

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、企業の持続的な成長と長期安定的な企業価値の向上を経営の重要課題と位置付け、「株主の権利・平等性の確保」、「株主以外のステークホルダーとの適切な協働」、「適切な情報開示」、「経営の効率性・適法性・透明性の向上」、「株主との対話促進」を基本とし、コーポレート・ガバナンスの充実に向けて取り組んでいます。

### 【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】

当社はコーポレートガバナンスコードのすべての原則を実施しています。

### 【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

当社は、持続的な成長を続けていくために様々な企業との協力関係が必要不可欠と考えており、中長期的な企業価値向上を図る観点から、事業戦略上の重要性や取引先との関係強化等を総合的に勘案し、他社の株式を保有しています。また、毎年の取締役会において、個別銘柄ごとに保有に伴う便益が資本コストに見合っているかなどの定量的な評価と、保有意義といった定性的な評価の両面で検証を行い、その結果、保有の必要性がないと判断した株式については売却を進めるなど、政策保有株式の縮減に努めています。

2025年度につきましては、政策保有株式の売却を進め(50億円)、2026年3月末時点で対前年度比▲3銘柄の33銘柄、連結純資産に占める割合は同▲3.7%の15.9%(みなし保有分を含む)となりました。

今後の目標としましては、将来にむけて成長分野への投資を行いつつ、過去に取得した株式の見直し・縮減を進め、政策保有株式として保有する株式の貸借対照表計上額の合計額が連結純資産に占める割合を2030年3月末までに10%以下に縮減することを目指しています。また、第一次中期経営計画終了時点の2027年3月末までに連結純資産に占める割合を15%以下に縮減していきます。

(2) 政策保有株式に係る議決権の行使に関する基準

当社は、保有株式の議決権の行使については、長期に業績が低迷する場合や不祥事が生じた場合には相手方に状況を確認した上で検討するなど、その議案の内容を精査し株主価値の向上に資するものか否かを判断した上で、適切に議決権を行使しています。

【原則1-7. 関連当事者間の取引】

当社は、取締役が自己又は第三者のために当社と取引を行おうとする場合は、会社法で定められた手続き及び取締役会規則に基づき、取締役会の承認を得るものとしています。

【原則2-4. 女性の活躍促進を含む社内多様性の確保】

補充原則2-4

<多様性の確保について>

当社は、グループ経営理念の「リケンNPRが提供する価値」において「互いの価値を認めて尊重し合い、新たな挑戦を続けることで会社と従業員がともに成長する」、行動規範には「私たちは、基本的人権・多様性を尊重し、人材を活かします」と定め、2030年度までの中期経営方針においても、サステナビリティ経営の強化・成長基盤の整備のために「ダイバーシティの推進」に取り組むこととしています。

性別や国籍などを問わずあらゆる人にとり「多様な人材が安心して活躍できる」職場づくりを目指し、開かれた職場環境の確保とともに、女性や外国人やシニア従業員等の採用、人材の多様化に取り組んでいます。

#### 1. 女性の管理職の登用

当社グループは、多様な勤務形態の拡充や介護・育児への支援といった多様な働き方の実現に向けた取り組みに加えて、性別や時間的制約の有無にかかわらず、誰もが働き甲斐を感じ、能力発揮のしやすい雇用環境を創出することを重点的な取り組み課題としています。その上で、女性社員の積極採用、人材育成、役職登用を進めると共に、女性管理職比率の向上を図ります。あわせて、女性正社員に占める女性管理職比率等にも注視していきます。

#### 2. 外国人の管理職への登用

当社グループは、国籍を問わない採用活動を行っており、当社では13名の外国人が在籍しています。また、グループを支える海外事業会社においては、管理職、経営陣ともに過半数が外国人となっています。グループ全体での多様性を活かしていく考え方から、外国人の管理職登用については、適材適所の登用を継続します。

#### 3. 中途採用者の管理職への登用

当社グループは、職歴の有無を問わない採用活動を行っており、近年は新製品ならびに新事業の創出に向けて専門人材の確保を強化する観点から、新規採用者数の4割程度が中途採用者となっています。当社の管理職も中途採用者が3割程度を占めていますが、今後の経営戦略の展開に合わせて、適正な人事ポートフォリオの観点から、引き続き、適材適所の登用を継続します。

<多様性の確保に向けた人材育成方針、社内環境整備方針、その状況>

非財務資本の中でも人的資本、すなわち人材は、持続的な成長を遂げていくために不可欠なものであり、中期経営方針の事業戦略において「人的投資強化及び人材の多様性活用により、成長を担う人材基盤の拡充を図る」としています。

当社グループは、階層別教育・訓練、部門別教育、ビジネスに関する教育、グローバル教育、自己啓発・スキルアップ・リスクリング等を一層推進し、年間教育投資額などの定量化された目標管理を充実させていきたいと考えています。

【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】

当社は、株式会社リケンと日本ピストンリング株式会社(以下、両社)の株式移転による完全親会社として設立され、両社から転籍した従業員が当社の従業員であることから、当社の企業年金制度も転籍元である両社の制度を引き継ぎ、併存しています。現在の企業年金の運用状況は以下の通りですが、2027年度には企業年金制度を一本化する予定です。

【旧リケン】

旧リケンの企業年金基金は、執行機関である理事会及び事務局に専門性を持つ人材を配置するなど、運用面で期待される役割を発揮できる体制を整えています。企業年金積立金の運用は専門性が必要になることから金融機関に委託しており、その運用状況は、スチュワードシップ活動も含めて、各金融機関より年4回定期報告を受け、モニタリングを実施しています。また、企業年金基金の決議機関である代議員会は、事業主が選定した代議員ならびに加入者互選により同人数を選出しており、当社と受益者との利益相反を適切に管理できる体制で運営しています。

【旧日本ピストンリング】

旧日本ピストンリングの企業年金制度は、スチュワードシップ・コードの受け入れを表明している資産管理運用機関に企業年金を委託しています。企業年金積立金の運用が従業員の安定的な資産形成に加えて当社の財政状態にも影響を与えることを踏まえ、企業年金担当組織が委託運用先を決定し、運用機関に対する定期的なモニタリング等の適切な運営を実現するための体制を構築しています。

【原則3-1. 情報開示の充実】

当社は、法令に基づく開示を適切に行うことに加え、意思決定の透明性・公正性を確保し、有効なコーポレートガバナンスを実現するための情報開示を行っています。

( )当社は、経営理念をはじめとする経営の基本方針、経営戦略・経営計画等を当社ホームページに掲載しています。

( )当社は、コーポレートガバナンス・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方針を東京証券取引所に提出しています。(コーポレートガバナンスに関する報告書の「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」に掲載しています。)

