

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

#### 1) 基本的な考え方

当社は、健全な経営と持続的成長を目指し、業務の適正性を確保するための体制整備に取り組んでおります。

法令や社会規範を守り、業務を有効かつ効率的に行い、財務報告の信頼性を確保しながら、取締役会を戦略決定機関及び業務監督機関と位置づけ、コーポレート・ガバナンスの強化に努めております。また、監査等委員会設置会社として、構成員の過半数を社外取締役とする監査等委員会を設置しており、且つ、監査等委員である取締役が取締役会において議決権を行使することで取締役会の監督機能と経営の透明性の一層の強化を図っております。取締役会での実質的な議論を深めるために、取締役(監査等委員である取締役を除く)の員数は10名以内と定め、また、成果主義を徹底するため取締役(監査等委員である取締役を除く)及び執行役員員の任期を1年としております。監査等委員である取締役の員数は、5名以内と定めております。取締役会の任意の諮問機関であるガバナンス委員会は、代表取締役社長及び東京証券取引所が定める独立役員要件を満たす社外取締役2名の計3名で構成し、過半数は社外取締役で占められ、委員長には社外取締役が就任しております。

また、内部監査部門は業務執行の適法性・妥当性・効率性および想定される経営上のリスクについて、業務監査を実施しております。

子会社の経営については、社内規程を定め、一定の権限を与え機動性を確保するとともに、業務の適正性確保と効率性の遂行を実施しております。

#### 2) 基本方針

- (1)株主の権利・平等性の確保に努めます。
- (2)株主以外のステークホルダーとの適切な協働に努めます。
- (3)適切な情報開示と透明性の確保に努めます。
- (4)透明・公正かつ迅速・果敢な意思決定を行うため、取締役会の役割・責務の適切な遂行に努めます。
- (5)株主との建設的な対話に努めます。

### 【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

当社は、コーポレートガバナンス・コードの各原則を全て実施しております。

### 【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

#### a原則1-1 (株主の権利の確保)

株主総会における反対票への対応

当社は、毎年定時株主総会の開催結果を取締役会へ報告しており、会社提案議案への相当数の反対票が投じられたと認められた場合は、その原因について分析を行った上で必要な措置を講じます。

#### b.原則1-4(政策保有株式)

政策保有株式

##### (1)政策保有株式の保有・縮減に関する方針

当社及び子会社は事業の維持、拡大、持続的発展のために上場会社の株式を取得、保有する場合があります。その際は、取得する主管部署を定め、投資先の経営状況や投資採算を検討し取締役会等にて取得を決定しております。また、政策保有株式の保有意義等については、毎年個別銘柄毎に検証しており、その結果、保有意義等がないものに関しては売却等を検討し縮減を図っております。

##### (2)政策保有株式に係る検証内容

保有している株式については、毎年、個別に取得・保有意義、投資採算、取引規模、関連する収益等の観点から経済的合理性を検証し、取締役会等の決議を経て入替を行っております。

##### (3)政策保有株式に係る議決権行使基準

投資先企業の経営方針を尊重しながら、当社及び投資先企業の中長期的な企業価値の向上に繋がるかどうかの視点に立ち、必要な検討を経て判断した上で、適切に議決権を行使します。また、議決権行使に当たり以下の点を勘案し、総合的に判断しております。

業績・財務内容の著しい悪化の有無

重大なコンプライアンス違反の有無

配当の有無

その他株主価値を棄損する恐れがある議案の有無

なお、議決権行使結果については、毎年、取締役会に報告しております。また、上場株式の取得、処分に関しては、インサイダー取引規制を遵守しております。

#### c.原則1-7(関連当事者間の取引)

関連当事者間の取引に係る適切な手続き

当社と取締役・執行役員との競業取引及び利益相反取引につきましては、法令及び「取締役会規程」により、取締役会における承認を得ることとし

、当該取引を行った場合は、その取引に関する事実を取締役に報告することとしております。  
また、当社と主要株主との取引におきましては、市場価格等を参考に交渉の上で、決定しております。主要株主との取引状況につきましては、定期的にガバナンス委員会に報告しております。本報告書の「1. 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」及び有価証券報告書「第一部 企業情報 第5 経理の状況【関連当事者情報】」を併せてご参照下さい。

d.原則2-4 (女性の活躍促進を含む社内多様性の確保)

中核人材の登用等における多様性の確保

当社は人事ポリシーにおいて「求める人材像」を策定し、当社グループ人事運営方針において社員の行動規範とすると同時に、採用・育成・異動・評価等の人事施策の基準としております。社員一人ひとりの基本的人権を尊重し、国籍・人種・宗教・性別・年齢・障がい・その他の不当な差別を排除するとともに、社員一人ひとりが持つ能力を最大限に発揮できるような人材育成と、健康でいきいきと働くことが出来る環境づくりを推進しております。

当社は女性活躍推進法に基づく行動計画の一つとして、新卒採用における女性比率の目標を20%と定め、2016年度から2020年度までその目標を達成しています。また、2014年度に当社初の女性執行役員が1名選任され、最新更新日時点では女性取締役・女性執行役員各1名、女性課長2名が選任されています。2016年4月1日施行された「女性活躍推進法」への対応も含め、今後更に女性の活躍の場を広げるべく、取り組みを推進しております。

また、中途採用にも注力しており、直近5年間の入社社員のうち約30%を中途採用社員が占めております。さらに、商社の強みであるグローバルな事業展開を推進するため、外国人の採用・登用も積極的に実施しております。海外の各拠点では合計約500名のスタッフが活躍しており、主管者等の重要ポストにも登用しております。

当社は、中期経営計画の基本方針である「高機能・高専門性を基盤として、グローバルに進化・変化し続ける企業集団」の実現を目指して、今後も多様な人材の登用を推進してまいります。

e.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)

アセットオーナーとしての機能発揮

当社は、企業年金制度を導入しておりません。

f.原則3-1(i) (情報開示の充実)

