

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

当社の有する全ての経営資源を有効的に活用し企業価値の向上を図るためには、コーポレート・ガバナンスの充実が経営上の大きな課題であると認識しており、コンプライアンスの徹底とリスク管理による内部統制の充実により、経営の健全性と透明性を高めています。

【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 1 - 2 議決権の電子行使のための環境作り、招集通知の英訳】

当社は、現在、海外投資家比率及び総株主数等を踏まえ、議決権のインターネット行使の導入および招集通知の一部(狭義の招集通知および株主総会参考書類)の英訳版は作成しておりますが、議決権電子行使プラットフォームは利用しておりません。今後は、海外投資家・機関投資家比率に留意しつつ、必要に応じて株主の皆様のご利便性に配慮した環境づくりを進めてまいります。

【補充原則 2 - 4 中核人材の登用等における多様性の確保】

当社は、従業員が当社の成長を支える重要な存在であるとの認識にたち、従業員一人一人が仕事と家庭を両立させ、最大限能力を発揮できる職場環境作りや企業風土の醸成に取り組んでおります。また、女性が今まで以上に活躍できる雇用環境の整備は急務であると考え、女性活躍促進法に基づいた行動計画等策定が必要であるとの認識であります。

現時点において当社では、女性や外国人等の管理職構成割合や人数の具体的な目標を定めていないものの、これまで以上に男性女性等の区別なく一人一人の意欲や能力を最大限発揮できる職場環境や企業風土の醸成に努め、適性のある人材を総合職や管理職として登用していく方針であります。

【補充原則 4 - 1 最高経営責任者等の後継者計画の監督】

当社は、現在、代表取締役社長の後継者計画を定めておりません。代表取締役社長につきましては、人格・知識・経験・能力等を勘案し、その時々を当社を取り巻く状況や対処すべき課題に応じて最適と考える人物を、取締役会で選定することとしております。

【補充原則 4 - 10 任意の諮問委員会の設置による指名・報酬などに関する独立社外取締役の関与・助言】

当社は、独立社外取締役を3名選任しておりますが、取締役会の過半数には達していません。また、独立社外取締役を主要な構成員とする任意の報酬委員会は設置しておりますが、取締役の指名につきましては、取締役会において、ジェンダーや国際性を含む多様性やスキル等の観点を含め、独立社外取締役の関与・助言を得たうえで適切に決定している状況です。

今後は、取締役の指名等に係る取締役会の機能の独立性・客観性と説明責任を更に強化すべく、最も適切な体制を検討してまいります。

【原則 4 - 11 取締役会・監査役会の実効性確保のための前提条件】

当社の取締役会は、業務に精通した取締役と監査等委員で構成されております。規模につきましては、監査等委員3名を含め取締役8名が適正であると認識しておりますが、国際性を含む多様性につきましては、多様性の確保という視点に重きを置いた取締役候補者の選任を検討してまいります。

なお、監査等委員は、事業法人において財務等専門分野に関する実務に携わった実績があり、かつ、他社において監査等委員である取締役を務めた者、弁護士ならびに企業戦略およびマーケティングを専門とする大学教授であり、各々の高度な専門知識と豊富な経験に基づき、取締役会及び取締役・執行役員に対して積極的に質問・発言をしております。

また、当社は、取締役会の実効性の確保及び機能向上を目的に、各取締役(含む監査等委員)に対して、取締役の職務執行、取締役会全体の実効性、取締役会の構成、取締役会の運営状況についてのアンケートを実施し、その分析結果を基に、取締役会において取締役会全体の実効性の評価を実施しております。

【補充原則 4 - 11 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】

当社は、事業規模等を勘案し、取締役(監査等委員である取締役を除く)は7名以内、監査等委員である取締役は4名以内とする旨を定款で定めております。

当社の取締役会は、業務に精通した取締役5名と監査等委員3名の計8名で構成され、経営効率を高めるとともに、監査等委員による監査機能の充実を図ることにより経営の健全性の維持強化に努めております。

