

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

当社グループは、「あらゆる価値を循環させ、あらゆる人の可能性を広げる (Circulate all forms of value to unleash the potential in all people)」というグループミッションを掲げ、テクノロジーの力で世界中の人々をつなぎ、有形・無形に限らずあらゆる価値が循環するエコシステムを創ることを通じて、「人」の可能性を広げる (= Unleashする) 存在でありたいと考えています。当社は、このミッションの達成に向けて様々なステークホルダーと協働していくため、最良のコーポレートガバナンスを追求し、その充実に継続的に取り組みます。

当社は、最良のコーポレートガバナンスの追求・充実の取り組みの一つとして、指名委員会等設置会社を選択し、監督機能と執行機能の分離を明確にすることによって、取締役会の監督機能の強化を実現しながら、執行機能の迅速かつ果敢な意思決定と積極かつ健全なリスクテイクを支える体制を構築します。

### 【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】 更新

【補充原則2 - 4】(女性の活躍促進を含む社内多様性の確保)

当社グループは、「あらゆる価値を循環させ、あらゆる人の可能性を広げる (Circulate all forms of value to unleash the potential in all people)」というグループミッションを達成するため、メンバーの多様性は創造力の源泉と考えており、誰もが3つのバリュー (Go Bold, All for One, Be a Pro) を体現できるよう平等な機会を創造することを目指しております。

「結果の平等」ではなく「機会の平等」にフォーカスした採用や登用を進めているため、当社グループ一律の国籍やジェンダー等の登用目標値は設定しておりませんが、各組織に応じたプロセスにおける目標値を設定・モニタリングしております。

当社では、ミッション達成のため、ダイバーシティ&インクルージョンは不可欠なものとして認識しており、2023年6月期においては、ジェンダー平等に関するグローバル認証「EDGE Assess」を日本企業として初めて取得し、また、男女間賃金格差の解消に向けた是正アクション等も実施しております。

当社グループの従業員の国籍やジェンダー比率等、及び、ダイバーシティ&インクルージョンへの取り組みの詳細については、以下の「Impact Report」において開示しておりますのでご参照ください。

[https://about.mercari.com/press/news/articles/20230921\\_impactreport/](https://about.mercari.com/press/news/articles/20230921_impactreport/)

【原則2 - 6】

当社は、企業年金制度を採用していないため、企業年金のアセットオーナーとしての機能を発揮する局面はございません。

【補充原則4 - 1】

当社が事業展開するインターネット業界は、環境・技術の変化が早いこと、具体的・固定的な中長期計画を策定することは適切ではないと考えております。当社は、IR活動等を通じて中長期的な経営戦略の説明を行い、株主や投資家の理解促進に努めております。

### 【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】 更新

当社は、以下の当社ウェブサイトにて、「コーポレートガバナンス・ガイドライン」、「役員選任・解任に係る方針」及び「役員個人別の報酬等の内容に係る決定に関する方針 (以下、「役員報酬ポリシー」といいます。)」を掲載しております。

<https://about.mercari.com/ir/governance/basic-policy/>

【原則1 - 4】(政策保有株式)

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」の第6条に記載のとおりです。

【原則1 - 7】(関連当事者間の取引)

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第7条に記載のとおりです。

【原則3 - 1】(適切な情報開示と透明性の確保)

(1) 経営理念、経営戦略および経営計画

経営理念については、当報告書 1. 基本的な考え方に記載のとおりです。

経営戦略及び経営計画については、当社ホームページに掲載しております2023年4Q決算説明資料「中長期の方針」をご参照ください。

(2) 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

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第1条に記載のとおりです。

(3) 取締役および執行役の報酬を決定するに当たっての方針と手続

「役員報酬ポリシー」に記載のとおりです。

(4)取締役および執行役の選解任を決定するに当たっての方針と手続

「役員を選任・解任に係る方針」に記載のとおりです。

(5)取締役候補の個々の指名についての説明

以下の当社ホームページに掲載しております「第11回定時株主総会招集ご通知」の株主総会参考書類の第2号議案「取締役10名選任の件」に記載のとおりです。

<https://about.mercari.com/ir/stock/shareholdermeeting/>

【補充原則3 - 1】(サステナビリティを巡る課題に対する取り組み)

当社のサステナビリティ、人的資本への投資等及びTCFD提言に基づく気候変動への取り組みについては、以下の「Impact Report」において開示しております。

[https://about.mercari.com/press/news/articles/20230921\\_impactreport/](https://about.mercari.com/press/news/articles/20230921_impactreport/)