企業理念、経営戦略および経営計画

企業理念・コーポレートスローガン・経営方針を策定し、ホームページに公表しておりますので、ご参照下さい。( <https://www.chori.co.jp/company/philosophy.html> )

また、中期経営計画につきましては、2020年5月29日に「Chori Innovation Plan 2022」を策定・開示致しました。

ホームページに公表しておりますので、ご参照下さい。

( <https://www.chori.co.jp/ir/plan.html> )

g. 原則3-1(ii) (情報開示の充実)

コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方・基本方針

コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方は、本報告書「1. 基本的な考え方」に記載しております。

h. 原則3-1(iii) (情報開示の充実)

報酬の決定方針・手続

業務執行取締役および執行役員の報酬に関する方針及び決定方法については、本報告書の「II 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」の「1. 機関構成・組織運営等に係る事項【取締役報酬関係】」及び有価証券報告書の「4【コーポレート・ガバナンスの状況等】」の「(4)【役員の報酬等】」に記載しておりますので、ご参照ください。

i. 原則3-1(iv) (情報開示の充実)

取締役候補の選解任方針・手続

(1)経営陣幹部の選任方針・手続

取締役会は、透明・公正かつ迅速・果敢な意思決定を行うため、多様な視点、経験、スキルを持ったメンバーにより構成されております。監査等委員である社外取締役については、有効な監督機能を発揮するため、高い独立性が確保されております。さらに、当社が属する商社業界に一定の知見を有することも期待されます。

取締役(監査等委員である取締役を除く)候補者の指名については、ガバナンス委員会での審議を経て、代表取締役社長及びガバナンス委員会が取締役に提案し、取締役会決議をもって株主総会議案として提出しております。監査等委員である取締役候補者の指名についても、ガバナンス委員会での審議を経て、監査等委員会の同意を得た上で、代表取締役社長及びガバナンス委員会が取締役に提案し、株主総会議案として提出しております。

執行役員は、当社の業務執行の責任者と定めており、ガバナンス委員会での審議を経て、代表取締役社長及びガバナンス委員会が候補者を取締役に提案し、その決議をもって選任しております。

(2)経営陣幹部の解任方針・手続

経営陣幹部に重大な法令違反やコンプライアンス違反等があった場合は、ガバナンス委員会が経営陣幹部の解任について協議し、その協議結果を踏まえ、取締役会にて十分に審議の上、解任を検討し、法令、定款等に従った手続を行います。

j.原則3-1(v) (情報開示の充実)

取締役候補者の個々の選任・指名理由

取締役候補者の選任理由につきましては、取締役の選任理由を「株主総会招集ご通知」の参考書類に記載しておりますので、ご参照下さい。

k.原則3-1 (情報開示の充実)

サステナビリティについての取り組みおよび人的資本や知的財産への投資等

当社は、企業が持続的成長に向けた経営基盤を構築するうえで、環境問題への積極的な取り組み、CSR調達等における取引先との連携、労働安全管理に関わる取り組み、人材育成や地域・社会の発展に向けた取り組み等が重要であると認識しております。また当社は、気候変動に係るリスクおよび収益機会が自社の事業活動や収益等に与える影響について、気候関連財務情報開示タスクフォース(以下、「TCFD」といいます。)の枠組みに基づき適切な情報開示に努めております(詳細は当社ホームページに掲載しております「TCFD提言に基づく開示」をご参照ください)。

当社のサステナビリティに関する取り組み、人材育成に関する取り組みや知的財産等につきましては、当社ホームページおよび当社が発行しておりますコミュニケーションレポート「Tsumuguレポート」をご参照ください。

#### l.補充原則4-1 (取締役会の役割・責務(1))

##### 取締役会の役割・責務

取締役会を戦略決定機関及び業務監督機関と位置付け、「取締役会規程」を定め、取締役会の責務、運営及び決議事項、並びに取締役の責務を明確にしております。また、迅速な業務執行のため取締役会から取締役に業務執行の決定を委任できるようにしております。取締役(監査等委員である取締役を除く)・執行役員の特権の範囲については、「権限規程」にて明確に定めております。

#### m.補充原則4-1 (取締役会の役割・責務(1))

##### 最高経営責任者(CEO)等の後継者計画

当社は、最高経営責任者(CEO)の後継者計画として、最高経営責任者(CEO)に求められる資質、後継候補者の選定・育成プロセス等を定めた「最高経営責任者(CEO)後継者計画ガイドライン」を策定し、運営しております。

#### n.原則4-9(独立社外取締役の独立性判断基準及び資質)

##### 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質

会社法上の要件に加えて、株式会社東京証券取引所の定める独立性の要件に従い、当社との間に特別な人的関係、資本関係、その他の利害関係がないことで独立性を判断しております。

#### o.補充原則4-10 (任意の仕組みの活用)

##### 取締役会の機能の独立性・客観性と説明責任の強化

当社は、取締役の指名、報酬等にかかる取締役会の機能の独立性・客観性と説明責任を強化するとともに、少数株主の利益を保護することを目的として、取締役会の諮問機関として「ガバナンス委員会」を設置しております。詳細につきましては、後述「任意の委員会の設置状況、委員構成、委員長(議長)の属性の補足説明」をご参照ください。

#### p.補充原則4-11 (取締役会の実効性確保のための前提条件)

##### 取締役会の全体としての知識等のバランス、多様性・規模に関する考え方、取締役の選任に関する方針・手続

・当社取締役会は、透明・公正かつ迅速・果敢な意思決定を行うため、多様な視点、経験、スキルを持ったメンバーにより構成されています。監査等委員である社外取締役については、有効な監督機能を発揮するため、高い独立性が確保されております。さらに、当社が属する商社業界に一定の知見を有することも期待されます。取締役(監査等委員である取締役を除く)候補者の指名については、ガバナンス委員会での審議を経て、代表取締役社長及びガバナンス委員会が取締役会に提案し、取締役会決議をもって株主総会議案として提出しております。監査等委員である取締役候補者の指名についても、ガバナンス委員会での審議を経て、監査等委員会の同意を得た上で、代表取締役社長及びガバナンス委員会が取締役会に提案し、株主総会議案として提出しております。