社外取締役の選任につきましては、独立性基準の要件を充たし、かつ、多様な視点、豊富な経験、高い見識と専門性を持ち経営に精通していること等を総合的に勘案しております。

なお、当社では、取締役の知識・経験・能力等を一覧化したスキル・マトリックスは作成していませんが、今後、当社取締役の有するスキル等の組み合わせを一覧化する必要性が生じた場合には、必要なスキル等を特定したうえで、一覧化することを検討してまいります。

【補充原則 4 - 11 取締役会全体の实効性についての分析・評価と結果開示】

当社は、取締役会の実効性の確保及び機能向上を目的に、各取締役(含む監査等委員)に対して、取締役の職務執行、取締役会全体の実効性、取締役会の構成、取締役会の運営状況についてのアンケートを実施し、その分析結果を基に、取締役会において取締役会全体の実効性の評価を実施しており、課題解決に向けて取り組んでおります。しかし、毎年定期的に取締役会の実効性評価を実施するには至っており、分析結果の概要も開示できておりません。

今後は、取締役会全体の実効性評価の定期的な実施および分析・評価の結果概要の開示につきまして検討してまいります。

【補充原則 4 - 14 取締役のトレーニング方針の開示】

当社は、取締役・監査等委員及び執行役員に対して役割と責務に必要な知識の習得や適切な更新等の研鑽を目的として、研修への参加を推奨しております。また、社外取締役に対しては、社内の重要な会議体への出席を通して、会社の事業・財務・組織等、経営判断に必要な情報を得る機会を提供しております。

しかしながら、当社ではトレーニングの方針として明確に定めたものはなく、今後、整備してまいります。

【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) 政策保有株式の縮減に関する方針・検証の内容

当社が保有する政策保有株式につきましては、安定的な取引関係の構築や業務関係の維持・強化に繋がり、当社の中長期的な企業価値向上に資すると判断した場合に保有しております。保有する株式につきましては、経理部において保有先企業との取引状況及び保有先企業の財政状態や経営成績等の状況を確認し、定期的に取締役会に報告しております。

その報告を受け取締役会は、株式継続保有の適否につき検証を行ったうえで決議を行い適時・適切に対応しております。

(2) 議決権の行使

当社が保有する政策保有株式に係る議決権の行使は、当社の保有目的との合致及び発行会社の企業価値向上への寄与を総合的に判断し行っております。

【原則 1 - 7 関連当事者間の取引】

当社は、取締役との取引につきましては、法令に従い、取締役会の決議または所定の決裁手続を通して、取引条件の合理性をチェックすることとしております。また、関連当事者との取引を把握するために、経理部は各取締役に対し、期末及び必要に応じて「関連当事者に関する報告書」の提出を求めるとともに、法令の範囲内で軽微なものを除き、有価証券報告書等にて開示することとしております。

【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】

当社及び連結子会社の一部は、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度(規約型)及び退職一時金制度を設けております。確定給付企業年金制度の積立金の管理及び運用に関しては、社外の資産管理運用機関と契約を締結しております。なお、運用に当たる専門知識を有した人材の登用・配置は行っておりませんが、外部機関による運用実績等を適切にモニタリングするべく、総務部が業務を担当しております。

【原則 3 - 1 情報開示の充実】

() 会社の目指すところ(経営理念等)や経営戦略、経営計画

当社は、経営理念及び中期経営計画を当社ウェブサイトにて開示するとともに、経営戦略を含め決算説明会等で説明を行っております。

() 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、当社が有する全ての経営資源を有効的に活用し企業価値の向上を図るためには、コーポレート・ガバナンスの充実が経営上の大きな課題であると認識しており、コンプライアンスの徹底とリスク管理による内部統制の充実により、経営の健全性と透明性を高めております。

() 取締役会が取締役・執行役員の報酬を決定するに当たっての方針と手続

本報告書 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第一部第4[4コーポレート・ガバナンスの状況等]【(4) 役員の報酬等】をご参照ください。

