

2022 年 5 月 19 日

マイクロ波化学株式会社

代表取締役社長 吉野 巖

問合せ先：

管理部 06-6170-7595（代表）

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、成長途上の会社であり、経営の規模拡大と健全性・透明性の確保を両立させていくことが、企業価値の持続的な増大のために必須であると認識しております。

その実現のためには、コーポレート・ガバナンスの強化・充実が重要課題と考えており、全社の活動において内部統制を有効に機能させることを目指しております。

## 【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】

当社は、コーポレートガバナンス・コードにおける基本原則をすべて実施しております。

## 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(%)
UTEC 2 号投資事業有限責任組合	2,985,700	22.21
ジャフコ SV4 共有投資事業有限責任組合	2,151,000	16.00
株式会社 INCJ	1,893,600	14.09
吉野 巖	1,180,000	8.78
塚原 保徳	1,120,000	8.33
三井化学株式会社	771,700	5.74
PNB-INSPiRE Ethical Fund 1 投資事業有限責任組合	642,800	4.78
OUVCI 号投資事業有限責任組合	532,800	3.96
株式会社新生銀行	280,000	2.08
DBJ キャピタル投資事業有限責任組合	255,700	1.90

支配株主（親会社を除く）名	—
---------------	---

## コーポレートガバナンス

### CORPORATE GOVERNANCE

親会社名	—
親会社の上場取引所	—

#### 補足説明

—
---

#### 3. 企業属性

上場予定市場区分	グロース市場
決算期	3月
業種	サービス業
直前事業年度末における(連結)従業員数	100人未満
直前事業年度における(連結)売上高	100億円未満
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	監査役会設置会社
------	----------

#### 【取締役関係】

定款上の取締役の員数	6名以内
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	4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	1名
社外取締役のうち独立役員に指定されている人数	1名

会社との関係(1)

氏名	属性	会社との関係(※1)										
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
西口 泰夫	他の会社の出身者											

※1 会社との関係についての選択項目

- 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)

氏名	独立 役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
西口 泰夫	○	—	グローバル企業の代表取締役を務めるなど経営者としての豊富な経験を有しており、当社の事業展開への助言や業務執行への監督を通じて、当社の企業価値の向上に寄与できると判断し、社外取締役として選任しております。  また、同氏は、一般株主との間に利益相反が生じる恐れはなく、独立役員として適格であると判断し、独立役員に指定しております。

【監査役関係】

監査役会設置の有無	設置している
定款上の監査役の員数	4名以内
監査役の人数	3名

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

当社の監査体制は、監査役監査、内部監査および監査法人による会計監査の3つを基本としております。いわゆる三様監査（監査役監査、内部監査および監査法人監査）それぞれの実効性を高め、かつ全体としての監査の質的向上と有機的な連携・相互補完を図るため、監査役、内部監査人および監査法人は、各監査間での監査計画・監査結果の報告、情報の共有化、意見交換など緊密な相互連携の強化に努めております。

社外監査役の選任状況	選任している
社外監査役の人数	3名
社外監査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(※1)												
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
水田 憲男	他の会社の出身者													
長谷川 新	他の会社の出身者													
竹居 邦彦	他の会社の出身者													

※1 会社との関係についての選択項目

- 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)

氏名	独立 役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
水田 憲男		—	他の化学企業において豊富な経験を有しており、これらの経験及び知識に基づく、業務執行体制・内部統制体制の健全性及び適法性を確保するための監査を実施いただくとともに、当社取締役会の実効性向上に貢献いただけるものと判断し、社外監査役として選任しております。なお、東京証券取引所が定める独立性要件は充たしておりますが、監査役就任前の 2015 年 6 月 4 日から 2015 年 6 月 25 日まで弊社と顧問委嘱契約を締結しており、当社はほかに独立役員を指定しているため、独立役員として指定しないことを選択しております。
長谷川 新	○	—	他の企業における取締役、幹部従業員としての経験のほかベンチャー支援の経験・知識を多く有しており、これらの経験及び知識に基づく、業務執行体制・内部統制体制の健全性及び適法性を確保するための監査を実施いただくと

