

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。

## I 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、経営環境変化に迅速に対応し得る経営管理体制と公正な経営システムの構築により長期的な企業価値を向上させるとともに、株主をはじめとする全てのステークホルダーとの適切な関係構築を実現することを基本方針としています。この基本方針に基づき、当社では、取締役会の活性化と社外取締役の監督機能の強化や監査役の監査機能の強化を図りコンプライアンスを重視した経営に取り組んで参ります。

#### 【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1-2-4 株主総会における権利行使の環境整備】

現在、海外投資家の株主比率は約13.1%であり、今後比率が20%以上に高まるようであれば、議決権電子行使プラットフォームの利用や招集通知書の英訳等を進めて参ります。

##### 【補充原則3-1-2 英語での情報開示】

当社ホームページでは、会社紹介を英語でも開設しております。現在、海外投資家の株主比率は約13.1%であり、今後比率が20%以上に高まるようであれば、英語での情報提供を進めて参ります。

##### 【原則4-1-1 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、その役割・責務を実行的に果たすため、各部門の高い専門性を有する業務執行取締役(海外経験のある業務執行役員を含む)と税理士・弁護士の2名からなる社外取締役で構成されています。また、監査役会は、常勤監査役1名と税理士及び公認会計士の社外監査役2名で構成されており、財務・会計に関する適切な知見を有しています。なお、社外監査役のうち1名は女性としての視点から幅広いご意見を適宜いただいております。

現時点で女性の取締役はおりませんが、取締役会の多様性と客観性の強化のため、検討を重ねて参ります。

#### 【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】

中長期的な視野に立ち総合的な判断のもと、取引関係の維持強化及び株式の安定等のため限定的かつ戦略的に保有しています。政策保有株式の保有の適否は、当社の中長期的な企業価値向上に必要なかという観点で適宜見直しを行い、保有意義が不十分と認められた政策保有株式については速やかに縮減を進める方針で、取締役会に年1回諮ることとしています。また、政策保有株式に係る議決権行使は、発行会社の健全な経営に役立ち、当社の保有方針に適合するかを「ガイドライン」を基に判断し、担当部署にて行います。そして、その行使結果を取締役に報告します。

##### 【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情報を適切に把握・管理し、取締役会で審議・決議を要することとしています。

また、取締役会は当該取引の実施状況等の報告を定期的に受け監視します。

##### 【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】

当社は、管理本部の責任者を委員長として、総務部、人事部、経理部および工場の代表者で構成する年金管理委員会を設置し、企業年金の運用および管理を適切に行っています。また、積立金の運用を安全・効率的に行うことを目的とした運用基本方針を作成し運用受託機関に対し公布した上、運用受託機関のモニタリングを随時行っております。運用受託機関との情報交換や実務セミナー等の受講を通して専門性を高めるための教育をしております。

##### 【原則3-1 情報開示の充実】

(1)当社の目指す経営理念は、「1. 技術革新による全世界の食文化の継承と発展に貢献する。」「2. 食品機械工業界におけるパイオニアとしてその精神を継承していく。」「3. 安全で付加価値の高い商品を提供する。」「4. 社員は我社の強さの源である。」「5. 事業の全ての面で正直であり、誠実であり、倫理を守る。」の5つから成り立っています。なお、中期経営計画につきましては、当社ウェブサイトの「2019年3月期決算説明会資料」に記載しております。<https://www.rheon.com/common/sysfile/ir/ID00000386binary1.pdf>

(2)コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方は、経営環境変化に迅速に対応し得る経営管理体制と公正な経営システムの構築を重要施策と位置づけています。

(3)取締役の報酬の決定は、株主総会の決議による取締役の報酬額の限度内で、会社の業績や経営内容、経済情勢を考慮の上、取締役会において決定します。また、賞与に関しては、業績と連動する形で株主総会の決議を経た後、取締役会において決定します。これらの決定に際しては、独立社外取締役を中心とした任意の諮問委員会である「指名・報酬委員会」が妥当性等についての評価を行い、取締役会に答申することで、透明性や客観性を高めることとしております。

(4)経営陣幹部の選解任に当たっては、取締役については「指名・報酬委員会」が、監査役については「監査役会」が選解任候補者案の審議を行い、取締役会に答申して、取締役会の決議を持って決定します。また、「指名・報酬委員会」及び「監査役会」は下記1.~2.の要素を検討のうえ、答申します。

1. 取締役候補: 当社の企業理念・経営理念に基づき、当社のみならず食品機械業界の更なる発展に貢献することができる人物であること、職掌部門の問題を適切に把握し他の役員と協力して問題を解決する能力があること、法令及び企業倫理を遵守すること等を勧告のうえ、検討します。また、社外取締役候補の指名については、東京証券取引所の定める独立性の要件に従うとともに、経営、法務、財務及び会計、人事労務等

