

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、常に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、コーポレート・ガバナンスの基本は、社内における上下左右のコミュニケーションが良好な状況にあること、または活性化されていることにあると考えております。すなわち、方針、戦略、計画、指示等が確実に、また的確かつスムーズに伝わること、実績あるいは実施状況が正確に報告されることの両者があって、初めてコーポレート・ガバナンスが有効に機能すると考えます。以上の考えをベースに、当社グループでは、コーポレート・ガバナンスの強化を重要な経営課題と認識し、その体制整備と充実を図ることにより、経営の健全性と透明性を確保しつつ、環境の変化に即応した迅速かつダイナミックな意思決定を行なっていくことがコーポレート・ガバナンスの要諦であると考え、次の基本的な考え方に沿って、コーポレート・ガバナンスの充実に取り組みます。
  - 株主の権利を尊重し、平等性を確保します。
  - 株主のみならず、当社の従業員、顧客、取引先、債権者、地域社会その他の様々なステークホルダーの利益を考慮し、それらステークホルダーと適切に協働します。
  - 会社情報を適切に開示し、会社の意思決定の透明性を確保します。
  - 中長期的な株主の利益と合致する投資方針を有する株主との間で建設的な対話を行います。

なお、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基本方針については、コーポレート・ガバナンスに関する基本方針に定め、当社ホームページ([https://www.moresco.co.jp/csr/sustainability/assets/cg\\_policy.pdf](https://www.moresco.co.jp/csr/sustainability/assets/cg_policy.pdf))にも掲載しておりますのでご参照ください。

### 【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・コードの各原則について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

【原則1 - 4: 政策保有株式】

#### 1. 政策保有に関する方針

コーポレート・ガバナンスに関する基本方針第6条第1項をご参照ください。

#### 2. 個別の政策保有株式の保有の適否の検証内容

取締役会において、政策保有に関する方針に基づき個別銘柄ごとに検証しています。その結果、2023年度末時点で保有しておりました政策保有株式3銘柄のうち、保有することが適切でないと判断した銘柄はありませんでした。なお、当事業年度において新たに取得した政策保有株式については、第67期有価証券報告書の「株式の保有状況」をご参照ください。

[https://www.moresco.co.jp/ir/securities\\_report.php](https://www.moresco.co.jp/ir/securities_report.php)

#### 3. 議決権行使の基準

コーポレート・ガバナンスに関する基本方針第6条第2項をご参照ください。

【原則1 - 7: 関連当事者間の取引】

コーポレート・ガバナンスに関する基本方針第7条をご参照ください。

【補充原則2 - 4 - 1】

当社グループの女性社員比率は単体22.3%、連結25.8% (2025年2月末日時点。以下同様。)であり、採用に関しては性別による採用プロセスを分けることはなく平等に行っており、今後も同様です。

一方、全管理職における女性社員比率は単体11.7%、連結21.2%となっております。採用同様、登用プロセスにも性別の違いはありませんが、女性管理職割合も増加させていく計画です。

当社グループの日本国籍以外の社員比率は単体1.9%、連結41.3%であります。採用目標は定めてはならず、日本人学生と同様の採用プロセスによって採用活動を行っております。また、登用プロセスにおいても国籍による違いはなく、全員を同じ考課基準をもって評価、登用しております。当社の中途採用者比率は75.0%であります。採用に関しては、採用人数を年度ごとに計画するのではなく、事業拡大や欠員に応じて採用部署のニーズに合致した人材を適宜採用しております。登用プロセスにおいては新卒採用者同様、全員を同じ考課基準をもって評価、登用しております。多様性の確保に向け、管理職に占める女性労働者の割合を増加させるために、キャリア研修による育成を2021年度からスタートしました。また、「多様な人材の育成と登用」と「心身ともに充実できる働き方の実現」を目指し、既に導入しているコアタイムなしのフレックスタイム制に加え、継続的な活躍を可能にする勤務形態、人事制度、さらには、社員の個々の事情によって勤務・キャリアの継続が困難にならないようライフプランに合わせた勤務ができる仕組みを検討していきます。

加えて、当社は2023年5月に、「MORESCO人材育成方針」および「MORESCO社内環境整備方針」を制定し、当社ホームページ([https://www.moresco.co.jp/sustainability/human\\_resources\\_strategy.php](https://www.moresco.co.jp/sustainability/human_resources_strategy.php))にも掲載しています。

【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】

企業年金がアセットオーナーとして期待される機能を発揮するための人事面や運営面における取組みの内容

当社では企業年金の積立金の運用に関して複数行の信託銀行に委託しており、その運用の成果に関しては、人事部の企業年金業務担当者が四半期に一度委託先信託銀行より報告を受け、その内容を慎重に検証して社員に向けて運用成績を報告しております。企業年金担当者は当該業務の十分な経験を有しており、かつ企業年金の専門知識を有するCFO(管理部門担当取締役)が、運用成果および担当者の業務をチェックする体制を整えております。アセットオーナーであるところの当社は、委託先の信託銀行に対して運用成績次第で運用配分を柔軟に変更し得る立場にあり、各行に十分な競争原理を働かせることが可能になっております。

【原則3 - 1:情報開示の充実】

(1) 会社の目指すところ(経営理念等)や経営戦略、経営計画

当社グループは、経営理念や経営戦略、経営計画を当社ホームページ(<https://www.moresco.co.jp/>)等で公表し、また、株主総会、投資家説明会を含むIR活動その他適時適切な場面において発表や説明を行っております。

(2) 本コードのそれぞれの原則を踏まえた、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

当社は、コーポレート・ガバナンスに関する基本方針を定め、社内外に公表しております。  
([https://www.moresco.co.jp/sustainability/corporate\\_governance.php](https://www.moresco.co.jp/sustainability/corporate_governance.php))

(3) 取締役会が経営陣幹部・取締役の報酬を決定するに当たっての方針と手続

1. 経営陣幹部・取締役の報酬決定の方針

コーポレート・ガバナンスに関する基本方針第24条および別紙 をご参照ください。

取締役ではない執行役員(賃金)は、賃金規程に基づき賃金に加え、執行役員制度規程に基づき執行役員報酬を支給します。なお、取締役が執行役員を兼務する場合は、執行役員の職務に関する一切の報酬は支給していません。