また、当社グループは、知的財産が当社グループの経営にとって重要な資産であるとの認識のもと、自社知的財産の保護および第三者の知的財産の尊重に取り組んでまいります。また、それにあたり、当社グループの知財戦略として「Open」&「Defensive」戦略を掲げております。

「Open」とは、例えば、メルカリに出品されている模倣品対策業務における権利者の方々との連携など、他者との知的財産を介した関係構築を意味しております。「Defensive」とは、当社のミッションである「新たな価値を生み出す世界的なマーケットプレイス」を知的財産により保護することを意味しております。

・模倣品対策・・・関係省庁(経産省・特許庁・財務省関税局等)、権利者団体(JETRO・CIPP等)と連携し、当社のみならず日本のマーケットプレイスからの模倣品根絶を目指して活動しています

・オープンソースソフトウェア(OSS)・・・当社は、これまでプロダクト開発にOSSを利用する立場でしたが、OSS管理組織を立ち上げ、自社で開発したソフトウェアをOSSとしてコミュニティに還元する取り組みを始めております

・特許防衛団体・・・特許の不正な行使(いわゆるパテントトロール)を撲滅するためにアメリカのテック企業を中心として組織された団体に加盟し、他の加盟企業と連携をしています

【補充原則4 - 1】(取締役会の決定事項および執行役に対する委任の範囲)

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第9条に記載のとおりです。

【原則4 - 9】(独立社外取締役の独立性判断基準)

「役員を選任・解任に係る方針」に記載のとおりです。

【補充原則4 - 11】(取締役会のスキルマトリックス)

以下の当社ホームページに掲載しております「第11回定時株主総会招集ご通知」の株主総会参考書類の第2号議案「取締役10名選任の件」に記載のとおりです。

<https://about.mercari.com/ir/stock/shareholdermeeting/>

【補充原則4 - 11】(取締役会のほかの上場会社の役員兼任状況)

以下の当社ホームページに掲載しております「第11回定時株主総会招集ご通知」の株主総会参考書類の第2号議案「取締役10名選任の件」に記載のとおりです。

<https://about.mercari.com/ir/stock/shareholdermeeting/>

【補充原則4 - 11】(取締役会の実効性評価)

取締役会の実効性評価については、以下のURLにおいて開示しております。

<https://about.mercari.com/ir/governance/board-evaluation/>

【補充原則4 - 14】(取締役に対するトレーニングの方針)

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第20条に記載のとおりです。

【原則5 - 1】(株主との建設的な対話に関する方針)

「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第2条に記載のとおりです。

## 2. 資本構成

外国人株式保有比率 **更新**

30%以上

### 【大株主の状況】 **更新**

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
山田 進太郎	39,157,546	24.10
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	15,944,500	9.81
MSIP CLIENT SECURITIES	9,318,784	5.74
富島 寛	8,170,900	5.03

株式会社日本カストディ銀行(信託口)	7,363,700	4.53
株式会社suadd	6,567,000	4.04
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL	3,526,854	2.17
DAIWA CM SINGAPORE LTD- NOMINEE ROBERT LUKE COLLICK	3,435,000	2.11
GOLDMAN, SACHS & CO. REG	2,932,224	1.80
EUROCLEAR BANK S.A./N.V.	2,563,942	1.58

支配株主(親会社を除く)の有無 <small>更新</small>	
親会社の有無 <small>更新</small>	なし

#### 補足説明

##### 大株主の状況

(1)発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合は、小数点以下第3位を四捨五入しております。

(2)2022年5月11日付で縦覧に供されている大量保有報告書において、キャピタル・リサーチ・アンド・マネージメント・カンパニーが2022年4月29日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として議決権行使基準日における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。なお、その大量保有(変更)報告書「第2提出者に関する事項」の内容は、以下のとおりです。

【氏名又は名称/保有株検討の数/株券等保有割合】

キャピタル・リサーチ・アンド・マネージメント・カンパニー / 6,141,300株 / 3.83%

(3)2022年9月6日付で縦覧に供されている大量保有報告書において、ルクソール・キャピタル・グループ・エルピーが2022年8月30日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として議決権行使基準日における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。なお、その大量保有(変更)報告書「第2提出者に関する事項」の内容は、以下のとおりです。

