

当社のコーポレート・ガバナンスの状況は以下のとおりです。

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

### 1. 基本的な考え方

当社は、2021年8月末頃、内部監査により本社で管理している現金に関して、実際の残高が帳簿上の残高より720万円少ないことを把握し、その後の社内調査により、役員による不正行為であることが判明しました。その後、本件不正行為の事実の詳細や、同種不正行為の存否等を明らかにするため、外部専門家で構成される第三者委員会を2021年10月に設置し、その第三者委員会の調査により不正事実の詳細が明らかとなり、本件不正案件に関与した3名の取締役は経営責任を明確にするため辞任いたしました。当社は、この事態を深く反省し、第三者委員会の調査報告書の発生原因分析や再発防止策の提言を踏まえ作成した再発防止策等を2021年12月23日に公表いたしました。具体的には任意の指名・報酬委員会の機能強化や各種規則規程の改訂などによりガバナンス体制の強化を図り、1on1ミーティング制度の構築・運用等により、社内のコミュニケーション促進を図ることで風通しの良い組織風土を目指します。また、内部統制監査室人員の増員、監査等委員会と内部統制監査室の連携強化、現金管理方法の改善等により内部統制システムの強化を図ります。更に実効性のあるコンプライアンス教育、研修の実施等により役員、従業員の企業倫理・コンプライアンス意識の向上を図ります。当社は新経営体制の下、これらの再発防止策に真摯に取り組む、「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からの信頼回復に努めてまいります。

そのうえで、当社は、今後も引き続き「カンセキコーポレート・ウェイ」に基づき、コーポレートガバナンスが経営の重要課題であるとの認識を高め、持続的な成長と中長期的な企業価値向上を目指してまいります。

### 【コーポレートガバナンス・コードの各原則を実施しない理由】

2021年6月の改訂後のコードに基づいて記載を行っております。

#### 【補充原則 1－2④】

当社は、議決権の電子行使を採用しておりますが、当社の機関投資家や海外投資家の比率が低いことから、議決権電子行使プラットフォームや招集通知の英訳は行っておりません。今後、機関投資家や海外投資家の比率が高くなった場合に実施を検討いたします。

#### 【補充原則 2－4①】

当社は、女性、外国人、中途採用者の採用及び管理職への登用に関して制限等は設けておらず、能力や適性、多様性の確保などを総合的に勘案して判断しております。なお、中途採用者の管理職への登用実績もありますが、現時点では女性、外国人、中途採用者に関する測定可能な目標設定には至っておりません。一方で、社内保育所の設置や育児期間中の勤務に対する支援などの育児と仕事の両立支援、女性向けキャリアセミナーの開催やライフイベントが不利益にならない評価基準の改訂等の女性活躍支援、特別研修の実施による中途採用者支援等、多様性の確保に向けた社内環境整備に取り組んでおります。今後も引き続き多様性の確保を推進し、中核人材の登用に関する目標設定を検討するとともに、人材育成方針や社内環境整備方針の策定を検討してまいります。

#### 【補充原則 3－1②】

現在、当社は海外投資家の比率が相対的に低いため、開示資料の英訳は行っておりません。今後、海外投資家の比率が高くなった場合に、英語での情報開示・提供を検討いたします。

#### 【補充原則 4－1②】

当社では、決算短信において単年度の業績見通しを公表し、その実現に向けて取り組んでおりますが、現時点では、中期経営計画を策定しておりません。今後、経営戦略に関する議論を積極的に行い、中期経営計画の策定及び公表に向けて準備を進めてまいります。

#### 【補充原則 4－1③】

当社は、最高経営責任者等の後継者計画の策定及び運用は重要な経営課題の一つであると認識しておりますが、現時点で後継者計画を策定しておりません。今後、後継者計画の策定及び運用について、取締役会及び指名・報酬委員会において検討してまいります。

#### 【補充原則 4－2①】

当社の業務執行取締役の報酬については、業績向上への意欲を高め、持続的な企業価値向上に資するため、役位別の固定報酬に加えて中長期的インセンティブとしての株式報酬型ストック・オプションを導入し、指名・報酬委員会での審議を踏まえて決定しております。現金報酬と自社株報酬の割合は設定しておりませんが、今後、当社にとって最適な報酬の設計について継続的に検討してまいります。

#### 【原則4－11. 取締役会・監査役会の実効性確保のための前提条件】

当社の取締役会は、その役割・責務を果たすために、各部門における高い専門性を有し、事業あるいは会社業務に精通した業務執行取締役と監査等委員で構成されております。また、監査等委員会は常勤監査等委員1名と弁護士2名、企業経営の経験者1名の社外取締役の計4名で構成されておりますが、財務・会計に関する十分な知見を有する者の選任については引き続き検討してまいります。なお、監査等委員である取締役のうち2名は女性であり、女性ならではの視点から幅広いご意見を適宜いただいております。取締役会の多様性と客観性の強化に反映しております。