( )当社は、取締役会が取締役の報酬を決定するにあたっての方針をコーポレートガバナンスに関する報告書、有価証券報告書にて開示しています。

( )取締役会が取締役の選解任と取締役候補者の指名を行うにあたっては、指名・報酬委員会での審議及び答申を受けて、取締役会で決定しています。

( )取締役候補者の指名理由、略歴、重要な兼職、担当等については、株主総会資料、事業報告・有価証券報告書に記載しています。

補充原則3-1

当社は、経営理念において、「生み出す力で人々の「今と未来」を支えます」をミッションとし、「人と技術の融合によりイノベーションを創出し、変革に挑戦し続けます」をビジョンとして掲げています。経営理念の実現を通して、SDGsの達成に貢献し、環境性能に優れた製品をより広く提供するなど、会社の持続的な発展と持続的な企業価値の向上を目指しています。

当社のサステナビリティ基本方針や取り組み、人的資本や知的財産への投資、気候変動に係るリスク及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は、当社ホームページ、統合報告書で開示しています。

・リケンNPR統合報告書: [https://ssl4.eir-parts.net/doc/6209/ir\\_material\\_for\\_fiscal\\_ym1/194669/00.pdf](https://ssl4.eir-parts.net/doc/6209/ir_material_for_fiscal_ym1/194669/00.pdf)

【原則4-1. 取締役会の役割・責務(1)】

補充原則4-1

当社取締役会は、執行役員による職務執行をはじめとする経営全般に対する監督機能を担い、経営の公正性・透明性を確保するとともに、あらかじめ取締役会で定めた取締役会規則に定める事項(経営方針・中長期経営計画、重要な情報などの開示、経営に関わる重要事項等)及び法令上取締役会が決定すべき事項(株主総会に関する事項、人事・組織に関する事項、決算に関する事項、株式等に関する事項、一定規模を超える投融資に関する事項等)を議論し、決議しています。

【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、独立社外取締役候補者の選定にあたっては、当社が定める独立性判断基準に基づいて選定しています。

・社外取締役の独立性判断基準: [https://www.npr-riken.co.jp/sdgs/pdf/pdf\\_02.pdf](https://www.npr-riken.co.jp/sdgs/pdf/pdf_02.pdf)

【原則4-10. 任意の仕組みの活用】

補充原則4-10

当社は、取締役選任の指名及び報酬の決定に関する手続きの透明性及び客観性を確保することにより、取締役会の監督機能を強化し、コーポレートガバナンスの更なる充実を図るために、取締役会の任意の諮問機関として、「指名・報酬委員会」を設置しています。

【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】

補充原則4-11

当社の取締役会は、他社等での豊富な経験と幅広い見識及び国際感覚を有し、独立した立場で当社の業務執行を監督する社外取締役5名(うち2名は女性)を含む、国際経験を持つ取締役10名で構成されています。

当社は、当社の経営理念、経営戦略、経営方針等を踏まえ、取締役会全体で備えるべき知識・経験・能力のうち代表的なものをスキルとして明確化しています。

取締役候補者の指名については、取締役会全体でのスキルの組み合わせも考慮しつつ、取締役としての職務を適切に遂行でき、経営に関する豊富な経験を有し、国際性のある人格・識見に優れた人物を、ジェンダー等の多様性も踏まえ、独立社外役員が過半数を占める指名・報酬委員会に諮問の上、取締役会において決定します。

なお、経営戦略を達成するために必要となる、各取締役が保有するスキルをまとめたスキル・マトリックスについては、当社ホームページの役員一覧、株主総会の役員選任議案にて開示しています。

補充原則4-11

取締役の他の上場会社の役員の兼任状況は株主総会招集通知の事業報告にて開示しています。

・株主総会招集通知: <https://www.npr-riken.co.jp/ir/stock/>

補充原則4 - 11

当社の取締役会は、コーポレートガバナンスの強化のため、毎年、その実効性を評価し、より実効性向上を図るためのポイントを取締役会で共有し、継続的な改善に取り組みます。

2025年度に開催された取締役会について実効性の評価が実施され、その結果が取締役会において報告・審議されました。

評価結果の概要は本報告書末尾及び当社ホームページにて開示しています。

・2025年度取締役会実効性評価の結果: [https://www.npr-riken.co.jp/sdgs/pdf/pdf\\_010.pdf](https://www.npr-riken.co.jp/sdgs/pdf/pdf_010.pdf)

当社は、今後も取締役会の機能強化、運営の改善を図り、取締役会の実効性を高めていきます。

【原則4 - 14 . 取締役・監査役のトレーニング】

補充原則4 - 14

当社は、社外取締役を含むすべての取締役を対象に、必要に応じて外部セミナーへの参加や役員研修会を開催することで、取締役としての役割・職務遂行における必要な知識等の把握に努めます。

【原則5 - 1 . 株主との建設的な対話に関する方針】

( ) 当社は、株主との長期的な信頼関係を構築するため、公平且つ建設的な対話を行います。

( ) 株主との対話については、経営企画部、経営管理部が担当いたします。また、対話を充実させるため、その他関係部門と連携を図ります。

( ) 株主や投資家に対しては、当社ホームページを活用した情報発信を積極的に行うとともに、電話会議やスモールミーティング等のIR・SR活動を積極的にを行います。またアナリスト・機関投資家向けに決算説明会を年1回開催します。

( ) 当社は、対話の中での株主の意見について、適宜経営幹部、関係部署にフィードバックします。

( ) 当社は、決算発表準備期間にサイレント期間を設けるなど、重要な内部情報が漏洩しないよう、「インサイダー取引防止に関する規程」に基づき情報管理を徹底しています。

【株主との対話の実施状況】

2026年3月期は、54回のIRミーティングを実施しました。SRミーティングは12社と面談しています。なお、SRミーティングは当社の中期経営計画、統合シナジー、統合・事業戦略、資本・財務戦略、PBR1倍に向けた取り組み、サステナビリティ活動、ESG等の経営の重要なテーマに、当社のCFも出席の上で対話を行っています。

対話の中でいただいたご意見については、社内にてフィードバックを行うとともに、今後のIR・SR活動に活かしていきます。

【原則5 - 2 . 経営戦略や経営計画の策定・公表】

【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                     | 取組みの開示(アップデート) |
| 英文開示の有無                  | 無し             |
| アップデート日付 <span>更新</span> | 2026年6月30日     |

