

# コーポレートガバナンス

CORPORATE GOVERNANCE

2021年11月19日

株式会社タカヨシ

代表取締役社長 高品 政明

問合せ先：代表取締役専務 経営企画部長 劍持 健 043-276-7007

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、経営の最適化と顧客価値の創造により企業価値を長期的に高めること、さらに、株主をはじめとするステークホルダーに対して社会的責任を果たし信頼を得ること等を当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方として、株主の権利を重視し、また、社会的信頼に応え、持続的成長と発展を遂げていくことが重要であるとの認識に立ち、コーポレート・ガバナンスの強化に努めております。

## 【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】

当社は、コーポレートガバナンス・コードの基本原則を全て実施しております。

## 2. 資本構成

外国人株式保有比率	10%未満
-----------	-------

## 【大株主の状況】

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
株式会社スプリング	2,673,000	62.16
高品 政明	528,000	12.27
高品 謙一	212,000	4.93
高品 佳代	152,000	3.53
株式会社千葉銀行	110,000	2.55
剣持 健	78,000	1.81
大森 広美	60,000	1.39
曾根田 博	60,000	1.39
澤幡 良和	60,000	1.39
佐藤 美智子	50,000	1.16

支配株主（親会社を除く）名	高品 政明
---------------	-------

# コーポレートガバナンス

CORPORATE GOVERNANCE

親会社名	
親会社の上場取引所	

## 補足説明

大株主の状況は、上場に際して行った公募・売出しの状況を把握可能な範囲で反映したものとなっており、当該公募・売出しによって株式を取得した株主の状況は反映しておりません。

## 3. 企業属性

上場予定市場区分	東京 マザーズ
決算期	9月
業種	サービス業
直前事業年度末における(連結)従業員数	500人以上
直前事業年度における(連結)売上高	100億円未満
直前事業年度末における連結子会社数	10社未満

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

当社は支配株主を有しております。一般的に支配株主を有する会社は、支配株主からの支配・影響を有形無形に受け、これにより少数株主の利益が害される可能性があるといわれております。

当社は原則として、支配株主との取引は行わない方針ですが、取引を検討する場合には、取引金額の多寡にかかわらず、少数株主保護の観点から、取引理由やその必要性、取引条件等について取締役会において十分に審議の上、意思決定を行う方針であります。

## 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
------	------------

## コーポレートガバナンス

CORPORATE GOVERNANCE

### 【取締役関係】

定款上の取締役の員数	10名
定款上の取締役の任期	1年
取締役会の議長	代表取締役社長
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( 1 )									
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
和田 照男	他の会社の出身者										
増山 壽一	学者										
南部 朋子	弁護士										

#### 1 会社との関係についての選択項目

- 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	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
和田 照男			<p>社外取締役選任理由 長年に渡り金融機関に勤務され、豊富な経験と財務に関する高い見識を有しているうえ、その後に一般事業会社の取締役として経営監督の経験を有しており、当社の経営に対し助言・監督する適切な人材と判断し社外取締役として選任しております。</p> <p>独立役員指定の理由 東京証券取引所が定める独立性基準に抵触しておらず、独立役員としての独立性、客観性は十分確保されており適任であると判断し、独立役員として指定しております。</p>
増山 壽一			<p>社外取締役選任理由 長年に渡り経済産業省にて勤務され、北海道経済産業局長等の経歴を持ち現在は数多くの大学にて教授を務め、経営全般に高い見識を有しており、これらの知識と経験を当社の経営監視に活かしていただくため社外取締役として選任しております。</p> <p>独立役員指定の理由 東京証券取引所が定める独立性基準に抵触しておらず、独立役員としての独立性、客観性は十分確保されており適任であると判断し、独立役員として指定しております。</p>
南部 朋子			<p>社外取締役選任理由 弁護士として企業法務に専門的な知見を有しており、これらの知識と経験を女性ならではの視点で当社の経営監視に活かしていただくため社外取締役として選任しております。</p> <p>独立役員指定の理由 東京証券取引所が定める独立性基準に抵触しておらず、独立役員としての独立性、客観性は十分確保されており適任であると判断し、独立役員として指定しております。</p>

# コーポレートガバナンス

CORPORATE GOVERNANCE

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

当該取締役及び使用人の業務執行取締役からの独立性に関する事項

監査等委員と内部監査室が内部監査の実施状況等について随時情報交換を行うことにより、監査等委員会の監査の充実を図ることが可能であることから、補助すべき使用人を設置しておりません。