【氏名又は名称/保有株検討の数/株券等保有割合】

ルクソール・キャピタル・グループ・エルピー / 5,101,540株 / 3.17%

### 3. 企業属性

上場取引所及び市場区分 <small>更新</small>	東京 プライム
決算期 <small>更新</small>	6月
業種 <small>更新</small>	情報・通信業
直前事業年度末における(連結)従業員数 <small>更新</small>	1000人以上
直前事業年度における(連結)売上高 <small>更新</small>	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 <small>更新</small>	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

### 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	指名委員会等設置会社
------	------------

**【取締役関係】**

定款上の取締役の員数 <small>更新</small>	員数の上限を定めていない
定款上の取締役の任期 <small>更新</small>	1年
取締役会の議長 <small>更新</small>	社長
取締役の人数 <small>更新</small>	10名

**【社外取締役にに関する事項】**

社外取締役の人数 <small>更新</small>	6名
社外取締役のうち独立役員に指定されている人数 <small>更新</small>	6名

会社との関係(1) 更新

氏名	属性	会社との関係( )												
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k		
篠田 真貴子	他の会社の出身者													
渡辺 雅之	他の会社の出身者													
北川 拓也	他の会社の出身者													
角田 大憲	弁護士													
富山 和彦	他の会社の出身者													
福島 史之	公認会計士													

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	所属委員会			独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
	指名委員会	報酬委員会	監査委員会			

篠田 真貴子					<p>篠田真貴子氏はダイバーシティ&amp;インクルージョン、サステナビリティ、ファイナンス等における専門的な知識や深い経験を有しており、成長を続ける当社経営への監督・助言に貢献いただけたと考え社外取締役役に選任しております。当社の経営の監督機能強化に貢献いただくとともに、指名委員会の委員及び報酬委員会の委員長として、取締役の選任プロセス及び取締役・執行役の報酬決定プロセスの独立性・客観性強化の役割を果たしていただくことを期待しております。</p> <p>また、同氏は東京証券取引所の定める独立役員要件を満たしており、一般株主と利益相反の生じる恐れはないと判断し、独立役員に指定しております。</p>
渡辺 雅之				<p>渡辺雅之氏は株式会社FOODCODEの業務執行者であり、当社と同社との間には一般消費者としての通常取引はありますが、当社の意思決定に影響を与えるものではありません。</p>	<p>渡辺雅之氏は国内外においてIT企業の起業・経営経験を有していることから、事業のグローバル展開に関する知見等を活かして、成長を続ける当社経営への監督・助言に貢献いただけたと考え社外取締役役に選任しております。当社の経営の監督機能強化に貢献いただくとともに、指名委員会の委員として、取締役の選任プロセスの独立性・客観性強化の役割を果たしていただくことを期待しております。</p> <p>また、同氏は東京証券取引所の定める独立役員要件を満たしており、一般株主と利益相反の生じる恐れはないと判断し、独立役員に指定しております。</p>
北川 拓也					<p>北川拓也氏は人工知能(AI)、データサイエンス等のテクノロジー領域における専門的な知見を有していることから、事業創出や社会課題に向けてAIやデータの利活用に取り組まれてきた深い経験を活かして、成長を続ける当社経営への監督・助言に貢献いただけたと考え社外取締役に選任しております。当社の経営の監督機能強化に貢献いただくとともに、報酬委員会の委員として取締役・執行役の報酬決定プロセスの独立性・客観性強化の役割を果たしていただくことを期待しております。</p> <p>また、同氏は東京証券取引所の定める独立役員要件を満たしており、一般株主と利益相反の生じる恐れはないと判断し、独立役員に指定しております。</p>
角田 大憲					<p>角田大憲氏は企業法務領域で高い専門性を有する法律事務所のパートナー弁護士を務め、また他社での社外監査役及び社外取締役としての経験を持ち、特に会社法及びコーポレートガバナンスに精通していることから、成長を続ける当社経営への監督・助言に貢献いただけたと考え社外取締役に選任しております。当社の経営の監督機能強化に貢献いただくとともに、監査委員会の委員長として監査機能の強化の役割を果たしていただくことを期待しております。</p> <p>また、同氏は東京証券取引所の定める独立役員要件を満たしており、一般株主と利益相反の生じる恐れはないと判断し、独立役員に指定しております。</p>
富山 和彦					<p>富山和彦氏は企業再生コンサルティング会社等の経営者及びコーポレートガバナンス領域における専門家としての豊富な知見と高い識見を有していることから、成長を続ける当社経営への監督・助言に貢献いただけたと考え社外取締役に選任しております。当社の経営の監督機能強化に貢献いただくとともに、指名委員会の委員長及び報酬委員会の委員として、取締役の選任プロセス及び取締役・執行役の報酬決定プロセスの独立性・客観性強化の役割を果たしていただくことを期待しております。</p> <p>また、同氏は東京証券取引所の定める独立役員要件を満たしており、一般株主と利益相反の生じる恐れはないと判断し、独立役員に指定しております。</p>