			<p>ともに、当社取締役会の実効性向上に貢献いただけるものと判断し、社外監査役として選任しております。</p> <p>また、同氏は、一般株主との間に利益相反が生じる恐れはなく、独立役員として適格であると判断し、独立役員に指定しております。</p>
竹居 邦彦	○	—	<p>ベンチャーキャピタリストとしての豊富な経験と幅広い見識を有しており、これらの経験及び見識に基づく、業務執行体制・内部統制体制の健全性及び適法性を確保するための監査を実施いただくとともに、当社取締役会の実効性向上に貢献いただけるものと判断し、社外監査役として選任しております。</p> <p>また、同氏は、一般株主との間に利益相反が生じる恐れはなく、独立役員として適格であると判断し、独立役員に指定しております。</p>

【独立役員関係】

独立役員の人数	3名
<p>その他独立役員に関する事項</p> <p>—</p>	

【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	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

当社の取締役、従業員の業績向上に対する貢献意欲や士気を高め、長期的な業績向上を図ることを目的として、ストックオプションを付与しております。

ストックオプションの付与対象者	社内取締役、社外取締役、従業員
-----------------	-----------------

該当項目に関する補足説明

当社の役職員の経営への参画意識を高め、中長期的な企業価値向上への貢献意識を高めることを目的として、付与対象者及び付与数を決定しております。

【取締役報酬関係】

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

報酬額の総額が 1 億円以上のものが存在しないため、個別報酬の開示は行っておりません。取締役及び監査役の報酬等は、それぞれ役員区分ごとの総額で開示しております。

報酬額又はその算定方法の決定方針の有無	あり
---------------------	----

報酬額又はその算定方法の決定方針の開示内容

役員報酬は、株主総会の決議に基づき、取締役及び監査役それぞれに報酬総額を定めております。取締役の報酬は、各人の役位及び業績への貢献度等を勘案して、上記報酬総額の範囲内で当社規程に基づき取締役会にて決定し、監査役の報酬は監査役会にて決定しております。

【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

社外取締役及び社外監査役に対するサポートは、管理部で行っております。構成メンバーには、原則として取締役会または監査役会開催日の 3 日前に通知し、議案・議題の共有を図ることとしております。また、社外監査役に対しては、常勤監査役が、監査役監査、会計監査、内部監査間の情報共有を行っております。

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)

当社は、取締役会、監査役会、会計監査人を設置しており、迅速で合理的な意思決定体制および業務執行の効率化を可能とする社内体制を構築し、コーポレート・ガバナンスの体制強化を図ってまいりました。また、不正、誤謬の未然防止、正確な管理情報の提供、財産の保全、業務活動の改善向上を図り、経営効率の増進に資することを目的として内部監査を実施するとともに、コンプライアンス・リスク管理委員会を設置し、適正なリスク管理、コンプライアンスの徹底にも取り組んでおります。

a. 取締役会

取締役会は、常勤の取締役3名と非常勤の社外取締役1名の4名で構成されております。取締役会は原則として毎月1回定期的に開催するほか必要に応じ臨時的に開催し、経営の最高意思決定機関として、重要な経営事項の審議および意思決定を行います。

取締役会には、全監査役が毎回出席し、取締役の業務執行の状況の監査を行っております。

b. 監査役会

監査役会は、常勤監査役1名と非常勤監査役2名（全て社外監査役）の計3名で構成されております。

各監査役は、ガバナンスのあり方と運営状況を監視するとともに、取締役の業務の執行が適法かつ適切に行われているかどうかを監査しております。

監査役会は、原則として毎月1回定期的に開催するほか必要に応じ臨時的に開催し、監査役のそれぞれが社内の事象や状況の推移について観察・考察した結果を報告し、情報を共有し、必要がある場合は監査役会としての意見や方針を審議のうえ決定しております。

c. 会計監査人

太陽有限責任監査法人と監査契約を締結し、独立の立場から会計監査を受けております。

d. 内部監査

内部監査は、管理部長が自己の属する部門を除く当社全体に対する業務監査および特命監査を実施しております。一方、内部監査人が属する管理部については、社長が任命した管理部以外の者が管理部の監査を実施し、相互に牽制する体制を採っております。

e. コンプライアンス・リスク管理委員会

企業価値の持続的向上のためには、全社的なコンプライアンス体制の強化・推進が必要不可欠であると認識し、「コンプライアンス・リスク管理規程」を制定し、その周知徹底と遵守を図っております。コンプライアンス・リスク管理担当役員を委員長とするコンプライアンス委員会を設置し、研修等必要な諸活動を推進、管理しております。

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

会社法に基づく機関として、株主総会、取締役会、監査役会および会計監査人を設置するとともに、日常的に業務を監査する役割として、内部監査担当者を置き、これらの各機関の相互連携によって、経営の健全性・効率性を確保することが可能となると判断し、こ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