今後は、必要に応じて監査等委員会の職務を補助すべき使用人の設置を検討してまいりますので、以下の事項を定めております。

- ( 1 ) 監査等委員より、その職務を補助すべき使用人を必要としたとき、監査等委員の職務を補助すべき使用人を配置する。
- ( 2 ) 監査等委員の求めに応じて使用人を設置した場合は、当該使用人の選任及び人事評価については、監査等委員と協議のうえ決定する。
- ( 3 ) 監査等委員の求めに応じて設置される使用人が他部署の使用人を兼務する場合は、監査等委員の職務の補助を優先して従事させる。

## 監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況

当社の監査体制は、監査等委員監査、内部監査及び会計監査人による会計監査の3つを基本としております。

監査等委員は、会計監査人より監査体制、監査計画、職務遂行状況及びその監査結果などについて適宜及び定期的に報告を受け、情報及び意見の交換を行っております。

常勤監査等委員は、監査人の監査に立ち会うなどして会計監査人の職務の遂行状況を監視し、その結果を監査等委員会に報告するほか、必要に応じて、会計監査人と個別の課題について情報及び意見の交換を行っております。

監査等委員会は、内部監査室より監査計画、職務遂行状況及びその監査結果などについて適宜及び定期的に報告を受け、情報及び意見の交換を行っております。

さらに、監査等委員会は会計監査人及び内部監査室長を招聘して三様監査会議を年に4回以上の頻度で実施しております。

三様監査会議では、会計監査人、内部監査室長より、それぞれの監査計画と職務の遂行状況並びにその結果について報告を受け、相互に情報及び意見の交換を実施し連携を図っております。

## コーポレートガバナンス

CORPORATE GOVERNANCE

### 【任意の委員会】

指名委員会又は報酬委員会に相当する任意の委員会の有無	あり
----------------------------	----

任意の委員会の設置状況、委員構成及び委員長（議長）の属性

#### 指名委員会に相当する任意の委員会

委員会の名称			指名・報酬委員会			
全委員 (名)	常勤委員 (名)	社内取締役 (名)	社外取締役 (名)	社内有識者 (名)	その他 (名)	委員長 (議長)
4		1	3			社外取締役

#### 報酬委員会に相当する任意の委員会

委員会の名称			指名・報酬委員会			
全委員 (名)	常勤委員 (名)	社内取締役 (名)	社外取締役 (名)	社内有識者 (名)	その他 (名)	委員長 (議長)
4		1	3			社外取締役

#### 補足説明

取締役の報酬に係る評価、決定プロセスの透明性及び客觀性を担保することで、取締役会の機能の独立性、客觀性と説明責任を強化し、当社のコーポレート・ガバナンス体制のより一層の充実を図ることを目的とし、2020年9月14日に任意の委員会として指名報酬委員会を設置いたしました。

指名報酬委員会は、社内取締役及び社外取締役4名で構成され、議長は監査等委員である社外取締役であります。取締役会からの諮問を受け複数回開催されるものとし、必要に応じて代表取締役等をオブザーバーに加えて次の内容を審議し取締役会へ答申するものとしております。

取締役（監査等委員である取締役を除く）の報酬等を決定するにあたっての方針案

株主総会に付議する取締役（監査等委員である取締役を除く）の報酬等に関する議案の原案

株主総会に付議する取締役の選任及び解任に関する議案の原案

取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針案

取締役の個人別の報酬等の内容案

### 【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

独立役員の資格を充たす者を全て独立役員に指定しております。

## コーポレートガバナンス

CORPORATE GOVERNANCE

### 【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	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

当社の業績及び企業価値の向上への意欲を高めることを目的に導入しております。

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

該当項目に関する補足説明

株主総会で承認された範囲内で、その地位及び役割期待に応じてストックオプションを付与しております。

### 【取締役報酬関係】

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

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、個別報酬の開示はしておりません。  
取締役の報酬は、区分ごとにそれぞれ総額で開示しております。

報酬額又はその算定方法の決定方針の有無	あり
---------------------	----

報酬額又はその算定方法の決定方針の開示内容

当社は、監査等委員でない各取締役の報酬の額を、株主総会の決議により決定した取締役全員の報酬の総額の範囲内で、当社の業績、各取締役の役割、貢献度等に基づき指名報酬委員会で審議した上で、指名報酬委員会の答申を受けた取締役会の決議により決定しています。  
監査等委員である取締役の報酬は、監査等委員会の協議において決定します。  
取締役の報酬は、月ごとに固定額を支払う基本報酬のみとしています。