2. 経営陣幹部・取締役の報酬決定の手続

コーポレート・ガバナンスに関する基本方針第24条および別紙 ならびに第25条をご参照ください。

なお、執行役員報酬についても、執行役員制度規程に基づき、上記1の方針に従って、取締役社長が決定いたします。

(4) 取締役会が経営陣幹部の選解任と取締役候補の指名を行うに当たっての方針と手続

1. 取締役候補者の指名の方針と手続

コーポレート・ガバナンスに関する基本方針第20条および別紙 をご参照ください。

2. 取締役の解任の方針と手続

コーポレート・ガバナンスに関する基本方針第21条および別紙 をご参照ください。

3. 取締役会が執行役員を選解任する方針と手続

取締役会が制定し改廃権限を有する執行役員制度規程において、執行役員を選解任する基準および手続等を定めております。当該基準に該当する者を選解任することが、執行役員を選解任する方針となります。また、選任の際には、選任基準に該当する候補者についてCFO(管理部門担当取締役)が稟議を起案し、取締役会から委任を受けた取締役社長の承認により選任し、解任の際には、解任基準に該当したかどうかについてCFO(管理部門担当取締役)が稟議を起案し、取締役会から委任を受けた取締役社長の承認により解任いたします。この規程に定める執行役員選任基準は以下のとおりです。

・執行役員選任基準

- 1) 豊かな業務経験を有し、会社の業務に精通していること
- 2) 経営感覚が優れていること
- 3) 指導力、統率力、行動力および企画力に優れていること
- 4) 心身ともに健康であること

一方、この規程に定める執行役員解任基準は以下のとおりです。

・執行役員解任基準

- 1) 重大な法令違反行為のあったとき
- 2) 会社の信用と名誉を傷つける行為のあったとき
- 3) 会社の営業秘密を他に漏らしたとき
- 4) 故意または重大な過失によって、会社に損害を与えたとき
- 5) 合理的な理由がないのに、会社方針に従わないとき
- 6) 業務上の成績が著しく不振であるとき
- 7) 健康を害し、職務に耐えないと判断されるとき
- 8) その他前各号に準ずる不都合な行為のあったとき

(5) 取締役会が上記(4)を踏まえて経営陣幹部の選解任と取締役候補の指名を行う際の、個々の選解任・指名についての説明

個々の取締役候補者の指名および取締役の解任の理由については、当社のホームページ(<https://www.moresco.co.jp/>)より、「株主総会招集ご通知」の参考書類の記載をご参照ください。また、執行役員については、個々の候補者が前述の執行役員選任基準に該当するかどうかを判断のうえ、社内手続を経て選任しております。

【補充原則3 - 1 - 3】

1. サステナビリティについて

当社は、2022年3月に、サステナビリティ課題への取り組み等を検討するにあたって、当社の役職員が大切にすべき価値と目指す目標を示すために、サステナビリティ基本方針を制定しました([https://www.moresco.co.jp/sustainability/sus\\_basic.php](https://www.moresco.co.jp/sustainability/sus_basic.php))。また、取締役社長を委員長とし、業務執行取締役、常勤監査等委員、執行役員等のサステナビリティ委員で構成されるサステナビリティ委員会およびサステナビリティマネジメント部を設置し、同部が、当該委員会の運営および当社グループのサステナビリティ活動の推進を統括しております。

サステナビリティ委員会は、当社グループにおけるサステナビリティに関する方針および計画の策定と推進ならびに関連するリスクと事業機会の選定および監視を図り、取締役会は、サステナビリティ委員会からの報告に基づき、当社のサステナビリティ課題に関わるリスクと機会を管理・監督し、必要に応じた対策を適時的確に実施しております。

さらに、2024年4月には、サステナビリティ担当の取締役を置き、サステナビリティ経営をより強力に推進できる体制を整えました。

当社グループは、2024年度から2026年度までの3年を対象とした第10次中期経営計画において、「サステナビリティ経営の推進」を基本方針の1つに掲げ、カーボンニュートラルに向けた取り組みおよび環境負荷低減への取り組みを推進していくこととしております。具体的には、2026年度までにMORESCO Green SX製品の売上比率目標40%を達成することを目指します。

原料調達から廃棄までのライフサイクル全体を評価し、7つのマテリアリティ「目指す取り組み」への貢献要素が特に大きく、環境への負荷を低減する製品を「MORESCO Green SX製品」として認定。

2. 人的資本について

第10次中期経営計画に定める基本方針の1つである「資本収益性の向上」に関して、「持続可能な社会の実現」と「中長期的な企業価値の向上」の両立のために人的資本を強化することを目的として、「全ての人材が活躍できる環境づくり」と「経営戦略実行のために必要な人材の充実」を

戦略目標として定め、これらの戦略目標に沿った具体的な施策を実施しております。

### 3. 知的財産について

当社グループでは、当社に知財担当部署を設置し専任社員を配置して、開発部門、製造部門、営業部門等と連携のうえ、当社グループの特許、商標、意匠の権利化を積極的に進めております。今後も継続して知的財産のポートフォリオの拡充に努めてまいります。  
また、海外における知的財産の保護も重要な経営課題であり、当社グループが一体となって知的財産の拡充・保護に努めています。

### 4. 情報の開示について

当社は、2022年11月に、TCFD提言への賛同を表明するとともに、気候変動が当社の事業に与える影響について「ガバナンス」「戦略」「リスク管理」「指標と目標」の4項目とシナリオ分析について当社ホームページに情報を開示しました。

(<https://www.moresco.co.jp/sustainability/tcdf.php>)

また、「ESGデータ集」として、温室効果ガス(GHG)の排出量や、管理職、中途採用者、外国人雇用者等の人数や男女別の比率についても、当社ホームページにおいて開示しております。( <https://www.moresco.co.jp/sustainability/esg.php> )