福島 史之						<p>福島史之氏は公認会計士としての監査実務経験や会計及び内部統制に関する豊富な知見を有しており、内部統制構築やリスク管理について適切かつ有益な助言及び提言をいただいていることから、成長を続ける当社経営への監督・助言に貢献いただけたと考え社外取締役を選任しております。当社の経営の監督機能強化に貢献いただくとともに、監査委員会の委員として監査機能の強化の役割を果たしていただくことを期待しております。</p> <p>また、同氏は東京証券取引所の定める独立役員要件を満たしており、一般株主と利益相反の生じる恐れはないと判断し、独立役員に指定しております。</p>
-------	--	--	--	--	--	--

## 【各種委員会】

各委員会の委員構成及び議長の属性 [更新](#)

	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)
指名委員会	4	1	1	3	社外取締役
報酬委員会	4	1	1	3	社外取締役
監査委員会	3	2	1	2	社外取締役

## 【執行役関係】

執行役の人数 [更新](#) 6名

兼任状況 [更新](#)

氏名	代表権の有無	取締役との兼任の有無			使用人との兼任の有無
			指名委員	報酬委員	
山田 進太郎	あり	あり			なし
青柳 直樹	なし	なし	×	×	なし
江田 清香(安藤 清香)	なし	あり	×	×	なし
河野 秀治	なし	なし	×	×	なし
John Lagerling	なし	なし	×	×	なし
田面木 宏尚	なし	なし	×	×	なし

## 【監査体制】

監査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執行役からの独立性に関する事項 [更新](#)

監査委員会の職務を補助する専任組織を設置し、必要な使用人を配置しています。当該使用人に関する人事関連事項の決定については、監査委員会の同意を得て行うこととしています。

監査委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況 [更新](#)

当事業年度において、社外取締役と監査役は定期的に情報交換を行いました。また、監査役と内部監査部門は定期的に内部監査の実施状況等について情報交換を行い、監査機能の向上を図りました。さらに、内部監査部門、監査役及び会計監査人は、定期的及び随時に情報の共有を行

い、監査上の問題点の有無や課題等について、意見交換を行いました。

なお、2023年9月28日開催の定時株主総会において、指名委員会等設置会社への移行を内容とする定款の変更が決議され、当社は同日付をもって指名委員会等設置会社へ移行いたしました。移行後においても、上記同様、社外取締役、監査委員会、内部監査部門及び会計監査人との間で密接に相互連携を図って参ります。

## 【独立役員関係】

独立役員の人数 **更新** 6名

### その他独立役員に関する事項

当社は、独立役員の資格を充たす社外役員を全て独立役員に指定しています。

当社における社外役員の独立性に関する基準は、以下の「役員の選任・解任に係る方針」の別紙に記載のとおりです。

<https://about.mercari.com/ir/governance/basic-policy/>

## 【インセンティブ関係】

取締役・執行役へのインセンティブ付与に関する施策の実施状況 **更新** ストックオプション制度の導入、その他

### 該当項目に関する補足説明 **更新**

取締役及び執行役の報酬の決定については、「役員報酬ポリシー」に記載のとおりです。

ストックオプションの付与対象者 **更新** 社外取締役、執行役

### 該当項目に関する補足説明

当社は、執行役に対しては、中長期インセンティブとして、1円ストック・オプション及びファントムストック制度を導入しております。また、取締役に対しては、中長期的な視点での株主との利益共有及び監督機能の強化を図ることを目的に1円ストック・オプションを導入しております。報酬構成などの詳細は、「役員報酬ポリシー」に記載のとおりです。

なお、指名委員会等設置会社への移行前の取締役の一部に対して、2020年10月にインセンティブ報酬として株価条件を付したストック・オプションを付与しております。その詳細は、「第11期有価証券報告書」の「第一部第4.4(4)【役員の報酬等】」に詳しく記載しております。

