最終更新日：2024年6月27日

アキレス株式会社
代表取締役社長　日景　一郎
問合せ先：コンプライアンス本部（03-5338-9204）
証券コード：5142
https://www.achilles.jp/

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

当社の経営の基本方針は、「お客様の真の満足と感動を戴ける製品の創造とサービスの提供を通して、豊かな社会の実現に貢献する」という企業理念を実践し、持続的に企業価値を高めていくことにあり、株主の皆様をはじめとする全てのステークホルダーに存在意義を示し、お応えしていく会社になることを目指しております。

この経営方針を実現するために、「経営の効率化」、「経営の意思決定の迅速化」および「経営の公正性・透明性の確保」とあわせて「経営のチェック機能の充実」を重要課題としております。

また、経営の公正性と透明性を高めるため、積極的かつ迅速な情報開示に努めるとともに、インターネットを通じて財務情報の提供を行う等幅広い情報開示にも努めております。

【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】

当社は、政策保有株式のうち直接保有する株式について、販路確保や材料仕入、資金調達等、取引関係の維持強化と業界動向の注視によって、当社の中長期的な成長に資することを前提に、連結貸借対照表に占める計上額の割合が過大とならない範囲の保有にとどめることを基本としています。保有の合理性は、取得価額と時価評価額との差益、受取配当金額等による評価に加え、取引実績や将来の発展性、コンプライアンス事案発生の有無を判断基準として、取締役会において適時、銘柄ごとに検証しています。検証の結果、保有に合理性が認められないと判断した株式は縮減します。また、みなし保有株式についても同様の縮減方針としています。なお、2023年度においては、検証の結果、政策保有株式の一部を売却しております。政策保有株式の議決権については、保有目的に合致するか否か、ならびに当該会社および当社の中長期的な企業価値の向上に資するか否かを重要な議決権行使基準として、議案ごとに適切に行使します。

【原則１－７　関連当事者間の取引】

当社は、当社役員との取引や主要な株主などとの重要な取引を行う場合、取締役会で審議・決議することと、取締役会規則に定めています。

【補充原則２－４－１　中核人材の登用等における多様性の確保】

当社は、多様な人材が良質なコミュニケーションを通じて互いの知を交流させ新たな知を創造する風土の醸成を目指しています。加えて実効性を求める観点より、性別や中途採用などにかかわらず、能力を発揮する人材を登用する制度を構築しています。また、従前、いわゆる一般職である者についても、本人の意思により基幹職へ移行できる制度を運用しています。さらに、管理職における女性比率を高める前段の取り組みとして、女性の雇用率を一定程度確保し、性別に関係なく階層別の研修などを通じて、課題解決に必要なスキルが習得できる環境を整備しています。2024年3月末時点での女性管理職は8名ですが、2030年度までに20名を目標に人材を育成しています。また、専門的なスキルや経験を必要とする業務に対応するため、中途採用者を積極的に採用し管理職に登用しており、グローバル化への対応を進める中、海外拠点においては、経営能力・専門性を有する外国人を経営層・管理職に積極的に登用しています。なお、中途採用者や外国人については、必要に応じて採用、登用する方針としており、目標は定めておりません。

【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、確定給付企業年金制度の適正な運営を図るため、当該年金制度の運営に関する重要事項を審議する年金運営委員会を設置しています。年金資産および退職給付信託資産の運用に関しては運用の基本方針および政策的資産の構成割合を策定しています。また、会社受益者間の利益相反を防止するため、独立・中立な外部コンサルタントを活用し資産運用を行うとともに、定期的に開催する委員会において、スチュワードシップ活動を含む運用実績や市場環境・積立状況のモニタリングを行っています。人事面では、外部研修会等を通じて企業年金の運営に関わる人材の育成を行っています。

【原則３－１　情報開示の充実】

（1）会社の目指すところ（企業理念など）や経営戦略を当社ホームページ（以下のＵＲＬ）にて公開しています。
https://www.achilles.jp/company/philosophy/
また、当社は、持続的な成長および中長期的な企業価値向上に資する施策に基づき、中期経営計画を策定しており、中長期的な経営戦略および短期的な業績見通しは有価証券報告書および決算短信に記載し、当社ホームページ（以下のＵＲＬ）にて公開しています。
https://www.achilles.jp/ir/library/securities-report/
https://www.achilles.jp/ir/library/settlement/