の何れかの豊富な知識と経験を有していること、当社が抱える課題の本質を把握し、適切に経営陣に対する意見表明や指導・監督を行う能力を有すること等を勘案し検討します。

2. 監査役候補：当社の企業理念・経営理念に基づき、取締役の職務を監査し、法令または定款違反を未然に防止すると共に、当グループの健全な経営と社会的信用の維持向上に努めること、中立的・客観的な視点から監査を行い、健全性確保に貢献できること等を勘案のうえ、検討します。また、社外監査役候補の指名については、東京証券取引所の定める独立性の要件に従うとともに、前記の要件を備え、財務及び会計等の知識と経験を有していることを勘案し検討します。

(5) 取締役・監査役の個々の選解任理由については、株主総会招集通知にて開示します。

#### 【補充原則4-1-1 取締役会から経営陣への委任の概要】

取締役会で経営理念(方向性)を決議し、経営陣には、その経営理念に対して具体的な行動計画のもと、実行を委任します。そして、経営陣は、各職務の執行についての進捗状況を取締役に報告する体制となっております。

#### 【原則4-9. 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質】

独立社外取締役候補の選任にあたっては、東京証券取引所の定める独立性の要件を充足するとともに、以下の「独立性判断基準」を満たす者としています。

##### ・独立性判断基準

当社における独立社外取締役候補または独立社外監査役候補は、原則として現在または過去10年間(8. は除く)において以下のいずれかの要件にも該当しない者とする。

1. 当社又はその子会社(以下、「当社グループ」という。)の業務執行者。
2. 当社グループを主要な取引先(注1)とする者、またはその者が法人等(注2)である場合にはその業務執行者。
3. 当社グループの主要な取引先(注1)および借入先(注3)、またはその業務執行者。
4. 当社グループから役員報酬以外に、金銭その他の財産(注4)を得ているコンサルタント、会計専門家または法律専門家等。
5. 当社グループを主要な取引先(注1)とするコンサルティング事務所、会計事務所および法律事務所等に勤務経験がある者。
6. 当社グループから、寄付等(注5)を受ける者、またはその者が法人等である場合にはその業務執行者。
7. 当社の総議決権数の5%以上を保有している者、またはその者が法人等である場合にはその業務執行者。
8. 当社の法定監査を行う監査法人に過去3年間に勤務経験がある者。
9. 上記1. ～8. に該当する近親者(注6)、または当社グループに勤務経験がある近親者。

(注1)「主要な取引先」：双方いずれかの直近事業年度における連結売上高の1%以上の取引。

(注2)「法人等」：法人以外の団体を含む。

(注3)「借入先」：当社直近事業年度における連結総資産の1%以上の借入。

(注4)「金銭その他の財産」：過去3年の平均で年間1,000万円以上。

(注5)「寄付等」：過去3年の平均で年間1,000万円以上。

(注6)「近親者」：三親等内の親族

#### 【補充原則4-11-1 取締役の選任に関する方針・手続】

取締役の選任に関しては、当社の企業理念・経営理念に基づき、当社のみならず食品機械工業界の更なる発展に貢献することができる人物であること、管掌部門の問題を的確に把握し他の役員と協力して問題を解決する能力があること、法令及び企業倫理を遵守すること等を総合的に判断し、「指名・報酬委員会」の提言を受け、取締役会にて候補者の選任を行います。

また、社外取締役については、東京証券取引所の定める独立性の要件に従うとともに、経営、法務、財務及び会計、人事労務等の何れかの豊富な知識と経験を有していること、当社が抱える課題の本質を把握し、適切に経営陣に対する意見表明や指導・監督を行う能力を有すること等を総合的に判断し、「指名・報酬委員会」の提言を受け、取締役会にて候補者の選任を行います。

#### 【補充原則4-11-2 取締役・監査役の兼任状況の開示】

社内取締役・監査役が、他社の取締役・監査役を兼任する場合は、兼任先の業務内容・業務負担等を確認の上、取締役会決議により決定しています。現在、社内取締役・監査役については、上場会社の役員を兼任していません。

社外取締役・社外監査役については、その兼任状況を本報告書「2. 1. 【取締役関係】会社との関係(2)」および「2. 1. 【監査役関係】会社との関係(2)」に記載しています。

#### 【補充原則4-11-3 取締役会全体の実効性の分析・評価】

年1回、取締役・監査役全員による取締役会全体の実効性についてアンケート調査を実施し、その結果を基に分析・評価を行っています。

2018年度の取締役会の構成、取締役会の運営、取締役会での審議の充実、社外役員への対応、総合評価等の22項目にわたり評価した結果、当社取締役会の実効性は十分確保されているものと評価します。なお、役員へのトレーニング機会の拡充については、若干課題も見受けられましたので、今後改善を進め、より良い取締役会運営を行って参ります。