・社外取締役の独立性につきましては、会社法上の要件に加えて、株式会社東京証券取引所の定める独立性の要件に従い、当社との間に特別な人的関係、資本関係、その他の利害関係がないことで独立性を判断しております。

・取締役会の客観性・妥当性を確保するために、取締役のうち3分の1以上の社外取締役を選任しており、コーポレート・ガバナンスの強化に努めております。

・それぞれの取締役の主な経歴及び当社取締役会のスキルマトリックスにつきましては「定時株主総会招集ご通知」及び「有価証券報告書」に記載しておりますので、ご参照ください。

#### q.補充原則4-11 (取締役会の実効性確保のための前提条件)

##### 社外取締役の兼任状況

社外取締役の重要な兼職の状況につきましては、「定時株主総会招集ご通知」及び「有価証券報告書」に記載しておりますのでご参照下さい。

#### r.補充原則4-11 (取締役会の実効性確保のための前提条件)

##### 取締役会の実効性評価

当社は、取締役会の実効性を高める取り組みにつなげることを目的に、2021年度に係る取締役会の実効性評価を行いました。実効性評価の手続きは、今回は外部機関の助言を得ながら、取締役会の構成員である全ての取締役を対象にアンケートを実施し、アンケート回答方法は外部機関に直接回答することで匿名性を確保しました。

アンケート結果を基に、2022年5月開催のガバナンス委員会及び取締役会において、取締役会全体の実効性についての評価・分析を行いました。この結果、取締役会は社外取締役も含め適切に構成され、自由な発言を通じて建設的な議論・意見交換などが実施され、全般的に適切に運営されており、実効性の確保が継続されていることが確認されました。

前年度課題とされていた取締役へのトレーニングの機会提供の更なる充実については、Web形式の研修への参加等を通じて改善が見られたことを確認した一方で、経営戦略、経営計画の決定に当たっては、収益力・資本効率等を意識した上で更なる議論・審議の拡充が必要であり、また、株主や投資家との対話の状況について、取締役会へのフィードバックの更なる充実を図るべきとの意見を共有しました。今後、取締役会での中長期的な方針や計画の議論を一層深め、また株主や投資家との対話の状況に関する取締役会へのフィードバックの充実などを図り、継続的に取締役会の実効性の向上に取り組んでまいります。

#### s.補充原則4-14 (取締役のトレーニング)

##### 取締役に対するトレーニング方針

取締役の役割・責務を適切に果たすためのトレーニング機会の提供を基本方針としております。毎年開催される社内役員研修では、専門家による講義や研修を行っております。また、新任役員研修、経済団体等が主催する外部のセミナーへの参加の機会も設けております。

#### t.原則5-1(株主との建設的な対話に関する方針)

##### 株主との建設的な対話に関する方針

(1)情報取扱責任者として指定された役員がIR・広報関連を統括し、担当部署である経営管理部及び関連部署と連携して、株主・投資家への情報発信に取り組んでおります。

IR・広報関連の統括役員以外の役員(社外取締役を含む)との面談希望があった場合は、その内容等を踏まえ、合理的な範囲で対応を検討します。

(2)対話を補助する社内の関連部署は、建設的な対話の実現に向けて、開示資料の作成や必要な情報の共有など積極的に連携を取りながら業務を行っております。

##### (3)個別面談以外の対話の手段

###### ・株主総会

株主総会は株主に対する説明責任を果たす場として、株主総会では株主からの質問に対して丁寧に対応し、意見に対しては主旨を理解するように努めております。

なお、中期経営計画等の重要な経営情報等の発表があった場合、定時株主総会終了後に中期経営計画の説明会を開催するなど、当社の現状を報告するとともに、株主から広く意見を聴取しております。

###### ・個人投資家

個人投資家を対象とした個人投資家向け会社説明会に代表取締役社長が参加し、個人株主との対話を推進しております。

・機関投資家

機関投資家に対しては、中間期・通期の決算発表終了後に、代表取締役社長をはじめとする経営陣幹部による決算説明会を開催し、決算内容を報告するとともに、様々な質問に対応し、意見を聴取しております。また、IR・広報担当部署が機関投資家に個別訪問や説明を実施しております。

(4)フィードバック

対話において把握した株主の意見などは、必要に応じて、会議体での報告などにより、取締役・経営陣幹部及び関係部署にフィードバックし、情報の共有・活用を図っております。

(5)「インサイダー取引防止規程」を遵守し、情報管理の徹底を図っております。

## 2. 資本構成

外国人株式保有比率	10%以上20%未満
-----------	------------

### 【大株主の状況】 更新

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
東レ株式会社	12,967,310	52.69
ビー・ビー・エイチ ファイデリティ ビュ - リタン ファイデリティ シリ - ズ インタリシツク オポチユ ニテイズ ファンド	1,566,400	6.37
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	1,488,700	6.05
株式会社ヒューレックス	735,700	2.99
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	588,800	2.39
株式会社ワコール	548,890	2.23
ビービーエイチ フォー ファイデリティ ロー プライズ ストック ファンド (プリンシパル オール セクタ - サポートフォリオ)	479,622	1.95
ステートストリートバンク アンドトラスト クライアント オムニバス アカウント オーエムゼロツター 5 05002	325,000	1.32
エムエルアイ フォークライアントジェネラル オムニノンコラテラルノントリーティービービー	296,000	1.20
HSBC PRIVATE BANK(SUISSE) SA GENEVA, CLIENT ACCOUNT	204,000	0.83