該当項目に関する説明 更新

当社グループは、自動車産業が100年に1度と言われる変革期を迎える中、自動車エンジン向け製品を中心とする既存事業の収益力強化を図りつつ、次代を支えるネクストコア事業の拡大・基盤強化を進めるという事業ポートフォリオ改革及び経営統合によるシナジー創出を骨子とする中期経営計画を策定し、推進しています。本計画においては、2026年度までの3年間に於いて、戦略的投資(設備投資、M&A投資、研究開発投資)及び適正な株主還元の実施等の積極的なキャピタルアロケーションを進め、株主資本コスト(7~8%程度と推定)を上回るROE8%以上の達成を目指しています。その中で2025年度のROEは9.2%となりました。今後はPBR1倍以上の達成に向けて、利益成長・事業ポートフォリオ改革、バランスシート最適化、株主還元強化により一層取り組み、ROEの向上と資本コストの引き下げを目指します。なお、当社は2026年4月より事業持株会社化と事業部体制の導入を骨子とするグループ再編を行っており、各事業部は利益率や資産効率等、ROICを意識した事業運営を行うとともに、株主資本コストをもとに資本効率性を評価するためのROICハードルレートを設定し、各事業の将来性も踏まえて分析することで重点モニタリング事業を決定し、事業ポートフォリオ改革の推進強化に繋げていく方針です。また、IR・SR活動のさらなる充実化により、情報の非対称性を解消し、株主資本コストの低減を図ります。

加えて、このような事業・財務戦略とともにサステナビリティ経営にも力を入れ、一丸となって当社グループの企業価値向上に取り組んでいます。中期経営計画で掲げた各重点サステナビリティ関連KPI(CO2排出量削減、女性管理職比率向上、男性育休取得比率向上、教育関連投資拡大等)は前倒しで達成ないし、達成を見込んでいます。

こうした経営計画・目標、具体的な施策等については、各種説明会・報告書、当社ホームページ等を通じて開示・説明を行い、株主・投資家の理解を得るよう努めます。

・決算説明会資料(2026年6月実施): <https://www.npr-riken.co.jp/ir/library/>  
・中期経営計画: <https://www.npr-riken.co.jp/ir/plan/>

2. 資本構成

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| 外国人株式保有比率 <span>更新</span> | 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(%) |
|--------|----------|-------|
|--------|----------|-------|

|                         |           |       |
|-------------------------|-----------|-------|
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) | 3,190,200 | 11.86 |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口)      | 1,120,500 | 4.16  |
| 株式会社みずほ銀行               | 972,700   | 3.62  |
| 日本生命保険相互会社              | 931,554   | 3.46  |
| リケンNPR従業員持株会            | 782,793   | 2.90  |
| 株式会社第四北越銀行              | 640,484   | 2.38  |
| 三井住友信託銀行株式会社            | 523,400   | 1.95  |
| リケン柏崎持株会                | 513,790   | 1.91  |
| 株式会社三菱UFJ銀行             | 510,654   | 1.90  |
| RE FUND 107 - CLIENT AC | 500,000   | 1.86  |

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

更新

上記は2026年3月31日現在の状況です。  
持株比率は自己株式(1,344,635株)を控除して計算しています。

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                  | 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   | 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

――

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 | 16 名 |
| 定款上の取締役の任期 | 1 年  |

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| 取締役会の議長                | 会長(社長を兼任している場合を除く) |
| 取締役の人数 <span>更新</span> | 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               | 5 名                |
| 社外取締役のうち独立役員に指定されている人数 | 5 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 |
| 黒澤 昌子  | 学者       |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 本多 修   | 他の会社の出身者 |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 佐久間 達哉 | 弁護士      |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 小野 貴裕  | 他の会社の出身者 |           |   |   |   |   |   |   | ○ |   |   |   |
| 松本 康子  | 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    | 監査等<br>委員 | 独立<br>役員 | 適合項目に関する補足説明                                                                          | 選任の理由                                                                                                                                                                                                                        |
|-------|-----------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 黒澤 昌子 |           | ○        | ――                                                                                    | 政策研究大学院大学副学長として研究機関のマネジメントに携わるとともに各種政府委員を歴任しており、その経験を当社の経営に活かすことができるため、社外取締役に選任しています。なお、同氏と当社とは特別の利害関係はなく、当社及び株式会社東京証券取引所の定める独立性基準の要件を満たしていることから、独立性が高く、一般株主と利益相反が生じるおそれがない独立役員として選任しています。                                   |
| 本多 修  | ○         | ○        | 同氏は、当社の取引先、借入先、株主である株式会社みずほ銀行、当社の取引先であるみずほ証券株式会社に業務執行者として勤務していましたが、退職後既に10年以上経過しています。 | 金融機関における長年の経験から、財務等に関する豊富な経験と高度な専門的知識、他社の経営と監査役の実務経験も有することから、これを当社のガバナンス、コンプライアンスの充実に活かすことができるため、監査等委員である社外取締役に選任しています。なお、同氏と当社とは特別の利害関係はなく、当社及び株式会社東京証券取引所の定める独立性基準の要件を満たしていることから、独立性が高く、一般株主と利益相反が生じるおそれがない独立役員として選任しています。 |

|        |   |   |                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------|---|---|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 佐久間 達哉 | ○ | ○ | ——                                                                    | 検事や弁護士としての経験と知識、他社の取締役の経験も有することから、これを当社のガバナンス、コンプライアンスの充実に活かすことができるため、監査等委員である社外取締役に選任しています。なお、同氏と当社とは特別の利害関係はなく、当社及び株式会社東京証券取引所の定める独立性基準の要件を満たしていることから、独立性が高く、一般株主と利益相反が生じるおそれがない独立役員として選任しています。                                                           |
| 小野 貴裕  | ○ | ○ | 同氏は、当社の株主である朝日生命保険相互会社の取締役常務執行役員ですが、その保有株式は全体の10%未満です。                | 生命保険業界での経営全般における豊富な経験と幅広い見識に加え、特に経営企画における高度な専門性を有することから、これを当社のガバナンス、コンプライアンスの充実に活かすことができるため、監査等委員である社外取締役に選任しています。なお、同氏と当社とは特別の利害関係はなく、当社及び株式会社東京証券取引所の定める独立性基準の要件を満たしていることから、独立性が高く、一般株主と利益相反が生じるおそれがない独立役員として選任しています。                                     |
| 松本 康子  | ○ | ○ | 同氏は、当社の取引先である日本電気株式会社の執行役ですが、直前事業年度における取引金額の割合は、同社および当社の連結売上高の1%未満です。 | 日本電気株式会社及びアルヒ株式会社(現SBIアルヒ株式会社)における戦略推進、財務・会計、ガバナンス・リスク管理等多岐にわたる分野で高い専門性と豊富かつ実践的経営経験を有することから、これを当社のガバナンス、コンプライアンスの充実に活かすことができるため、監査等委員である社外取締役に選任しています。なお、同氏と当社とは特別の利害関係はなく、当社及び株式会社東京証券取引所の定める独立性基準の要件を満たしていることから、独立性が高く、一般株主と利益相反が生じるおそれがない独立役員として選任しています。 |