	補足説明
株主総会招集通知の早期発送	株主総会の招集通知については、株主の皆様が十分な議案の検討時間を確保できるよう、招集通知の早期発送に努めてまいります。
集中日を回避した株主総会の設定	多数の株主が株主総会に出席できるように、実際の開催日についても集中日を避けるように留意してまいります。
電磁的方法による議決権の行使	今後検討すべき事項であると考えております。
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	今後検討すべき事項であると考えております。
招集通知(要約)の英文での提供	今後検討すべき事項であると考えております。

2. IRに関する活動状況

	補足説明	代表者自身による説明の有無
ディスクロージャーポリシーの作成・公表	作成後は当社のウェブサイトで公表する方針であります。	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	現時点では未定ですが、上場後の株主構成を考慮した上で、実施を検討してまいります。	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を実施	現時点では未定ですが、上場後は定期的に実施することを予定しております。	あり

海外投資家向けに 定期的説明会を開 催	現時点では未定ですが、上場後の株主構成を考慮した上で、 実施を検討してまいります。	あり
IR 資料をホームペ ージ掲載	上場後は当社ウェブサイトにて IR サイトを設け、掲載するこ とを予定しております。	
IR に関する部署(担 当者)の設置	管理部の管掌取締役を情報取扱責任者とする予定であり、管 理部にて IR を担当する予定です。	

### 3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況

	補足説明
社内規程等により ステークホルダー の立場の尊重につ いて規定	「コンプライアンス・リスク管理規程」、「内部者取引管理規程」、「情報開示規程」 を定め、全社的な行動規範並びに適時開示体制及びインサイダー取引の防止体制 を規定し、ステークホルダーからの社会的信用が得られるよう、取り組んでおり ます。
環境保全活動、CSR 活動等の実施	化石資源ではなく電気由来であり、かつ効率的なエネルギー伝達を可能とするマ イクロ波を利用するプロセスは、化石資源を利用している従来プロセスと比較し て、大幅な二酸化炭素削減が可能であります。当社は、マイクロ波プロセスの研 究開発を通じて、世界的な課題である「脱炭素」に貢献してまいります。
ステークホルダー に対する情報提供 に係る方針等の策 定	当社は、経営の健全性・透明性の確保を図り、株主をはじめとするすべてのステ ークホルダーへの説明責任を果たすものとして、当社ウェブサイト、決算説明会 等により積極的な企業情報の公表を行っていく方針であります。

## 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

当社は、会社法第 362 条第 4 項第 6 号および会社法施行規則第 100 条に基づき、取締役会決議により、  
内部統制システムの整備に関する基本方針を定め、社内体制の整備・運用を進めております。

#### 1. 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

(1) 当社は「コンプライアンス・リスク管理規程」を策定し、コンプライアンス体制の整備及び問題  
点の把握に努める。

(2) 役職員に対して、コンプライアンスの教育・研修を継続的に行う。

(3) 法令・定款違反等を未然に防止する体制として内部通報制度を導入する。

(4) 法令・定款違反等の行為が発見された場合には、「コンプライアンス・リスク管理規程」に従っ  
て、取締役会に報告の上、外部専門家と協力しながら対応に努める。

(5) 役職員の法令・定款違反等の行為については、「コンプライアンス・リスク管理規程」および「正

社員就業規則」および「アルバイト就業規則」に従って、適正に処理を行う。

(6) 当社は「反社会的勢力対策規程」を策定し、市民社会の秩序に脅威を与える反社会的勢力に対しては、毅然とした態度で立ち向かい、一切の関係を持たないものとする。

## 2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

(1) 取締役及び従業員の職務執行に係る情報については、「文書管理規程」及び「情報セキュリティ管理規程」に従って、適切に作成、保存又は廃棄される。

(2) 保存期間は、文書・情報の種類、重要性に応じて「文書管理規程」に規定された期間とする。

(3) 取締役及び監査役はいつでもこれら保存された文書を閲覧し得るものとする。

## 3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

(1) 事業目的と関連した経営に重大な影響を及ぼすリスクについては、担当部署にて規則・ガイドラインなどの案を策定し、想定されるリスクに応じた有事に備えるとともに、有事が発生した場合には、当該規則・ガイドラインに従い迅速かつ適切に対応する。