支配株主(親会社を除く)の有無	
親会社の有無	東レ株式会社 (上場:東京) (コード) 3402

### 補足説明 更新

上記のほか当社所有の自己株式694,494株(2.75%)があります。

## 3. 企業属性

上場取引所及び市場区分	東京 プライム
決算期	3月
業種	卸売業
直前事業年度末における(連結)従業員数 <span style="background-color: #ff9900; color: white; padding: 2px;">更新</span>	1000人以上
直前事業年度における(連結)売上高	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	10社以上50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

当社の営業取引においてその大半は、親会社等の企業グループに属していない企業との取引となっており、また、当社の事業展開に当っては、当社独自の意思決定に基づき実行しております。

また、当該取引状況については、ガバナンス委員会で定期的に審議することでその公平性を担保しております。

## 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 更新

東レ株式会社は当社議決権の52.76%を所有している親会社であります。当社の中核事業である繊維事業及び化学品事業の国内外における情報収集力や販売力と、同社の素材開発力の連携強化で相乗効果を生み出し、両社の企業価値を高めるよう目指しております。東レグループに属することにより、市場動向や事業環境の把握、信用力の向上等グループメリットを享受しております。

当社の役職員については、1名の業務を執行しない取締役を除き、親会社等の企業グループの役職員を兼務している者はありませんし、出向者の受け入れもありません。また、当社は独自の経営計画を策定し、その実行による事業展開を図っております。

当社と東レ株式会社は、持続的成長と企業価値向上のために、以下の項目を実行する契約を締結しております。

- (1) 当社の上場維持の妥当性の検証
  - (2) 当社と東レ株式会社との間の適正な取引の遂行
  - (3) 当社の一般株主の利益に配慮したガバナンスの実効性の確保
  - (4) 東レグループとしてのリスク管理の適切な遂行(ガバナンス及び内部統制に関連する一定の事項についての事前協議事項を含む)
- これらのことから、事業運営上当社親会社等からの独立性は十分に確保されていると判断しております。

## 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	8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) 更新

氏名	属性	会社との関係( )										
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
澤野 正明	弁護士											
鈴木 博正	他の会社の出身者											
野田 弘子	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)

会社との関係(2) 更新

氏名	監査等委員	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
澤野 正明				澤野正明氏は、東京証券取引所の定めに基づく独立役員要件を満たしており、同氏の独立性は確保されていると判断し、独立役員として選任しております。また、同氏は、弁護士として企業法務に精通し、企業経営を統括する十分な見識を有しており、当社の経営に対する的確な助言をいただけるものと判断し、社外取締役を選任しております。 なお、同氏と当社との間には、特別の利害関係はなく、一般株主との利益相反が生ずるおそれがないものと判断しております。
鈴木 博正				鈴木博正氏は、東京証券取引所の定めに基づく独立役員要件を満たしており、同氏の独立性は確保されていると判断し、独立役員として選任しております。また、同氏は、企業の経営に長年携わり、企業設立を主導するなど企業のトップとしてグループ経営に関する豊富な経験を有しており、当社の経営に対する的確な助言をいただけるものと判断し、社外取締役に選任しております。 なお、同氏と当社との間には、特別の利害関係はなく、一般株主との利益相反が生ずるおそれがないものと判断しております。
野田 弘子				野田弘子氏は、東京証券取引所の定めに基づく独立役員要件を満たしており、同氏の独立性は確保されていると判断し、独立役員として選任しております。また、同氏は、公認会計士としての知識・経験・能力を有し、社外取締役及び経営コンサルタントとしての豊富な経験に基づいた、経営に関する十分な知見を有しており、当社の経営に対する的確な助言をいただけるものと判断し、社外取締役に選任しております。 なお、同氏と当社との間には、特別の利害関係はなく、一般株主との利益相反が生ずるおそれがないものと判断しております。

## 【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

あり

## 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

監査等委員会の職務遂行を支援するため監査等委員会に専属のスタッフを配属しております。監査等委員会に所属するスタッフは、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に従うものとし、また、人事異動・評価等は監査等委員会の事前協議のもとに行うものとして、業務執行部門からの独立性と監査等委員会のスタッフに対する指示の実効性を確保しています。

## 監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況

### 1) 監査等委員会と会計監査人の連携状況

監査等委員会は会計監査人と期初に監査計画、監査重点項目の打合せを行い、四半期ごとに監査実施結果等につき説明を受けるほか、必要に応じ会合を開催し、情報や意見交換を行います。また、会計監査人が実施する監査への立会いやその講評会に出席し、財務報告や内部統制の状況、改善提案についての説明を受けるなど、会計監査人との連携により効率的かつ充実した監査につなげております。

### 2) 内部監査部門と監査等委員会の連携状況

監査等委員会は業務監査部が実施する監査について定期的に報告を受け、各部門及び子会社の業務執行状況を確認するとともに、監査等委員会が実施する監査結果を業務監査部に通知し、意見交換を行います。また、必要に応じて業務監査部に情報の提供や調査の依頼など緊密な連携により効率的な監査を行います。

## 【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(名)	社内取締役(名)	社外取締役(名)	社外有識者(名)	その他(名)	委員長(議長)
指名委員会に相当する任意の委員会	ガバナンス委員会	3	0	1	2	0	0	社外取締役
報酬委員会に相当する任意の委員会	ガバナンス委員会	3	0	1	2	0	0	社外取締役

## 補足説明 更新

取締役の指名、報酬等にかかる取締役会の機能の独立性・客観性と説明責任を強化するとともに、少数株主の利益を保護することを目的として、取締役会の任意の諮問機関としてガバナンス委員会を設置しております。独立社外取締役2名と代表取締役社長の3名で構成し、独立社外取締役が過半数を占め、委員長には社外取締役が就任しております。

2021年度の活動状況は以下の通りです。

開催回数: 6回

委員会の構成及び出席状況

- ・委員長 澤野正明(社外取締役 独立役員)
- ・委員 森川典子(社外取締役 独立役員)
- ・委員 先瀨一夫(代表取締役社長)