【監査等委員会】

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<br>(名) | 社外取締役<br>(名) | 委員長(議長) |
|----------------------------|--------|---------|--------------|--------------|---------|
| 監査等委員会                     | 5      | 2       | 1            | 4            | 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 | 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を補助すべき使用人(監査等委員会スタッフ、他部署との兼任)を配置しており、監査等委員会スタッフは監査等委員会が指示した補助業務について、監査等委員会の指揮命令に従います。  
 また、その人事異動及び考課については、事前に監査等委員会に報告を行い、了承を得るものとしています。

|                                          |
|------------------------------------------|
| 監査等委員会、会計監査人、内部監査部門の連携状況 <span>更新</span> |
|------------------------------------------|

監査等委員会は、代表取締役と相互の意思疎通を図るため、定期的な会合を持つこととしています。  
 また、監査等委員会は、内部監査部門である監査部とともに、会計監査人と四半期毎の定期会合や監査立会い等、必要に応じて随時情報交換を行うことで相互の連携を高め、監査等委員会監査の実効性確保に努めます。  
 社外取締役を含む監査等委員会と監査部は、常勤監査等委員を中心とした毎月の定期的な会合に加え、必要に応じて随時情報交換を行うことによって相互の連携を高めます。

【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       | 2        | 3        | 0        | 0      | 社外取締役   |
| 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       | 2        | 3        | 0        | 0      | 社外取締役   |

|      |
|------|
| 補足説明 |
|------|

取締役選任の指名および報酬の決定に関する手続きの透明性および客観性を確保することにより、取締役会の監督機能を強化し、コーポレートガバナンスの更なる充実を図るために、取締役会の任意の諮問機関として「指名・報酬委員会」を設置しています。  
指名・報酬委員会は、独立社外取締役を過半数とする、社内取締役、独立社外取締役から5名以上で構成され、委員長は独立社外取締役から選定しています。

【独立役員関係】

|         |    |
|---------|----|
| 独立役員の人数 | 5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 |
|--------------|

当社グループの取締役等の持続的な企業価値向上への貢献意欲を高めるため、当社の取締役(監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。)並びに当社の子会社の取締役及び当社の子会社の取締役を兼務しない執行役員に対し、譲渡制限付株式報酬制度を導入しています。

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

有価証券報告書にて、役員区分ごとの報酬の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数を開示しています。

・有価証券報告書：<https://www.npr-riken.co.jp/ir/>

### 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

役員の報酬等の額またはその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の役員報酬については、取締役(監査等委員である取締役を除く。)と監査等委員である取締役を区別し、取締役(監査等委員である取締役を除く。)の報酬等の額の決定方針は、指名・報酬委員会の審議・答申を踏まえ、取締役会の決議により決定し、監査等委員である取締役の報酬等の額の決定方針は、監査等委員である取締役の協議にて決定しています。

取締役の報酬等の額は、その限度額を株主総会の決議で定めており、2024年6月開催の第1回定時株主総会決議において、取締役(監査等委員である取締役を除く。)の報酬等の額を年額400百万円以内(使用人分給与を除く)と決議しています。また、これに加えて、同定時株主総会決議において、取締役(監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。)に対する譲渡制限付株式に関する報酬等として支給する金銭報酬債権の総額を年額100百万円以内と決議しています。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額および対象となる役員の員数

当社は定時株主総会事業報告書ならびに有価証券報告書において役員区分ごとの報酬の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数を開示しています。

・有価証券報告書：<https://www.npr-riken.co.jp/ir/>

役員の報酬等の額またはその算定方法の決定に関する方針の決定権限を有する者の氏名または名称、その権限の内容および裁量の範囲

当社の役員の個人別の報酬等の内容に係る決定に関する方針および役員の個人別の報酬等の内容は、取締役(監査等委員である取締役を除く。)と監査等委員である取締役を区別し、取締役(監査等委員である取締役を除く。)の報酬等の決定方針は、指名・報酬委員会の審議・答申を踏まえ、取締役会の決議により決定し、監査等委員である取締役の報酬等の決定方針は、監査等委員である取締役の協議にて決定しています。

## 【社外取締役のサポート体制】更新

社外取締役に対しては、取締役会付議主要議案の内容等を事前に説明するとともに、秘書室、経営企画部のスタッフが執行とのコミュニケーション等の起点としてサポートしています。

監査等委員である社外取締役に対しては、十分な情報提供を常勤監査等委員及び監査等委員会スタッフが行っています。

## 【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・顧問等の氏名等更新

| 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 |
|-------|-------|----------------|---------------------------|----------|----|
| 高橋 輝夫 | 顧問    | 当社からの要請に応じた助言等 | 非常勤・報酬有                   | 2026/4/1 | -  |

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

1 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、取締役会にてグループ全体の経営に関する基本的事項や重要な業務執行の決定を行うとともに、各取締役の業務執行の状況を監督しており、また、取締役の業務執行を監査する監査等委員会、取締役会の方針に基づき業務執行に係る事項の決定やグループ経営計画・戦略の

執行状況の管理を行う経営会議をはじめとした各種会議、委員会を開催しています。  
また、取締役の選解任や報酬に関する重要事項や後継者計画の検討にあたり、社外取締役の適切な関与や助言を得る機会を確保し、公正性・透明性・客観性を強化するため、指名・報酬委員会を設置しています。

会社の機関

当社は、実効性のあるガバナンス体制の構築を目的として、監査等委員会設置会社を採用し、株主総会および取締役会、監査等委員会および会計監査人を設置するとともに、執行役員制度を導入することで取締役会による重要意思決定及び監督機能と、執行役員による業務執行機能を分担し、経営の健全性、透明性および効率性の向上に努めています。

取締役会

当社の取締役会は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）5名（うち社外取締役1名）、監査等委員である取締役5名（うち社外取締役4名）で構成されています。経営の基本方針、グループの経営戦略等の重要な業務執行を審議・決定し、又個々の取締役の職務の執行の監督を行っています。なお、当社は定款において、重要な業務執行の決定の全部又は一部を取締役に委任することができる旨を定めています。