#### 【補充原則4 - 1 - 1】

当社取締役会は、取締役会自身が判断・決定する事項を、取締役会規程において規定し、法令で定める事項のほか、当社の重要な業務執行に係る方針、規則等を決議事項として定めています。また、それ以外の業務執行に関する事項は、取締役会決議または社内規程により経営陣に委ねております。

#### 【原則4 - 9 : 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質】

コーポレート・ガバナンスに関する基本方針第22条および別紙 をご参照ください。

#### 【補充原則4 - 10 - 1】

当社は、任意の指名・報酬委員会を設置しており、取締役の指名、報酬等特に重要な事項に関する検討に当たり、ジェンダー等の多様性やスキルの観点を含めて当該委員会の適切な関与・助言を得ております。

また、当社は、当該委員会の委員の過半数を独立社外取締役で構成することを指名・報酬委員会規程で定めております。現在、代表取締役1名および独立社外取締役4名で当該委員会を構成しておりますので、独立性を確保できていると考えております。当該委員会は、取締役の選任・解任(株主総会決議事項)に関する事項、代表取締役の選定・解職に関する事項、取締役(監査等委員を除く。)の個人別報酬額等に関する事項等について、取締役会の諮問に応じて審議を行い、取締役会に対して答申を行います。

なお、当該委員会は、確保した独立性により実効性をもたせるために、上記審議事項について事前に各委員に資料を共有し検討時間を確保したうえで開催されております。

#### 【補充原則4 - 11 - 1】

当社の取締役会の全体としての知識・経験・能力のバランス、多様性および規模に関する考え方は、原則3 - 1(4)において、取締役候補者の指名の方針・手続と併せて開示しておりますので、当該箇所をご参照ください。また、当社の取締役会が経営戦略に照らして備えるべきスキル等については、「株主総会招集ご通知」において開示しております。なお、当社の独立社外取締役には、他社での経営経験を有する者を含めております。

#### 【補充原則4 - 11 - 2】

当社は、定期的に全取締役の兼任状況を取締役に確認しており、兼任状況に異動がある場合は事前に連絡を受けております。また、主な兼任状況については、事業報告、有価証券報告書等の開示書類に記載しています。

#### 【補充原則4 - 11 - 3】

当社の取締役会は、コーポレート・ガバナンスに関する基本方針第28条に規定のとおり、毎年2月に、各取締役の自己評価等も参考にしつつ、取締役会全体の実効性について分析・評価を行っております。

本年2月の取締役会で評価内容を分析し、議論した結果、当社取締役会は総じてうまく機能しており、取締役会全体の実効性は確保されていると判断いたしました。他方で、取締役から出された意見を踏まえ、取締役会として引き続き多様性確保の検討を続けること、取締役会資料のさらなる早期提供に努めていくこと、経営戦略等中長期的な議題について、オフサイトミーティングや取締役会終了後の取締役会メンバーによるミーティングに加え、CEOとの議論の場をこれまで以上に設ける等、より充実した議論のための時間を確保していくことといたしました。

#### 【補充原則4 - 14 - 2】

当社取締役には、就任後においても、個々の取締役または取締役会もしくは監査等委員会にとって必要な知識、技能、技量等の習得、習熟を促し、自己研鑽を継続的に実施させることを、取締役に対するトレーニングの方針としております。この方針の具体化のため、該当者が参集する機会を設け、その時々において関心を持つべき事項を題材とした勉強会を行い、自己研鑽を促す契機としております。

#### 【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・ガバナンスに関する基本方針第29条第2項および別紙 をご参照ください。

## 【資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応】

記載内容 <span style="background-color: #FFD700;">更新</span>	取組みの開示(アップデート)
英文開示の有無 <span style="background-color: #FFD700;">更新</span>	無し
アップデート日付 <span style="background-color: #FFD700;">更新</span>	2025年5月29日

#### 該当項目に関する説明 更新

当社は、現在、中長期的な企業価値向上に向けて、2024年度から2026年度までの3年間を対象とした第10次中期経営計画を推進しています。本中期経営計画におきまして、資本収益性を向上させ、内外投資家による当社への評価を高めてPBR(株価純資産倍率)を改善するため、

成長戦略と資本・財務戦略の両輪で実行しています。  
詳細につきましては、当社ホームページをご参照下さい。  
[https://www.moresco.co.jp/company/medium\\_management.php](https://www.moresco.co.jp/company/medium_management.php)

## 2. 資本構成

外国人株式保有比率	10%未満
-----------	-------

### 【大株主の状況】 更新

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
松村石油株式会社	1,067,000	11.63
コスモ石油ルブリカンツ株式会社	503,000	5.48
MORESCO従業員持株会	422,420	4.60
日本曹達株式会社	365,000	3.98
スターライト工業株式会社	326,000	3.55
株式会社みずほ銀行	250,000	2.72
株式会社三菱UFJ銀行	250,000	2.72
大阪中小企業投資育成株式会社	209,600	2.28
島貿易株式会社	165,000	1.79
協同油脂株式会社	164,000	1.78

支配株主(親会社を除く)の有無	
親会社の有無	なし

補足説明

## 3. 企業属性

上場取引所及び市場区分	東京 スタンダード
決算期	2月
業種	石油・石炭製品
直前事業年度末における(連結)従業員数	500人以上1000人未満
直前事業年度における(連結)売上高	100億円以上1000億円未満
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

## 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	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	13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	10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	4名
社外取締役のうち独立役員に指定されている人数	4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		
酒井 浩志	他の会社の出身者													
中上 幹雄	弁護士													
中塚 秀聡	税理士													
富士 ひろ子	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)
- k その他

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
----	-------	------	--------------	-------