（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は当社ホームページ（以下のＵＲＬ）にて公開しています。
https://www.achilles.jp/company/governance/

（3）取締役会が取締役の報酬を決定するに当たっての方針と手続に関しては、本コーポレート・ガバナンスに関する報告書内に記載しており、当社ホームページ（以下のＵＲＬ）にて公開しています。
https://www.achilles.jp/company/governance/

（4）当社の取締役会が、経営陣幹部の選任や取締役・監査等委員候補の指名を行うに当たっての方針と手続は、業績貢献、能力および人物評価に加え、当社の中長期の成長に資する人物であることを基準に、代表取締役を中心とする経営陣幹部による候補者選考会が、経営陣

幹部、取締役・監査等委員候補を推薦し、選任・指名の透明性を高める目的から、独立社外取締役が過半数を占めるガバナンス委員会にて検討を行い、取締役会に助言しています。取締役会は、助言を基に判断し、監査等委員会の意見を確認する他、監査等委員候補については、監査等委員会の同意を得た上で、選任・指名を決議しています。
　また、経営陣幹部が選任基準から外れた場合や職務執行に不正または重大な法令違反等があった場合は、選任と同様の基準と手続きで解任を決定します。
(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・監査等委員候補の指名を行う際の、個々の選解任・指名にあたっては、「株主総会招集ご通知」の参考書類や「有価証券報告書」に個々の経歴、選解任理由などを記載して、説明を行っています。

【補充原則3－1－3　サステナビリティについての取組み】
当社は、温暖化対策、資源の有効活用、従業員の安全衛生、人権尊重に関わる取り組みに加えて、その他、事業を通じて社会的課題を解決する取り組みを行っています。取り組み内容は、当社ホームページで開示しています。
https://www.achilles.jp/csr/
また、当社は、知的財産への投資について、プラスチック加工技術における「製膜」「発泡」「成型」をコア技術とし、これらをベースに社会的課題の解決に貢献するさまざまな新製品の開発を目指しています。中でも、当社の内部資源や、当社を取り巻く外部環境、さらには他社には真似のできない技術力、ノウハウを踏まえ、「健康」「環境」「省エネ」の3つを重点領域と定め、研究開発の注力すべきテーマとして照準を合わせています。
人的資本への投資については、階層別を含めた各種の人材育成プログラムを継続実施しており、人的資本の育成、活用に注力しています。
TCFD提言に基づく、気候変動に係るリスクおよ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、当社ホームページで開示しています。
https://www.achilles.jp/csr/tcfd

【補充原則4－1－1　経営陣に対する委任の範囲の概要】
当社は、法令上で取締役会の専決事項とされている事項の他、定款や取締役会規則で取締役会決議事項としている重要事項を取締役会で決議しており、それ以外の事項については、迅速な意思決定の観点から、経営陣に権限を委譲しています。

【原則4－9　独立社外取締役の独立性判断基準および資質】
当社は、東京証券取引所が定める独立性基準を満たすことに加え、取締役会において積極的かつ建設的な意見を表明しうる人物であることを条件として独立社外取締役候補の選定を行っています。

【補充原則4－10－1　指名委員会・報酬委員会の権限・役割等】
当社は、監査等委員会設置会社であって、独立社外取締役は5名（取締役の3分の1）を選任しています。指名・報酬などに係る取締役会の機能の独立性・客観性と説明責任を強化するため、ガバナンス委員会を設置し、経営陣幹部や取締役の候補者・報酬額等の検討を行い、取締役会に助言を行い、取締役会は助言を基に決議を行うという仕組みとしております。ガバナンス委員会の構成員については、独立性を担保するため、過半数を独立社外取締役とすることを基本としております。

【補充原則4－11－1　取締役会全体としての知識・経験・能力のバランス、多様性および規模に関する考え方】
取締役会は、当社の経営に対し専門性のある適切な意思決定を行うとともに、経営に対する監督機能という役割を踏まえ、営業・製造・経理・人事に精通した各取締役と専門性があり独立した客観的な立場で意見を述べることができる独立社外取締役によって構成されています。取締役候補は、当社の中長期の成長に資するに必要な専門性を有することを基準に選定され、独立社外取締役が過半数を占めるガバナンス委員会で審議され、取締役会に助言することとしています。取締役候補は取締役会および株主総会での決議を経た後、取締役に選任されます。
なお、各取締役のスキル・マトリックスは、2022年より株主総会招集通知に記載しています。

