



2024年6月21日

各位

会社名 株式会社キューブシステム
代表者名 代表取締役 社長執行役員 中西 雅洋
(コード番号 2335 東証プライム)
問合せ先 上席執行役員 社長室長 北垣 浩史
(TEL. 03-5487-6030)

当社取締役会の実効性評価に関する評価結果の概要について

当社は、コーポレートガバナンスの充実を経営上の重要課題と捉え、持続的な成長と中長期的な企業価値向上に向けた、経営の健全性ならびに透明性を高め資本効率の高い経営を推進することを目的に定めた「キューブシステムグループ コーポレートガバナンス基本方針(※)」に基づき、事業年度ごとに取締役会の実効性に関する分析・評価を行っております。この度、2023年度における取締役会の実効性評価を実施いたしましたので、その結果の概要を下記のとおりお知らせいたします。

※キューブシステムグループ コーポレートガバナンス基本方針はこちらからご参照ください。

記

1. 評価のプロセス

当社では、取締役会の任意の諮問機関であるサステナビリティ・ガバナンス委員会において実効性評価の方法について検討を行い、評価の独立性や客観性の観点から3年に一度は外部機関による評価を行うこととしています。この方針に基づき、今年度は第三者機関による実効性評価を実施いたしました。サステナビリティ・ガバナンス委員会は第三者機関からの評価結果および分析内容の報告を受け、更なる実効性の向上に向けた施策について検討を行い、これを取締役に提言いたしました。

取締役会は、サステナビリティ・ガバナンス委員会からの提言を受け、ガバナンスに対する課題を共有し、取締役会の実効性を高めるために必要な改善策について十分な議論を行いました。

2. 評価の方法

2023年度に開催された取締役会を対象に2024年3月から5月にかけて、すべての取締役及び監査役に対し、第三者機関の専門的知見を活かしたアンケート調査およびアンケート結果を踏まえた個別インタビューを実施しました。また、第三者からの評価結果に基づき、サステナビリティ・ガバナンス委員会が分析評価を行い、その結果および更なる実効性の向上に向けた施策について当社取締役会で報告しております。

<アンケート項目>

- (1) 取締役会の構成と運営
- (2) 経営戦略と事業戦略
- (3) 企業倫理とリスク管理
- (4) 業績モニタリングと経営陣の評価・報酬
- (5) 株主等との対話

<インタビュー項目>

- (1) 中長期経営ビジョンへの認識・評価
 - (2) ビジョン実現に向けた役割と現状に関するご意見
 - (3) アンケート高評価項目を踏まえた強みの認識、運営面での工夫
 - (4) アンケート低評価項目を踏まえた課題の認識、乖離項目を踏まえた社内役員・社外役員のギャップ認識
 - (5) 社内・社外属性間の確認・それぞれに期待する事項
- その他、ガバナンス全般に関する自由な意見を求めました。

3. 評価結果

前述の評価プロセスにより、当社取締役会の実効性は、現状の取締役会の役割・あり方に対して高いレベルで確保されていると評価しました。特に、事業内容を踏まえたバランスのとれた取締役会の構成のもと、取締役会において発言しやすい雰囲気醸成され、社外役員との間で自由闊達な議論が行われていること、また、経営陣の評価・報酬にかかる透明性が確保されていることが「強み」であると評価されました。

4. 2023年度改善策の実施状況

2023年度は、事業戦略、事業計画に関する審議および事業ポートフォリオの最適化、人材戦略を含む経営資源の適切な配分についての審議が不十分であることから、今年度開始する第2次中期経営計画の立案に当たって、適切なタイミングで取締役会において審議を行っていただけるよう、スケジュール化を行い、取締役会は独立した客観的立場から、戦略の方向性について議論・検討を行うことを決定いたしました。

実績としましては、社長執行役員が第2次中期経営計画の策定を進めながらポイントとなるタイミングで、取締役会やサステナビリティ・ガバナンス委員会にてその状況を報告し、審議を行いました。

<第2次中期経営計画に関する審議回数>

サステナビリティ・ガバナンス委員会 5回

取締役会 5回

5. 実効性向上に向けた今後の取組み

取締役会は、今年度開始する中期経営ビジョン V2026 の第2次中期経営計画の推進において、その監督機能の強化を図るため、事業戦略や人材戦略等の方向性や課題について担当執行役員から戦略や計画の説明を受け、方向性や課題の理解を深めるとともに、課題に対する助言を行うようにします。また、期中にその進捗状況を確認する機会を設け、達成状況の確認を通じて次年度以降の執行状況の監督、戦略の議論に活かしてまいります。

以上