#### 【補充原則4-14-2 取締役・監査役に対するトレーニングの方針】

新任の取締役・監査役には、外部セミナーの受講及び新任の執行役員には、社内にてインサイダー取引規制や財務諸表等の受講を必修項目としています。

また、外部団体の加入による研修の他に、総務部にて作成した外部セミナー開催のスケジュール表を基に、個々の知識や能力向上に必要なセミナーの受講を行います。受講した日時と内容等を秘書室に提示し、実施状況を取締役に確認します。

#### 【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の向上のため、建設的な対話を通して株主や投資家と理解を深め合うことが重要と考えています。具体的には、以下の方策により株主との建設的な対話を促進して参ります。

・IR担当取締役のもと総務部をIR担当部署とし、関連部署と連携を取ります。

・株主、機関投資家との個別対話(面談)や電話取材に積極的に対応いたします。

・当社ホームページや株主通信、機関誌(つむ)等により情報開示を行い、当社事業内容の理解を深めていただく取り組みをします。

・株主、機関投資家との対話内容(意見・要望等)は、取締役会に報告し企業価値向上に役立てます。

・建設的な対話の実現に資するために情報開示は公平に行い、インサイダー取引未然防止にかかる社内規定に基づくほか、インサイダー情報の取扱に関する教育を実施します。

当社は、コーポレートガバナンス・コードの各原則に対する取り組み状況や方針についてまとめたものを「コーポレートガバナンス・コードに関する当社の取り組みの改正」として当社ウェブサイトにて開示しています。

<https://www.rheon.com/common/sysfile/ir/ID00000385binary1.pdf>

## 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(%) |
|---|-----------|-------|
| 公益財団法人 林レオロジー記念財団                       | 3,030,967 | 11.32 |
| ラム商事有限会社                                | 1,703,520 | 6.36  |
| レオン自動機取引先持株会                            | 1,544,842 | 5.77  |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)                 | 1,315,900 | 4.91  |
| 株式会社足利銀行                                | 1,260,300 | 4.71  |
| JPMC OPPENHEIMER JASDEC LENDING ACCOUNT | 1,000,000 | 3.73  |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)               | 969,000   | 3.62  |
| レオン自動機従業員持株会                            | 815,051   | 3.04  |
| 株式会社栃木銀行                                | 680,732   | 2.54  |
| 株式会社みずほ銀行                               | 500,324   | 1.87  |

|                 |    |
|-----------------|----|
| 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 第一部 |
|-------------|--------|

|     |    |
|-----|----|
| 決算期 | 3月 |
|-----|----|

|    |    |
|----|----|
| 業種 | 機械 |
|----|----|

|                     |         |
|---------------------|---------|
| 直前事業年度末における(連結)従業員数 | 1000人以上 |
|---------------------|---------|

|                   |                 |
|-------------------|-----------------|
| 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

——

## 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

### 1. 機関構成・組織運営等に係る事項

|      |         |
|------|---------|
| 組織形態 | 監査役設置会社 |
|------|---------|

#### 【取締役関係】

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 定款上の取締役の員数             | 10名    |
| 定款上の取締役の任期             | 2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               | 2名     |
| 社外取締役のうち独立役員に指定されている人数 | 2名     |

#### 会社との関係(1)

| 氏名    | 属性  | 会社との関係(※) |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |  |
|-------|-----|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|
|       |     | a         | b | c | d | e | f | g | h | i | j | k |  |  |
| 根津 正人 | 税理士 |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |  |
| 平原 興  | 弁護士 |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |  |

※ 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

#### 会社との関係(2) 更新

| 氏名    | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明 | 選任の理由   |
|-------|------|--------------|---|
| 根津 正人 | ○    | 根津正人税理士事務所   | 税理士として培われた豊富な経験と高い見識により、取締役会の意思決定等に際し、公正かつ客観的立場にたつて助言・監督いただけることから、社外取締役に選任しております。 |
| 平原 興  | ○    | 県庁通り法律事務所    | 弁護士としての専門的な知識と豊富な経験により、取締役会において、独立した客観的な立場からの確かな提言・助言をいただけるため、社外取締役として選任しております。   |

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 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 | 3      | 0       | 1        | 2        | 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 | 3      | 0       | 1        | 2        | 0        | 0      | 社内取締役   |