() 取締役会が取締役・監査等委員候補の選任・指名を行うに当たっての方針と手続

当社は、事業規模等を勘案し、取締役(監査等委員である取締役を除く)は7名以内、監査等委員である取締役は4名以内とする旨を定款で定めております。

取締役候補者の選任・指名を行うに当たっては、企業価値向上を担う人格、職歴・能力、幅広い見識等を備えているかを考慮し、また、当社の事業に関する豊富な経験と幅広い知識を有しているかを勘案し、最も適任と考えられる人物を取締役会決議により選定しております。加えて、監査等委員候補者につきましては、中立かつ公正な客観的見地から、取締役に対して経営監督機能を果たせるかということも考慮しております。

() 取締役会が取締役・監査等委員候補の選任・指名を行う際の、個々の説明

当社の取締役・監査等委員候補者の選任・指名を行うに当たっては、「株主総会参考書類」にて個々の経歴及び選任理由を記載しております。

【補充原則 3 - 1 自社のサステナビリティについての取り組みと適切な開示】

当社は、サステナビリティを巡る取り組みは重要であると考えており、気候変動、人的資本、企業価値の向上等の課題については、代表取締役社長を委員長とする「サステナビリティ委員会」を設置し、各時間軸での事業課題、また、リスク・機会の両面での影響分析など議論・検討を行っております。

サステナビリティについての取り組みについては、有価証券報告書等にて開示しております。

【補充原則 4 - 1 経営陣に対する委任の範囲の決定とその開示】

当社は、「取締役会規程」を定め、法令等に準拠して取締役会で審議する内容を「取締役会に付議すべき事項」として定めております。また、「取締役規程」「執行役員規程」「職務権限規程」を定め、取締役・執行役員の業務執行の範囲を明確にしており、組織変更等に応じて、常に見直しが必要な仕組みを構築しております。

取締役会は原則毎月1回開催し、会社の重要な業務執行の決定を行うとともに、業績の進捗につきましても議論し対策等を検討しております。

【原則 4 - 9 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質】

当社は、社外取締役を選任するための当社からの独立性に関する基準及び方針は定めておりませんが、選任に当たっては東京証券取引所の独立役員の独立性に関する基準等を参考にしております。

【補充原則 4 - 11 取締役・監査等委員の兼任状況の開示】

当社の取締役・監査等委員は、その役割や責務を果たすために必要な時間・労力を当社の業務に振り向けることとしており、他の上場会社の役員を兼任する場合においては、合理的な社数の範囲内に留めております。

当社の取締役・監査等委員の他の上場会社の役員兼任状況は、毎年、有価証券報告書等にて開示しております。

【原則 5 - 1 株主との建設的な対話に関する方針】

当社は、持続的な成長と中長期的な企業価値向上のためには、常日頃から株主と積極的な対話を行い、株主の意見や要望を経営に反映させることが重要と認識しております。

当社では、株主を含むステークホルダーに有益な会社情報を、東京証券取引所適時開示情報伝達システム (TDnet) 並びに当社ウェブサイトを通じて、開示しております。また、機関投資家向けの決算説明会を年2回開催し、代表取締役社長が当社の経営戦略や経営計画の進捗を説明しており、個人投資家向けのIRセミナーも随時開催しております。加えて株主や投資家からの質問や面談に対しても、可能な限り前向きに応じております。

なお、当社はIRの基本的な方針を「IRポリシー」として当社ウェブサイトにて開示しております。

[資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応]

資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応の詳細につきましては、下記に掲載しております。

・資本コストや株価を意識した経営の実現に向けて (<https://www.tenox.co.jp/wordpress/wp-content/uploads/2024/05/20240510-01.pdf>)

・中期経営計画(2024 - 2026年度)の策定に関するお知らせ (<https://www.tenox.co.jp/ir/management/plan/>)

2. 資本構成

外国人株式保有比率	10%未満
-----------	-------

[大株主の状況]

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
光通信株式会社	514,100	7.59
住商セメント株式会社	432,000	6.38
株式会社UH Partners 2	354,200	5.23
MUCC商事株式会社	317,020	4.68
INTERACTIVE BROKERS LLC	289,100	4.26
明治安田生命保険相互会社	253,000	3.73
株式会社三井住友銀行	220,220	3.25
三井住友信託銀行株式会社	220,000	3.24
株式会社日本カストディ銀行(信託E口)	216,146	3.19
樽沢 佐江子	213,000	3.14