酒井 浩志			同氏は、当社の取引先である株式会社レゾナックにおいて取締役執行役員最高技術責任者CTO等を歴任されました。当社と同社の間には、取引関係がありますが、当該取引金額は当社の年間連結売上高の1%未満であり、同氏の独立性に影響を与えるおそれはありません。また、当社と同社の間には研究開発に関して相互に情報を開示するという取引関係もありますが、売上等は生じておらず、同氏の独立性に影響を与えるおそれはありません。	同氏は、長年にわたり大手化学メーカーにおいて、エレクトロニクス分野の研究開発に従事され、当社と関わりのある製品や環境負荷低減製品の開発に関する豊富な経験と見識を有しております。また、同社の取締役CTOとして経営にも深く関与されておられました。その豊富な経験と見識を生かし、当社の経営および当社の研究開発に対して、指導、助言いただけると判断したため、当社の社外取締役に選任させていただきます。同氏とは左記の関係がありますが、当社がコーポレート・ガバナンスに関する基本方針において公表している役員の独立性判断基準に照らして、当社との間に特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれがないと判断されることから、独立役員として指定いたしました。
中上 幹雄				同氏は、長年にわたる弁護士としての専門的な知識と幅広い経験を有しており、その経験と見識を監査・監督に生かすことができると判断したため、当社の社外取締役に選任させていただきます。また、当社がコーポレート・ガバナンスに関する基本方針において公表している役員の独立性判断基準に照らして、当社との間に特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれがないと判断されることから、独立役員として指定いたしました。
中塚 秀聡			同氏は、2020年3月まで当社の顧問税理士であり、当社から報酬を得ておりましたが、その金額は、当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本方針に定める役員の独立性判断基準に定める金額(過去3年間の平均で年間10,000千円以上の金銭その他の財産上の利益)には該当せず、同氏の独立性に影響を与えるおそれはありません。	同氏は、長年にわたり税務行政を執行する業務に携わってきた経験があります。また税理士として企業税務にも精通しているため、財務、会計および税務に関する専門的な知見を有しており、その経験と見識を監査・監督に生かすことができると判断したため、当社の社外取締役に選任させていただきます。同氏とは左記の関係がありますが、当社がコーポレート・ガバナンスに関する基本方針において公表している役員の独立性判断基準に照らして、当社との間に特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれがないと判断されることから、独立役員として指定いたしました。
富士 ひろ子				同氏は、上場企業のグループ会社である大手百貨店において、執行役員を10年間務め、同百貨店の旗艦店の店長を歴任する等、同社の経営に深く関わられ、企業経営に関する豊富な経験と見識を有しております。2022年5月に、当社取締役に就任し、その経験と見識を生かし、当社の経営および当社の女性社員・女性管理職のキャリア形成に対して、指導、助言いただき、また営業部門社員やコーポレート部門社員との対話等を通じ、社員エンゲージメントの向上と人材育成に貢献いただきました。その経験と見識を監査・監督に生かすことができると判断したため、当社の社外取締役に選任させていただきます。また、当社がコーポレート・ガバナンスに関する基本方針において公表している役員の独立性判断基準に照らして、当社との間に特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれがないと判断されることから、独立役員として指定いたしました。

## 【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	4	1	1	3	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
----------------------------	----

#### 現在の体制を採用している理由

監査等委員会の職務を補助する従業員を置くことを監査等委員会から求められた場合には、監査等委員会と協議のうえ合理的な範囲で配置することとします。なお、監査等委員会の職務を補助する取締役は置かないこととします。当該従業員の任命または異動等の人事権に係る事項の決定には、監査等委員会の事前の同意を得ることにより、取締役からの独立性を確保することとします。

#### 監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況 更新

当社は、内部監査部門である監査室と常勤監査等委員とが月次の定例会議を持ち、監査計画や内部監査活動状況について監査室が報告を行い意見交換を実施するとともに、監査の効率化の観点から海外を含め子会社の監査については共同監査も実施するなど、日常的な相互連携の体制をとっております。また、常勤監査等委員は月次の監査等委員会において監査室との定例会議の報告を行うとともに、四半期ごとに監査等委員会で監査室からの報告を受け意見交換を実施しております。

会計監査については、監査室が財務報告に係る内部統制監査等に関して会計監査人と随時連携をとっているほか、会計監査人による監査計画説明会および半期ごとの監査報告会に監査等委員会とともに出席し意見交換を行い緊密な連携を確保しております。

### 【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	指名・報酬委員会	5	0	1	4	0	0	社内取締役
報酬委員会に相当する任意の委員会	指名・報酬委員会	5	0	1	4	0	0	社内取締役

#### 補足説明

当社は、取締役会の諮問機関として指名・報酬委員会を設置し、さらなるコーポレート・ガバナンスの強化を図る体制としております。具体的には、取締役の候補者選任、報酬配分の決定については、独立社外取締役全員をメンバーに含む指名・報酬委員会の審議、答申を経て、取締役会の決議により決定します。

なお、当社の指名・報酬委員会は、指名委員会と報酬委員会の機能を担っております。

### 【独立役員関係】

独立役員の数	4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

その他

## 該当項目に関する補足説明

当社は、中長期的な企業価値向上のインセンティブとして、また、取締役と株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、株式報酬制度(譲渡制限付株式報酬)を導入しております。  
株式報酬(譲渡制限付株式の付与のための報酬)は、役位に応じて算定した金額に相当する数の株式を、毎年6月に支給しております。

## 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

社内取締役および社外取締役の別に各々の総額を開示しております。なお、前事業年度における報酬等の額は以下のとおりであります。

取締役(監査等委員である取締役および社外取締役を除く。)				
報酬等の総額	役位報酬	業績等報酬	譲渡制限付株式報酬	対象となる役員の員数
183百万円	137百万円	33百万円	13百万円	5名
取締役(監査等委員)(社外取締役を除く。)				
報酬等の総額	役位報酬	業績等報酬	譲渡制限付株式報酬	対象となる役員の員数
13百万円	13百万円			1名
社外取締役				
報酬等の総額	役位報酬	業績等報酬	譲渡制限付株式報酬	対象となる役員の員数
28百万円	28百万円			4名
合計				
報酬等の総額	役位報酬	業績等報酬	譲渡制限付株式報酬	対象となる役員の員数
223百万円	177百万円	33百万円	13百万円	10名