取締役会全体としての実効性に関する分析・評価の実施については、取締役会の機能を向上させる観点から、取締役の自己評価として実施してまいります。

#### 【補充原則 4－11①】

当社は、適切な監督や意思決定を行うため、取締役会構成メンバーの多様性を確保するとともに、取締役会の規模の適正化に努めております。

取締役会は、豊富な知識・経験・能力を有する社内取締役と、経営陣の監査・監督に係る株主の負託に応えるために必要な能力・経験を備えた独立社外取締役で構成されており、知識、経験、能力、人柄等のバランスを総合的に勘案しております。なお、取締役の選任に関する方針・手続きは、本報告書の「1. 1. <原則3-1>」に記載の通りであります。

また、当社取締役の知識・経験・能力等を一覧化したいわゆるスキル・マトリックスは作成しておりませんが、今後、当社の経営戦略に照らして取締役として必要なスキルを特定し、各取締役の能力等を一覧化して、開示することを検討してまいります。

#### [補充原則 4-11③]

当社は昨年、2020年度の実効性評価を行うため、すべての取締役を対象としてアンケートによる自己評価を実施し、取締役会において分析・評価を行った結果、実効性は概ね確保されていると判断いたしました。2021年度の実効性評価・分析につきましては、期中の大幅な体制変更等もあり実施しておりません。今後は毎年実効性評価を実施し、抽出された課題に取り組むことで取締役会の実効性を確保できるよう努めてまいります。

#### [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・公表に当たり、当社の資本コストを的確に把握の上、資本政策の基本的な方針を策定し、資本効率等に関する目標を定めることを検討してまいります。なお目標設定とあわせ、その目標実現のための具体的な施策について公表することを検討してまいります。

#### [補充原則 5-2①]

当社は、事業ポートフォリオに関する基本的な方針については策定をしておりません。今後経営戦略等を策定する際に、事業ポートフォリオの基本的な方針の策定に向けて取締役会において議論のうえ、公表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]

#### [原則1-4. 政策保有株式]

当社は、中長期的な企業価値向上の観点から、重要な取引先との関係強化や取引の維持継続、当社事業へのシナジー効果が期待できる場合に保有することがあります。政策保有株式の保有継続の合理性の検証にあたっては、担当部門にて個別の政策保有株式について保有の意義、資本コストに見合っているか等を総合的に判断し取締役会で検証することとしており、保有の合理性が認められなくなった政策保有株式については売却を検討することとしております。

政策保有株式の議決権行使については、当社及び発行会社の中長期的な企業価値の向上に資するか否か等の観点により、個別議案毎に賛否を判断しております。また、発行会社の企業価値を毀損する可能性の高い場合、発行会社において社会的な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は、慎重に議決権行使を判断しております。

#### [原則1-7. 関連当事者間の取引]

当社では、関連当事者間の取引を行う場合には、取締役会規則に従い、取締役会に予め報告し、取引の合理性および取引条件の妥当性について十分検討したうえで、必要に応じて、取締役会の承認を得ることとしております。

#### [原則2-6. 企業年金のアセットオーナーとしての機能発揮]

当社は、企業型年金規約に基づく確定拠出年金制度を導入しており、個別の運用、投資商品の選定は運用機関を通じて加入者本人が行っておりますが、従業員の安定的な資産形成を目的として、外部講師を招き従業員向けに勉強会を開催するなどの投資教育を行っております。

#### [原則3-1. 情報開示の充実]

(i) 当社の経営理念につきましては、当社ホームページに掲載しております。

<https://www.kanseki.co.jp/company/philosophy.php>

経営戦略等につきましては、有価証券報告書の「第2事業の状況」をご参照ください。

(ii) 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については、当社の「コーポレートガバナンス・ガイドライン」をご参照ください。

<https://www.kanseki.co.jp/company/sustainability/guideline.php>

(iii) 当社の取締役（監査等委員であるものを除く。）の報酬は、各役員の職務や職責に応じた報酬体系とします。

具体的には、業務を執行する役員の報酬は、業績向上への意欲を高め、持続的な企業価値の向上を動機づける報酬体系とし、役位別の固定報酬と中長期インセンティブとしての株式報酬型ストック・オプションにより構成する方針としております。また、監査等委員である取締役の報酬は、業務執行から独立した立場で経営の監督・助言を行うために固定報酬とすることとしております。

また、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬は、公平性・透明性・客観性を強化するため、独立社外取締役を過半数で構成する任意の指名・報酬委員会を2021年8月24日に設置し、同委員会にて会社の業績や経営内容、経済情勢等に加え、各取締役の委嘱業務の業績を踏まえた評価等を元に各取締役の報酬額案についての協議及び諮問先である取締役会への答申を行い、取締役会にて決定いたします。なお、監査等委員である取締役の各報酬額は、監査等委員の協議により決定しております。