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

上記の[大株主の状況]は、2024年3月31日時点の株主名簿の状況です。また、当社は自己株式576,604株を所有しておりますが、上記大株主から除外しております。

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	3月
業種	建設業
直前事業年度末における(連結)従業員数	100人以上500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

特記すべき事項はありません。

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	11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		
水井 利行	他の会社の出身者													
鈴木 みき	弁護士													
久保 知一	学者													

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f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

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
水井 利行				事業法人において財務等専門分野に関する実務に携わった専門的な知見と豊富な経験を有しておられることから監査等委員である社外取締役役に選任した。また、同氏は大株主企業や主要な取引先等の出身者ではなく独立性が高く、一般株主との利益相反の恐れがないことから独立役員に指定した。
鈴木 みき				長年にわたる弁護士としての法務に関する高度な専門知識と経験に加え、事業法人の社外取締役を務めるなど企業経営全般に関する経験を有しておられることから監査等委員である社外取締役役に選任した。また、同氏は大株主企業や主要な取引先等の出身者ではなく独立性が高く、一般株主との利益相反の恐れがないことから独立役員に指定した。
久保 知一				企業戦略およびマーケティングを専門とする大学教授としての専門的知識および経験等を有し、独立・客観的な立場から事業の持続的な成長のために必要な知見を提供いただけることから監査等委員である社外取締役役に選任した。また、同氏は大株主企業や主要な取引先等の出身者ではなく独立性が高く、一般株主との利益相反の恐れがないことから独立役員に指定した。

【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	3	1	0	3	社外取締役

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

当社は、監査等委員会の職務を補助すべき使用人を指定しておりませんが、監査等委員会がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合には、代表取締役は必要に応じて補助業務をする者を配置することを定めております。

監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況

監査等委員会と会計監査人との間で期末のほか、必要に応じて監査結果報告等について意見交換を行い、監査機能の強化を図っております。内部監査室(3名)を設置し、業務監査を実施し、改善事項の指摘を行うことにより、内部監査体制の強化と内部統制の有効性を図っており、監査等委員会とも緊密に連携し、意見交換を行っております。

【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								
報酬委員会に相当する任意の委員会	報酬委員会	4	2	1	3	0	0	社外取締役

補足説明

取締役の報酬決定プロセスの客観性・透明性を高めることにより、コーポレート・ガバナンス体制の更なる充実を図るため、取締役会の諮問機関として任意の報酬委員会を設置しております。また、報酬委員会は、取締役会が選定した4名で構成し、その過半数は社外取締役であります。

【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

当社は、独立役員の資格を満たす全ての社外役員を独立役員に指定しております。

【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、その他

該当項目に関する補足説明

取締役(監査等委員である取締役を除く。)に対し、短期のインセンティブ報酬として業績連動報酬(賞与)を、中長期インセンティブ報酬として譲渡制限付株式報酬を支給しております。
業績連動報酬(賞与)および譲渡制限付株式報酬の詳細は、「1. 機関構成・組織運営等に係る事項[取締役報酬関係]」の「報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容」をご参照ください。

ストックオプションの付与対象者

社内取締役、その他

該当項目に関する補足説明

取締役(監査等委員である取締役を除く。)に加え、執行役員に対しても同内容の株式報酬型ストックオプションを導入しております。なお、2021年6月29日開催の第51回定時株主総会において、譲渡制限付株式報酬制度を導入したことにより、株式報酬型ストックオプションの新たな割り当ては行いません。