## 【取締役・執行役報酬関係】

(個別の取締役報酬の)開示状況 **更新** 一部のものだけ個別開示

(個別の執行役報酬の)開示状況 **更新** 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**

役員の報酬の詳細については、「第11期有価証券報告書」の「第一部第4.4(4)【役員の報酬等】」に記載のとおりです。

報酬の額又はその算定方法の決定方針の有無 **更新** あり

### 報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容

取締役および執行役の報酬の決定方針については、「役員報酬ポリシー」に記載のとおりです。

## 【社外取締役のサポート体制】更新

社外取締役のサポート体制については、「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第18条及び第20条に記載のとおりです。また、社外取締役に対する報酬の方針については「役員報酬ポリシー」に記載のとおりです。

## 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2023年9月28日の株主総会をもって監査役会設置会社から指名委員会等設置会社に移行しました。

### (a) 取締役会

当社の取締役会は、グループミッションの達成に向け、企業経営の基礎的事項や戦略の中核、その他経営上の重要事項の議論・決定を行うとともに執行役の職務執行の監督を行います。

取締役会は独立社外取締役6名を含む10名の取締役によって構成されており、当社グループの持続的な成長と企業価値向上を目指した経営を推進するにあたり、取締役会による経営に対する実効性の高い監督を実現するために必要となる知識・経験・能力のバランス、多様性を取締役会全体として確保した体制を構築します。

なお、2023年6月度の取締役会の活動状況については、「第11期有価証券報告書」の「第一部第4.4(1) 当事業年度における取締役会等の活動状況」に記載しております。

### (b) 指名委員会

指名委員会は、取締役評価、取締役候補者、執行役候補者及び最高経営責任者の後継者計画等を審議し、役員の選任・解任に関する方針及び取締役の選任・解任に関する議案等を決定します。

同委員会は、独立社外取締役3名を含む4名の取締役によって構成されています。また、その委員長は、指名の審議における客観性・透明性を担保するため独立社外取締役より選定しています。

### (c) 報酬委員会

報酬委員会は、取締役及び執行役の報酬等の決定に関する方針、並びに取締役及び執行役の個人別の報酬等の内容を公正性及び透明性をもって審議・決定します。

同委員会は、独立社外取締役3名を含む4名の取締役によって構成されています。また、その委員長は、役員報酬の審議における客観性・透明性を担保するため独立社外取締役より選定しています。

### (d) 監査委員会

監査委員会は、取締役及び執行役の職務執行の監査、監査報告の作成、会計監査人の評価・選定、並びに内部監査部門との連携を通じた監査の品質の向上等を実施します。

同委員会は、独立社外取締役2名を含む3名の取締役によって構成されています。また、その委員長は、監査における客観性・透明性を担保するため独立社外取締役より選定しています。

### (e) 執行役

執行役は、取締役会から業務執行に関する大幅な権限委譲を受け、担当分野の業務を執行する責任者として、迅速かつ大胆な意思決定と健全なリスクテイクに基づく業務執行を行います。提出日現在において、執行役は6名となります。

### (f) 会計監査人

当社は、EY新日本有限責任監査法人と監査契約を締結し、定期的な監査のほか、会計上の課題については、随時指導を受け適切な会計処理に努めております。

### (g) 責任限定契約の内容の概要

当社は、栃木真由美氏及び各社外取締役との間で、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項に定める額としております。

### (h) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、当社及び当社グループ(但し、Mercari, Inc.を除きます。)の取締役、執行役、監査役及び執行役員を被保険者とする会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、被保険者がその職務の執行に関し責任を負うこと又は当該責任の追及にかかる請求を受けることによって生じることのある損害を当該保険契約により填補することとしております。当該役員等賠償責任保険契約においては、役員等の職務執行の適正性担保のため、悪意又は重過失の場合等、一定の事由に該当する場合は保険金を支払わない旨を定めております。

なお、当該保険契約の保険料は全額を当社が負担しており、被保険者の実質的な保険料負担はありません。

## 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

当社が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は、「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第1条に記載のとおりです。