(iv) 取締役（監査等委員である者を除く。）候補の指名にあたっては、当社事業の発展に貢献できる知識・経験・能力・人柄等のバランスを総合的に勘案して、独立社外取締役を過半数で構成する任意の指名・報酬委員会にて協議のうえ、取締役会に答申を行い、取締役会で決定しております。また、監査等委員候補者の指名にあたっては、経営陣に対する監査・監督に係る株主の負託に応えるために必要な能力・見識・経験・人格等のバランスを総合的に勘案して、事前に監査等委員会の同意を得たうえで、取締役会で決定しております。

(v) 個々の取締役の選解任理由については、株主総会参考書類に記載しております。

#### [補充原則 3-1③]

当社は、カンセキコーポレート・ウェイに掲げる企業理念の下、持続的な社会の実現のために、地球環境や社会の課題に対して長期的かつ継続的に取り組んでおります。具体的には、不用品を買取り、点検や修理をして店頭に並べるショップを展開することで、商品製造時や廃棄時に排出されるCO2の削減やエシカル消費につながる商品の取扱い強化に取り組んでおります。

サステナビリティの取り組み体制については、2021年3月に取締役を中心としたサステナブル推進委員会を設置し、コンプライアンスやリスクマネジメントに加えてESGの重要課題について検討、審議、決定のうえ、取締役会に報告するといったサステナビリティの取り組みを全社的に検討・推進する体制を整えております。

<サステナビリティについて> <https://www.kanseki.co.jp/company/sustainability/>

また、人的資本や知的財産への投資として、各種研修や通信教育メニューの充実等「学び」の機会提供やモチベーションアップに繋がる施策の検討を進めることや、WILD-1事業業績の牽引役となっているプライベートブランドの開発力強化に向けての環境整備に努めております。

#### [補充原則 4-1①]

当社取締役会は、法令や定款に定める重要な事項の決定の他、中長期的な経営戦略や社会的課題についての検討を行っております。また、取

締役会規則を定め、取締役会にて決議すべき事項を明確に定めるとともに、経営陣による迅速な意思決定と業務執行を可能とするため、業務執行の決定については代表取締役社長をはじめとする経営陣に委任しております。

[原則4-9. 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質]

当社は、会社法および東京証券取引所の独立性に関する要件に加え、社外役員の独立判断基準を定めております。当社における独立役員の独立性に関する判断基準は以下の通りです。

1. 総則

株式会社カンセキ（以下「当社」という）は、当社における社外役員の独立性判断基準を以下のとおり定め、社外役員（その候補者も含む。以下同様）が次の項目のいずれかに該当する場合は、当社にとって十分な独立性を有していないものとみなします。

2. 判断基準

(1) 当社及びその連結子会社（以下「当社グループ」という）の業務執行取締役及び使用人（以下「業務執行者」という）

(2) 当社の大株主（※1）又はその業務執行者

(3) ①当社の主要な取引先（販売先）（※2）又はその業務執行者

②当社の主要な取引先（仕入先）（※2）又はその業務執行者

③当社の主要な借入先（※3）又はその業務執行者

(4) 当社から役員報酬以外に多額（※4）の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家又は法律専門家

(5) 近親者（配偶者及び二親等以内の親族をいう）が上記(1)から(4)までのいずれかに該当する者（但し、業務執行者については、重要な（※5）者に限る）

※1「大株主」とは、当社株式を10%以上保有する株主をいう。

※2「主要な取引先」とは、当社の商品、サービス等の販売先又は仕入先であって、直近事業年度における年間取引額が連結売上高又は相手方の連結売上高の2%を超えるものをいう。

※3「主要な借入先」とは、当社の借入金残高が直近事業年度末において、当社の連結総資産又は当該金融機関の連結総資産の2%を超える金融機関をいう。

※4「多額」とは、金銭その他の財産が年間1千万円を超えるとき。

※5「重要」とは、役員・執行役員・本部長・部長クラスの者をいう。

[補充原則 4-10①]

当社は、指名・報酬等に係る取締役会の機能の独立性・客観性を強化し、コーポレートガバナンスの一層の充実を図るため、取締役会の諮問機関として、指名・報酬委員会を設置しております。

指名・報酬委員会は、取締役会の決議により選定された取締役3名以上の委員で構成し、その過半数は独立社外取締役とすることとしております。なお、指名・報酬委員会においては、取締役の選任・解職、代表取締役の選定・解職、監査等委員を除く取締役の報酬について審議し取締役会に答申を行います。

[補充原則 4-11②]

取締役の兼任状況につきましては、毎年、株主総会招集通知及び有価証券報告書に記載しております。

[補充原則 4-14②]