補足説明

「指名・報酬委員会」は、独立社外取締役2名と代表取締役の計3名で構成され、経営陣幹部の選解任や役員報酬・賞与などについて審議し、取締役会へ答申します。

【監査役関係】

|            |        |
|------------|--------|
| 監査役会の設置の有無 | 設置している |
| 定款上の監査役の数  | 5名     |
| 監査役の数      | 3名     |

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

監査役監査については、常勤監査役が中心となり、取締役会、経営会議には全て出席し、さらに社内の各種会議にも積極的に参加し、取締役の職務執行を十分監視できる体制となっております。

会計監査については、有限責任監査法人トーマツを選任しておりますが、海外の一部関係会社については、会計監査を外部公認会計士事務所に依頼し、公正な会計処理の充実を図っております。

内部監査室においては、国内外の関係会社を含めた日常業務の適正性および経営能率の増進、財産の保全がなされているかを監査しております。

内部監査室と監査役会は、相互に情報の共有を図り、監査の効率と実効性を高めると共に、業務の執行過程における適正性を確認するため、必要に応じて内部統制部門から情報を入手し、各々独立した監査組織として内部統制システムの確立を推進しております。

監査役が媒介となり必要に応じて情報交換をすることで、内部監査、監査役監査及び会計監査が有機的に連携しております。

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| 社外監査役の選任状況            | 選任している |
| 社外監査役の数               | 2名     |
| 社外監査役のうち独立役員に指定されている数 | 2名     |

会社との関係(1)

| 氏名    | 属性    | 会社との関係(※) |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-------|-------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|       |       | a         | b | c | d | e | f | g | h | i | j | k | l | m |
| 平林 亮子 | 公認会計士 |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 横山 薫  | 税理士   |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |

※ 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 上場会社又はその子会社の非業務執行取締役又は会計参与

c 上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役

d 上場会社の親会社の監査役

e 上場会社の兄弟会社の業務執行者

f 上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者

g 上場会社の主要な取引先又はその業務執行者

h 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

i 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)

- j 上場会社の取引先(f, g及びhのいずれにも該当しないもの)の業務執行者(本人のみ)
- k 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)
- l 上場会社が寄付を行っている先の業務執行者(本人のみ)
- m その他

会社との関係(2) 更新

| 氏名    | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明   | 選任の理由   |
|-------|------|--|---|
| 平林 亮子 | ○    | 平林公認会計士事務所 代表<br>有限会社アール 取締役<br>合同会社アールパートナーズ 代表<br>イオンペット株式会社 取締役 | 公認会計士として培われた専門的な知識・経験等を当社の監査体制に活かしていただくとともに客観的かつ女性としての視点から幅広いご意見をいただくため、社外監査役に選任しております。 |
| 横山 薫  | ○    | 横山薫税理士事務所  | 税理士として培われた専門的な知識・経験等を当社の監査体制強化に活かしていただくため、社外監査役に選任しております。                               |

【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

当社は、社外取締役2名および社外監査役2名を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し届け出ております。

【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 更新      ストックオプション制度の導入

該当項目に関する補足説明

中長期的な業績向上並びに株式価値及び企業価値向上に対するインセンティブとしてストックオプション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 更新      社内取締役

該当項目に関する補足説明

中長期的な業績向上並びに株式価値及び企業価値向上に対する貢献意欲や士気をより一層高めることを目的としております。

【取締役報酬関係】

(個別の取締役報酬)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

有価証券報告書の記載事例に準じて、連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため個別の開示はしていません。  
取締役を支払った報酬その他の職務遂行の対価である財産上の利益の額  
2018年度(2019年3月期)取締役の報酬額の支給額(総額)は、167,762千円であります。

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

《役員報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針》  
取締役の報酬は、株主総会で決議された取締役の報酬限度額の範囲内で、取締役会が指名・報酬委員会に諮問し、公正で客観性のある答申結果を基に取締役会で決定しております。また、監査役の報酬については、株主総会で決議された監査役の報酬限度額の範囲内で、監査役会で決定しております。なお、取締役の報酬限度額は、1987年6月26日開催の第25期定時株主総会において月額20,000千円以内と決議しており、監査役の報酬限度額は、1985年6月27日開催の第23期定時株主総会において月額2,000千円以内と決議しております。

#### 《役員報酬の構成》

本社の役員報酬は、定額での月額報酬(以下「基本報酬」という。)、賞与(金銭で給付するもの及び株式報酬型ストック・オプションを含む。以下、「成果報酬」という。)から構成され、成果報酬は年次支給とし、代表取締役及び執行役員を兼務する取締役を対象に支給しております。また、成果報酬の支給を行う場合、成果報酬の基準額を概ね基本報酬7:成果報酬3の比率となるよう算出します。なお、株式報酬型ストック・オプションとしての新株予約権は、年額50,000千円以内の範囲内で取締役(社外取締役を除く)に割り当てることを、2016年6月23日開催の第54期定時株主総会において決議しております。