(2) 役職員に対してリスク管理に関する教育・研修を継続的に実施する。

(3) 経営上の重大なリスクへの対応方針その他リスク管理の観点から重要な事項については、取締役会において十分に審議する。

## 4. 取締役の職務の執行が効率的に行われていることを確保するための体制

(1) 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の基礎として、取締役会は、原則として月1回定時に開催するほか、必要に応じて臨時に開催し、機動的な意思決定を行う。

(2) 会社の意思決定方法、職務執行に関する権限及び責任については、「取締役会規程」、「業務分掌規程」及び「組織規程」において明文化し、重要性に応じた意思決定を行うとともに業務を効率的に遂行する。

## 5. 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

(1) 取締役は、監査役の求めがある場合には、監査役を補助する使用人（以下、監査役スタッフという）として適切な人材を配置する。

(2) 監査役スタッフの適切な職務の遂行のため、人事考課は監査役が行い、人事異動については監査役と取締役が協議する。

## 6. 監査役スタッフの取締役からの独立性に関する事項

(1) 監査役スタッフは、監査役の指揮命令下で業務を行い、監査役以外からの指揮命令は受けない。

(2) 監査役スタッフの任命・異動・人事評価及び懲戒等については、監査役の意見を尊重する。

## 7. 監査役スタッフに対する指示の実効性の確保に関する事項

- (1) 監査役スタッフは、監査役に同行して、取締役会その他の重要会議に出席する機会を確保する。
- (2) 監査役スタッフは、監査役に同行して、代表取締役社長や会計監査人と定期的に意見交換をする場に参加する。
- (3) 取締役及び使用人は、監査役スタッフの業務が円滑に行われるよう、監査環境の整備に協力する。
- (4) 監査役スタッフは、必要に応じて、弁護士、公認会計士等の監査業務に関する助言を受けることができる。

#### 8. 取締役及び使用人が当社の監査役に報告をするための体制

- (1) 監査役は、年度監査計画を策定し、当該計画に従って取締役及び使用人から報告を受ける。
- (2) 内部監査部署は、その監査計画や監査結果を監査役に定期的に報告する。
- (3) 外部専門家を窓口とする内部通報制度を整備し、取締役会は、その内部通報の状況及び事案の内容の報告を受けるとともに、監査役と共有の上、業務執行の内容を検証する。
- (4) 取締役及び使用人は、監査役からの業務の執行状況について報告を求められた場合、会社に著しい損害を及ぼす事実又はそのおそれのある事実を発見した場合は直ちに監査役に報告する。
- (5) 取締役及び使用人は、当社の事業の状況、コンプライアンスやリスクマネジメントなどの内部統制システムの整備及び運用の状況、内部通報の状況及び事案の内容その他あらかじめ協議決定した事項などを監査役に定期的に報告する。

#### 9. 報告をしたもの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

- (1) 内部通報制度の窓口を弁護士とし、内部通報があった場合には、当該弁護士は当社監査役に対して速やかに通報者の特定される事項を除き事案の内容を報告する。
- (2) 通報者の異動、人事評価及び懲戒等において、通報の事実を考慮することはできず、通報者は、異動、人事評価及び懲戒等の理由の調査を監査役に依頼できる。
- (3) 取締役会は、内部通報の状況及び事案の内容について定期的に報告を受け、監査役と協議の上、内部通報制度の見直しを行う。

#### 10. 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に係る方針に関する事項

- (1) 監査役職務の執行上、必要と認められる費用について予算化し、その前払い等の請求があるときは当該請求が適正でない場合を除き、速やかにこれに応じることとする。
- (2) 監査役職務の執行上、緊急又は臨時に支出した費用については、事後の償還請求に応じる。

#### 11. その他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

- (1) 監査役は、社内の重要課題等を把握し、必要に応じて意見を述べることができるよう、取締役会その他の重要会議に出席する機会を確保する。

(2) 取締役及び使用人は、監査役の監査に必要な重要書類の閲覧、実地調査、取締役等との意見交換等、監査役の活動が円滑に行われるよう、監査環境の整備に協力する。

(3) 監査役は、監査の実施に当たり必要と認める場合には、弁護士、公認会計士等の監査業務に関する助言を受けることができる。

## 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

### a. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

当社は、「反社会的勢力対策規程」において、健全な会社経営のため、市民社会の秩序に脅威を与える反社会的勢力に対しては、毅然とした態度で立ち向かい、一切の関係をもたないことを宣言しております。