当社は、取締役に期待される役割と責務を果たすうえで必要となる研修等を計画し実践しております。業務執行取締役の就任時には、法的な職責を理解するための研修、社外取締役の就任時には、法的な職責理解のための研修に加えて当社の概要等を説明するための研修を行います。更に、各取締役が個別に必要とするトレーニング機会を提供、又は斡旋するとともに、その費用支援を行うこととしております。なお、トレーニングの方針につきましては、当社ホームページに掲載しておりますので、ご参照ください。

[https://www.kanseki.co.jp/company/sustainability/training\\_policy.php](https://www.kanseki.co.jp/company/sustainability/training_policy.php)

[原則5-1. 株主との建設的な対話に関する方針]

当社は、当社が相当と認める範囲及び手段によって、適切な情報開示と透明性を確保する観点から株主との建設的な対話を促進するための体制整備及び取組み等に関する基本方針を定め、株主との建設的な対話を行うこととしております。

<株主との建設的な対話に関する基本方針>

(1) 株主との建設的な対話については、株主の希望と主な関心事項も踏まえた上で、総務部門を管掌する取締役を責任者として、他の経営陣との連携のもと、対話の充実を図る。

(2) 株主との対話についてサポートするため、IR担当部門である総務人事務部が詳細な情報を有する各関連部門等と十分な情報交換を実施する等の連携を図り、正確、公平な情報開示に努める。

(3) 株主に対しては、当社ウェブサイトによる決算説明資料などの情報開示の実施により、当社の経営戦略や事業環境に関する理解を得られるよう努める。

(4) 株主との対話を通じて得られた意見や経営課題については、経営幹部や関連部門へフィードバックを行い、事業展開等に活用する。

(5) 株主との対話に際して、インサイダーの取扱いに留意し、社内の「インサイダー情報管理規程」に基づき、情報管理の徹底を図る。

(6) 株主との対話に際して、一部の特定者に重要情報を選択的に開示することがないよう、フェアディスクロージャールールを遵守し、重要情報の管理を徹底する。

2. 資本構成

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

[大株主の状況] 更新

| 氏名又は名称     | 所有株式数 (株) | 割合 (%) |
|------------|-----------|--------|
| 服部商会株式会社   | 2,179,550 | 29.23  |
| 服部 京子      | 1,457,500 | 19.55  |
| D C M株式会社  | 730,000   | 9.79   |
| 千葉 ゆきえ     | 459,300   | 6.16   |
| 服部 正吉      | 282,350   | 3.79   |
| 服部 良江      | 259,300   | 3.48   |
| カンセキ社員持株会  | 145,800   | 1.96   |
| 株式会社足利銀行   | 122,000   | 1.64   |
| 株式会社栃木銀行   | 115,500   | 1.55   |
| カンセキ取引先持株会 | 86,112    | 1.15   |

|                   |       |
|-------------------|-------|
| 支配株主 (親会社を除く) の有無 | 服部 京子 |
| 親会社の有無            | なし    |

|      |
|------|
| 補足説明 |
|------|

――

3. 企業属性

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| 上場取引所及び市場区分           | 東京 スタンダード       |
| 決算期                   | 2 月             |
| 業種                    | 小売業             |
| 直前事業年度末における (連結) 従業員数 | 500人以上1000人未満   |
| 直前事業年度における (連結) 売上高   | 100億円以上1000億円未満 |
| 直前事業年度末における連結子会社数     | 10社未満           |

4. 支配株主との取引等を行う際における少数株主の保護の方策に関する指針

当社と支配株主との間に取引が発生する場合は、事前に取締役会において取引内容及び条件の妥当性、適正性を充分審議し、その是非を決議することとします。

5. その他コーポレート・ガバナンスに重要な影響を与えうる特別な事情

――



# // 経営上の意思決定、執行及び監督に係る経営管理組織その他のコーポレート・ガバナンス体制の状況

## 1. 機関構成・組織運営等に係る事項

|      |            |
|------|------------|
| 組織形態 | 監査等委員会設置会社 |
|------|------------|

### [取締役関係]

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 定款上の取締役の員数             | 15 名   |
| 定款上の取締役の任期             | 1 年    |
| 取締役会の議長                | 社長     |
| 取締役の人数                 | 9 名    |
| 社外取締役の選任状況             | 選任している |
| 社外取締役の人数               | 3 名    |
| 社外取締役のうち独立役員に指定されている人数 | 3 名    |

### 会社との関係(1)

| 氏名    | 属性       | 会社との関係(※) |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-------|----------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|       |          | a         | b | c | d | e | f | g | h | i | j | k |
| 小林 美晴 | 弁護士      |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   | ○ |
| 横山 幸子 | 弁護士      |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   | ○ |
| 藤沼 千春 | 他の会社の出身者 |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   | ○ |

