき使用人を配置する。

### 7. 監査等委員会の職務を補助すべき使用人の取締役(監査等委員を除く)からの独立性及び監査等委員会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

- (1) 監査等委員会の職務を補助すべき使用人の評価は監査等委員会が行い、人事異動については、監査等委員会の意見を十分に尊重してこれを行う。
- (2) 当該使用人は監査等委員会の指揮命令により、職務を執行する。

### 8. 監査等委員会に報告をするための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制、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

- (1) 当社の取締役及び使用人並びに当社の子会社の取締役、監査役及び使用人等は、当社を含むグループ各社の業務又は財務に重大な影響を及ぼすおそれのある一定の事実を発見した場合は直ちに、当社の担当取締役及び監査等委員会に報告する。
- (2) 当社の担当取締役及び監査等委員会は、当社の取締役及び使用人にその業務執行に関する事項について、いつでも報告を求めることができる。
- (3) 当社の担当取締役又は監査等委員会への報告を行った者が、当該報告をしたことを理由とする不利な扱いを受けないことを確保する体制を整備する。

### 9. 監査等委員の職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に関する事項

監査等委員の職務執行について生じる費用又は債務は、監査等委員の請求に基づき、速やかに処理する。

### 10. その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- (1) 監査等委員は、取締役会等の重要会議への出席、取締役からの業務執行状況の聴取、重要な決裁書類等の閲覧等を通じ、取締役会の意思決定の過程及び取締役の業務執行について監査が実効的に行われる体制を整備する。
- (2) 監査等委員会の職務の執行にあたり、必要に応じて当社及び当社の子会社の役職員と面談する機会や、弁護士、公認会計士等の外部専門家と相談及び意見交換を行う環境を整備する。
- (3) 監査等委員会は、監査室が行う内部監査の実施及びその結果について報告を受ける。また、必要に応じて監査室に対して特定事項の調査を要請又は指示することができる。なお、監査室に対する指示が監査等委員会と社長との間で齟齬をきたす場合には、監査等委員会による指示を優先させるものとする。

### 11. 財務報告の適正性を確保するための体制

- (1) 財務報告の信頼性を確保するため、「財務報告に係る内部統制規程」を制定し、有効かつ効率的な財務報告に係る内部統制を整備及び運用する。
- (2) 財務報告に係る内部統制は、その有効性を定期的に評価し、不備があれば改善する。

### 12. 反社会的勢力排除に関する基本方針

- (1) 反社会的勢力への対応について、「反社会的勢力との関係遮断に関する規程」を制定し、「反社会的勢力には毅然と対応し、不法・不当な要求には一切応じない。」という基本姿勢を堅持する。
- (2) 反社会的勢力からの不当要求等の排除を全役職員に周知徹底するとともに、警察その他関係機関、団体と連携して、排除の徹底を図る。

## 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

反社会的勢力への対応について、「福田組 行動基準」及び「反社会的勢力との関係遮断に関する規程」において、反社会的勢力には毅然と対応し、不法・不当な要求には一切応じないことを定めております。また、総務部を対応統括部署として、情報の収集や啓蒙活動を行っております。

なお、当社より発注される工事請負契約約款には、発注者が反社会的勢力と関係を有していないことを条件としておりますが、万一、関係者であることが判明した場合には、契約を解除する旨について規定しております。