【補充原則4－11－2　取締役の兼任状況】
当社の取締役は、その役割・責務を適切に果たすために必要となる時間・労力を取締役の業務に振り向けており、兼職については合理的な範囲にとどめることとしています。各取締役の重要な兼職の状況は、事業報告および株主総会参考書類に記載し開示しています。

【補充原則4－11－3　取締役会全体の実効性に関する分析・評価】
当社は、取締役会の実効性の確保および機能向上を目的に、監査等委員を含む各取締役へのアンケート（自己評価、提言）を無記名形式で実施し、これらの分析結果を参考に、社外取締役が取締役会の実効性について意見表明を行います。取締役会では、社外取締役が表明した意見を尊重し、取締役会の実効性について審議し、評価を行います。
2023年度におきましては、取締役会の実効性評価のアンケート結果では、「メンバー構成」、「運営」、「社外取締役に対する情報提供」、および「審議の充実」を含めた総合評価が当社の定める実効性基準を上回った一方で、昨年認識した課題である「中長期的な成長戦略に関する審議の不足」の改善が不十分であるという評価結果になりました。
2023年度は、原材料に加え輸送費やエネルギー費の高騰が継続し、収益悪化が予断を許さぬ状況であり、取締役会は、各事業部からの報告に対し収益改善策を議論し適切な指示監督を行いました。しかしながら、市場での価格改定が進むにつれ需要が減少する中、新商品の投入や新市場開拓など物量確保の施策効果の発現が遅れ、純損失を見込む状況となり、減損損失および繰延税金資産の取崩しをやむなく実施することとなりました。
2024年度は、引き続き、収益改善に注力するとともに、取締役会の審議効率を高める工夫を行い、中長期的な成長戦略の討議やSDGsへの取り組みなどに加えて、今まで以上に投融資案件などの重要な審議事項の議論を深めるよう、改善を図ります。
また、イノベーションを育む観点から、取締役会に多様性を醸成する必要があり、中長期の視点で、特に女性取締役(社内)の育成等のダイバーシティ推進の必要性や、新たな市場を開拓する上でマーケットインを牽引する組織の必要性などを新たに認識しており、今後、具体的な取り組みについて、議論を深めて参ります。
以上の通り、2023年度における当社取締役会は、一部に改善余地が認められるものの、実効性を有していたと判断致しております。

【補充原則4－14－2　取締役のトレーニング】
当社は、取締役会が実効性を十分に発揮できるよう、取締役が経営・コンプライアンス・専門分野に関する外部セミナーや社内研修を受講するなど、必要に応じたトレーニングを実施し、求められる役割と責務を果たすために必要な研鑽の機会を設けることを基本方針としています。

【原則5－1　株主との建設的な対話に関する方針】
〔株主との対話に関する基本方針〕
当社は、「スチュワードシップコード」などを尊重し当社と建設的な対話を希望される主要な株主に対して、中間期・決算期に決算説明および方針説明を行う機会を設け、対話を通して、中長期的な成長に資する意見を経営に活かすよう努めています。
〔体制について〕
(1) 当社は、管理部門担当の取締役が情報管理を担当し、株主との建設的な対話に係る職務を遂行しています。

(2) 当社は、法務、総務、広報、財務、経理などの社内部門が、情報管理担当の取締役と連携して、株主との建設的な対話を支援しています。
(3) 当社は、半期に一度、株主に対し報告書を送付すると同時に当社ホームページでも開示しています。また、ホームページにて、適時開示や製品･サービスに関するニュースリリースを適時適確に発信するとともに、株主･IR向けのページを設けて情報提供しています。さらに、ホームページには、株主･IR専用のメール問い合わせ先を設定するとともに、電話による問い合わせがあった場合の担当部署を設定し、的確な情報提供並びに有益な意見交換ができるように努めています。
(4) 株主との対話を担当する情報管理担当の取締役は、株主から頂いた意見･要望について、経営陣幹部や取締役会にフィードバックし、経営に反映するよう努めています。
(5) 当社は、「内部者取引防止規定」などにてインサイダー取引行為を禁止し、インサイダー情報の漏洩防止を「重要情報管理規定」などに定めることと併せて、漏洩の未然防止を図る目的から、社外に発信する情報は情報管理担当の取締役の承認を得るよう、「広報管理規定」に定めています。