全委員3名が全6回に出席

議案及び主な審議内容等

- ・役員に関する人事、処遇及び経営体制に関わる事項
- ・最高経営責任者(CEO)後継者計画ガイドラインの策定
- ・当社と親会社との取引状況の確認
- ・取締役会全体の実効性の分析・評価に関するアンケート結果

## 【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

## 【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

業績連動報酬制度の導入

### 該当項目に関する補足説明

業務執行取締役及び執行役員に当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えるとともに、株主との一層の価値共有を進めることを目的として、譲渡制限付株式報酬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

### 該当項目に関する補足説明

## 【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 更新

#### 【取締役報酬関係】

2022年3月期の取締役報酬は延べ10名に対し、金銭報酬として基本報酬141百万円と賞与25百万円、及び非金銭報酬として譲渡制限付株式報酬17百万円の総額185百万円を支給いたしました。

### 報酬の額又はその算定方法の決定方針の有無

あり

### 報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容

当社の取締役(監査等委員である取締役を除く)の報酬は、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして十分に機能するよう株主利益とも連動した報酬体系とし、個々の報酬の決定に際しては役位、業績等を踏まえた適正な水準とすることを基本方針としています。具体的には、取締役(監査等委員である取締役を除く)の報酬等の構成は、月次の基本報酬と年次の賞与に加え、譲渡制限付株式報酬の3種類としています。金銭報酬として月次の固定報酬と業績連動報酬等である賞与、また非金銭報酬として業績連動報酬等である譲渡制限付株式報酬で構成しています。監査等委員である取締役、及び社外取締役の報酬については、役割と独立性の観点から、その役割等に応じて設定された金銭報酬の固定報酬のみとしています。

2016年6月15日開催の第69回定時株主総会において、取締役(監査等委員である取締役を除く)の固定報酬及び賞与の総額は年額3億円以内(但し、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない)と監査等委員である取締役の報酬額は年額1億円以内と、それぞれご承認をいただいております(当該各定時株主総会終結の時点における取締役(監査等委員である取締役を除く)の員数は7名、監査等委員である取締役の員数は3名)。

役員の報酬に関する方針及び決定方法等の詳細については、有価証券報告書の「4【コーポレート・ガバナンスの状況等】」の「(4)【役員の報酬等】」をご参照ください。

## 【社外取締役のサポート体制】

監査等委員会(社外取締役2名を含む)を補助する専任スタッフを設置し、監査等委員である取締役の業務の遂行をサポートする体制としております。また、社外取締役に対し、取締役会をはじめ重要な会議に提案される資料は会議体事務局より事前に配付され、必要に応じ事前説明が行われています。

## 【代表取締役社長等を退任した者の状況】

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の氏名等



氏名	役職・地位	業務内容	勤務形態・条件 (常勤・非常勤、報酬有無等)	社長等退任日	任期

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の合計人数 0名

その他の事項

## 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、取締役会を戦略決定機関及び業務監督機関と位置づけ、業務執行責任の明確化を図るため、執行役員制度を導入しております。業務執行、監査・監督の概要につきましては巻末に図示した通りであります。

### 1. 取締役及び執行役員 の状況

取締役(監査等委員である取締役を除く)5名(うち、1名は社外取締役)、監査等委員である取締役3名(うち、2名は社外取締役)、執行役員9名(うち、3名は取締役(監査等委員である取締役を除く)との兼務)であります。成果主義を徹底するため取締役(監査等委員である取締役を除く)及び執行役員の任期を1年としております。なお当社の取締役(監査等委員である取締役を除く)は10名以内、監査等委員である取締役は5名以内とする旨及び取締役の選任決議は議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨を定款で定めております。

### 2. 執行役員会

業務執行における審議及び業務執行上の重要情報・意見の交換を行う機関として設置しており、執行役員及び取締役会で承認された者で構成されています。

### 3. 監査等委員会

当社は監査等委員会設置会社であり、監査等委員である取締役3名のうち2名が会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。監査等委員である取締役は、取締役会等の重要な会議に出席するほか、営業部門及び管理系部署の責任者との面談等を通して、重要事項に関する経営の意思決定(その過程を含む)と、各取締役(監査等委員である取締役を除く)・執行役員の職務遂行の適正性を十分に監査・監督できる体制としております。

### 4. ガバナンス委員会

取締役の指名、報酬等にかかる取締役会の機能の独立性・客観性と説明責任を強化するとともに、少数株主の利益を保護することを目的としてガバナンス委員会を設置し、コーポレート・ガバナンス体制の強化を図っております。

### 5. 内部監査

内部監査については業務執行の適法性・妥当性・効率性及び想定される経営上のリスクについて、業務監査部(2022年6月16日時点で構成員は7名)のほか内部監査チームが連携をとりながら、当社および子会社の業務監査を実施しております。

### 6. 会計監査

当社は会社法に基づく会計監査人及び金融商品取引法に基づく会計監査に有限責任監査法人トーマツを起用しておりますが、同監査法人およ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、特別の利害関係はありません。当社は同監査法人との間で、会社法監査と金融商品取引法監査について、監査契約を締結し、それに基づき報酬を支払っております。

### 7. 法令遵守委員会

代表取締役社長を委員長とし、取締役(監査等委員である取締役を除く)、執行役員等で構成された法令遵守委員会を設置し、コンプライアンス上の重要な問題を審議し、必要に応じ、その結果を取締役会及び執行役員会に報告しております。

## 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

2016年6月15日開催の第69回定時株主総会の承認を得て監査等委員会設置会社に移行しました。取締役(監査等委員である取締役を含む)は、各々取締役会の構成員としてその意思決定・職務執行の監督状況等について自由で独立した立場で職務を遂行しております。また、取締役会にて十分かつ活発な討議・審議を行う体制を構築しております。更に、監査等委員である社外取締役2名により、社外の視点で業務執行状況の適法性・妥当性について客観的・合理的な監査を行っており、当社の経営監督機能を十分に果たしていると考えております。