#### 《役員報酬算定の考え方》

- 基本報酬は役位、職務内容、責任の程度、業務の実績などを総合的に勘案し、豊富な経験や幅広い見識を有する適任者を広く求めることができるよう、東京証券取引所の上場会社など他社の報酬水準等も参考にして決定します。
- 成果報酬は継続企業の観点から利益を出し、企業を成長させることの成果に対する報酬と位置づけ、管理指標を基に支給の有無について判断し、役位や役員年数等を勘案して支給額を算定します。管理指標としては中期経営計画に基づく年次の業績等、連結に係る売上高、営業利益、自己資本利益率(ROE)、営業利益率、配当性向、原価率や不良コスト低減などを考慮し、目標値に達した場合、原則として基準額を支給します。また、目標値に達しない場合は、達成率に応じた計算を行い、原則としてその範囲内で支給します。

### 【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

取締役会の資料は、当社独自のwebシステム(AROWS)によって、社外取締役及び社外監査役へ事前に配布されます。情報に不足がある場合や質問等がある場合には、事務局である総務部に問い合わせることができる体制を整えております。また、日常の業務報告等についても、上記webシステムによって適時確認できる体制を取っております。

現在、社外監査役の職務を補助する従業員はおりませんが、必要に応じて監査役の職務補助を遂行いたします。監査役スタッフの人事、評価を行うに際しては、監査役と十分な協議を行います。

### 【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<br>(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

当社には、現在該当者はおりません。

## 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)

### (1) 会社の機関の基本説明

当社は、取締役会と監査役会のガバナンス体制を採用しており、監査役3名のうち2名は社外監査役であり、社外監査役を含めた監査役による、監視体制が経営監視機能として有効であると判断し、監査役設置会社を採用しております。また、コーポレート・ガバナンスの機能を高めるため、当社の取締役8名のうち2名が社外取締役であります。

「取締役会」は、重要事項の決定および業務執行状況の監督を行っております。また、「常務会」を必要に応じて適時開催し、取締役会決議事項以外の重要事項を協議するとともに、取締役会決議事項の事前審議を行っております。

「監査役会」は、監査の方針と分担を定め、監査計画に基づいて連結対象会社を含めて取締役の職務執行が法令・定款に違反していないかを監査しております。

「指名・報酬委員会」は、独立社外取締役2名と代表取締役の計3名で構成され、経営陣幹部の選解任や役員報酬・賞与などについて審議し、取締役会へ答申します。

### (2) 会社の機関の内容

国内外の関係会社を含めた日常業務の適正性および経営能率の増進、財産の保全がなされているかを監査する内部監査室を設置しております。また、重要な関係会社については、会計監査を外部公認会計士事務所へ依頼し、公正な会計処理の充実を図っております。

当社は、企業経営及び日常の業務に関して、必要の都度、顧問弁護士などの複数の専門家から経営判断上の参考となるアドバイスを受ける体制を整えております。

会計監査については、有限責任監査法人トーマツを選任しております。監査業務が期末に偏ることのないように期中にも必要に応じて情報を提供し、正確で監査しやすい環境を整備しております。

業務を執行した公認会計士の氏名は、有限責任監査法人トーマツの小松聡氏、中原健氏であります。

(注)継続監査年数については、全員7年以内であるため、記録を省略しております。

監査業務に係る補助者の構成は、監査法人の選定基準に基づき決定されております。具体的には、公認会計士4名を主たる構成員とし、システム専門家3名、その他の補助者3名も加えて構成されております。

## 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、監査役会設置会社の形態を採用しております。社外監査役を含む監査役会による監査が実施されるとともに、社外取締役の登用により取締役会の機能を強化し、経営に対する監督機能の更なる充実を図ることが合理的と判断し現在の体制を採用しております。

### Ⅲ 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

|                | 補足説明  |
|----------------|---|
| 株主総会招集通知の早期発送  | 株主総会開催日の3週間前に発送している。<br>招集通知を発送日の2日前に東証及び当社のホームページにweb開示している。 |
| 電磁的方法による議決権の行使 | インターネットによる議決権行使を可能としている。                                      |

#### 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 |
|------------------|---|---------------|
| IR資料のホームページ掲載    | URL: <a href="https://www.rheon.com">https://www.rheon.com</a> ホームページに掲載している投資家向け情報:<br>決算情報、決算情報以外の適時開示情報、決算説明会資料、会社案内、会社説明会資料等。 |               |
| IRに関する部署(担当者)の設置 | 総務部長 秋田 規男  |               |
| その他              | 機関紙「つつむ」を株主様宛に送付。   |               |