経営会議

当社は、執行役員を中心に構成される経営会議を原則として毎月開催し、取締役会が定めた経営の基本方針に基づき、各種経営課題の審議及び業務執行に関する全般的な統制を行なっています。

監査等委員会

当社の監査等委員会は、監査等委員である取締役5名（うち社外取締役4名）で構成されています。監査等委員が取締役として有する取締役会における議決権の行使及び監査等委員でない取締役の人事・報酬に関する意見陳述権の行使を通じて、業務執行について監督を行っています。なお、監査等委員会は内部監査部門及び会計監査人等と連携して監査を実施しています。

取締役の定数

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は、10名以内とし、監査等委員である取締役は、6名以内とすることを定款に定めています。

取締役の選任の決議要件

取締役の選任決議は、監査等委員である取締役とそれ以外の取締役を区別して、議決権を行使することの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に定めています。また、取締役の選任決議については、累積投票によらないものとする旨を定款で定めています。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することの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3分の2以上をもって行う旨を定款に定めています。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものです。

株主総会決議事項を取締役会で決議することができることとしている事項

ア 自己株式の取得

当社は、経営環境の変化に応じた機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により当社の株式を取得することができる旨を定款に定めています。

イ 剰余金の配当

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により行うことができる旨を定款に定めています。

取締役の責任限定契約

当社は、取締役の責任を合理的な範囲にとどめるために、定款において、会社法第427条第1項の規定により、取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）との間に、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定する契約を締結することができる旨を定めています。

内部通報制制度

当社は、コンプライアンスに関する相談や不正行為等の通報のために社外に窓口を設置し、通報者を保護する内部通報制度を運用しています。

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 更新

当社は、取締役会の監督機能を強化し、実効性のあるガバナンス体制の構築を目的として、監査等委員会設置会社を採用しています。  
また、当社の取締役会は他社等での豊富な経験と幅広い見識を有し、独立した立場で当社の業務執行を監督する社外取締役5名（うち4名は監査等委員）を含む取締役10名で構成されるとともに、執行役員制度を導入することで取締役会による重要意思決定及び監督機能と、執行役員による業務執行機能を分担し、経営の透明性・客観性及び業務執行の効率性を確保しており、現体制が最適であると考えています。

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 | 株主総会招集通知の早期発送を行っています。 |

|                                              |                                                                                                           |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 集中日を回避した株主総会の設定                              | 3月期決算会社の株主総会集中日を避けて設定するように努めています。<br>・第3回の定時株主総会は2026年6月26日に開催いたしました。<br>・第2回の定時株主総会は2025年6月24日に開催いたしました。 |
| 電磁的方法による議決権の行使                               | 電磁的方法による議決権の行使を導入しています。                                                                                   |
| 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へ参加しています。                                                                                  |
| 招集通知(要約)の英文での提供                              | 株主総会招集通知書(要約)の英文をホームページ上で掲載しています。                                                                         |

## 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 |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催 | 年1回、日本証券アナリスト協会にて代表取締役による会社説明会を実施しています。                                                        | あり            |
| IR資料のホームページ掲載           | 決算情報、決算情報以外の適時開示資料、有価証券報告書又は四半期報告書、会社説明会資料、コーポレート・ガバナンスの状況、株主総会の招集通知、統合報告書等を当社ホームページ上に公開しています。 |               |
| IRに関する部署(担当者)の設置        | 経営企画部                                                                                          |               |

## 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 | 経営理念、行動規範を定め、株主、従業員、取引先、地域社会をはじめとするステークホルダーの立場を尊重することを規定しています。                                        |
| 環境保全活動、CSR活動等の実施             | グループ環境方針を定め、環境保全への取組みを推進しています。<br>また、サステナビリティ推進のため、社会の持続的な発展を可能にしていくための企業の自発的取り組みとして、CSR活動の強化に努めています。 |
| 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    | ステークホルダーに対する情報提供に係る方針を含む行動規範を策定しています。                                                                 |
| その他                          | 当社は、企業活動において、株主、従業員、取引先、地域社会をはじめとするステークホルダーとの適切な関係構築に向けて取り組んでいます。                                     |

## 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 更新

当社は以下の基本方針に則り、内部統制システムの整備に取り組んでいます。

- 取締役及び従業員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
  - (1) 当社グループの取締役及び従業員が法令及び定款を遵守し、適正な事業活動を行う体制を構築するため、当社グループ全体に適用する行動規範及び行動指針を定める。
  - (2) 経営の健全性と効率性を高めるため、社外取締役が過半数を占める監査等委員会を設置する。
  - (3) 社会から信頼される経営体制を確立するため、CEOを議長とする経営会議の下にコンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンスの定着と運用の徹底を図るために必要な諸活動を推進する。
  - (4) コンプライアンスの徹底を図るため、法務・コンプライアンス部はグループ各社の人事関連部門と連携し、取締役及び従業員へのコンプライアンス教育を体系的計画的に実施する。
  - (5) コンプライアンスに関する相談や不正行為等の通報のために、社外に通報窓口を設置し、通報者の保護を徹底した内部通報制度を運用する。

(6)監査部は、定期的を実施する内部監査を通じて、会社の業務実施状況の実態を把握し、すべての業務が法令、定款及び社内諸規定に準拠して適正・妥当かつ合理的に行われているか、また、会社の制度・組織・諸規定が適正・妥当であるかを調査・検証し、監査結果を代表取締役及び監査等委員会に報告する。

(7)法務・コンプライアンス部は、上記の内部通報や監査部の内部監査により重大な不正を検出した場合は、直ちに取締役会・監査等委員会に報告する。その場合、取締役会は、外部専門家を含む調査委員会を設置するなど徹底した調査を実施し、真因を追究し是正措置を行う。

(8)上記のコンプライアンスに関する活動については定期的及び必要に応じて随時取締役会に報告する。

## 2. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社グループは、様々な損失の危険に対して、危険の大小や発生可能性に応じ、事前に適切な対応策を準備する等により、損失の危険を最小限にすべく、組織的な対応について整備に努める。