### 【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

社外取締役へのサポートは管理統括部が担当しております。 取締役会の開催にあたり、事前に資料等を配布し、社外取締役が十分に検討する時間を確保するとともに、必要に応じて事前説明を行っております。
--

### 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)

当社のコーポレート・ガバナンスの体制の概要は以下のとおりです。 (取締役会) 当社の取締役会は、監査等委員である取締役（以下、監査等委員という）を除く6名の取締役と監査
--

等委員 3 名で構成しており、議長は代表取締役社長である高品政明であります。

取締役会は、毎月 1 回の定期開催に加え、必要に応じ臨時取締役会を機動的に開催しております。取締役会は、経営に関する重要事項について意思決定を行う他、取締役からの業務執行状況の報告を適時受け、取締役の業務執行を監督しております。

なお、当社は、企業活動の公正性、健全性を確保するため、取締役会において法令遵守に関する基本方針、法令等の遵守を確保するための社内組織及びコンプライアンス違反の未然防止、発見並びに対応措置に関する事項について評価と方針を協議致しております。

また、取締役会は、長期的・安定的な収益確保の観点からリスク管理の重要性を認識し、適切なリスク管理体制を構築して、リスクの未然防止や、リスクが発生した場合、迅速かつ的確な対応を行うとともに、損失・被害等を最小限に留める体制を整えております。

### ( 監査等委員会 )

当社の監査等委員会は、常勤監査等委員である社内取締役及び非常勤監査等委員である社外取締役の計 3 名で構成しており、毎月 1 回の定期開催に加え、必要に応じ適宜臨時開催しております。監査等委員は、監査等委員会が定めた方針に従い監査業務を遂行し、監査等委員会において監査の結果、その他重要事項について議論しております。

また、内部監査室及び会計監査人と連携し、取締役の業務執行に対する監督機能の実効性を高めるよう努めております。

### ( 指名報酬委員会 )

当社の指名報酬委員会は、常勤監査等委員である社内取締役及び非常勤監査等委員である社外取締役並びに社外取締役の計 4 名をもって構成しております。指名報酬委員会は、当社のコーポレート・ガバナンス機能を強化するため（又は、経営の透明性を確保するため）取締役会からの諮問に基づき、取締役の指名及び解任や報酬に関する事項について審議し、取締役会に対して助言・提言を行います。

### ( 会計監査人 )

当社は、PwC 京都監査法人と監査契約を締結しております。なお、同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人の業務執行社員と当社の間には特別な利害関係はありません。

業務を執行する公認会計士の氏名

指定社員・業務執行社員 中村 源

指定社員・業務執行社員 斎藤 勝彦

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士 3 名、その他 7 名であります。

### ( 内部監査室 )

当社は、事業部門と独立した代表取締役直轄の内部監査室を設置しており、専従者 2 名で構成され、内部監査規程に基づき、当社各部署の業務全般の監査を実施しており、代表取締役及び監査等委員会に対

して監査結果を報告しております。代表取締役は、監査結果の報告に基づき、監査対象部門に対して必要な対策、措置等を指示し、その結果を報告させることで内部統制の維持改善を図っております。また、内部監査室と監査等委員会、会計監査人は、監査を有効かつ効率的に進めるために、適宜情報交換を行っており、効率的な監査に努めています。

### 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

当社は、迅速な経営判断と、透明・公正かつ迅速・果断な意思決定のための体制とを両立させるため、2020年12月より監査等委員会設置会社としております。

監査等委員2名を含め社外取締役を3名としているほか、経営の意思決定・業務執行の監督と業務執行を分離するなど意思決定の迅速化と経営監視機能を確保した現在の体制が当社において最善であると判断しています。

#### . 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

	補足説明
株主総会招集通知の早期発送	株主の皆様が議決権行使に必要な議案の検討時間を十分に確保できるよう、株主総会招集通知の早期発送に努めてまいります。
集中日を回避した株主総会の設定	正確な情報提供等の観点を考慮しつつ、株主の利便性にも資するように株主総会の日程を設定するように努めてまいります。
電磁的方法による議決権の行使	議決権の電子行使や議決権電子プラットフォームの利用、及び、招集通知の英訳につきましては、今後の機関投資家や海外投資家の比率等に加え、コスト等の観点も踏まえつつ、可能な範囲で対応を進めていきたいと考えております。
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	同上
招集通知(要約)の英文での提供	同上
その他	
実施していない	