【資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応(検討中)】
当社は、東京証券取引所の要請に基づき、資本コストや収益性等について現状の評価･分析を行っており、企業価値向上に向けた今後の方針の策定および開示について検討しております。

2. 資本構成

外国人株式保有比率	10%未満

【大株主の状況】 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)	1,534,900	10.73
東京アキレス協和会	824,680	5.76
株式会社みずほ銀行	663,800	4.64
大阪アキレス協和会	547,541	3.83
足利アキレス協和会	545,716	3.81
朝日生命保険相互会社	431,500	3.02
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	368,000	2.57
株式会社足利銀行	343,603	2.40
セコム損害保険株式会社	315,241	2.20
損害保険ジャパン株式会社	234,000	1.64

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 プライム
決算期	3 月
業種	化学
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

―――

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	監査等委員会設置会社

【取締役関係】

定款上の取締役の員数	15 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	15 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
佐藤　修	他の会社の出身者								○			
舘野　均	他の会社の出身者								△			
須藤　昌子	弁護士								△			
笠原　智恵	弁護士											
松岡　一臣	公認会計士											

※　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	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
佐藤　修		○	当社は、鹿島建設株式会社と取引を行っておりますが、佐藤修氏は、同社を2019年3月に退職しており、同氏在職時における当社と同社の取引額は僅少でありました。 また、佐藤修氏は、イシグロ株式会社の社外取締役でありますが、当社と同社の取引額は僅少であります。	佐藤修氏は、長年にわたり鹿島建設株式会社の執行役員を務めるなど、企業経営に関する高い見識と豊富な経験を有しており、客観的・中立的観点から社外取締役としての職務を適切に遂行できるものと判断し、社外取締役として適任と認めました。 また、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから、独立役員として適任と認めました。
舘野　均		○	当社は、舘野均氏と2022年3月までアドバイザリー契約を締結しておりましたが、その報酬額は年間180万円と僅少でありました。	舘野均氏は、三井・ダウ ポリケミカル株式会社の代表取締役を務めるなど、企業経営に関する高い見識と豊富な経験を有しており、客観的・中立的観点から社外取締役としての職務を適切に遂行できるものと判断し、社外取締役として適任と認めました。 また、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから、独立役員として適任と認めました。
須藤　昌子	○	○	当社は、須藤昌子氏と2011年3月まで顧問弁護士契約を締結しておりましたが、顧問弁護士としての報酬は年額120万円と僅少でありました。	須藤昌子氏は、弁護士として企業法務に精通し、豊富な実務経験を有しており、専門性を生かした助言・提言を行うなど、客観的・公正な立場から社外取締役としての職務を適切に遂行できるものと判断し、社外取締役として適任と認めました。 また、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから、独立役員として適任と認めました。
笠原　智恵	○	○	―――	笠原智恵氏は、弁護士として企業法務に精通し、豊富な実務経験を有しており、専門性を生かした助言・提言を行うなど、客観的・公正な立場から社外取締役としての職務を適切に遂行できるものと判断し、社外取締役として適任と認めました。 また、当社と利害関係のない法律事務所の弁護士であり、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから、独立役員として適任と認めました。
松岡　一臣	○	○	―――	松岡一臣氏は、公認会計士および税理士として財務会計に精通し、豊富な実務経験を有しており、専門性を生かした助言・提言を行うことが期待できるなど、客観的・公正な立場から社外取締役としての職務を適切に遂行できるものと判断し、社外取締役として適任と認めました。 また、当社と利害関係のない公認会計士・税理士事務所の公認会計士・税理士であり、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから、独立役員として適任と認めました。

【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	5	2	2	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	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

監査等委員会が必要と認めたときは、取締役（監査等委員である取締役を除く。）から独立した臨時スタッフを置くものとし、指揮・命令に関する権限及び評価に関する同意権は監査等委員会が有す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