#### 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   |
|---------------------------|--|
| 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 | 当社の情報提供に係る方針は、各部門において決定または発生した事実を、情報取扱責任者が、一元的に把握・管理し、内容に応じて、機関決定を必要とする事項については取締役会に上程し、承認または決議された後に情報取扱担当者より監査役会及び内部監査室に報告されチェックを受けた後に開示または、ホームページに掲示いたしております。 |



## IV 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

当社グループは業務の適正を確保するために、以下のとおり体制の整備を行うことを基本方針としております。

#### (1) 業務運営の基本方針

当社は、創業以来受け継がれてきた基本理念「存在理由のある企業たらん」のもと、レオロジー（流動学）を応用した食品加工技術の開発、提供により、世界の食文化の継承と発展に寄与して参りました。

今日までに培ってきた、当社独自の技術、サービス、顧客・社会からの信頼と実績は当社の強みであり、時代や環境の変化に敏速に反応しながら、顧客とともに常に新たな価値を創造し、繁栄する企業を目指して豊かな社会づくりに貢献して参ります。

#### 〔経営理念〕

- ・ 技術革新によって全世界の食文化の継承と発展に貢献する。
- ・ 食品機械工業界におけるバイオニアとしてその精神を継承していく。
- ・ 安全で付加価値の高い商品を提供する。
- ・ 社員は我社の強さの源である。
- ・ 事業の全ての面で正直であり、誠実であり、倫理を守る。

#### 〔行動指針〕

- ・ 遵法精神に基づき、公正、透明、自由な競争並びに適正な取引を行う。
- ・ 顧客へのサービスを何よりも大切に、礼儀正しく、顧客視点で行動する。
- ・ 社員一人ひとりの人格を尊重し、可能性と働きがい大切に活気のある職場を作り、一人ひとりの豊かさを実現する。
- ・ 仕事に情熱と誇りを持ち、常に高い目標を追求して、成長し続ける。
- ・ 環境の保全に努め、社会貢献活動を積極的に推進する。
- ・ 無駄をなくし、本来のやるべき仕事に集中して取り組む。

#### (2) 取締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

取締役及び使用人の法令及び定款遵守については、企業倫理ガイドライン及び倫理・コンプライアンス管理規程に基づきあらゆる機会を捉えて教育を実施するとともに、職制別教育研修会カリキュラムに取り入れております。

また、常に法令遵守についての問題点の把握を行い、重要な意思決定については、企業倫理委員会を通して事前にその法令及び定款への適合性を調査検討する体制を確保いたしております。

社内通報制度を設けており、取締役及び使用人の法令違反行為があった場合、人事部長、総務部長、常勤監査役または女性社員による窓口を設置し通報・相談出来るシステムを構築いたしております。なお、会社は、通報内容の守秘義務を持ち、通報者に対して不利益な扱いを行いません。

#### (3) 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

取締役の職務の執行に係る情報（株主総会議事録・取締役会議事録・計算書類・稟議書・その他取締役が決定する書類）については、当社文書管理規程、秘密情報管理規程、稟議規程、情報処理機器の管理運営規程、図面管理細則等により、その保存媒体に応じて安全かつ検索性の高い状態で保存・管理（廃棄を含む）します。また、必要に応じて各規程の見直しを行うとともに、内部監査室は運用状況を検証します。

#### (4) 会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

リスク管理体制の基礎として、リスク管理規程及び経営危機管理規程を定め、個々のリスクについての管理責任者を決定し、同規程でのリスク管理体制を構築しています。役員を委員長とする「リスク管理委員会」を設置し、リスク管理の実施状況の確認を行うとともに、定期的にリスクの見直しを行い取締役会へ報告することとします。内部監査室は実施状況について監査を行い、代表取締役社長に報告することで実効性を確保します。

#### (5) 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

取締役の職務の執行については、取締役会規程および組織規程の職務分掌に基づき、それぞれの責任者及び権限図表での責任、組織規程運用細則による執行手続等を定めており、効率的に職務を執行しております。

取締役会開催は毎月、常務会及び役員連絡会議を月3回以上、随時開催し、関連する職務の調整及び共通認識のもとに職務の効率を確保いたします。

決定された業務の執行状況は、担当する取締役が取締役会において3ヶ月に1回以上報告し、取締役会が取締役の業務執行を監督します。監査役及び内部監査室は、これらを定期的に監査し、社外取締役も客観的立場から監督いたします。

#### (6) 当社及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

##### イ. 子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の会社への報告に関する体制及び子会社の損失の危機管理に関する規程その他の体制

当社は、関係会社管理規程に基づき重要事項に関する事前承認及び報告を義務づけております。また、当社は、グループ全体のリスク管理について定めるリスク管理規程を策定し、リスク管理担当者を決め、リスク対策シートに基づいてリスクの予防を実施しております。また、当社グループのリスクを担当する機関としてリスク管理委員会を設置し、グループ全体のリスクマネジメント推進に係る課題・対応策を審議しております。