(1)当社グループ全体におけるリスク管理体制を構築し、適切なリスク対応を実施するため、リスク管理基本方針を含むリスク管理に関連する規定類を定める。

(2)経営会議の下にリスクマネジメント・BCM委員会を設置し、リスク管理及び事業継続計画の定着と運用の徹底を図るために必要な諸活動を推進する。

(3)当社グループにおける事業機会リスク及び事業活動遂行リスクについて、毎年リスクの特定と評価を行い、リスク対応計画を策定し推進する。

(4)上記のリスク管理に関する活動については定期的及び随時取締役会に報告する。

## 3. 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

当社は、環境変化に対応するため、中期経営計画及び年度経営計画を策定、推進する。経営計画の達成を目指し、日常的な取締役の業務執行の効率化に努める。

(1)取締役の業務及び決裁権限について、組織規程、業務分掌規程、決裁基準規程で定める。

(2)取締役会は経営の方針、法令で定められた事項その他経営に関する重要事項を決定し、取締役の業務執行状況を監督する。

(3)取締役会の下に、CEOが議長を務める経営会議を設置し(原則として毎月実施)、取締役会決議事項の事前審議を行うとともに、取締役会から委譲された権限の範囲内で当社業務の執行及び施策の実施等について審議し、意思決定を行う。

## 4. 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

当社は、取締役会をはじめとする重要な会議の意思決定に係る記録や、各取締役が業務分掌及び決裁基準に基づいて決裁した文書等法令及び文書管理規程に基づき、取締役の職務の執行に係る情報を適正に記録し、定められた期間保存する。

(1)法令及び文書管理規程に基づき、以下の文書(電磁的記録を含む)を関連資料とともに保存する。

法令に定めのある文書

・株主総会議事録、取締役会議事録

文書管理規程に基づく文書

・経営会議議事録、各種委員会議事録

・その他取締役が委員長、議長となる会議委員会議事録

・取締役が決裁者となる決裁書

・その他文書管理規程に定める重要な文書

(2)当社の経営に関わる重要な情報の保護及び外部流出の防止に関しては、「情報管理規程」を定め、それに基づき管理を行う。

(3)上記文書について、法令に別段の定めのない限り、文書管理規程に基づき、文書毎に定められた所管部門が文書管理を行う。

## 5. 当社グループにおける業務の適正を確保するための体制

当社は、関係会社も含めたリケンNPRグループとしての内部統制システムの構築を目指すとともに、「関係会社管理規程」に基づき、当社による監督機能の強化と関係会社の自律的な運営体制の構築を両立させることにより、関係会社管理の適正化と強化を通じ、連結グループ経営におけるグループ一体運営の確保とグループ全体での企業価値向上を図る。

(1)グループ経営として、経営理念や行動規範、コンプライアンスに係る規定マニュアルを関係会社と共有するとともに、リケンNPRグループ経営計画を一体となって推進する。

(2)当社は事業部制を採用し、関係会社については、ビジネスを所管する各事業部等が管理・監督を行うとともに、専門分野等については、各領域を所管するコーポレート部門が担当業務に応じて当社グループ内横断的に管理・監督を行う。各事業部等は、所管の関係会社に重大な災害・事故や問題等の発生又は不正の兆候を認識した場合は、経営及び所管コーポレート部門に直ちに報告し、コーポレート部門等と協働して迅速にこれに対処する。

(3)関係会社の重要事項は「グループ決裁基準規程」に基づき、当社の会議体(経営会議・取締役会等)での審議を行うとともに、財務状況等の経営情報について、当社への報告を義務づける。

(4)関係会社に対して監査部が定期的に監査を実施する。

(5)当社と関係会社は、社内外の通報窓口について統一的に運用・対応を行う。

## 6. 監査等委員会の職務を補助する従業員について

監査等委員会からその職務を補助すべき専任の従業員について求めがある場合、監査等委員会と事前に協議の上、当該従業員を配置する。

## 7. 前項の従業員の取締役(監査等委員である取締役を除く。)からの独立性に関する事項

前項の従業員は、取締役(監査等委員である取締役を除く。)からの指揮命令を受けず、監査等委員会の指揮命令下に置き、人事異動及び考課については、事前に監査等委員会に報告を行い、了承を得るものとする。

## 8. 取締役(監査等委員である取締役を除く。)及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

当社グループの取締役(監査等委員である取締役を除く。)及び従業員は、当社グループに著しい損害を及ぼすおそれのある事実その他事業運営上の重要事項を監査等委員会に報告する。監査等委員会に報告した取締役(監査等委員である取締役を除く。)及び従業員が、その報告を行ったことを理由として、不利益な取り扱いを受けないこととし、その旨を周知徹底する。

## 9. 監査等委員の職務の執行について生じる費用等の処理に係る方針に関する事項

監査等委員の職務の執行について生じる費用の前払い又は償還の手続き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等所要の費用の請求を監査等委員から受けた場合は、監査等委員の職務の執行に明らかに必要ないと認められる場合を除き、その費用を負担する。