監査等委員会と会計監査人との間で適時に意見・情報の交換を行うとともに、年3回の定期会合を開催いたします。監査の開始にあたり会計監査人から「監査計画概要書」が監査等委員会に提出され、その説明がなされるとともに意見・情報の交換を行います。また、第2四半期決算終了時および本決算終了時には、「監査報告会」を開催し、会計監査人より監査実施状況・監査実施結果等の説明を受けるとともに、会計上と内部統制上の諸問題について助言を得ることとしております。なお、「監査報告会」には代表取締役も出席して、執行サイドへの助言事項については、すみやかに対応する体制となっております。
　また、監査等委員会は、内部監査部門より、定期的または適時、監査計画、監査実施状況等について説明を受けるとともに、意見・情報の交換を行います。棚卸実施状況の監査等については、同行して実施いたします。

【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	ガバナンス委員会	5	2	2	3	0	0	社内取締役
報酬委員会に相当する任意の委員会	ガバナンス委員会	5	2	2	3	0	0	社内取締役

補足説明

ガバナンス委員会は、指名・報酬などに係る取締役会の機能の独立性・客観性を高めるため、社外取締役を過半数として構成され（社外取締役3名、社内取締役2名）、指名・報酬などを審議し、取締役会に助言しております。

【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	業績連動報酬制度の導入

該当項目に関する補足説明

下記［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」に記載のとおりであります。

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

2024年3月期の取締役および監査役の報酬等の内容は以下のとおりであります。

区分	支給人員（名）	報酬等の総額（百万円）	報酬等の種類別の総額（百万円）		
			固定報酬	業績連動報酬等	非金銭報酬等
取締役（監査等委員を除く）	10	195	79	115	-
（うち社外取締役）	(2)	(16)	(16)	(-)	(-)
取締役（監査等委員）	5	60	60	-	-
（うち社外取締役）	(3)	(24)	(24)	(-)	(-)

（注）上記の取締役の報酬等の総額には、使用人兼務取締役の使用人分給与および賞与は含まれておりません。

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

1．基本方針
　当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。以下も同様とします。）の報酬は、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして機能するように、業績との連動性を確保し、個々の取締役の報酬の決定に際しては職責および成果を踏まえた報酬体系としており、適正な報酬水準を踏まえた支給額および客観性、透明性を確保した支給方法とすることを基本方針としております。
　当社の取締役の報酬制度は、取締役報酬規程により定めるものとし、固定報酬と、目標とする経営指標に対する達成状況および経営能力考課により変動する業績連動報酬から構成しております。ただし、業務執行から独立した立場である社外取締役は、その職務に鑑み、固定報酬のみとしております。
　なお、取締役報酬規程は、過半数を社外(独立)役員のメンバーで構成される任意の諮問委員会であるガバナンス委員会での審議を前提として、取締役会の決議により定めるものとし、改定する場合も同様としております。

2．固定報酬の個人別の報酬等の額またはその算定方法の決定に関する方針（報酬等を与える時期または条件の決定に関する方針を含む）
　固定報酬は、取締役報酬規程で、職責、他社水準、当社の業績、従業員の給与水準等を考慮して基準報酬額を設定し、基準報酬額をベースとして算出された金額の3割につき、月例の現金報酬として支給いたします。

3．業績連動報酬等の個人別の報酬等の額またはその算定方法の決定に関する方針（報酬等を与える時期または条件の決定に関する方針を含む）
　業績連動報酬の算定に使用する指標は、取締役報酬規程で定め、短期的な収益性の観点から売上高経常利益率を、中･長期的な企業価値向上の観点から自己資本利益率および総資産経常利益率を採用し、また将来に向けた持続的な組織運営能力の観点から定性的な経営能力考課も考慮いたします。
　当該事業年度の個人別の業績連動報酬額は、算定に使用する指標につき、前事業年度に過去5年間の平均値を基準として目標テーブルを設定し、それに対する前事業年度の各指標における目標達成度、および経営能力考課につき、あらかじめ定められたウェイトを加味して算定いたします。算定された金額は、月例の現金報酬として支給いたします。
　なお、業績連動報酬額の算定に使用する指標における目標テーブルについては、設定時にガバナンス委員会の審議を受けることとしております。