##### ロ. 子会社の取締役等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

当社は、関係会社管理規程に基づき、子会社に毎月経営状況（生産、販売、在庫および資金回収状況等）を報告させるとともに、半年毎にグループ経営会議を実施するほか、必要に応じてグループの管理部の情報交換会を実施するなど、適切な管理体制をもって、業務効率の適正を確保します。

また、子会社に対しては、内部監査室で子会社の業務が効率的かつ適正に行われているかを監査するとともに、定期的に担当役員が出向き、業務効率の適正を確保いたします。

##### ハ. 子会社の取締役等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

当社は、倫理・コンプライアンス管理規程及び企業倫理ガイドラインに基づき、グループのすべての役職員に行動規範を周知徹底しております。また、グループ全体のコンプライアンスの遵守を確実に実践することを推進するため、企業倫理委員会を設置し、コンプライアンスに係る重要事項を審議します。

当社の内部監査室は、内部監査規程および関係会社管理規程に基づき、子会社に対して定期的に年1～2回の内部監査を実施しています。

#### (7) 監査役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おける当該使用人に関する事項、当該使用人の取締役からの独立性に関する事項、当該使用人に対する指示の実行性の確保に関する事項

現在、監査役の職務を補助する従業員はおりませんが、必要に応じて、監査役の業務補助のための監査役スタッフを置くこととし、その人事につ

いては、取締役と監査役が意見交換を行い実施いたします。そして、監査役スタッフの取締役からの独立性を確保するため、監査役の指示命令の下で業務を遂行いたします。監査役スタッフの人事、評価を行うに際しては、監査役と協議します。また、監査役の指示に対しては、十分にその意味を理解し積極的に協力します。

(8) 次に挙げる体制その他の監査役への報告に関する体制

イ. 取締役及び会計参与並びに使用人が監査役に報告するための体制

監査役は、取締役会のほか、経営会議、常務会、役員連絡会、その他重要な会議に出席し、報告を受ける体制であります。また、業務または業績に重大な影響を与える情報は、担当取締役または責任者より代表取締役社長に報告されると同時に、監査役へ報告いたします。

ロ. 当該会社の子会社の取締役、会計参与、監査役、執行役、業務を執行する社員等の職務を行うべき者その他これらの者に相当する者及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者が監査役に報告するための体制

当社グループの役職員は、当社監査役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います。また、内部通報窓口で常勤監査役が加わっており当社グループにおける内部監査、コンプライアンス、リスク管理等の現状を直接報告できる体制をとっております。

(9) 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扱いを受けないことを確保するための体制

内部通報制度規程に関する以外で監査役に報告した者についても、不利益な扱いを行いません。

(10) 会社の監査役職務の執行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の前払又は償還の処理に係る方針に関する事項

監査役が、その職務の執行について当社に対し会社法に基づく費用の前払い等の請求をした場合は、速やかに手続きをします。

(11) その他会社の監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制

代表取締役社長と監査役は、相互の意思疎通を図るため、定期的に会合を行い、内部監査規程により、内部監査室長は監査役との密接な連携を保ち、監査役職務の実効性を確保いたします。

## 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・団体との関係を遮断することを基本方針としております。

また、反社会的勢力に関する情報収集に努め、部署間での連携を密にし、外部専門機関との連絡体制を築いた上で、反社会的勢力との取引の防止に努め、関係を遮断していく体制を整備いたしております。整備状況は、次のとおりです。

(1) 対応統括部署を総務部に設置し、反社会的勢力による被害を防止するための情報収集及び情報の一元的な管理体制や対応マニュアルを整備しております。また、各部署の対応に関する指導・支援を行うとともに、経営に係る重大な問題と認識した場合には、迅速に経営層に報告しております。

(2) 外部の専門機関との連携状況は、警察が主催する連絡会等に加入するなど、平素より外部の専門機関と連携を深め、反社会的勢力への対応に関する指導を仰いでおります。

(3) 反社会的勢力に関する情報の収集・管理状況は、対応統括部署において、有識者や警察等と連携することにより反社会的勢力に関する最新情報を共有するとともに一元的に管理し、かかる情報を社内への喚起等に活用しております。

(4) 対応マニュアルの整備状況は、対応統括部署において作成し、業務運営の中で周知・徹底しております。また、「経営危機管理規程」を作成し、各部署の対応方法、報告体制を構築しております。