## 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

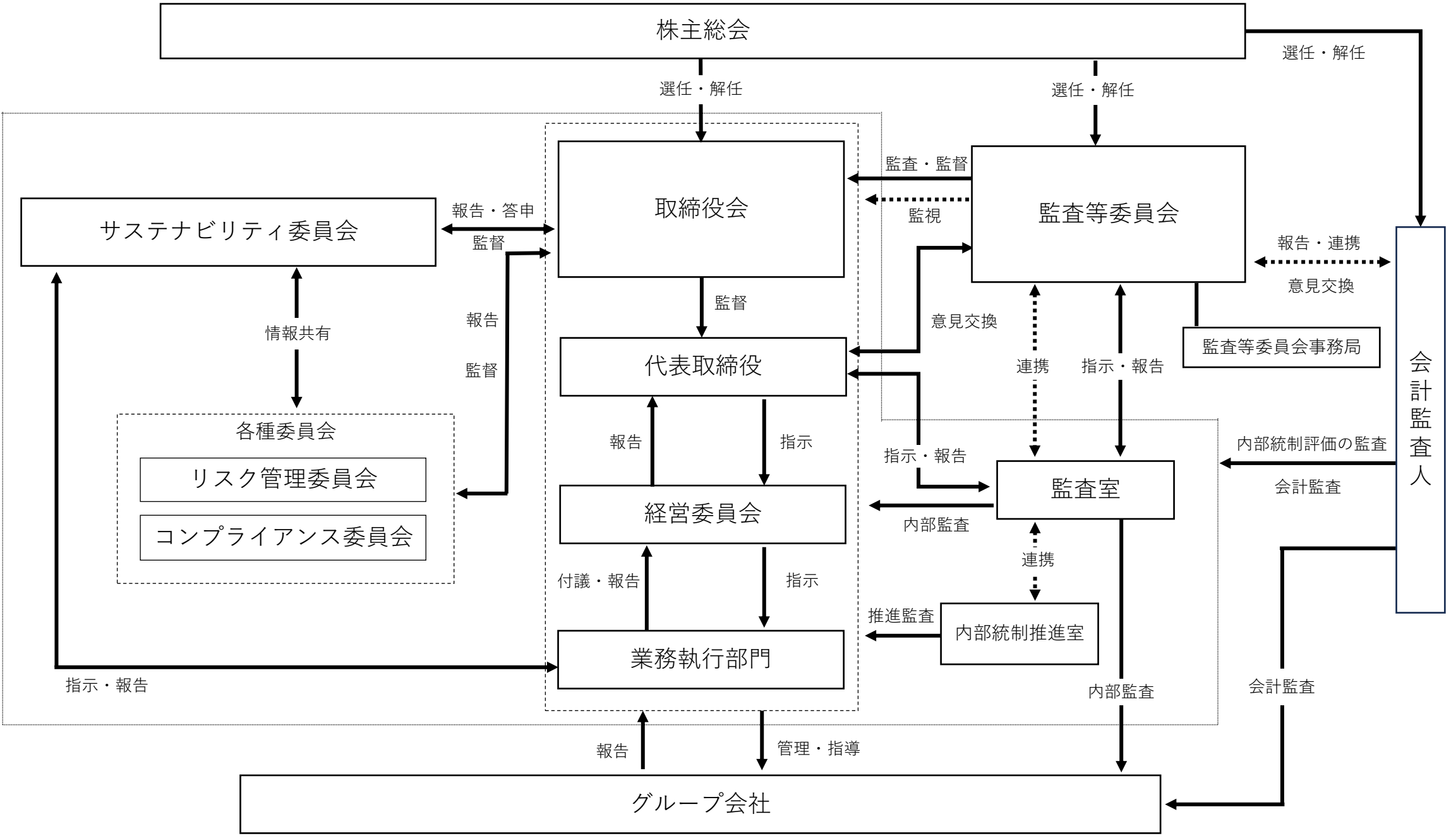
## 2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

今後、コーポレートガバナンスの充実に向けて、内部統制システムを構築するため設置した内部統制推進室によって、会社とその社会的責任を果たし、法令等を遵守する体制を強化してまいります。また、情報に関する統一的、網羅的な管理規定を定め、情報セキュリティが確保される体制を構築します。

社内外のリスク管理については、その識別、評価、監視の重要性を認識し、取締役及び執行役員が各業務部門において規則やガイドラインの制定、研修の実施などの適切な管理及び対応を行い、各業務に対応したリスク管理部署がその適正性について監査する体制を整備いたします。

グループ各社においても、コンプライアンス体制に係る基本方針を定め、業務が適正に行われる体制を構築、強化してまいります。

内部統制システムの有効性を確保するため、内部監査機能として監査室が監査等委員会と連携し、当社及びグループ各社の取締役及び使用人の職務執行が、法令及び定款に適合しているかを監査し、必要に応じて改善提言を行う体制を整備いたします。



【参考資料：適時開示体制の概要模式図】