## 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 更新

	補足説明
集中日を回避した株主総会の設定	いわゆる集中日を回避した日程の設定に努めています。

電磁的方法による議決権の行使	議決権行使の電子化を実施しています。
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	議決権電子行使プラットフォームに参加しています。

## 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
個人投資家向けに定期的説明会を開催	個人投資家を対象とした個人投資家向け会社説明会等に参加し、会社の現状等を説明しています。	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	期末・中間期末の決算発表終了後にアナリスト・機関投資家向けの説明会を実施しております。	あり
IR資料のホームページ掲載	有価証券報告書、決算短信(ハイライト情報を含む)、適時開示情報、アナリスト・機関投資家向けの決算説明会資料、コミュニケーションレポート「Tsumuguレポート」、株主通信等を掲載しております。	
IRに関する部署(担当者)の設置	経営管理部にIR・広報課を設置しております。	

## 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
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	企業行動指針に明示しているほか、行動マニュアルを制定し研修等を通じて社内への周知徹底を図っております。
環境保全活動、CSR活動等の実施	環境方針を定め、環境マネジメントシステムの確立と構造的改善ならびに社員全員への教育・啓発活動に務めているほか、ISO14001認証を取得、その維持改善活動に務めております。
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	IRポリシーを定め、情報開示の基本姿勢をホームページを通じて開示しております。
その他	<p>【蝶理健康宣言】</p> <p>当社は、社員とその家族の心身の健康にもとづく健全な企業経営の重要性を認識し、「健康経営」の実現に向けた取組みを進めるため「健康宣言」を策定いたしました。</p> <p>&lt;健康宣言&gt;</p> <p>蝶理はグループ社員一人ひとりがかけがえのない最重要の経営資源であるとの認識に立ち、以下の通り健康経営の推進を宣言します。</p> <p>1. 健康への意識</p> <p>蝶理は社員及び家族の健康が重要な経営課題であり、社員の活力が企業の活力であると考え、社員の健康意識の向上に努めます。</p> <p>2. 健康経営への行動</p> <p>蝶理は社員及び家族の健康維持・増進のための取り組みを積極的に支援、推進し、健康経営の実現を目指します。</p> <p>3. 社会と未来への責任</p> <p>蝶理は健康な社員による健全な企業経営を通じ、社会への貢献を目指し、持続可能な成長を実現します。</p> <p>【女性活躍推進】</p> <p>当社は、「人的基盤強化」を中期経営計画の基本戦略の1つとして位置付け、女性の育成・登用についてもその一環として推進しています。2014年度に当社初の女性執行役員が1名選任され、最終更新日時点では女性取締役・女性執行役員各1名、女性課長2名が選任されています。2016年4月1日施行された「女性活躍推進法」への対応も含め、今後更に女性の活躍の場を広げるべく、取り組みを推進しております。</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

「内部統制システムに関する基本方針」

当社及び子会社(以下「当社グループ」という。)は、健全な経営と持続的成長を目指し、業務の適正性を確保するための体制(以下「内部統制システム」という。)を整備し、当社グループの業容や取り巻く環境の変化に対応して見直し、改善を図るものとする。

#### 1. 当社グループの取締役・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

- ・「企業行動指針」をはじめとするコンプライアンス体制に関する規定を制定し、法令遵守及び社会倫理の遵守を企業活動の行動規範とする。
- ・企業の社会的責任を認識し、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体との関係を遮断・排除する。
- ・当社グループの取締役・執行役員及び使用人へコンプライアンスの周知徹底を図るため、管理部部署が連携して、コンプライアンス研修及び教育研修等を行う。
- ・代表取締役社長を委員長とする「法令遵守委員会」を設置し、当社グループのコンプライアンス上の重要な問題を審議し、必要に応じその結果を取締役会及び執行役員会に報告する。
- ・各業務担当取締役・執行役員は、各業務固有の当社グループのコンプライアンスを分析し、その対策を具体化する。
- ・「内部統制規程」に基づき、財務報告の信頼性を確保するための内部統制を確立し運用する。
- ・取締役会の諮問機関として「ガバナンス委員会」を設置する。「ガバナンス委員会」は、取締役の指名、報酬等に係る客観性と透明性を図るため、取締役・執行役員の指名・報酬に関する事項について審議し、方針・原案等を決定する。
- ・業務監査部は「業務監査規程」に基づき、当社グループのコンプライアンスの状況等を監査し、その活動を定期的にと取締役会及び監査等委員会に報告する。
- ・当社グループの取締役・執行役員および使用人が法令遵守委員会、顧問法律事務所の担当弁護士、監査等委員会および会社と利害関係のない弁護士に直接情報提供することを可能とする「内部通報制度」を設置するとともに、当該情報提供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。
- ・法令・定款・社内規程違反行為については、「懲罰委員会」の審議を経て、取締役会及び執行役員会にて具体的な処分を決定する。

#### 2. 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

- ・経営意思決定に係る議事録・稟議書・財務情報等の重要文書や情報の保存・管理等につき「文書管理規程」をはじめとした各種規程に定め、文書または電磁的媒体(以下、文書等という。)に記録し、保存する。
- ・取締役・執行役員が必要に応じてこれらの文書等を閲覧可能な状態とすることを維持する。
- ・電磁的方法で記録・保存された文書等については、管理責任者を明確にして管理を徹底するとともに外部からの不正アクセス防止措置を講じる。

#### 3. 当社グループの損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ・当社グループの企業活動に潜在するリスクを特定し、リスクの低減及び未然防止に努めるとともに、リスクが発生した場合の対策・是正体制を整備する。
- ・各担当部署にて、「リスクマネジメント規程」「与信管理規程」「情報セキュリティ管理規程」「個人情報保護管理規程」をはじめとした各種規程を制定し、研修の実施、マニュアルの作成・配付により周知徹底するとともに継続的な整備・見直しを実施する。
- ・当社グループのリスクの状況の監視及びリスク対応は、管理部部署及び業務管理室が連携して行うものとする。
- ・新たに生じたリスクについては速やかに担当部署を定め対応する。