固定報酬と業績連動報酬の比率の目安は、3：7としております。

4．取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する事項
取締役の報酬については株主総会の決議により決定することを定款で定めており、取締役の個人別の報酬額は、株主総会の決議により決定された報酬総額の範囲において、取締役会の委任により、代表取締役社長が具体的内容について決定することとしております。その権限の内容は、取締役報酬規程に則り、各取締役の基準報酬の額を定めるものとしております。なお、代表取締役社長は当該権限を適切に行使するために、ガバナンス委員会の答申を踏まえて決定することとしております。
なお、取締役の報酬額については、2022年6月29日の株主総会決議により、年額300百万円以内（うち社外取締役分年額30百万円以内）とされ、その範囲内で賞与等を支給できるものとされております。

【社外取締役のサポート体制】

社外取締役（監査等委員である取締役を除く。）への情報伝達は、役員秘書、人事総務部門およびコンプライアンス部門が窓口となって必要な情報を適時に伝達する体制をとっております。
監査等委員である社外取締役への情報伝達は、常勤の監査等委員である取締役が窓口となって、必要な情報を適時に伝達する体制をとっておりますが、必要に応じて適宜に役員秘書、内部監査部門、人事総務部門、コンプライアンス部門および経理部門等がサポートする体制となっております。

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） 更新

・取締役会は、15名の取締役（社外取締役5名　男性13名女性2名）からなり、定例の取締役会を毎月1回開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を開催し、経営の基本方針、法令で定められた事項やその他経営に関する重要事項の審議、決定を行うとともに取締役の業務執行状況の監督を行っております。
・意思決定の迅速化と業務運営の効率化を図るため経営会議を開催し、取締役会に付議すべき事項の審議および取締役会の決定方針に基づく具体的な執行方針、その他経営に関する重要な業務執行について審議、決定を行っております。
・業務執行については、各部門を担当する取締役もしくは部門長に責任と権限を与え経営の効率的な運用を図っております。社長以下全取締役（監査等委員である取締役を除く。）、全執行役員および常勤監査等委員が出席する執行役員会を定期的及び必要に応じ適宜開催し、事業状況、利益計画の進捗状況など情報の共有化とともにコンプライアンス・危機管理の徹底を図り、経営判断に反映させております。
・代表取締役をはじめとする経営陣幹部の選解任および報酬等については、社外取締役が過半数を占めるガバナンス委員会が審議し、取締役会に助言しております。
・監査等委員会は、5名の監査等委員（社外取締役3名　男性3名/女性2名）で構成されております。各監査等委員は監査の職責を担う取締役として取締役会に出席するとともに、監査等委員会が定めた監査の方針、業務分担に従い、執行役員会等の重要な会議への出席や稟議書等重要な書類の閲覧を通じ、また必要に応じ子会社を含め、事業所に赴くなど、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の職務執行について監査しております。
・内部監査部門は、監査等委員会との連携を図り、監査等委員会の効果的な監査業務の遂行に協力しております。
・会計監査につきましては、有限責任監査法人トーマツを監査人に選任しており、監査を受けております。また、第2四半期決算終了時および本決算終了時には監査報告会を開催し、監査等委員会は会計監査人から監査実施状況、監査実施結果等の説明を受けるとともに、会計上と内部統制上の諸問題について助言を得ることとしております。なお、2024年3月期において監査業務を執行した公認会計士は、指定有限責任社員・業務執行社員の芝田雅也氏、佐瀬剛氏であります。また、補助者の構成は、公認会計士9名、その他18名であります。
・社外取締役とは、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。その契約の内容の概要については、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額を、1,000万円または法令が定める額のいずれか高い額としております。

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、取締役会の監査・監督機能の強化を図るとともに、コーポレート・ガバナンス体制の一層の充実を図るため、2022年6月29日開催の第102回定時株主総会での承認のもと、監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行しております。
当社は、上記「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）」に記載の体制に基づき、経営の効率化、意思決定の迅速化を図るとともに、経営の透明性・公正性を確保しております。
また、5名の社外取締役（独立役員）は、それぞれ取締役会に出席して、経営者、弁護士、公認会計士・税理士としての高い見識と経験により、客観的・公正な立場から意見を述べるなど、取締役会の意思決定の妥当性・適法性を確保するための発言および内部統制システムに関わる助言や提言を行っており、社外の視点でのチェックという観点から、十分に経営の監督・監視機能を発揮しております。

