

## ＜コーポレート・ガバナンスの状況等の改正案の概要＞

【凡例】 赤字：新規記載事項、青字：記載箇所変更事項

(現行)

有価証券報告書(第三号様式)	
第4【提出会社の状況】	
1	【株式等の状況】
2	【自己株式の取得等の状況】
3	【配当政策】
4	【株価の推移】
5	【役員の状況】
6	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p><b>【コーポレート・ガバナンスの状況等】</b></p> <p><b>(1)【コーポレート・ガバナンスの状況】</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 企業統治の体制の概要、当該体制を採用する理由、その他の提出会社の企業統治に関する事項</li> <li>○ 責任限定契約の概要</li> <li>○ 特別取締役による取締役会の決議制度の内容</li> <li>○ 内部監査及び監査役監査の組織、人員及び手続</li> <li>○ 内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携、これらの監査と内部統制部門との関係</li> <li>○ 社外取締役又は社外監査役の員数及び提出会社との人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係</li> <li>○ 社外取締役又は社外監査役が果たす機能・役割、独立性の基準・方針の内容、選任状況に関する考え方</li> <li>○ 社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係</li> <li>○ (社外取締役を選任していない場合)社内体制及び理由</li> <li>○ 役員の報酬等</li> <li>○ 株式の保有状況</li> <li>○ 業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人名、監査年数、補助者の構成等</li> <li>○ 取締役に関する定款の定め、株主総会・取締役会決議に関する事項、種類株式に関する事項、利益相反取引に関する事項</li> </ul> <p><b>(2)【監査報酬の内容等】</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】</li> <li>② 【その他重要な報酬の内容】</li> <li>③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】</li> <li>④ 【監査報酬の決定方針】</li> </ol> </div>
第5【経理の状況】(抄)	
	○ 監査公認会計士等の異動に関する事項

(改正案)

有価証券報告書(第三号様式)	
第4【提出会社の状況】	
1	【株式等の状況】
2	【自己株式の取得等の状況】
3	【配当政策】
4	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p><b>【コーポレート・ガバナンスの状況等】</b></p> <p><b>(1)【コーポレートガバナンスの概要】</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ コーポレート・ガバナンスの基本的な考え方を記載の上、企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由</li> <li>○ 責任限定契約の概要</li> <li>○ 特別取締役による取締役会の決議制度の内容</li> <li>○ 財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針<sup>(注)</sup></li> <li>○ 取締役に関する定款の定め、株主総会・取締役会決議に関する事項、種類株式に関する事項、利益相反取引に関する事項</li> </ul> <p style="font-size: small;">(注) 「第2 事業の状況」の「1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等」から移動</p> <p><b>(2)【役員の状況】</b></p> <p>(これまでの記載内容に加え、)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 社外取締役又は社外監査役の員数及び提出会社との人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係</li> <li>○ 社外取締役又は社外監査役が果たす機能・役割、独立性の基準・方針の内容、選任状況に関する考え方</li> <li>○ 社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係</li> <li>○ (社外取締役を選任していない場合)社内体制及び理由</li> </ul> <p><b>(3)【監査の状況】</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 監査役監査の状況 <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 監査役監査の組織、人員及び手続</li> <li>・ 監査役及び監査役会の活動状況</li> </ul> </li> <li>○ 内部監査の状況等 <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 内部監査の組織、人員及び手続</li> <li>・ 内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携 これらの監査と内部統制部門との関係</li> </ul> </li> <li>○ 会計監査の状況 <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 監査公認会計士等が監査法人の場合 監査法人の名称、業務を執行した公認会計士の氏名 補助者の構成 継続監査期間</li> <li>・ 監査公認会計士等が公認会計士の場合 公認会計士の氏名、補助者の構成、監査証明の審査体制 継続監査期間(7会計期間を超える場合)</li> <li>・ 監査公認会計士等を選定した理由 (選定方針、業務停止処分の状況を含む。)</li> <li>・ 監査公認会計士等の異動に関する事項</li> <li>・ 監査役及び監査役会が監査公認会計士等又は会計監査人の評価を行った場合、その旨及びその内容</li> <li>・ 監査報酬の内容等 <ul style="list-style-type: none"> <li>－ 監査公認会計士等の報酬の内容、非監査業務の内容</li> <li>－ 監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬(重要性の乏しいものを除く。)、報酬を記載した非監査業務の内容</li> <li>－ その他重要な報酬の内容</li> <li>－ 監査報酬の決定方針</li> <li>－ 監査役会が監査報酬に同意した理由</li> </ul> </li> </ul> </li> </ul> <p><b>(4) 役員の報酬等</b>(第二号様式記載上の注意(57)参照)</p> <p><b>(5) 株式の保有状況</b>(第二号様式記載上の注意(58)参照)</p> </div>
第5【経理の状況】	