#### 4. 取締役(監査等委員である取締役を除く)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

- ・意思決定の規程として「権限規程」を定め、取締役会、代表取締役社長をはじめとする各職制の決定権限を規定する。
- ・「ガバナンス委員会」は、取締役会全体の実効性について定期的に審議・確認する。
- ・効率的な職務の執行のため、取締役会に付議する事項の他、社長決定に向けて定められた事項について審議する機関として、執行役員を構成員とする「執行役員会」を設置する。
- ・取締役会は監査等委員である取締役を含む取締役で構成し、各取締役・執行役員の業務分担を定め、各業務執行取締役・執行役員は「業務分掌規程」に基づき、自らの担当組織・担当子会社を管理・監督する。
- ・業務執行取締役・執行役員と使用人が共有する当社グループの目標を定め、この目標に基づく各部署・子会社の業績目標と予算を設定し、適時な業績管理を実施する。
- ・取締役会及び執行役員会による月次業績の解析と改善策を実施する。
- ・業務事務効率化・経費合理化プロジェクトを設置し、あらゆる業務運営における活性化・効率化を推進する。

#### 5. 当社グループ及び親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

- ・子会社の経営においては、自主性を尊重しつつ、業務の整合性確保と効率的遂行のため、「関係会社運営規程」、「海外店運営規程」を制定する。
- ・業務執行取締役・執行役員・各事業部長・各部長は、所管事業分野に相応した子会社の業務遂行の適正を確保する体制を確立し運用する。
- ・子会社の業務遂行の適正を確保するため、関連諸規程に基づき、経営の重要な事項に関しては、当社の事前承認や協議が行われる体制を確立する。また、業績については定期的に、重要な事項が発生した場合は適宜、報告が行われる体制を確立する。
- ・「業務監査規程」に基づき、業務監査部は、社長直轄の下、内部監査を実施し、各子会社の業務遂行の適法性・妥当性・効率性を監査する。その結果を担当部署に報告し、担当部署は必要に応じて、改善策の指導、実施の支援・助言を行う。
- ・「ガバナンス委員会」は、親会社の東レ株式会社との取引状況を定期的に審議し、適正性を確保する。
- ・親会社の東レ株式会社と定期的に情報交換を行い、法令遵守上の課題及び効率性の観点からの課題を把握する。

#### 6. 監査等委員会の職務を補助すべき使用人に関する事項及び当該使用人の独立性に関する事項並びに当該使用人に対する指示の実行性の確保に関する事項

- ・監査等委員会の職務を補助すべき専任スタッフを配置する。また、業務監査部は、監査等委員会を補助する。
- ・監査等委員会の専任スタッフ及び監査業務に必要な職務の補助の要請を受けた業務監査部の使用人は、監査等委員の指示に従って、その職務を行い、取締役(監査等委員である取締役を除く)・執行役員・業務監査部長等の指揮命令を受けないものとする。
- ・当該専任スタッフ及び使用人の人事異動・評価等については、監査等委員会と事前に協議するものとする。

7. 当社グループの取締役(監査等委員である取締役を除く)及び使用人が当社の監査等委員会に報告するための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制並びに報告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

- ・当社グループの業務執行取締役・執行役員及び使用人は、監査等委員会からの要請に応じて、職務の執行に関する事項を報告する。
- ・監査等委員が、取締役会ほか重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため重要な会議に出席する体制とする。
- ・内部監査実施状況及びリスク管理に関する重要な事項、コンプライアンス上重要な事項などを監査等委員会に速やかに報告する体制を整備し、監査等委員会へ報告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。

8. 監査等委員会の職務の執行について生ずる費用等に係る方針に関する事項その他監査等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

- ・監査等委員会が定めた監査方針・監査計画に従い、監査等委員が各取締役(監査等委員である取締役を除く)・執行役員及び重要な使用人と個別面談を実施するとともに、代表取締役社長との定期的な情報交換の場を設ける。
- ・監査等委員会が監査の実施にあたり必要と認めるときは、弁護士、公認会計士、その他外部アドバイザー等の専門家を任用し、監査業務に関する助言を受けられる体制を確保する。
- ・監査等委員会がその職務の執行に必要な費用について前払いまたは償還の請求をしたときは、速やかに当該費用または債務を処理する。

## 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

当社では、「企業行動指針」及び全役職員に徹底している「蝶理株式会社行動マニュアル」において、反社会的勢力に対しては断固として対決する旨を明文化しております。また、人事総務部を対応統括部署とし、警察を含む外部専門機関との連携、反社会的勢力に関する情報収集・管理及び社内への周知・注意喚起などを行っています。