## コーポレートガバナンス

CORPORATE GOVERNANCE

### 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	現状は未公表ですが、当社ホームページのIR専用ページにおいて、「ディスクロージャー・ポリシー」を公表する予定であります。	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	個人投資家向けの説明会を積極的に開催し、業績や経営方針等を説明することを検討しております。	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を実施	アナリスト・機関投資家向けの説明会を開催し、業績や経営方針等を説明することを検討しております。	あり
海外投資家向けに定期的説明会を開催	今後の検討課題と考えております。	あり
IR資料をホームページ掲載	当社ホームページのIRサイトに決算短信、適時開示資料、有価証券報告書、四半期報告書等を掲載する予定です。	
IRに関する部署(担当者)の設置	経営企画室にIR担当を設置しております。	
その他		
実施していない		

### 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	当社のIR基本方針である「株主・投資家をはじめとする全てのステークホルダーの皆様に、当社の経営方針、事業活動、財務情報等に関する情報を分かりやすく公平かつ適時・適切に提供すること」を実践してまいります。
環境保全活動、CSR活動等の実施	地産地消型食品ロス削減活動として、店舗の販売期限を過ぎた野菜や果物をこども食堂やフードバンク等のNPOに無償で提供し、地域の食品ロス削減を目指しています。
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	当社は、会社法、金融商品取引法等の関連法令及び東京証券取引所の定める規則の遵守、社内体制及びIR活動の充実などを図ることにより、ステークホルダーの視点に立った迅速、正確かつ公平な会社情報の開示に努めてまいります。
その他	

実施していない

### . 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、当社の業務の適正性を確保するための体制として 2021 年 1 月 19 日付取締役会において「内部統制システムの基本方針」を定める決議を行っており、現在その基本方針に基づき内部統制システムの運用を行っております。その概要は以下の通りです。

##### 取締役及び従業員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 )当社の役員及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合し、かつ社会的責任を全うするものとなるため、行動規範を定めそれを全ての役員及び使用人に周知徹底させる。

( 2 )コンプライアンスプログラムを制定し、すべての役員及び従業員に周知徹底を図り、社内に不祥事が起こり得ない企業風土の醸成に努める。

( 3 )業務に関し法令等に違反する事案を発見した場合に、速やかに報告・相談をすることのできる社内及び社外を窓口とする内部通報制度を運用する。

( 4 )内部監査の実施を通じて、社内のコンプライアンスの状況を点検・評価することにより、会社の業務の適法性及び適正性を確保し、その向上を図る。

( 5 )社会秩序に脅威を与える反社会的勢力に対しては、毅然とした態度で対応し、一切の関係を遮断するとともに、取引先等に対する反社会的勢力との関係有無の確認及び警察、弁護士等の外部関係機関からの情報収集に努める。

##### 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

( 1 )株主総会議事録、取締役会議事録及び稟議書等の重要な意思決定に係る記録及び書類は、法令及び「文書管理規程」その他の社内規程に基づき保管する。

##### 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

( 1 )「リスク管理規程」に基づき、リスク管理担当役員は各部門のリスクを評価・分析し、取締役会に報告する。

( 2 )内部監査室は社内のリスク管理体制の妥当性・有効性を評価し、必要に応じて、その改善に向けて指摘・提言を行う。

##### 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

( 1 )取締役会は、毎月開催される定時取締役会のほか、必要に応じて臨時取締役会を速やかかつ柔軟に開催し、経営に関わる重要事項に関して迅速に意思決定を行い、職務執行を監督する。

( 2 )「職務権限規程」、「業務分掌規程」、「稟議規程」に基づき、適切に権限の委譲を行い、付与された権限に基づき適正かつ効率的な職務の執行が行われる体制を構築する。

監査等委員会がその職務を補助すべき使用者を置くことを求めた場合における当該使用者に関する事項、当該使用者の他の取締役（監査等委員である取締役を除く）からの独立性に関する事項及び当該

### 使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

(1) 監査等委員より、その職務を補助すべき使用人を必要としたとき、監査等委員の職務を補助すべき使用人を配置する。

(2) 監査等委員の求めに応じて使用人を設置した場合は、当該使用人の選任及び人事評価については、監査等委員と協議のうえ決定する。

(3) 監査等委員の求めに応じて設置される使用人が他部署の使用人を兼務する場合は、監査等委員の職務の補助を優先して従事させる。

取締役(監査等委員である取締役を除く)及び使用人が監査等委員に報告するための体制並びに監査等委員へ報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