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 更新

	補足説明
株主総会招集通知の早期発送	本年の定時株主総会招集通知は、開催日の19日前に発送いたしました。
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可能としております。

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	株式会社ICJが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	招集通知（狭義の招集通知、参考書類）の英訳版を作成し、当社ホームページに掲載しております。
その他	株主総会のビジュアル化を図り、株主に事業報告等の説明をより分かり易くお伝えする様にしております。

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
IR資料のホームページ掲載	過去5カ年の業績主要指標推移、決算短信、四半期決算短信、有価証券報告書、四半期報告書、報告書、その他適時開示情報	
IRに関する部署（担当者）の設置	IR担当部署：広報部／IR事務責任者：経理本部長／IR事務連絡責任者：管理部門担当取締役	

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	アキレスグループ「企業行動憲章」において、ステークホルダー（お客様、お取引先、株主、従業員、地域社会等）に対する基本原則を定めております。
環境保全活動、ＣＳＲ活動等の実施	地域社会・環境保全への対応は、アキレス環境管理マニュアルを制定し「良き企業市民」として地域と密接な連携と協調を図っております。その活動についてはCSR報告書「アキレスレポート」として広報しております。
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	アキレスグループ「企業行動憲章」に企業情報を積極的かつ公正に開示すると定め、ホームページに「会社情報」「事業紹介」「製品情報」を掲載し、適時に情報提供をすることとしております。

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

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株式会社の業務並びに当該株式会社及びその子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要は以下のとおりであります。

1．「当社の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」
当社は「企業理念」である「社会との共生」＝「顧客起点」の実践のために、全ての取締役及び従業員が法令・定款を遵守し倫理を尊重する企業活動を基本原則として「企業行動憲章」を制定し、具体的な行動の基準を「行動規範」として定めております。
当社の取締役は「企業行動憲章」を基本とし、公正かつ透明な経営を責任をもって行っております。
企業倫理の徹底、維持、向上のため、社長を委員長としたコンプライアンス委員会を定期的及び必要に応じ開催し、法令遵守状況の確認及び監督・指導を行っております。
コンプライアンス部門は人事総務部門等の関連部門と連携をとり、研修計画の立案・実施、マニュアルの配布等による啓蒙活動により法令遵守体制の整備・指導を行っております。
内部監査部門は、法令遵守状況を定期的及び必要に応じ確認しております。
倫理・法令遵守上疑義のある行為について、相談及び通報の適正な処理の仕組みとして、社外弁護士窓口を含めた内部通報制度「アキレスホットライン」を整備し、社内の自浄作用が早期に働く体制を図っております。

2．「当社の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、経営と業務の可視化並びに効率化を図るため、取締役及び従業員の職務の執行に係る情報については、文書及び情報の運用、管理に関する規定を定め適切に管理するとともに、取締役及び従業員が必要に応じ適宜閲覧できる体制を図っております。

3．「当社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制」
当社は、事業の推進に伴う個々のリスク（コンプライアンス、環境、災害、安全衛生、製品安全・品質管理、為替、海外進出、輸出管理、契約、訴

訟、財務報告の信頼性等）については、各々のリスク管理担当部門が、規定、基準、ガイドライン等を整備し周知するとともに、モニタリング等を通じて各部門のリスク管理状況について把握、評価をし、指導・助言を行っております。
　各部門を担当する取締役及び部門長は、自部門におけるリスクの把握・評価を行い、規定等に基づき対応を図っております。
　経営に関する不測の事態が発生した場合は「経営危機管理規定」に基づき、直ちに社長を本部長とする対策本部を設置し、迅速に必要な対応を行い、損害・費用を最小限にとどめる体制を図っております。

4.「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」
　当社は、定例の取締役会を毎月1回開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を開催し、経営の基本方針、法令で定められた事項やその他経営に関する重要事項の審議・決定を行うとともに、業務執行状況の監督を行っております。
　会社の意思決定の迅速化と業務運営の効率化を図るため、経営会議を開催し取締役会に付議すべき事項の審議及び取締役会の決定方針に基づく具体的な執行方針、その他経営に関する業務執行について審議・決定を行っております。
　取締役会の決定に基づく業務執行については、各部門を担当する取締役もしくは部門長に責任と権限を与え経営の効率的な運用を図っております。
　持続的な成長と企業価値の増大を目指すため中期経営計画を策定し、計画的かつ効率的に事業を運営するため年度毎に予算を設定し、目標達成のため取締役及び各部門長より構成された実績報告会議を定期的に開催、目標の進捗状況の管理を行っております。