### b. 反社会的勢力排除にむけた整備状況

#### (a) 社内規程の整備状況

当社は、上記宣言のもと、反社会的勢力排除に向けて、「反社会的勢力対策規程」「反社会的勢力排除に関するマニュアル」等を制定し、反社会的勢力との一切の関係を禁止しております。

#### (b) 対応統括部署

当社は、反社会的勢力への対応統括部署を管理部と定めるとともに、管理担当取締役を対応責任者に選任しております。

また、反社会的勢力による不当要求、組織暴力および犯罪行為に対しては、直ちに対応統括部署に報告・相談する体制を整備しております。

#### (c) 反社会的勢力排除の対応方法

##### ア. 新規取引先について

取引開始前に、「取引先に対する反社会的勢力調査マニュアル」に従い、反社会的勢力との関係の有無を調査します。また、各種契約書には、「反社会的勢力との関係がないこと」の保証や「関係を持った場合」の暴力団排除条項を明記することとしています。

##### イ. 既取引先について

「取引先に対する反社会的勢力調査マニュアル」に従い、定期的に調査・確認を実施しております。

##### ウ. 既取引先等が反社会的勢力であると判明した場合や疑いが生じた場合

速やかに取引関係等を解消することを基本方針とし、暴迫センターから入手した参考情報も含め臨時取締役会で協議した上で対応方針を決定しております。

#### (d) 外部の専門機関との連携状況

当社は、「財団法人大阪府暴力追放推進センター」に加盟し、日常の情報収集や緊急対応のため、警察、弁護士等外部専門機関との連携体制を構築しております。

#### (e) 反社会的勢力に関する情報の収集・管理状況

当社は、対応統括部署に反社会的勢力に関する情報を集約し、情報の収集・管理を一元化してお

ります。

V. その他

1. 買収防衛策導入の有無

買収防衛策導入

なし

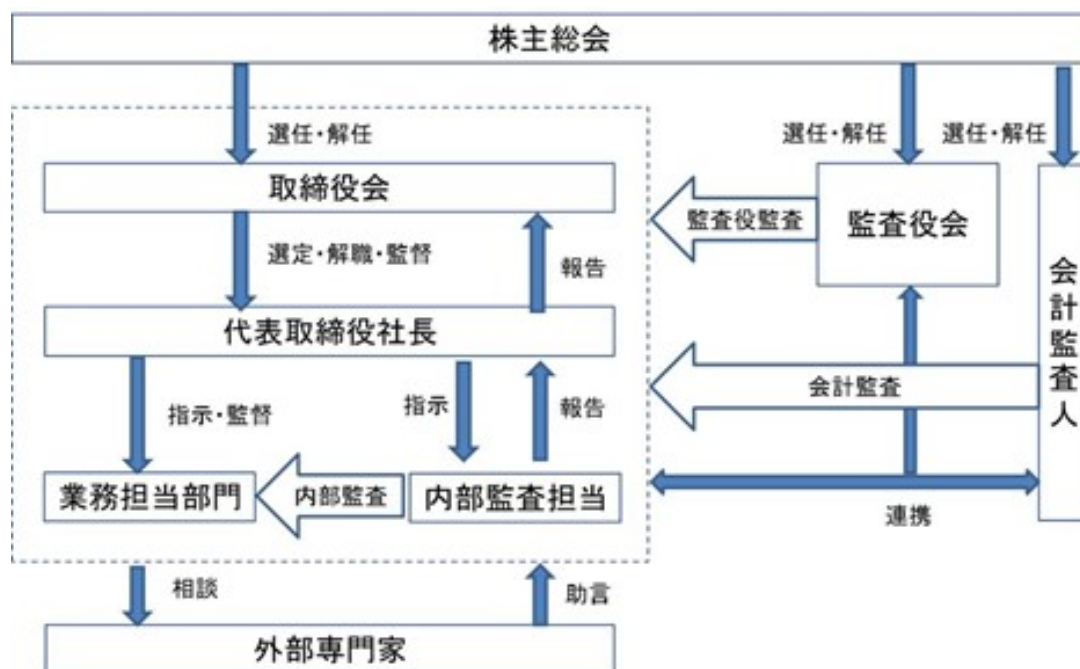
該当項目に関する補足説明

—

2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

当社のコーポレート・ガバナンス体制及び適時開示手続きに関するフローの模式図を参考資料として添付いたします。

【模式図(参考資料)】



【適時開示体制の概要（模式図）】

【①決定事実】





以上