※ 会社との関係についての選択項目

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

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

a 上場会社又はその子会社の業務執行者

b 上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役

c 上場会社の兄弟会社の業務執行者

d 上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者

e 上場会社の主要な取引先又はその業務執行者

f 上場会社から役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家、法律専門家

g 上場会社の主要株主 (当該主要株主が法人である場合には、当該法人の業務執行者)

h 上場会社の取引先 (d、e及びfのいずれにも該当しないもの) の業務執行者 (本人のみ)

i 社外役員の相互就任の関係にある先の業務執行者 (本人のみ)

j 上場会社が寄付を行っている先の業務執行者 (本人のみ)

k その他

### 会社との関係(2)

| 氏名    | 監査等<br>委員 | 独立<br>役員 | 適合項目に関する補足説明 | 選任の理由                                                                      |
|-------|-----------|----------|--------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 小林 美晴 | ○         | ○        | ----         | 法律の専門家として幅広い実績と識見に基づき、当社の経営に対する適切な監督を行なっていたため。                             |
| 横山 幸子 | ○         | ○        | ----         | 経営者や特定の利害関係者の利益に偏ることなく、公正に当社が社会において果たす役割を認識し、適法性確保に実務経験で培われた実力を発揮していただくため。 |
| 藤沼 千春 | ○         | ○        | ----         | 総務・人事分野における豊富な専門的知識や見解、また、経営者としての高度な業務経験を当社の経営に反映していただくため。                 |

【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                     | 4       | 1        | 1         | 3         | 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 | なし      |          |           |           |          |

| 現在の体制を採用している理由                                                                                                                                                                                                                  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>① 監査等委員である取締役が内部統制システムの構築・運用等について監査をするため、その職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合、取締役会は監査等委員である取締役と協議の上、内部統制監査室人員又は必要とする各業務執行部門人員を選任・配置いたします。</p> <p>② 監査等委員である取締役の配置下に入った使用人は、監査等委員である取締役の指揮下に入り、取締役（監査等委員である取締役を除く）の指揮命令は受けないものといたします。</p> |  |

| 監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況                                                                                         |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 監査等委員会は、内部監査部門から、業務監査内容について説明を受けるとともに、情報交換を行なうなど連携を図っております。また、監査等委員会は必要に応じて、内部監査部門に監査に必要な事項を指示することができるものとしております。 |  |

【任意の委員会】

|                                |          |        |             |              |              |              |        |             |
|--------------------------------|----------|--------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------|-------------|
| 指名委員会又は報酬委員会に相当する<br>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<br>（名） | 社内取締役<br>（名） | 社外取締役<br>（名） | 社外有識者<br>（名） | その他（名） | 委員長（議<br>長） |
| 指名委員会に相当<br>する任意の委員会           | 指名・報酬委員会 | 4      | 0           | 1            | 3            | 0            | 0      | 社外取<br>締役   |
| 報酬委員会に相当<br>する任意の委員会           | 指名・報酬委員会 | 4      | 0           | 1            | 3            | 0            | 0      | 社外取<br>締役   |

| 補足説明                          |  |
|-------------------------------|--|
| 指名・報酬委員会は指名委員会と報酬委員会を兼ねております。 |  |

【独立役員関係】

| 独立役員の人数                                           | 3 名 |
|---------------------------------------------------|-----|
| その他独立役員に関する事項                                     |     |
| 当社との利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じる恐れはないため、独立役員として指定しております。 |     |

[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<br>施策の実施状況 | ストックオプション制度の導入 |
|-------------------------------|----------------|

該当項目に関する補足説明

当社は、株主の皆様と株価上昇のメリットのみならず、株価下落リスクを共有することによって、中長期的な業績向上および企業価値増大への貢献意欲や士気を一層高めることを目的として、当社取締役（監査等委員である取締役を除く。）に対して株式報酬型ストック・オプション制度を導入しております。

|                 |       |
|-----------------|-------|
| ストックオプションの付与対象者 | 社内取締役 |
|-----------------|-------|

該当項目に関する補足説明

経営に対する独立性を確保するため、監査等委員につきましてはストック・オプションの付与対象者としておりません。

[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

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、記載しておりません。

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 報酬の額又はその算定方法の決定方針<br>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

業務執行取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬は、役位別の固定報酬と、中長期インセンティブとしての株式報酬から構成されます。固定報酬は、職責に応じて役位毎に決定する月例の固定報酬とします。その報酬額は、経済情勢や当社業績、同業種あるいは同規模他社水準、従業員の給与水準等を踏まえて決定及び見直しを行います。

・取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬は、株主総会で承認された総額の範囲内で、指名・報酬委員会にて、会社の業績や経営内容、経済情勢等に加え、各取締役の委嘱業務の業績を踏まえた評価等を元に各取締役の報酬額案についての協議および諮問先である取締役会への答申を行い、取締役会にて決定いたします。

・監査等委員である取締役の報酬は、独立性の確保から固定報酬とし、常勤及び非常勤等を勘案の上、株主総会で承認された総額の範囲内で、各監査等委員である取締役の協議に基づき決定します。

[社外取締役のサポート体制]