## 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	株主の方々が十分な議案の検討時間を確保し、適切に権利行使することができるよう、招集通知の早期開示に努めております。なお、2023年9月28日開催の第11回定時株主総会においては、同月6日(水)に日本語版、同月8日(金)に英語版の招集通知を当社ウェブサイト上にて開示いたしました。
電磁的方法による議決権の行使	当社は、2019年第7回定時株主総会より、インターネットを通じた議決権の行使を実施しております。
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	当社は、2019年第7回定時株主総会より、議決権行使プラットフォームへ参加しております。
招集通知(要約)の英文での提供	英語版(全文訳)の招集通知を、招集通知発送前に当社ウェブサイト等にて掲載しております。
その他	<p>&lt; 招集通知について &gt;</p> <p>招集通知については、投資判断をしていただく上で必要な情報を分かりやすくお伝えすべく、図や写真等を用いたカラーでの掲載を行っており、それに加えて、当社ウェブサイトにも招集通知を掲載し、株主総会の活性化及び議決権行使の円滑化に努めております。また、本年は、移動時間・費用など、会場に足を運びにくい株主の方々の制約を取り除き、どなたでも広くご参加いただけるように「完全オンライン株主総会」を実施いたしました。</p>

## 2. IRに関する活動状況 更新

	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	当社では、「ディスクロージャーの基本方針」「情報開示の方法」「沈黙期間について」「将来の見通しについて」及び「風説の流布への対応について」から構成されるIRポリシーを策定しており、当社ウェブサイトに掲載しております。 <a href="https://about.mercari.com/ir/strategy/policy/">https://about.mercari.com/ir/strategy/policy/</a>	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	株主総会の中で事業に関する説明を行い、個人投資家の方との対話の場を設けております。また、当社IRサイト内に問い合わせ窓口を設け、個人投資家の皆さまからのご質問に回答しております。	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	決算発表に合わせてアナリスト・機関投資家向けの説明会を定期的で開催し、経営の状況や戦略・施策、見通しについて説明しております。終了後には、速やかにその動画や質疑応答の要約を公開しています。	あり
海外投資家向けに定期的説明会を開催	フェアディスクローズの観点より、同時通訳を採用した、アナリスト・機関投資家向けの説明会のライブ配信を行っております。説明会終了後には、速やかにその動画や質疑応答の要約を公開しています。また、オンライン会議や証券会社が主催する海外投資家向けオンラインカンファレンスを活用した海外IRを実施しております。	あり
IR資料のホームページ掲載	当社ウェブサイト内にて、日本語・英語のフェアディスクローズに努めております。 <a href="https://about.mercari.com/ir/">https://about.mercari.com/ir/</a>	
IRに関する部署(担当者)の設置	IR部門に専任者を設置しております。	

その他	<p>代表執行役CEO(社長)と大株主の取材記録の開示(日本語・英語)や、必要に応じた事業責任者による特定領域に関する説明会の開催とその資料や質疑応答の要約の公開を行っております。</p> <p>また、自社メディア「mercan」や「merpoli」、YouTubeチャンネル「mercari R4D」を通して、自社の文化やサービス、取り組み内容を積極的に発信しております。</p>
-----	---

### 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	<p>「コーポレートガバナンス・ガイドライン」第2条及び第8条、並びに、以下の「コンプライアンスポリシー」において、当社の方針を定めております。</p> <p><a href="https://static.jp.mercari.com/compliance">https://static.jp.mercari.com/compliance</a></p>
環境保全活動、CSR活動等の実施	<p>環境保全活動を含むCSR活動等の実施状況等、企業の社会的責任についてのステークホルダーへのご報告等は、「Impact Report」において開示しておりますのでご参照ください。</p> <p><a href="https://about.mercari.com/press/news/articles/20230921_impactreport/">https://about.mercari.com/press/news/articles/20230921_impactreport/</a></p> <p>また、メルカリのコーポレートサイトではサステナビリティに関するページを設けています。</p> <p><a href="https://about.mercari.com/sustainability/">https://about.mercari.com/sustainability/</a></p>
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	<p>当社の定める以下の「ディスクロージャーの基本方針」等のIRポリシーに則り、適切な情報提供に努めております。</p> <p><a href="https://about.mercari.com/ir/strategy/policy/">https://about.mercari.com/ir/strategy/policy/</a></p> <p>また、重要な情報においては、日本語/英語の同時開示を行っております。</p>
その他	<p>当社はマテリアリティの1つとして「世界中の多様なタレントの可能性を解き放つ組織の体現」を掲げております。当社のグループミッションを達成するためには、メンバーの多様性は創造力の源泉であると考えており、誰もが3つのバリュー (Go Bold, All for One, Be a Pro) を体現できるよう平等な機会を創造することを目指しております。</p> <p>2023年6月期においては、ジェンダー平等に関するグローバル認証「EDGE Assess」を日本企業として初めて取得し、また、男女間賃金格差の解消に向けた是正アクション等も実施いたしました。</p> <p>ダイバーシティ&amp;インクルージョンへの取り組みを含む、当社の施策の詳細については、以下の「Impact Report」において開示しております。</p> <p><a href="https://about.mercari.com/press/news/articles/20230921_impactreport/">https://about.mercari.com/press/news/articles/20230921_impactreport/</a></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 更新