【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

有価証券報告書において取締役(監査等委員である取締役を除く。)、監査等委員である取締役別に各々の総額を開示しております。

報酬の額又はその算定方法の決定方針の有無 **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(監査等委員である取締役を除く)の報酬は、固定報酬である「基本報酬」と「業績連動報酬(賞与)」および「非金銭報酬(譲渡制限付株式報酬)」としております。基本報酬は、株主総会決議により決定された限度額の範囲内で、透明性・客観性を確保するために過半数を社外取締役で構成する任意の報酬委員会が、各取締役の業務評価、会社の業績、従業員給与とのバランス、外部機関の役員報酬調査データを助案、審議のうえ取締役会に答申し、取締役会で決定しております。業績連動報酬(賞与)は、基本報酬と共に株主総会決議により決定された限度額の範囲内で、経営戦略との関連性を高めるために単年度の連結「営業利益」、「親会社株主に帰属する当期純利益」および「自己資本比率(ROE)」の構成比率を用いた達成水準に応じて、透明性・客観性を確保するために過半数を社外取締役で構成する任意の報酬委員会が、各取締役の業務評価、会社の業績を助案、審議のうえ取締役会に答申し、取締役会で決定しております。非金銭報酬は、譲渡制限付株式報酬とし、株価変動のメリットとリスクを株主の皆さまとより一層共有し、株価上昇および企業価値向上への貢献意欲を従来以上に高めることを目的に役位別に定めた係数を月額基本報酬に乗じて得られた額に応じて決定した当社普通株式を交付しております。譲渡制限期間は、株主価値の共有を中長期的にわたって実現するために、株式交付日から当社の取締役を退任する日までの期間としております。

取締役(監査等委員)の報酬は、固定報酬である基本報酬のみとしており、株主総会決議により決定された限度額の範囲内で、監査等委員である取締役の協議により決定しております。

役員の報酬等に関する株主総会の決議は、2016年6月29日開催の第46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)の報酬限度額を年額100百万円以内(ただし、使用人分給与を含まない。)と、また、取締役(監査等委員)の報酬限度額を年額40百万円以内と決議いただいております。

また上記報酬額とは別枠で、2021年6月29日開催の第51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および社外取締役を除く)に対し譲渡制限付株式報酬額として年額30百万円以内と決議いただいております。なお、2016年6月29日開催の第46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)に対しストックオプション報酬額として年額30百万円以内と決議いただいておりますが、今後は株式報酬型のストックオプションの割り当てを行わないこととしております。

【社外取締役のサポート体制】

当社の社外取締役3名は全て監査等委員であり、監査等委員である社外取締役に対しては、取締役会開催に際し会議資料等を事前に送付するなど、適時・適切な情報提供を行っております。また、監査等委員会において常勤監査等委員より重要事項の説明・報告がなされ、会議資料等も事前に送付しております。また、監査等委員である社外取締役から事務を補助する使用人の設置を求められた場合は、速やかに対処いたします。

【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 **更新**

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
青木 功	技術顧問	技術に関する助言等 (経営非関与)	非常勤 報酬有	2011/06/29	1年(更新有) 2015年12月に 就任
佐藤 雅之	顧問	経営・業務に関する助言等 (経営非関与)	非常勤 報酬有	2024/06/27	1年(更新無) 2024年7月に 就任

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の合計人数 **更新**

2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)

当社の取締役会は、業務執行取締役5名および監査等委員である取締役3名で構成されており、定例取締役会のほか必要に応じ臨時取締役会を開催し、経営方針および経営戦略の立案ならびに取締役の職務執行状況の監督を行っております。なお取締役会には監査等委員である取締役が出席し、必要に応じて意見を述べ取締役の業務執行を監査しております。当社は経営の意思決定機能と業務執行機能を分離することを目的として、執行役員制度を導入し、経営の効率化と意思決定の迅速化を図っております。

当社は社長直轄の内部監査室(3名)を設置しております。内部監査室は業務監査を実施し、改善事項の指摘を行うことにより、内部監査体制の強化と内部統制の有効性を図っております。また監査等委員会および会計監査人と緊密に連携し、意見交換を行っております。

当社は、監査等委員会設置会社であり、監査等委員会は監査等委員である取締役3名(うち社外取締役3名)で構成されており、各監査等委員は監査等委員会ですら定めた監査方針に基づき、取締役会をはじめとする重要な会議に出席するほか、当社及び子会社の業務及び財産状況の調査を行う等、取締役の業務の執行状況を監査しております。