### その他

#### 1. 買収防衛策の導入の有無

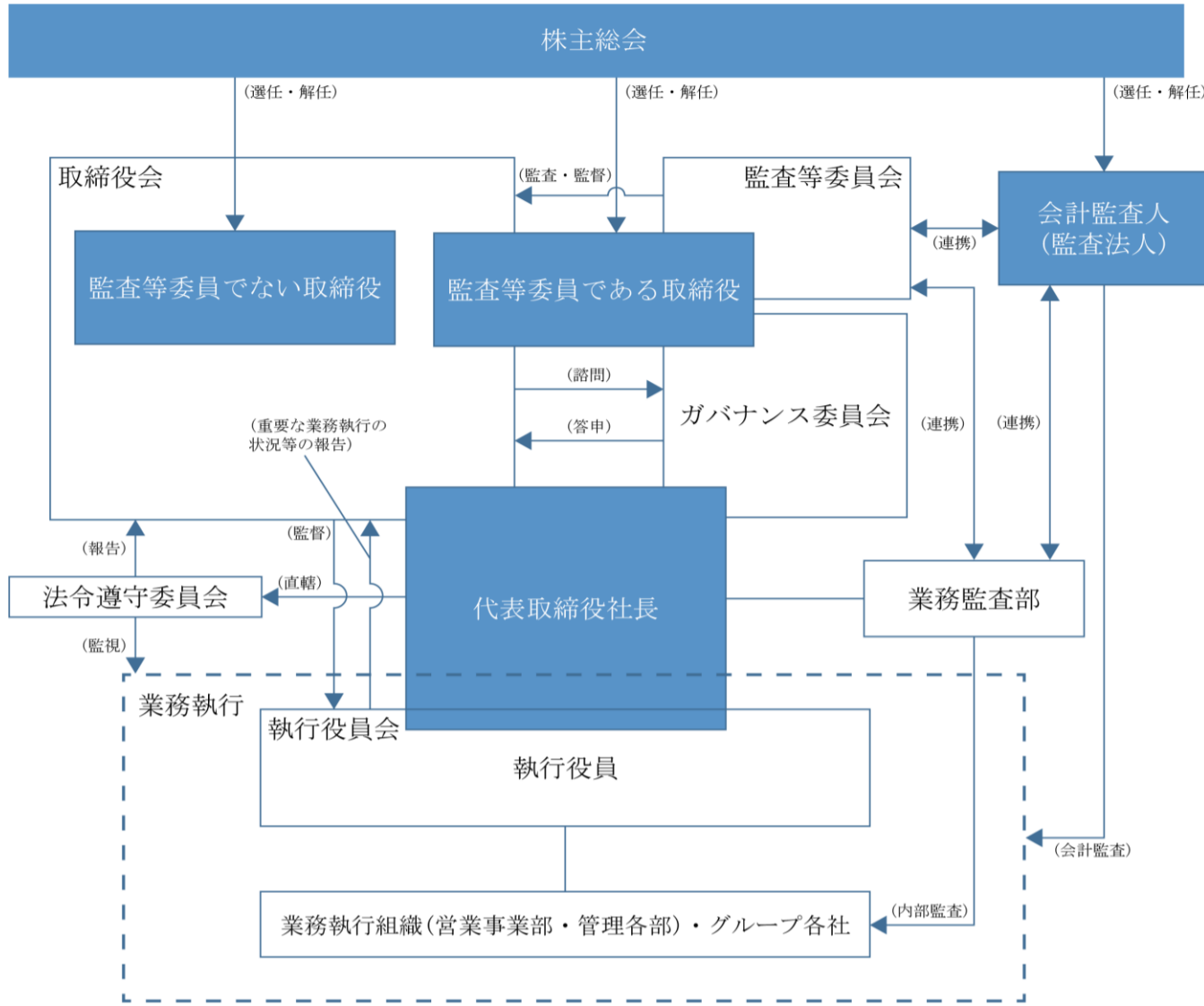
買収防衛策の導入の有無

なし

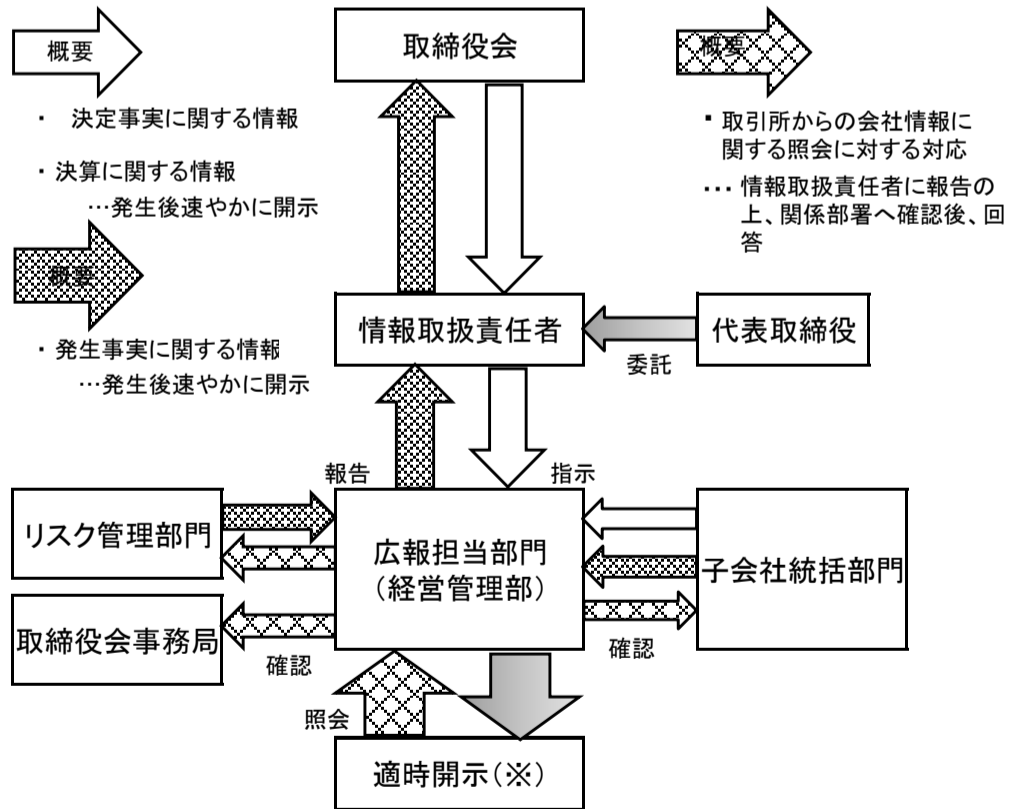
該当項目に関する補足説明

#### 2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

【内部統制システムを含むコーポレート・ガバナンス体制についての模式図】



【適時開示体制の概要 (模式図)】



(※) 適時開示情報はTDnetにより東証へ送信後、兜倶楽部にて資料投函し、その後当社ホームページに掲載することにより、インターネット上で公開します。  
以上