当社は、取締役会において定めた「内部統制システム構築の基本方針」に基づき、内部統制システム及びリスク管理体制の整備を行っております。

- (a) 執行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
- ・当社では、コンプライアンス基本方針のもと、執行役及び使用人がコンプライアンス意識を持って、法令、定款、社内規程等に則った職務執行を行う。
  - ・当社は、職務権限を定めて責任と権限を明確化し、各部門における執行の体制を確立するとともに、必要となる各種の決裁制度、社内規程及びマニュアル等を備え、これを周知し、運営する。
  - ・当社は、内部通報制度として、社内外の通報・相談窓口につながるホットラインを設置して周知するとともに、これを適正に運用する。
  - ・当社は、執行役及び使用人の法令違反に対しては、就業規則及び執行役規程等に基づき厳正に対処する。
  - ・当社は、個人情報管理責任者を定め、同責任者を中心とする個人情報保護体制を構築し、運営する。また、同責任者の指揮下に事務局を設け、適正な個人情報保護とその継続的な改善に努める。
  - ・当社は、適正な財務報告を確保するための基本方針を定め、財務報告に係る内部統制を整備・運用することにより、財務報告における記載内容の適正性及び信頼性を確保する。
  - ・当社は、反社会的勢力とは一切の関係を持たないこと、不当要求については拒絶することを基本方針とし、これを明文化して社内周知するとともに、適正に対応する。
  - ・内部監査部門は、業務執行の状況を監査し、その結果を代表執行役、監査委員会及び取締役会に報告する。
  - ・監査委員会は、法令が定める権限を行使し、執行役の職務の執行を監査する。
- (b) 執行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
- ・取締役会は、定款及び取締役会規程に基づき運営し、法令及び定款並びに取締役会規程等に定める重要な事項を審議、決定するとともに、執行役の職務の執行を監督する。
  - ・執行役は、全執行役が出席する執行役会を定期的開催し、緊密に意見交換を行い、情報共有を図ることにより、効率的、機動的かつ迅速に職務を執行する。
  - ・執行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に、組織規程、職務分掌規程及び稟議規程を制定する。

(c) 執行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

・当社は、文書管理規程等に基づき、重要な会議体の議事録等、執行役の職務の執行に係る情報を含む重要文書(電磁的記録を含む。)を適切に保存、管理する。

・当社は、情報セキュリティ基本方針のもと、情報セキュリティ管理規程等に基づき、情報資産の保護・管理を行う。

(d) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

・当社は、リスク管理基本方針のもと、リスク管理規程に基づき、当社の事業に伴う様々なリスクを把握し、統合的にリスク管理を行うことの重要性を認識したうえで、諸リスクの把握、評価及び管理に努める。

・当社は、リスク管理部門を設置し、災害、事故、システム障害等の不測の事態に備え、リスク管理体制を整備するとともに運用を強化する。

(e) 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

当社グループは、ミッション、バリューを共有し、当社グループ内の経営資源を最大限に活用し、当社グループ全体の企業価値の最大化を図るため、以下の措置を講じる。

・適正なグループ経営を推進するため関係会社管理規程を定め、子会社の自主性を尊重しつつ、重要事項の執行については同規程に従い、子会社から当社へ事前に共有させることとし、当社の関与のもと当社グループとしての適正な運営を確保する。

・前項の損失の危険の管理に関する事項については、グループ各社に適用させ、当社において当社グループ全体のリスクを網羅的・統括的に管理する。

・子会社における職務執行に関する権限及び責任について、業務分掌規程、職務権限規程その他の社内規程において明文化し、業務を効率的に遂行する。

・内部監査部門は、グループ各社における業務が法令及び定款に適合し、かつ適切であるかについての監査を行い、その結果を代表執行役、監査委員会及び取締役会に報告するとともに、会計監査人とも共有する。

(f) 監査委員会の職務を補助すべき使用人に関する事項及びその使用人の執行役からの独立性に関する事項並びに監査委員会の職務を補助すべき使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

・監査委員会は、監査委員会の職務を補佐する使用人(以下、「監査委員会補助者」という。)を置くことができる。

・監査委員会補助者は、監査委員会の指揮命令に服し、他の業務を一切兼務させないこととし、監査委員会運営に関する事務を行うほか、監査委員会監査に必要な情報を収集する。