当社は有限責任あずさ監査法人と監査契約を締結しております。会計監査人は監査等委員会との間で期末のほか、必要に応じて監査結果報告等について意見交換を行い、公正かつ効果的な監査が行われております。

コンプライアンス委員会体制は、社長を委員長とする組織横断的な委員構成のもと、定期的を開催しております。また、コンプライアンス情報の発信等を通じてコンプライアンスの推進に努めております。

リスク管理委員会体制においても、社長を委員長とする組織横断的な委員構成のもと、定期的を開催しており、当社グループにおける発生しうるリスクの未然防止を図っております。

役員報酬制度およびその決定プロセスの透明性、客観性を確保するために取締役会からの諮問を受け、審議のうえ答申する役割を担う、任意の報酬委員会を設置しております。

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

当社は、取締役会の監督機能の強化、コーポレート・ガバナンス体制のより一層の充実および経営の更なる効率化による企業価値の向上を図るため、監査等委員会設置会社の体制を採用しております。

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
株主総会招集通知の早期発送	株主に十分な検討期間を持っていただくために、法定期限より1週間前に発送しております。
電磁的方法による議決権の行使	第52回定時株主総会(2022年6月開催)よりインターネットによる議決権行使の電子化を実施しております。
招集通知(要約)の英文での提供	第52回定時株主総会(2022年6月開催)より招集通知の一部(狭義の招集通知および株主総会参考書類)の英訳版を作成し、当社ウェブサイト(https://www.tenox.co.jp/)に掲載しております。
その他	<ul style="list-style-type: none"> 株主総会招集通知を発送前に東京証券取引所および当社ウェブサイト(https://www.tenox.co.jp/)に掲載しております。 株主総会において事業報告等をビジュアル化し、株主にとってわかりやすい説明が実施できるよう努めております。

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	当社ウェブサイト(https://www.tenox.co.jp/)に掲載しております。	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	IRセミナーを随時実施しております。	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	決算説明会を随時実施しております。	あり
IR資料のホームページ掲載	当社ウェブサイト(https://www.tenox.co.jp/)において、株主および投資家向けに会社情報を公開しております。	

IRに関する部署(担当者)の設置	IR担当部署 企画部経営企画グループ IR担当責任者 企画部副部長 藤澤亜希子
その他	株主に対して、「株主通信」を中間期に1回発行し、当社の事業、財務状況等に係る情報を提供しております。(期末の株主通信につきましては、「第54回定時株主総会招集ご通知」より従来の株主通信の要素を盛り込んだことに加え、地球環境等に配慮する観点から、第54期(2024年3月期)より発行および発送を取り止めております。)

3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況 更新

	補足説明
環境保全活動、CSR活動等の実施	<p>当社は、中期経営計画(2024 - 2026年度)において、「環境経営の実践」として2030年度のGHG削減目標を2022年度比でScope1・2では40%(約2,000トン)、Scope3では20%(約60,000トン)と設定しており、電動小型杭打機の実用化、軽油代替燃料や添加剤の使用、商用電源使用、EV車の導入、環境付加価値の高い新工法開発、炭酸塩の地中固定化、産業副産物の活用、カーボンオフセットの実践などの取り組みを進めて参ります。</p> <p>本取り組みの詳細に関しましては、下記に掲載しております。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・中期経営計画(2024 - 2026年度) (https://www.tenox.co.jp/ir/management/plan/) ・2024年3月期決算説明会資料 (https://www.tenox.co.jp/ir/library/presentation/)
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、当社ウェブサイト(https://www.tenox.co.jp/)に掲載しております。

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

当社の有する全ての経営資源を有効的に活用し企業価値の向上を図るためには、コーポレート・ガバナンスの充実が経営上大きな課題であると認識しており、法令遵守の徹底とリスク管理による内部統制の充実により、経営の健全性と透明性を高めてまいります。