## 10. 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

監査等委員会は代表取締役と相互の意思疎通を図るため、定期的な会合をもつとともに、監査部、会計監査人、関係会社監査役と連携を保ち、

監査等委員会の監査の実効性確保に努める。なお、監査等委員は経営会議に出席するとともに、関連資料の閲覧を行うことができるものとする。

その運用状況の概要は以下の通りです。

1. 取締役及び従業員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  
法令を遵守し、社会規範に沿った行動をとることは健全な事業活動が続けていく上での最優先事項と位置付け、当社グループ全体での企業理念の浸透を図るとともに、コンプライアンスに関する基本事項を定めた「リケンNPR行動規範」を制定し、周知徹底を図っている。  
今般、コンプライアンス推進機能のさらなる強化を図ることを目的に、専任組織である「法務・コンプライアンス部」を設置するとともに、コンプライアンス・リーダーを各部門・子会社でのコンプライアンス責任者として配置することで、法務・コンプライアンス部と連携して自律的な活動を展開し、教育訓練の計画・実施、法令・規定の順守状況の確認といった予防・是正措置を講じている。また、コンプライアンスに関する相談や不正行為等の通報のための通報窓口を社外に設置し、通報事案については公正かつ適正に対応している。
2. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制  
経営会議の下にリスクマネジメント・BCM委員会を設置し、災害等のリスクに備え、Business Continuity Plan(BCP)を策定し、定期的な訓練(初動対応・復旧対応)を行うことで改善が続けられる体制づくりに取り組んでいる。  
リスクマネジメント・BCM委員会において、トップダウン、ボトムアップ方式により網羅的にリスク抽出を行い対策の実施ならびにモニタリングを実行している。
3. 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  
取締役会において、会社法および他の法令に規定された事項、定款に規定された事項、その他経営上の重要な事項を決議事項とし、業務の執行の状況、その他会社法および他の法令に規定された事項、その他取締役会が必要と認めた事項を報告事項としている。また、中長期的なお客様のニーズや技術のトレンド等を勘案した長期事業戦略を踏まえ、中期経営計画を策定している。  
継続的なコーポレートガバナンスの実効性向上を図るため、毎年、取締役会の実効性評価を実施しており、抽出された課題に対する改善策を検討・実施していくことで、PDCAの管理サイクルを機能させ、取締役会の実効性向上に取り組んでいる。  
なお、抽出された課題への対策の一環として取締役会においてグループガバナンス、リスク管理における審議・報告の充実化を行っている。
4. 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  
取締役会議事録、経営会議議事録、指名・報酬委員会議事録など、適正に作成の上、保管している。また、重要情報管理は、規程に基づき適正に行われている。
5. 当社グループにおける業務の適正を確保するための体制  
関係会社管理に関する役割を明確化し、各事業部等、コーポレート部門は関係会社の位置づけに応じた多面的な管理を行っている。さらに、定期的に関係会社管理の実施状況を点検し、その結果を取締役会等で確認している。
6. 監査等委員会の職務を補助する従業員について  
監査部を設置し、求めに応じて従業員を使用人として配置できる体制になっている。
7. 前項の従業員の取締役(監査等委員である取締役を除く。)からの独立性に関する事項  
使用人を設置した場合は、その従業員の人事等において、監査等委員会の同意を得ることとしている。
8. 取締役(監査等委員である取締役を除く。)及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  
取締役、及び従業員は、必要に応じて当社グループに著しい損害を及ぼすおそれのある事実その他事業運営上の重要事項を監査等委員会に報告しており、監査等委員に報告した者が、報告したことを理由として不利な取扱いを受けることはない旨を定めている。
9. 監査等委員の職務の執行について生じる費用等の処理に係る方針に関する事項  
監査等委員の職務の執行に必要な費用については、監査計画を踏まえ、事業年度の初めに通常の会社手続の中で予算措置するとともに、予算措置時に想定していなかった事由のため必要となった費用についても負担している。
10. 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  
監査等委員会は代表取締役と相互の意思疎通を図るため、定期的な会合を持っている。  
また、監査部、会計監査人とは四半期毎の定期会合に加え随時打合せを行うなど、監査等委員会の監査の実効性確保に努めている。

## 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

- 1) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方  
(1) リケンNPRグループは、「行動規範」にその指針、行動原則を定め、暴力、威力と詐欺的手法を駆使して経済的利益を追求する集団又は個人である反社会的勢力との関係遮断を図り、一切関わりません。反社会的勢力との関係遮断は、法令遵守に関わる重大な問題ととらえ、反社会的な要求を断固として排除し、必要に応じて当局へ通知します。  
(2) 業務に関連した詐欺・恐喝等の不正・犯罪に対しては、個人での対応を回避し、会社として毅然たる態度で臨みます。  
(3) 自ら又は他の従業員が、反社会的勢力から何らかのアプローチを受けた場合は、速やかに役員又は管理職に報告し、その指示に従うものとします。
- 2) 反社会的勢力排除に向けた整備状況  
(1) 人事総務部に対応部署を設置し、関連部門と協力して活動します。  
(2) 公益社団法人警視庁管内特殊暴力防止対策連合会ならびに麹町地区特殊暴力防止対策協議会に所属し、研修を受けるとともに、対応部署において、警察や弁護士等の外部専門機関や他企業との間で定期的に反社会勢力に関する情報を交換します。

## 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 更新

適時開示体制の概要

1. 適時開示に係る基本方針

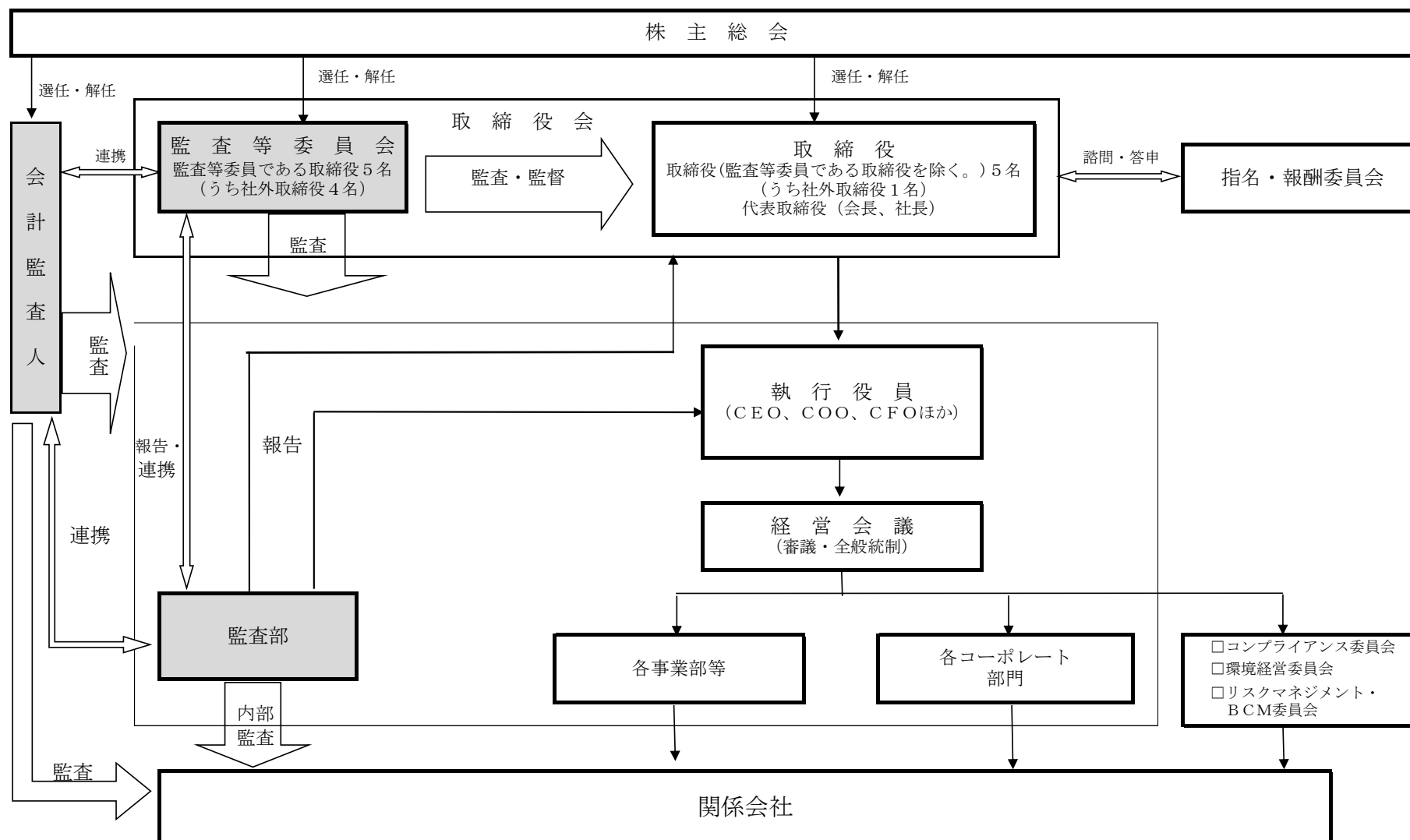
当社は、当社を取り巻く様々なステークホルダーの皆様とのつながりを大切にし、もって社会の一員としての義務を果たしていく必要があると考え、企業情報を公正に開示することを基本方針に定め、役員および従業員に周知徹底を図り、企業情報の適時適切な開示に努めています。