現在、社外取締役を補佐する専従担当者は設置しておりませんが、取締役会の事務局である総務部門が、取締役会議案の事前説明をはじめとする様々な情報及び必要書類については速やかに提供するサポート体制をとっております。また、喫緊の重要案件や発生事象につきましては速やかに報告しております。

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

当社は、コーポレート・ガバナンスの一層の強化を図り、企業価値を向上させることを目的として「監査等委員会設置会社」を採用しております。

当社の取締役会は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）5名、監査等委員である取締役4名（内社外取締役3名）により構成されております。取締役会は月1回以上の定例取締役のほか、必要に応じて臨時取締役会を開催し、経営方針・戦略などの重要な業務執行に関する意思決定及び代表取締役並びに取締役（監査等委員である取締役を除く。）の職務執行を監督する機関として運営しております。

監査等委員会は、年5回開催され、取締役の職務執行を監督しております。また、監査等委員として必要な情報、特に業界特有の法規や具体的な経済活動について、社外監査等委員にタイムリーにかつ適切に情報提供しております。

会計監査は、EY新日本有限責任監査法人と監査契約を締結し、監査契約に基づき会計監査・内部統制監査を受けております。監査等委員と会計監査人との報告会は四半期ごとに開催され、会計監査人より監査等委員に対し、監査の方法並びに結果等について詳細な報告が行なわれております。

3. 現状のコーポレート・ガバナンス体制を選択している理由

議決権を有する監査等委員である取締役は、取締役会において専門的知見や別視点から積極的に意見を述べております。また、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の職務執行状況及び経営に対する監督機能の強化を図ることでコーポレート・ガバナンス体制の構築、維持ができるものと判断し、現在の体制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

|               | 補足説明                                                                                         |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 株主総会招集通知の早期発送 | 2022年5月26日に開催した株主総会においては、招集通知発送の法定期日前の5月6日に発送いたしました。<br>また、招集通知のインターネットによる開示は4月27日に行なっております。 |

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 |
|------------------|-------------------------------------------------------|---------------|
| IR資料のホームページ掲載    | 当社ホームページにおいて、決算短信、決算説明資料、決算情報以外の適時開示、任意開示資料を公表しております。 |               |
| IRに関する部署（担当者）の設置 | 総務部門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

|                  | 補足説明                                                                                                                                                                                                     |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 環境保全活動、CSR活動等の実施 | WILDー1各店では、キャンプ・登山・釣り等のアウトドアイベントを開催しており、各イベントにおいて参加者にゴミ袋を配布し、当該場所の清掃活動にご協力いただいております。<br>また、環境保全団体WWF（世界自然保護基金）ジャパンの法人会員として募金活動等への協力やコンサベーション・アライアンス・ジャパン（アウトドア環境保護基金）の運営団体としてアウトドアフィールドの環境保全活動に取組んでおります。 |



## 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

〔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〕

（基本的な考え方）

当社は、「住まいと暮らしを豊かに、快適にするための商品とサービスを提供し、地域の皆様の生活向上に役立つ」ことを経営理念としております。お客様、地域社会、お取引先様、そして社員との、より密接でより共感しあえる関係作りと、あらゆるステークホルダーの皆様とともに成長していくためには、取り組むべき課題を迅速に発見すると共に、それに対し適時、適切な対応を図ることが不可欠であると考えます。

（整備状況）

2021年3月にサステナブル推進委員会を設置し、コンプライアンス、リスクマネジメントおよびESGの重要課題への対応を通じたサステナブル経営に関する重要事項の審議、施策の諮問等を行うことによって、経営、業務の健全性を確保することとしております。

内部統制の統括部門は総務部門、推進部門は社長直轄の監査部門が担当しており、監査部門は、各種会議において内部統制関連規程の説明をすることにより、健全かつ適切な業務運営を指導しており、内部通報の相談窓口となっております。

又、監査部門は、業務監査を行い、各部署・店舗が法令・定款・社内規程に適合していることを確認し、必要に応じ当該部署には適切かつ有効な指導をしております。

〔内部統制システムの基本方針〕

1. 取締役及び社員の職務執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

(1) 当社は、コンプライアンスを経営方針の基本として位置付け、取締役及び社員に法令、定款の遵守を徹底するとともに、法令、定款及び社会倫理の遵守が企業活動の前提であることを徹底する。

(2) 取締役及び社員の職務執行が適正かつ健全に行われるために、取締役は企業統治を一層強化する観点から、実効性ある内部統制システムの構築と会社による全体としての法令遵守体制の確立に努める。また監査等委員会は、この内部統制システムの有効性及機能を監査し、必要であると認めるときは取締役（監査等委員である取締役を除く。）に対し改善を助言または勧告しなければならない。