(注)1. 取締役会は、当事業年度に係る取締役(監査等委員である取締役を除く。)の個人別の報酬等について、報酬等の内容の決定方法および決定された報酬等の内容が前述の決定方針と整合していることや、指名・報酬委員会からの答申が尊重されていることを確認しており、当該決定方針に沿うものであると判断しております。

2. 当社監査等委員会からは、取締役(監査等委員である取締役を除く。)の報酬等について、指名・報酬委員会での審議・答申を経て取締役会で決定されており、個人別報酬の額およびその決定プロセスは妥当であるとの意見をいただいております。

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

2024年5月30日開催の第66期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。)の報酬については、年額2億5,000万円以内(うち社外取締役分年額2,000万円以内)、監査等委員である取締役の報酬については、年額5,000万円以内と定められております。当該株主総会終結時点の取締役(監査等委員である取締役を除く。)の員数は6名(うち社外取締役1名)、監査等委員である取締役の員数は4名(うち社外取締役3名)であります。なお、本報告書提出日現在、支給対象となる当社の取締役(監査等委員である取締役を除く。)の員数は6名(うち社外取締役1名)、監査等委員である取締役の員数は4名(うち社外取締役3名)であります。また、別枠で、2020年5月26日開催の第62期定時株主総会において取締役(監査等委員である取締役および社外取締役を除く。)に対する譲渡制限付株式の付与のための報酬額として年額5,000万円以内、発行または処分される当社の普通株式の総数を年40,000株以内と定められております。当該株主総会終結時点の取締役(監査等委員である取締役および社外取締役を除く。)の員数は5名であります。なお、本報告書提出日現在、支給対象となる当社の取締役(監査等委員である取締役および社外取締役を除く。)の員数は5名であります。

取締役(監査等委員である取締役を除く。)の報酬決定の方針については、コーポレート・ガバナンスに関する基本方針第24条および別紙 をご



## 【社外取締役のサポート体制】

社外取締役に対し、事務連絡窓口業務をCFO(管理部門担当取締役)が実施し、月次定例の取締役会の議事予定等を事前に配付しております。また、重要な決議事項について取締役会の前に説明時間を確保または取締役社長から事前説明や意見聴取等を実施し、社外取締役である監査等委員に対しては、取締役会の報告・決議事項をCFO(管理部門担当取締役)または経理部長等が常勤監査等委員に対し事前説明を行ったうえで、取締役会に先立って開催される監査等委員会で常勤監査等委員が説明を実施しております。

## 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) 更新

当社は監査等委員会設置会社であり、取締役(監査等委員である取締役を除く。)6名(うち社外取締役1名)、監査等委員である取締役4名(うち社外取締役3名)を選任しております。

取締役会は原則毎月1回開催し、会社の業務執行状況を監視、監督するとともに、会社経営に係る重要事項の意思決定を行っております。月次の予算と実績との差異分析については、報告に基づき、計画達成のための指示・指導を行っております。

業務執行取締役を構成員とする常務会を原則毎月1回開催し、取締役社長の専決事項の決定にあたっては常務会で協議を行い、過度な権限集中を回避しながら業務執行の円滑化を図っております。

また、当社は、取締役会の諮問機関として指名・報酬委員会を設置し、さらなるコーポレート・ガバナンスの強化を図る体制としております。具体的には、取締役の候補者選任、報酬配分の決定については、独立社外取締役全員をメンバーに含む指名・報酬委員会の審議、答申を経て、取締役会の決議により決定します。

さらに、当社は、経営の効率化と意思決定の迅速化を目的に執行役員制度を導入しております。業務執行取締役・常勤監査等委員・執行役員等で経営会議を原則毎月1回開催し、企業経営に係る重要事項の報告と討議を行い、企業経営の現状と考の相互理解を進めております。当該会議の内容は、全従業員に公開・伝達しております。

コンプライアンス・リスク管理委員会は、コンプライアンスおよびリスク管理の体制整備、進捗状況のチェックのため、業務執行取締役・常勤監査等委員・執行役員等で構成し、経営会議開催時に開催しております。

当社は、「持続可能な社会の実現」と「中長期的な企業価値の向上」を基本に事業を運営するため、2022年3月にサステナビリティ委員会を立ち上げました。加えて、当社グループのサステナビリティ推進を統括する専任部署としてサステナビリティマネジメント部を設置しております。サステナビリティ委員会は、取締役社長を委員長とし、業務執行取締役・常勤監査等委員・執行役員等で構成しております。半期に1回開催する委員会で、サステナビリティに関する社会課題や環境課題を含めたリスクや機会を幅広く議論し、事業戦略や方針に適時性をもって反映させております。

## 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

当社は、以下の理由により、監査等委員会設置会社を採用しております。

- ・ 構成員の過半数が社外取締役で構成される監査等委員会により、業務執行の適法性、妥当性の監査・監督を担うとともに、任意の指名・報酬委員会を活用したより透明性の高い経営を実現し、国内外のステークホルダーの期待により的確に応え得る体制を構築すること。
- ・ 迅速・果敢な意思決定を行うため、取締役会の業務執行決定権限を取締役に委任することにより、取締役会の適切な監督のもとで経営の意思決定および執行の迅速化を図るとともに、取締役会は企業戦略等の討議に注力できる体制を構築すること。

## 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
電磁的方法による議決権の行使	議決権行使の選択肢、利便性を増やし、多くの株主の皆様が議決権行使を行っていただけるように、2021年5月28日開催の第63期定時株主総会からインターネットにより議決権を行使できるようにしております。
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	機関投資家の皆様により議決権を行使しやすい環境を整備するため、2022年5月27日開催の第64期定時株主総会から、株式会社「C」の運営する議決権電子行使プラットフォームに参加しております。
招集通知(要約)の英文での提供	当社のホームページ( <a href="https://www.moresco.co.jp/">https://www.moresco.co.jp/</a> )において、英文(要約)の「株主総会招集ご通知」を提供しております。