(1) 「監査等委員会規程」に基づき、監査等委員は取締役会及び重要な会議への出席、関係資料の閲覧等を行い、積極的な意見交換を行うことができるほか、必要があれば取締役(監査等委員である取締役を除く)及び使用人に対して、その説明を求めることができる。

(2) 当社は、上記報告をした者及び内部通報窓口に通報を行った者が当該報告をしたことを理由に不利な取扱いをすることを禁止する。

その他監査等委員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) 内部監査室は内部監査計画、結果等を監査等委員と共有し、緊密な連携を維持する。

(2) 代表取締役は、監査等委員との定期的な意見交換の場を設け、監査等委員の監査が実効的に行われる体制を整えるように努める。

(3) 監査等委員の職務に係る費用については、当該監査等委員の職務執行に必要でないと認められた場合を除き、会社が負担をする。

### 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

#### (1) 反社会的勢力との関係に対する基本方針

当社は、いかなる場合においても、取引関係を含めて、反社会的勢力との一切の関係を持たず、反社会的勢力による不当要求は拒絶し、資金提供は絶対に行わないこととしております。

#### (2) 反社会的勢力の排除に向けた社内体制の整備状況及び具体的な取り組み

当社は、「反社会的勢力対応規程」を整備し、運用を行っております。具体的には、反社会的勢力から不当要求等が行われた場合には、外部専門機関等と相談して対応にあたることとするほか、取引先の反社会的勢力の該当有無の確認のため当社所管部署が調査を行うこととしております。

また、取引に使用する契約書等には、反社会的勢力との取引の排除及び契約解除を容易にさせる趣旨の「暴力団排除条項」を盛り込むこととしております。

取引先の属性チェックは、年に1回、過去2年間の取引先全てを抽出し、反社会的勢力との関係の有無を確認しております。また、継続的取引のある取引先との契約書に暴排条項がない場合は、別途、反社の覚書締結を依頼しております。新規取引先の登録時には管理統括部により反社チェックを行い、契

# コーポレートガバナンス

CORPORATE GOVERNANCE

約書締結時には稟議申請の審査において、暴排条項の有無を必ず確認することとしています。将来においても反社会的勢力との関係が発生しない体制を整えております。

. その他

## 1. 買収防衛策導入の有無

買収防衛策導入	なし
---------	----

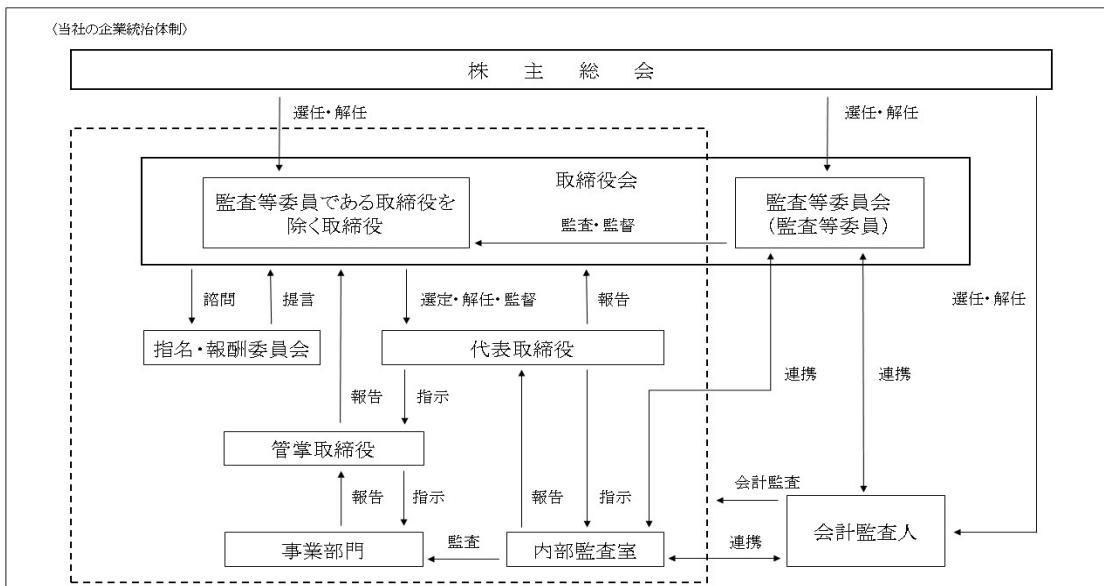
該当項目に関する補足説明

[Redacted]