(5) 研修活動の実施状況は、社内において反社会的勢力に関する情報を共有し、また、社内および当社グループ会社において社内研修等を通じて周知に努めるなど、反社会的勢力による被害の未然防止に向けた活動を推進しております。

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

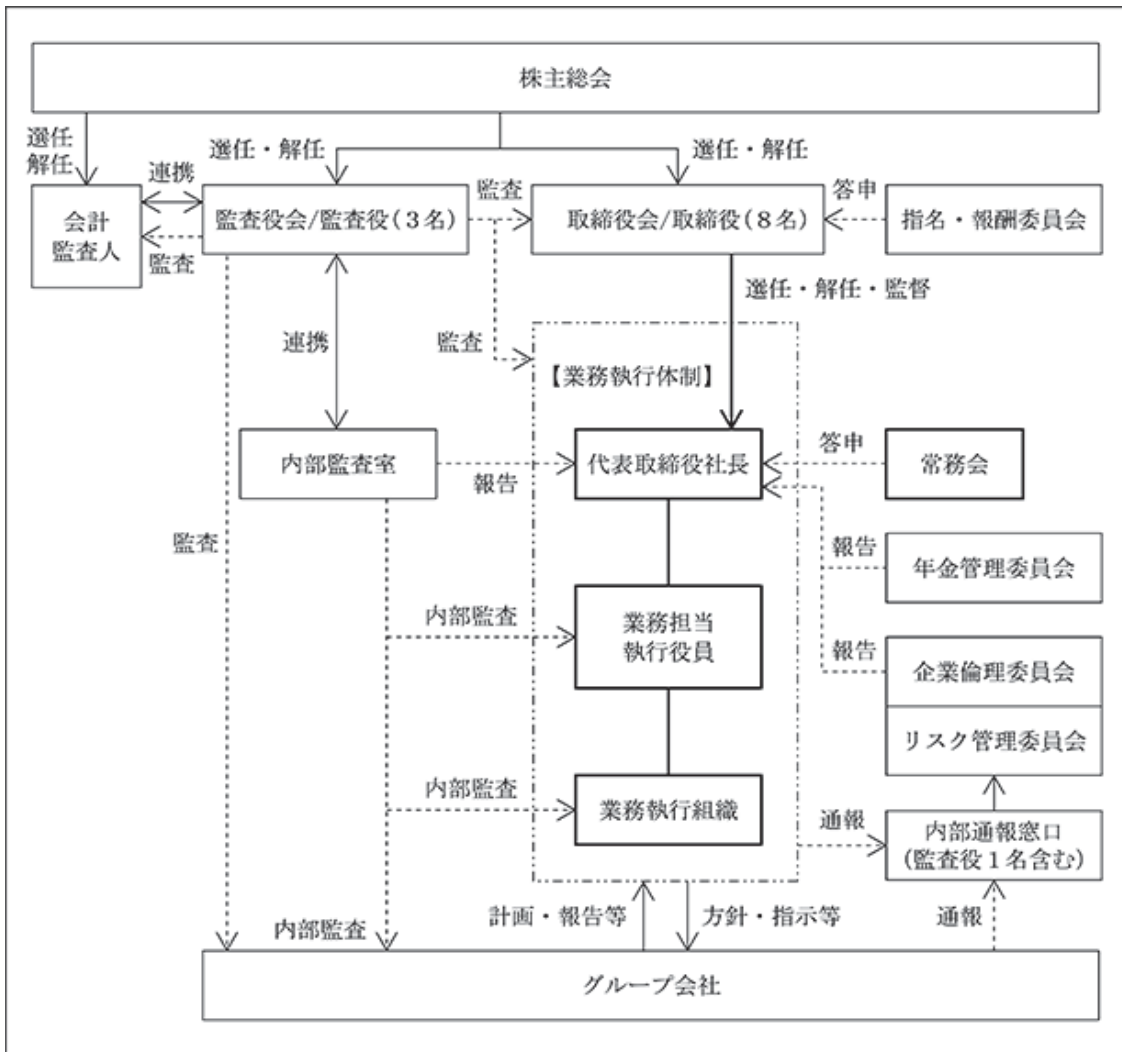
該当項目に関する補足説明

2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

情報開示体制

当社は、各部門において決定または発生した事実を、情報取扱責任者が、一元的に把握・管理し、適時適切に管理するための社内体制を整えております。

報告された重要事項のうち、機関決定を必要とする事項については、情報取扱責任者により重要事項決定機関である取締役会に上程されま  
す。取締役会で承認または決議された重要事項のうち適時開示規則で開示が求められているもの、当社が適時開示をすべきと判断したものは、  
情報取扱責任者により監査役会および内部監査室に報告されチェックを受けた後に開示されます。



## 【適時開示体制の概要(模式図)】