その他	<ul style="list-style-type: none"> <li>・発送日より前に、東京証券取引所および当社ホームページ上で、「株主総会招集ご通知」の内容を開示しております。</li> <li>・株主総会における決算内容の報告等では、書面の読み上げにとどまらず、プレゼンテーションツールを用いて分かりやすい報告を目指しております。</li> <li>・2022年5月27日開催の第64期定時株主総会から、当日株主総会にご出席されない株主の皆様のために、株主総会の模様の一部について、後日その映像と音声をオンデマンドにて配信しております。</li> <li>・2025年5月29日開催の第67期定時株主総会から、株主総会の目的事項に関する質問を事前に受け付け、株主の皆様への関心が高いと思われる、かつ当社が回答可能である内容を、株主総会当日に回答しております。</li> </ul>
-----	--

## 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	ディスクロージャーポリシーを作成しており、当社ホームページ ( <a href="https://www.moresco.co.jp/">https://www.moresco.co.jp/</a> ) にて公表しております。	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	個人投資家向けの会社説明会を2024年10月に、取締役社長が出席して開催いたしました。その後、当社ホームページ ( <a href="https://www.moresco.co.jp/ir/briefing_document.php">https://www.moresco.co.jp/ir/briefing_document.php</a> ) に説明会資料を掲載しております。	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	期末および中間決算発表後速やかに、決算説明会を開催しております。2024年度決算については、取締役専務執行役員とCFO(管理部門担当取締役)が出席してWEB配信で開催いたしました。その後、当社ホームページに説明会資料を掲載しております。	あり
IR資料のホームページ掲載	当社ホームページ ( <a href="https://www.moresco.co.jp/">https://www.moresco.co.jp/</a> ) に「株主・投資家情報」コーナーを設け、決算情報・決算以外の適時開示資料・有価証券報告書・半期報告書・統合報告書・決算説明会資料・中期経営計画・スポンサードリサーチレポート・IRカレンダー等、IRに関連する情報を集約して提供させていただいております。	
IRに関する部署(担当者)の設置	IR活動については、広報室が担当しており、取締役社長およびCFO(管理部門担当取締役)とともにIR活動に取り組んでおります。	

## 3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況 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	<ul style="list-style-type: none"> <li>・当社では「MORESCO行動憲章」を制定し、ステークホルダーの立場の尊重について規定しております。</li> <li>・当社は、2023年5月に「MORESCOグループ人権方針」を制定し、当社グループの事業活動から影響を受ける全ての人びとの人権尊重の取り組みをより一層推進してまいります。</li> </ul>
環境保全活動、CSR活動等の実施	<ul style="list-style-type: none"> <li>・工場をはじめ当社の全部署で環境管理の規格であるISO14001を取得し、環境保全活動を推進しております。また、2024年3月1日に新たに「品質・環境方針」を制定し、事業活動における環境への負荷を低減し、地球環境の確保と持続的な社会の発展に貢献してまいります。</li> <li>・当社は、2024年2月21日、MORESCO第10次中期経営計画を取締役会において決議いたしました。その基本方針の1つに「サステナビリティ経営の推進」を掲げ、カーボンニュートラルに向けた取り組みの推進、製品の原料調達から廃棄までのライフサイクル全体を評価し、当社のマテリアリティ(重要課題)への貢献要素が特に大きい製品を「MORESCO Green SX製品」と認定し、当該製品の売上比率を引き上げること、CO<sub>2</sub>や廃棄物削減等の環境負荷低減への取り組み加速していくことを主要な取り組みとして実施してまいります。</li> <li>・CSR活動としては、当社拠点のある神戸市、赤穂市、市原市に2013年以降毎年福祉車両を各1台寄贈しております。</li> <li>・当社は2021年から2025年まで5年連続で「健康経営優良法人(大規模法人部門)」の認定を受けておりますが、今後も従業員の健康を会社の財産と考え、従業員のワークライフバランスやメンタルヘルスを重要視し、健康増進のため最大限の支援を継続してまいります。</li> </ul>

当社は、「経営理念」および「経営ビジョン」、「中期経営計画基本方針」、「品質・環境方針」、「購買方針」を背景に、ステークホルダーとの円滑な関係を構築するための方針や施策を実施しております。

<グループ経営理念>

1. 私たちは、「ユーザーのための研究開発」をモットーに、境界領域におけるニーズに応えることによって、社会に貢献できる企業グループを目指します。
2. 私たちは、境界領域のスペシャリストとして、新しい分野へも展開をはかり、新たな機能とサービスを提供します。
3. 私たちは、人間性を尊重する職場づくりと、自由な発想によって、新しい価値を創造する企業グループを目指します。

<グループ経営ビジョン>

地球にやさしいオンリーワンを世界に届けるMORESCOグループ  
未来のために もっと化学 もっと輝く

<中期経営計画基本方針>

1. サステナビリティ経営の推進
2. 製品ポートフォリオの高度化
3. 次世代事業の創出
4. 業務プロセスの革新
5. 資本収益性の向上

<品質・環境方針>

私たちは境界領域のスペシャリストとして、お客様の声に応える製品を開発し、安心して使える製品を提供することで顧客満足の向上を追究します。

また、事業活動による環境への負荷を低減し、地球環境の確保と持続的な社会の発展に貢献します。

1. 顧客満足への貢献

お客様に信頼され、満足いただける製品とサービスを提供し、企業活動を通じて社会に貢献していきます。

2. 生産性の向上

業務プロセスの改善を推進し、生産性向上を目指します。

3. 法規制の遵守

当社の事業活動に関連する品質および環境法規制や条例を遵守するとともに、法律や社会・顧客から求められる規律を守ります。

4. 環境負荷の低減

事業活動において、環境問題の改善、環境汚染の予防に努めるとともに、省エネルギー・リサイクルを推進し、環境にやさしい製品を提供します。

5. 品質・環境マネジメントシステムの有効性向上

事業環境の変化に対応し、品質と環境への取り組みを継続的に改善します。

<ステークホルダーとの円滑な関係を構築するための施策>

1) お客さま

当社は経営理念に表されるとおり、お客さまのニーズに応えることによって社会に貢献できる企業を目指しており、品質・環境方針においても、お客さまへの全社あげての姿勢を掲げております。具体的には、日常の営業活動でのお客さまとのコミュニケーションばかりではなく、研究開発部門も積極的にお客さまの直接的な声をお聞きする機会を設け、製品開発に繋げております。また、お客さまとのコミュニケーションの状況は、社内ネットワーク上のデータベースに登録し、当社内で情報を共有化しております。