・監査委員会補助者の人事異動、人事評価及び懲戒処分については、監査委員会の事前の同意を必要とする。

・当社は、監査委員会補助者に職務遂行上必要な調査権限及び情報収集権限を付与する。

(g) 監査委員会への報告に関する体制

・取締役(監査委員である取締役を除く。)、執行役及び使用人が監査委員会に報告するための体制

( ) 取締役(監査委員である取締役を除く。)、執行役及び使用人は、法定の事項に加え、当社に重大な影響を及ぼすおそれのある事項、重要な会議体で決議された事項、内部通報制度、内部監査の状況等について、遅滞なく監査委員会又は監査委員に報告する。

( ) 取締役(監査委員である取締役を除く。)、執行役及び使用人は、監査委員会又は監査委員の求めに応じ、速やかに業務執行の状況等を報告する。

・子会社の役職員及びこれらの者から報告を受けた者が監査委員会に報告するための体制

( ) 子会社の役職員及びこれらの者から報告を受けた者は、当社監査委員会又は監査委員から業務執行に関する事項について報告を求められたときは、速やかに適切な報告を行う。

( ) 子会社の役職員及びこれらの者から報告を受けた者は、法令等の違反行為等、当社又は当社の子会社に重大な影響を及ぼすおそれのある事項については、これを発見次第、遅滞なく監査委員会又は監査委員に報告する。

(h) 前項の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

・監査委員会又は監査委員に前項の報告をした者に対しては、当該報告・通報をしたことを理由とするいかなる不利益な取扱いも禁止するとともに、グループ各社においてもこれを徹底させる。

・前項の報告をした者に対しては、人事評価及び懲戒等において、当該報告・通報の事実を考慮してはならず、報告した者は、自身の異動、人事評価及び懲戒等について、その理由の調査を監査委員会に依頼することができる。

(i) 監査委員の職務の執行について生じる費用又は債務の処理等に係る方針に関する事項

当社は、監査委員の職務の執行に必要な費用を負担する。当該費用は、監査委員会が必要に応じて任用する外部弁護士、公認会計士、コンサルタント等の外部専門家の費用も含むものとする。

(j) その他当社の監査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

・監査委員会又は監査委員は、定期的に代表執行役と意見交換を行う。また、必要に応じて当社の取締役(監査委員である取締役を除く。)、執行役及び重要な使用人からヒアリングを行う。

・監査委員会又は監査委員は、必要に応じて会計監査人と意見交換を行う。

・監査委員会又は監査委員は、必要に応じて独自に弁護士、公認会計士及びその他の専門家の助力を得ることができる。

・監査委員会は、内部監査部門に対して監査に関する指示を行うとともに、内部監査部門から職務の執行状況及び発見事項等について継続的に報告を受ける。

・内部監査部門の責任者の人事異動、人事評価及び懲戒処分については、監査委員会の同意を必要とする。

## 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 更新

a 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

当社は、「内部統制システム構築の基本方針」、「倫理規程」及び「コンプライアンスポリシー」等において、反社会的勢力の排除を掲げ、暴力団をはじめとした反社会的勢力と一切の関わりをもたないこと、及び反社会的勢力が当社に関わりを求めてくる場合は、毅然とした態度でこれを拒絶することを宣言しております。

b 反社会的勢力排除に向けた整備状況

(a) 社内規程の整備状況

当社は、上記宣言のもと、反社会的勢力の排除に向けて、「反社会的勢力排除に関する規程」及び「反社会的勢力対応細則」を制定し、反社会的勢力との一切の接触を禁止しております。現在までに反社会的勢力との関係は一切ありません。

(b) 対応統括部署

当社は、コンプライアンスの担当部署を反社会的勢力排除の責任部署と位置付け、反社会的勢力による不当要求、組織暴力及び犯罪行為に対しては、直ちに責任部署に報告・相談する体制を整備しております。

(c) 反社会的勢力排除の対応方法

当社と関係を持つ前に、ダウ・ジョーンズ、インターネット検索、及びその他データベースを利用して、株主、役職員、新規取引先と反社会的勢力との関係を示すような情報がないか確認を行っております。また、既存の取引先等において、反社会的勢力であると判明した場合や疑いが生じた場合は、速やかに取引関係等を解消する体制を採っております。

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 <small>更新</small>	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