(3) 日常の職務執行においては、定められた職務権限基準表及び業務分掌表等の社内規程に基づいた職務の執行をするとともに、監査部門が諸規程に基づく職務執行の遵守状況を監査する体制をとる。また法令違反、その他法令上疑義のある行為や事象等についての社内報告体制として、内部通報制度を構築し運用する。

2. 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

(1) 取締役の職務執行に関する情報及び文書の取扱いについて、法令で作成・保管が義務づけられている情報及び文書の他、会社の意思決定及び重要な職務執行に関する情報及び文書等に関して、文書管理規程等の社内規程に基づき、総務部門において適切に保存・管理するものとする。

(2) 取締役はいつでも、これらの文書等を閲覧できるものとする。また情報・文書等の管理の運用にあたっては、必要に応じて運用状況を検証するほか、関連規程・マニュアル等を随時見直しする。

3. 損失の危険の管理に関する規程及びその他の体制

(1) 取締役会はリスクに対する適切かつ有効な内部管理体制の構築と運用を図るため、リスクマネジメントに係る職務執行を決定し、これに係る事項について報告を受け、適時、適切な意思決定と指示を行う。

(2) サステナブル推進委員会は、当社及び子会社のコンプライアンスやリスクマネジメントに関する重要事項の審議、対策等の諮問を行うことによって、経営・業務の健全性を確保する。

(3) サステナブル推進委員会から諮問を受けたコンプライアンス実行委員会は、コンプライアンスやリスクマネジメントに関する年度計画を立案し、推進する。

(4) 監査部門は、リスクマネジメント規程の整備、運用状況の確認を行うとともに、社員に対する研修等を企画実行する。

(5) 監査部門は、定期的に業務監査実施項目及び実施方法を検証し、監査項目に遺漏なきよう確認し、必要があれば監査方法の改訂を行う。

(6) 監査部門の監査により法令・定款違反その他の事由に基づき損失の危機のある業務執行行為が発見された場合には、発見された危険の内容及びそれがもたらす損失の程度等について社長に報告する。

(7) 総務部門は、監査部門の活動を円滑にするために、監査部門の存在意義を全社員に周知徹底し、損失の危険を発見したときは、直ちに監査部門に報告するよう指導する。

4. 財務報告の適正性を確保するための体制

(1) 経理部門は、適正な会計処理を確保し、財務報告の信頼性を向上させるため、経理業務に関する規程を定めるとともに、財務報告に係る内部統制の体制整備と有効性向上を図る。

(2) 監査部門は、財務報告に係る内部統制の整備・運用状況の評価を行い、その結果を取締役に報告する。

5. 取締役の職務執行が効率的に行なわれることを確保するための体制

(1) 取締役会は経営方針と戦略、法令で定められた事項及びその他経営に関する重要事項を決定し、職務執行状況を監督する。

(2) 取締役会は原則として月1回定期的に開催するほか、必要に応じて適宜、臨時に開催し、経営方針と経営戦略に関わる重要事項の決定、及び経営計画が予定通り進捗しているか、業績報告を通じ毎月検証を行う。また十分な経営判断が行えるようにするため、事前に議題に関する資料が配布される体制をとる。