2) 株主

株主に対しては、前述の株主総会やIR活動を通してコミュニケーションを図るとともに、広報室を窓口としてご要望やご質問にお答えしております。

3) 社員

社員の評価だけではなく人材育成につながる人事制度を制定し運用しており、上司と部下との面談により計画設定と実績評価を実施してお互いの意思疎通を図っております。

会社の状況については、業務執行上の重要会議の議事録や月次業績状況を全管理職に公開すると共に、管理職から一般社員へ伝達することにより情報を共有しております。

4) 原材料等購入先

購入先に向けて、当社の購買方針を策定しホームページ (<https://www.moresco.co.jp/sustainability/purchase.php>) 上で公開しております。

5) 地域社会

環境管理システムの運用による品質・環境方針の実現を目指して、全部署で環境保全活動を行っております。

また、本社・研究センター、赤穂工場および千葉工場では、周辺道路等での美化・清掃活動を行っております。

## 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、取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するための体制を整備することを決議し、その基本方針を「内部統制システムの整備に関する基本方針」として以下のように定めております。

1. 取締役および従業員の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制
  - 1) コンプライアンス体制の根幹として「MORESCO行動憲章」を定め、法令遵守をはじめ社会的要請に応えることがあらゆる企業活動の基本であることを継続的に徹底します。
  - 2) コンプライアンス全体を統括する組織として、取締役社長を委員長とし、業務執行取締役・常勤監査等委員・執行役員等で構成するコンプライアンス・リスク管理委員会を設置し、コンプライアンス体制の整備を進めます。
  - 3) コンプライアンスの推進については、取締役および従業員が、それぞれの立場でコンプライアンスを自らの問題としてとらえ業務運営にあたるよう、研修等を通じ、指導します。
  - 4) 監査等委員会および監査室は連携し、コンプライアンス体制の調査、法令、定款および社内規程上の問題点の有無を調査し、コンプライアンス・リスク委員会に報告します。コンプライアンス・リスク委員会は、定期的にコンプライアンス体制を見直し、問題点の把握と改善に努めます。
  - 5) 内部通報制度を設け、当社および子会社の従業員等が、法令、定款および社内規程上疑義のある行為等を認知し、それを通報しても、当該従業員等に不利な取扱いを行わない旨、「内部通報制度規程」に明記しております。不利な取扱いを行った従業員等に対しては、「就業規則」に従って処分を行います。また、通報の有無は、コンプライアンス・リスク管理委員会に報告されます。
2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制
  - 1) 取締役の職務の執行に係る以下の文書(電磁的記録を含む。)を、法令および「重要文書管理規程」に基づき、適切に保存しかつ管理します。
    - (1) 株主総会議事録と関連資料
    - (2) 取締役会議事録と関連資料
    - (3) 経営会議議事録と関連資料
    - (4) その他取締役の職務の執行に関する重要な文書
  - 2) 情報の管理については、「情報セキュリティポリシー」、「機密情報管理規程」、「個人情報保護に関する基本方針」等に基づき対応します。
3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - 1) 前述のコンプライアンス・リスク管理委員会を推進母体として、「リスク管理方針」のもとで体制の整備を進め、当社および子会社を取り巻くリスクを特定したうえで適切なリスク対応を図ります。
  - 2) 当社の経営に重大な影響を与えるリスクが発現した場合に備え、「危機管理規程」に基づき、取締役社長の指示により緊急対策本部を設置し、発現したリスクによる損失を最小限度にとどめるための必要な対応を実施します。
4. 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) 定例の取締役会を原則毎月1回開催し、重要事項の決定および取締役の業務執行状況の監督等を行います。
  - 2) 取締役会の機能をより強化し経営効率を向上させるため、業務執行機能を担う執行役員制度を導入し、業務執行取締役・常勤監査等委員・執行役員等が出席する経営会議を原則毎月1回開催し、業務執行に関する基本的事項および重要事項について討議します。
  - 3) 業務の運営については、将来の事業環境を踏まえ中期経営計画および各年度計画を立案し、全社的な目標を設定します。各部門においては、その目標達成に向け具体策を立案・実行します。
5. 当社および子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制
  - 1) 「関係会社管理規程」により、定期報告と重要案件の事前協議を骨子とする管理事項を定め、子会社管理の所管部門が統括管理します。
  - 2) 当社の業務執行取締役、執行役員、監査等委員等を子会社の取締役または監査役として派遣し、取締役は子会社の取締役の職務執行を監視・監督し、監査等委員は子会社の業務執行状況を監査するとともに、監査室が定期的に子会社の監査を実施します。
  - 3) 子会社は、当社との連携・情報共有を保ちつつ、自社の規模、事業の性格、機関の設計その他会社の個性および特質を踏まえ、自律的に内部統制システムを整備することを基本とします。
  - 4) 子会社の取締役は、当社の経営会議等において、定期的にまたは必要に応じて、毎月および四半期毎の業績その他業務の執行状況を報告します。
6. 監査等委員会の職務を補助する取締役および従業員に関する体制と当該取締役および従業員の取締役からの独立性に関する事項
  - 1) 監査等委員会の職務を補助する従業員を置くことを監査等委員会から求められた場合には、監査等委員会と協議のうえ合理的な範囲で配置することとします。なお、監査等委員会の職務を補助する取締役は置かないこととします。
  - 2) 当該従業員の任命または異動等の人事権に係る事項の決定には、監査等委員会の事前の同意を得ることにより、取締役からの独立性を確保することとします。
7. 取締役および従業員が監査等委員会に報告をするための体制、その他の監査等委員会への報告に関する体制、および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
  - 1) 取締役、従業員、および子会社の取締役、従業員ならびにこれらの者から報告を受けた者は、当社の業務または業績に影響を与える重要な事項について監査等委員会に直ちに報告するものとします。当該報告をした従業員等については、「内部通報制度規程」に準じて、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行わないものとします。
  - 2) 常勤監査等委員は、取締役会その他、重要な意思決定の過程および業務の執行状況を把握するため、経営会議やコンプライアンス・リスク管理委員会等の重要な会議に出席するとともに、主要な稟議書、契約書その他業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役または従業員にその説明を求めることができるものとします。
  - 3) 「監査等委員会規程」および「監査等委員会監査等基準」に基づく独立性と権限により、監査の実効性を確保するとともに、監査等委員会は監査室および会計監査人と緊密な連携を保ちながら監査成果の達成を図るものとします。
  - 4) 監査等委員または監査等委員会が監査の実施のために必要な費用の前払いまたは償還を請求するときは、その内容および金額が合理性を欠くものでない限り取締役等はこれに応じます。
  - 5) その他監査等委員会の監査等の実効性確保のために必要な環境の整備を適宜図るものとします。
8. 財務報告の信頼性を確保するための体制
  - 1) 財務報告の信頼性を確保し、金融商品取引法に規定する内部統制報告書の有効かつ適切な提出のため関連諸規程を整備し、取締役社長の指示の下、内部統制システムを構築、運用します。
  - 2) 内部統制システムが適正に機能することを継続的に評価し、必要な是正を行うことにより、金融商品取引法および関連法令等