- 取締役・使用人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
 - 取締役は取締役会に対し、法令遵守の誓約書を提出する。
 - コンプライアンス規程を制定し、法令遵守が企業活動の前提であることを徹底する。
 - コンプライアンス委員会を設置し、企業倫理の確立、法令遵守の徹底を図るための教育・啓蒙活動を行う。
 - 法令違反や不正行為等の通報のために、社外を含めた複数の窓口を設置し、周知する。
 - 市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力および団体とは一切関係を持たず、毅然として対応する。
- 当社の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
 - 取締役の職務執行に係る文書については、法令および社内規程に基づき適切に保存・管理を行う。
 - 取締役または監査等委員会から閲覧の要請があった場合も、速やかに閲覧可能な状態で保存・管理する。
- 当社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制
 - リスクの把握、管理、対応策策定のためのリスク管理規程を定める。
 - リスク管理委員会は、リスク管理の状況について、3ヵ月に1度以上、取締役会に報告しなければならない。
- 当社の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
 - 取締役会を原則として毎月1回開催するほか、臨時取締役会を随時開催し、経営方針および経営戦略の立案ならびに取締役の職務執行状況の監督を行う。
 - 業務執行にあたって、職務権限規程などの社内規程に基づき、適切かつ効率的に職務を行う。
- 当社および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
 - 子会社の取締役または使用人は、営業成績、財務状況およびその他重要な情報を定期的に当社取締役会に報告を行う。
 - リスク管理委員会は、当社および子会社のリスクの把握および適切な対策を講じる。また当社の内部監査部門がリスク管理状況の監査、有効性の評価を行い当社の代表取締役に報告する。
 - 当社は、子会社の取締役等から事業内容の定期的な報告を受けるとともに、重要な案件について事前協議を行う。
 - 当社は、子会社の取締役または監査役を、当社の取締役または使用人から選任して派遣し、子会社の取締役会の職務執行において、ガバナンスの確保とコンプライアンスに関わる課題の対処を行う。
- 当社の監査等委員会の職務を補助すべき取締役および使用人ならびにその独立性に関する事項
 - 監査等委員会は、必要に応じてその職務を補助する取締役および使用人を置くことを代表取締役に求めることができる。
 - 前項に定める使用人の任免、考課等については、監査等委員会と事前協議のうえでを行い、補助期間内における当該使用人への指示・命令は、監査等委員会が行う。
- 当社の監査等委員会への報告を確保するための体制
 - 当社の取締役(監査等委員である取締役を除く。)および使用人ならびに当社子会社の取締役および使用人は、当該会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見したとき、および報告を受けたときは直ちに監査等委員会に報告する。
 - 常勤の監査等委員は稟議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使用人にその説明を求める。
- 当社の監査等委員会に報告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

当社は、内部公益通報等に関する規程に基づき監査等委員会への通報・相談を行った者に対し、報告を行ったことを理由として不利な取扱いを行わない。
- 当社の監査等委員の職務の執行(監査等委員会の職務の執行に関するものに限る。)について生ずる費用の前払又は償還の手続その他

の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係わる方針に関する事項

当社は、監査等委員より職務の執行に関して生ずる費用の請求があったときは、当該請求が職務の執行に必要でない認められた場合を除き、当該費用又は債務を処理する。

10. その他当社の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) 監査等委員会は、内部監査室および会計監査人と定期的に意見交換や情報交換を通じて緊密に連携し、必要に応じて報告を求める。
- (2) 各監査等委員は、取締役会に出席し必要に応じて意見を述べるほか、その職務の執行に必要な場合は、社内で開催される重要な会議に出席することができる。また、社内および子会社の業務執行状況の報告を受ける。

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

当社グループは、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力および団体とは一切関係を持たず、毅然として対応することを基本方針としており、この基本方針に基づき社内体制を整備するほか、警察、顧問弁護士等と連携し、反社会的勢力排除に向けた活動をしております。