(3) 経営会議は原則として月1回開催し、事業活動の総合調整と業務執行の意思統一を図り、当社グループの全般的な重要事項について協議する。

(4) 経営の効率化とリスクマネジメントを両立させ、内部統制を有効に機能させるため、ITシステムの主管部署を置いて整備を進め、全社レベルでの最適化を図る。

6. 当社及び当社の子会社からなる企業集団における業務の適正性を確保するための体制

(1) 当社子会社は、共通の企業理念と行動指針の下、当社と同様にコンプライアンス責任者を配置する。その管理については、当社総務部門が総括的に行う。

(2) 当社子会社のコンプライアンス責任者は、当社コンプライアンス実行委員会にも出席しコンプライアンスやリスクマネジメントに関する情報を共有する。

- (3) コンプライアンスに関する相談・通報については、当社の窓口及び社外相談窓口を直接利用することができるものとする。
- (4) 当社子会社の管理については、関係会社管理規程を定めて、管理する体制とする。当該規程に基づき当社子会社は、年度計画・予算・決算・営業概況等の所定の事項について、当社取締役会へ報告する体制とする。
7. 監査等委員会の職務を補助すべき社員を置くことに関する事項
- (1) 監査等委員会は必要に応じて、監査部門に監査業務に必要な事項を指示することができるものとし、場合によっては関係各部門がサポートをする。
- (2) 監査等委員会の職務補助の指示を受けた者は、監査等委員会との協議により監査等委員会の要望した事項の内部監査を実施し、その結果を監査等委員会に報告する。
8. 監査等委員会の職務を補助すべき社員の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性及び監査等委員会の社員に対する指示の実効性に関する事項
- (1) 監査等委員会の職務を補助する社員（監査部門・管理部門）の任命、異動等については監査等委員会の意見を聴取し、尊重するものとする。
- (2) 監査等委員会より監査業務に必要な指示を受けた社員は、その指示に関して取締役（監査等委員である取締役を除く。）の指揮命令を受けず、監査等委員会の指揮命令を優先する。
9. 取締役及び社員が監査等委員会に報告するための体制その他監査等委員会への報告に関する体制
- (1) 取締役及び社員は、監査等委員会に対して法定の事項に加え、全社的に影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、その他各監査等委員がその職務執行上、報告を受ける必要があると判断した事項について速やかに報告ならびに情報提供を行うものとする。
- (2) 監査等委員は、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況把握のため、必要に応じて取締役会以外の他の重要会議に出席することができる。また、取締役または社員に追加の説明や報告を求めることができるものとする。
- (3) 子会社を含め内部通報制度を整備、運用し、当該通報を行った者に対して、解雇その他のいかなる不利益な取り扱いも行わないものとする。
10. 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
- 当社の監査等委員会の監査費用については、年間予算を設けており、監査に必要であれば、予算を超過する場合であっても法令に則り当社が支払うものとする。
11. その他監査等委員会の監査が実効的に行なわれていることを確保するための体制
- (1) 監査等委員会を構成する全ての監査等委員は、業務執行状況の確認、会社が対応すべき課題、会社を取巻くリスクのほか、会計監査及び業務監査の環境整備の状況、監査上の重要課題等について、代表取締役及びその他の取締役と意見交換をするものとする。
- (2) 監査等委員会は、会計監査人から会計監査内容について、また、監査部門から、業務監査内容について説明を受けるとともに、情報の交換を行うなど連携を図ることとする。

## 2. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

当社は、コンプライアンス規程の中で、コンプライアンスを経営方針の基本としております。市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力との関係は遮断し、当該勢力による被害を防止するマニュアルの中でその対応は定めております。対応部門は総務部門としており、不当要求の案件ごとに関係部門と協議して対応します。必要に応じ所轄の警察署、当社の加盟機関である公益財団法人栃木県暴力追放県民センター、顧問弁護士と連携しております。

## V その他

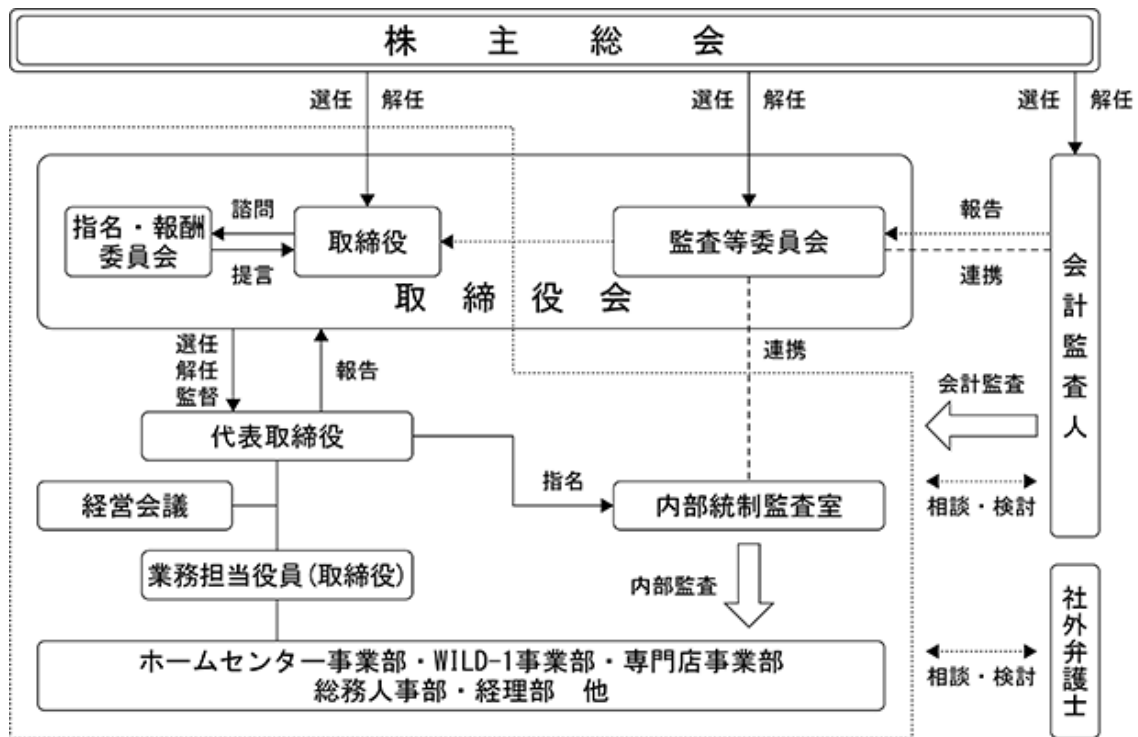
### 1. 買収防衛策の導入の有無

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



【適時開示体制の概要】