との適合性を確保します。

#### 9. 反社会的勢力排除に向けた基本的な体制

- 1)「MORESCO行動憲章」により「市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力、団体とは一切の関係を持たない」ことを基本方針とします。この基本方針は社内ネットワーク等を通じて全取締役および全従業員への周知徹底を図ります。
- 2)反社会的勢力、団体からの不当要求や働きかけに対しては、「反社会的勢力対策規程」に基づき毅然とした対応をとります。
- 3)反社会的勢力、団体に関する対応統括部署を総務部に定めるとともに、不当要求や働きかけに対しては、直ちに対応統括部署に報告し、対応の一元化を図る等組織的に対応します。
- 4)対応統括部署においては警察等との緊密な連携を保ち、不当要求や働きかけに対しては、速やかに連絡し、適時、適切な指導と支援を要請します。

## 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

当社の反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方は、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において記載しておりますので、ご参照ください。この考え方に従って、「反社会的勢力対策規程」等を整備し、社会との健全な関係を保つようグループ全体で教育や啓発活動に努めております。

## その他

### 1. 買収への対応方針の導入の有無

買収への対応方針の導入の有無	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

・コーポレート・ガバナンス体制等について

1. 従来ゆるやかな管理体制として進めておりました事業部制を、2007年3月から明確な管理体制とし責任体制範囲を明確化いたしました。
2. 2014年5月より、ガバナンス体制を強化することを目的として、次のとおり取締役の役割と執行役員の役割とを明確に区分いたしました。

#### 1) 取締役(会)の役割

- (1) 会社の経営意思決定を行う。
- (2) 会社の業務執行状況の監視、監督を行う。
- (3) 社外取締役を強化し経営の透明性を向上させる。
- (4) よりグローバルな視点からの経営を推進する。
- (5) 取締役の役割については原則として廃止する。

#### 2) 執行役員の役割

- (1) 取締役会の意思決定に基づく担当部門の業務執行責任を負う。
- (2) 業務執行責任の階層を明確にするために役位を設ける。  
役位は社長執行役員、専務執行役員、常務執行役員、上席執行役員、執行役員の5段階とする。

3. 2018年5月より、役員の役割分担を明確にするとともに、権限の委譲によりスピーディーな意思決定を可能とすることを目的として、CEO、COO、CFO、CTO等を定めました。

4. 当社は、取締役会の監督機能を強化し、コーポレート・ガバナンスを強化することにより、経営の透明性を一層向上させるとともに意思決定のさらなる迅速化を実現するため、2020年5月26日開催の第62期定時株主総会の決議による承認を得て、監査等委員会設置会社に移行しました。

5. その他、従業員組合とは定期的に労使協議会を開催し、従業員の処遇面に関する事項に関して意見交換を行い、会社の施策に反映しております。

・適時開示体制の概要

#### 1. 適時開示に係る基本方針

当社は、「株主をはじめとして社会の様々な方とコミュニケーションを行い、企業情報を適切かつ公正に開示する」というMORESCO行動憲章のもと、透明性の高い事業活動を心がけ、積極的に情報開示を行いステークホルダーに対する説明責任を果たすことに努めます。

#### 2. 適時開示に係る社内体制

当社は、会社情報を開示する際、次のような体制をとっております。

##### 1) 決定事実

決定事実について、当該事実に対する責任者(以下「当該責任者」という)は、遅延なく統括情報管理責任者に報告し、報告を受けた統括情報管理責任者は内部情報管理を徹底するとともに、取締役社長、常務会メンバー等と協議のうえ、広報室長に適時開示の指示を行い、適時開示の事前または事後に取締役会で報告を行っております。

##### 2) 発生事実

発生事実について、当該責任者は、速やかに社内情報管理者(総務部長)を通じて統括情報管理責任者に報告し、報告を受けた統括情報管理責任者は内部情報管理を徹底するとともに、取締役社長、常務会メンバー等と協議のうえ、広報室長に適時開示の指示を行い、適時開示の事前または事後に取締役会で報告を行っております。

##### 3) 決算情報

決算短信、四半期決算短信については、経理部が作成し、統括情報管理責任者に報告し、報告を受けた統括情報管理責任者は内部情報管理を徹底するとともに、代表取締役に承認を受けたうえで、経理部に適時開示の指示を行い、取締役会で報告を行っております。

### 3. 情報開示の方法

当社の会社情報の開示は、統括情報管理責任者からの指示を受け、速やかにTDnetに登録し、東京証券取引所に適時開示を行い、同時にプレスリリース、当社ホームページへの掲載等を行います。

# MORESCOグループ コーポレート・ガバナンス体制