## 2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

当社のコーポレート・ガバナンス体制及び適時開示手続きに関するフローの模式図を参考資料として添付しております。

### 【模式図(参考資料)】

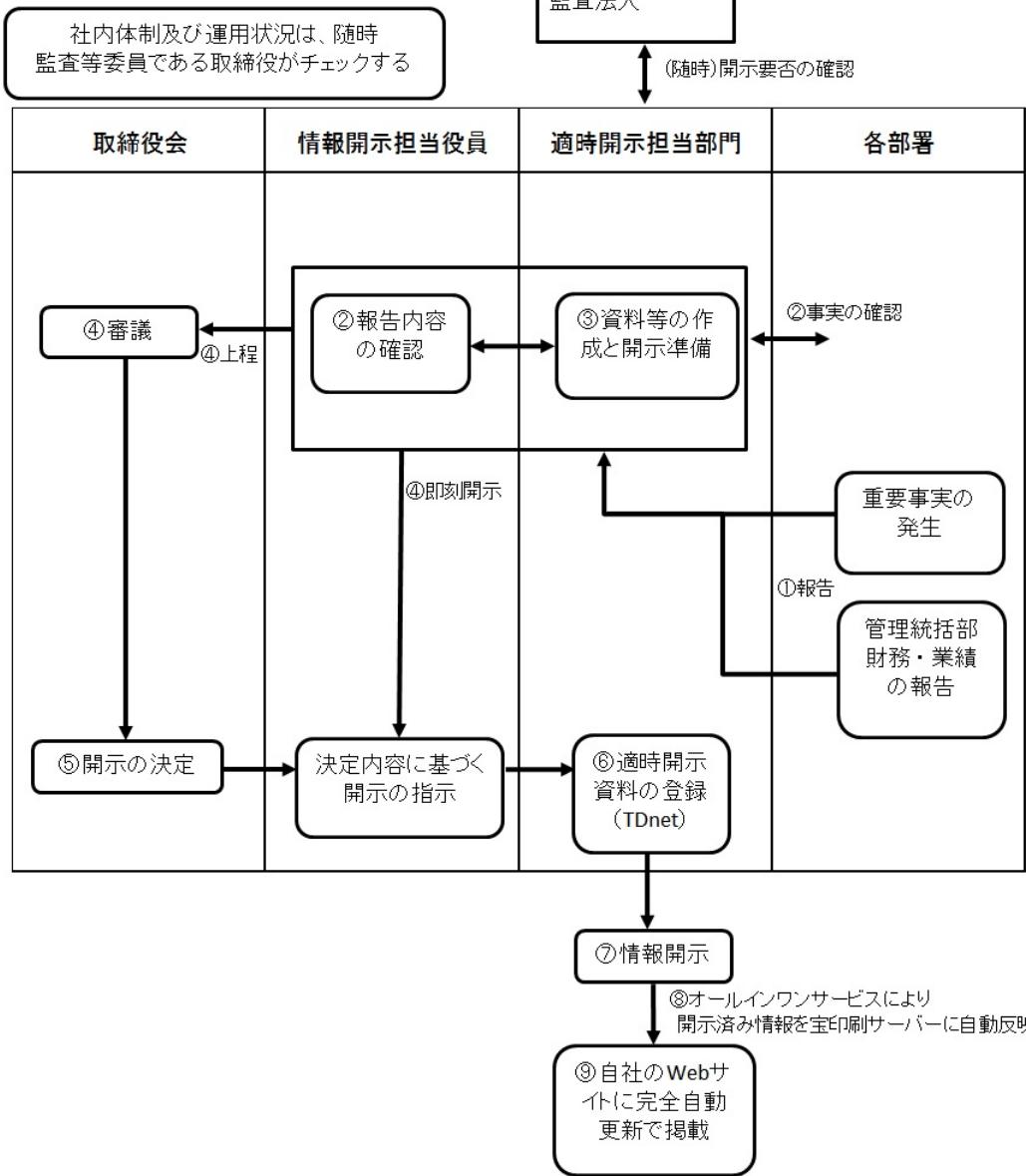


# コーポレートガバナンス

CORPORATE GOVERNANCE

## 【適時開示体制の概要（模式図）】

【フロー図】



以上