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

なし

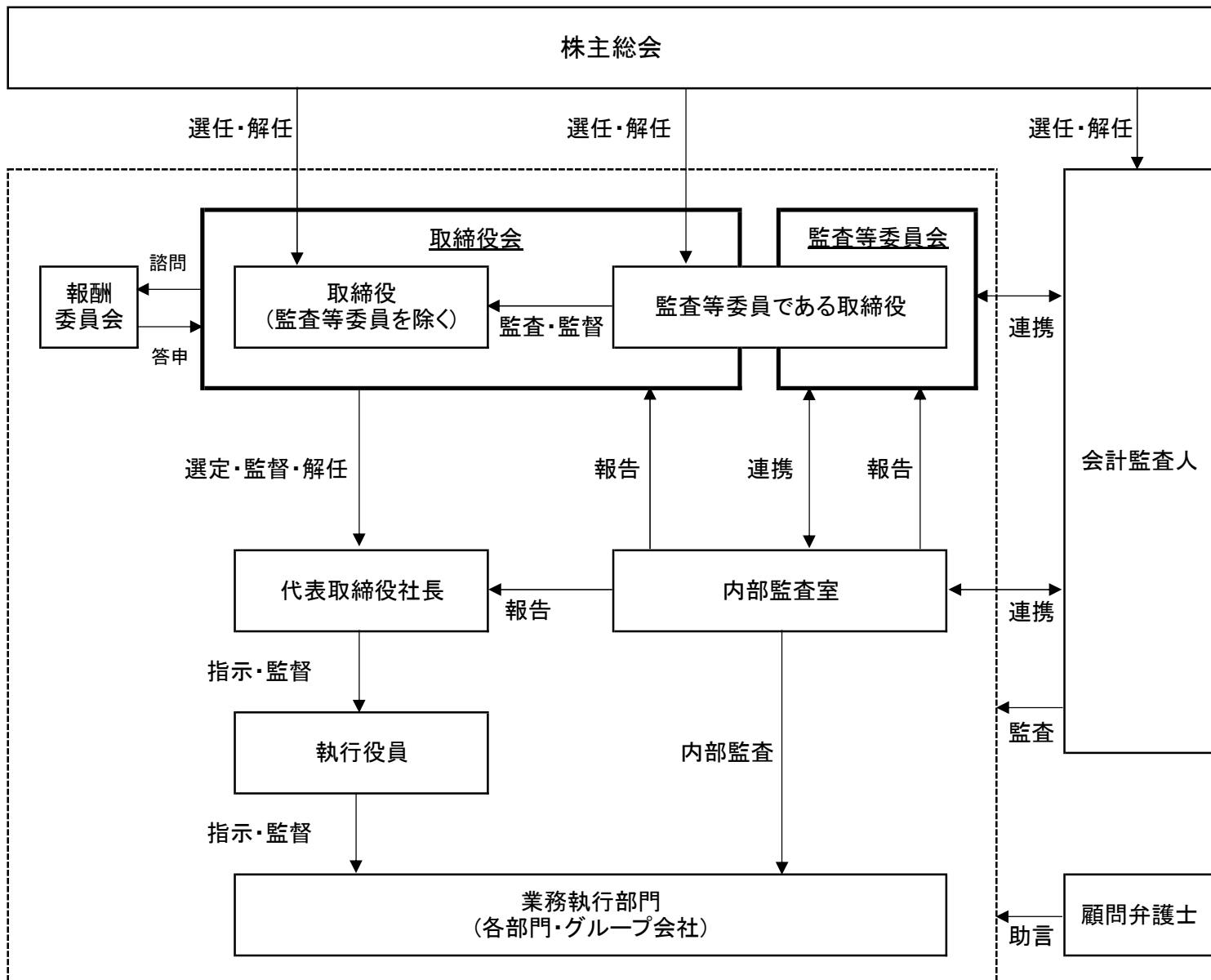
該当項目に関する補足説明

2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

・適時開示体制の概要

当社は金融商品取引法および東京証券取引所の定める規則等により、会社情報として十分な投資判断資料を適時に開示することに努めております。また開示情報につきましては、T Dnetによる開示のほか、当社ホームページへの掲載による情報開示を、開示担当部門にて管理しております。

コーポレート・ガバナンス体制図



(注)上図の報酬委員会は、任意の委員会であります。