2. 適時開示に係る社内体制

適時開示は経営企画部を担当部門とし、有価証券報告書、決算短信等の決算に関する情報については、経理部を担当部門としています。経営企画部長(情報取扱責任者)は、決定事実や発生事実に関する情報を収集、管理し、適時開示事項に該当するか否かの判断を行っています。重要な決定事実および決算に関する情報については、取締役会に付議され、承認後速やかに開示し、また、重要な発生事実に関しては、遅滞なく適時開示を行い取締役会にてその報告がなされています。

この適時開示の前提としての社内体制構築にあたっては、「インサイダー取引防止に関する規程」を定め、インサイダー取引防止の体制を構築するとともに、「情報管理規程」により経営に関する重要な情報の保護等について管理する体制を構築しています。

【コーポレートガバナンス体制模式図】 ※   は監査機能を示す



# 2025年度取締役会実効性評価の結果

2026年6月30日

当社は、取締役会の実効性を高めるため、アンケートによる自己評価を行い、その結果を集約し、問題・課題についての議論を深めることで、取締役会のさらなる質的向上に向けた体制・運用整備を行っています。  
2025年度の実効性評価結果の概要は、次のとおりです。

## 1. 評価プロセス

全取締役（監査等委員である取締役を含む）を対象に、5評価項目・40設問にて構成されるアンケートを実施しました。なお、今回は外部業者アンケートサービスを活用し、他社との評価比較も行いました。

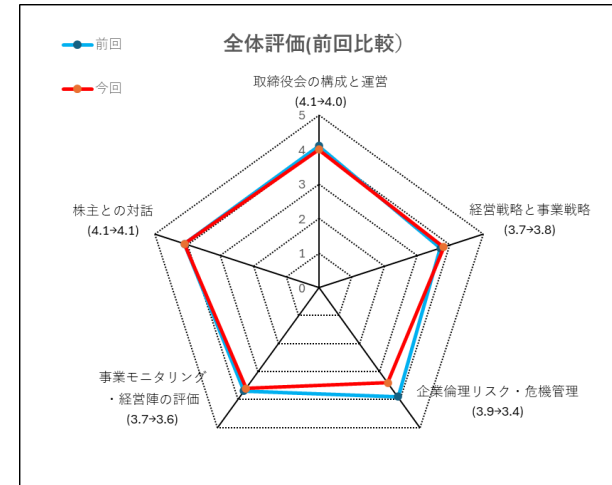
### 【評価項目】

- (1) 取締役会の構成と運営
- (2) 経営戦略と事業戦略
- (3) 企業倫理とリスク・危機管理
- (4) 業績モニタリングと経営陣の評価
- (5) 株主等との対話

## 2. 評価結果

### (1) 評価結果の概要

「取締役会の実効性は確保されていると評価しました。」



- 取締役会の規模・構成について、バランスの取れた多様な人材から構成され、経営に対する監督機能を発揮するための体制が構築されています。
- 取締役会において自由闊達な議論が行なわれ、全メンバーによる積極的かつ実質的な議論が行なわれています。
- 社外役員には取締役会の前日までに議題の事前説明を行っており、十分な審議が出来るよう配慮しています。
- 取締役会を原則月1回開催し、取締役会規則に基づき、中長期的な企業価値の向上に向けた重要な経営戦略、事業戦略を含む重要案件を適時・適切に審議されています。
- 株主との対話結果が担当部門から適宜取締役会に報告されています。

## (2) 主要な改善課題

| 主要な改善課題                          | 改善の方向性                                                                                                                                     |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 中長期視点での課題や向かうべき大きな方向性に関する議論の深化 | <ul style="list-style-type: none"><li>・事業環境を踏まえた経営課題や戦略に関し社外取締役と討論する機会を取締役会とは別に設定</li><li>・人材戦略の議論の充実化</li></ul>                           |
| 2 取締役に対する事前情報提供の強化               | <ul style="list-style-type: none"><li>・議案骨子のみならず、上程の背景、課題認識も含めて社外取締役へ事前説明する機会の拡充</li><li>・オフサイトミーティングの活用</li></ul>                         |
| 3 グループガバナンス、リスク管理に関する議論の深化       | <ul style="list-style-type: none"><li>・執行側と社外取締役間のコミュニケーション機会の拡充</li><li>・引き続きリスクにフォーカスしたミーティングを継続開催するとともに、深い議論に繋げるべく議論のポイントを明確化</li></ul> |
| 4 役員へのトレーニング機会提供の継続              | <ul style="list-style-type: none"><li>・研修充実化</li><li>・社外取締役向けサイトビジット機会の提供</li></ul>                                                        |

今回の評価結果を踏まえ、継続的に取締役会の実効性向上に努めていきます。

## ご参考：前回（2024年度）の実効性評価における改善課題の振り返り

| 改善課題                               | 2025年度・直近の実施内容                                                                                                                                                           |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 資本コスト経営・事業ポートフォリオの最適化に関する議論の深化   | <ul style="list-style-type: none"><li>・現状の事業ポートフォリオの評価やあるべき方向性に関して取締役会などで議論を継続しました。</li><li>・資本コスト経営を意識し、ROICを活用した経営の方向性について議論しています。</li></ul>                           |
| 2 環境変化の激しい中、広く目配りしたリスク対応に関する議論の充実化 | <ul style="list-style-type: none"><li>・リスクに関するトピックについて個別報告を実施しました。</li><li>・グループガバナンスに関する適時適切な報告を実施し、ガバナンス強化に向けた議論を継続しました。</li><li>・リスクに関するオフサイトミーティングを実施しました。</li></ul> |
| 3 政策保有株式縮減に関する議論の強化                | <ul style="list-style-type: none"><li>・取締役会で方針を議論し、縮減計画を決定しました。</li></ul>                                                                                                |