5.「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」
（1）「子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制」
　当社は、グループとして共通の「企業理念」に基づき、子会社と一体となった事業運営を行い、各子会社を担当する取締役もしくは部門長が子会社の取締役となり、当社の取締役会、経営会議等を通じて子会社の職務執行に関する報告を行っております。
　各子会社の管理に関しては、「子会社管理規定」を定め、適切な決裁・報告を義務付けております。
（2）「子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制」
　当社は、各子会社を担当する取締役もしくは部門長が子会社の取締役となり、子会社を含めた自部門におけるリスクについて把握・評価を行い、規定等に基づき対応を図っております。
　各子会社の管理に関しては、「子会社管理規定」に定めた、決裁・報告制度により経営管理を行い、必要に応じてモニタリングを行っております。
　子会社を含む当社グループの経営に関する不測の事態が発生した場合は、「経営危機管理規定」に基づき、直ちに当社社長を本部長とする対策本部を設置し、迅速に必要な対応を行い、損害・費用を最小限にとどめる体制を図っております。
（3）「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、子会社を含めた当社グループの中期経営計画を策定するとともに、計画的かつ効率的に事業を運営するために年度毎に予算を設定し、目標達成のため当社の取締役及び各部門長より構成する実績報告会を定期的に開催し、当社グループの目標の進捗状況の管理を行っております。
（4）「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、「企業理念」の実践のために子会社を含めた当社グループ全ての取締役及び従業員が法令・定款を遵守し倫理を尊重する企業活動を基本原則として「企業行動憲章」を制定し、具体的な行動の基準を「行動規範」として定めております。
　当社の子会社の取締役等は「企業行動憲章」を基本とし、公正かつ透明な経営を責任をもって行っております。
　企業倫理の徹底、維持、向上のため、当社の社長を委員長としたコンプライアンス委員会を定期的及び必要に応じ開催し、子会社を含めた当社グループの法令遵守状況の確認及び監督・指導を行っております。
　コンプライアンス部門は、人事総務部門等の関連部門と連携し研修計画の立案・実施、マニュアルの配布等による啓蒙活動により子会社を含めた当社グループの法令遵守体制の整備・指導を行っております。
　内部監査部門は、子会社を含めた当社グループの法令遵守状況を定期的及び必要に応じ確認しております。
　内部通報制度を整備し、子会社を含めた当社グループの自浄作用が早期に働く体制を図っております。
（5）「その他の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」
　当社は、当社グループの連結財務諸表等の財務報告の信頼性を確保するためのシステム及び継続的なモニタリングをするために必要な体制の整備・運用を行っております。

6.「当社の監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人に関する事項、当該取締役及び使用人の独立性に関する事項及び当該取締役及び使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項」
　監査等委員会が必要と認めたときは、取締役（監査等委員である取締役を除く。）から独立した臨時スタッフを置くものとし、指揮・命令に関する権限及び評価に関する同意権は監査等委員会が有するものとしております。

7.「当社の監査等委員会への報告に関する体制」
（1）「当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人が監査等委員会に報告するための体制」
ア.当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は、法定事項の他に、監査等委員会に次の事項を報告いたします。
1）遅滞なく報告する事項
・重要な訴訟事件の発生
・重要なコンプライアンス違反の発生
2）定期的又は適時報告する事項
・内部監査の結果
・内部通報制度による通報状況
・海外子会社の相手国の資格を有する会計士による会計監査結果及び子会社経理担当部門による確認・指導の結果
イ.当社の内部通報体制として、取締役（監査等委員である取締役を除く。）など経営層に関する事項等を対象とした監査等委員会直通の内部通報窓口を設置しております。
（2）「子会社の取締役及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者が当社の監査等委員会に報告をするための体制」
　当社は、各子会社を担当する取締役もしくは部門長が子会社の取締役となり、子会社を含めた自部門において、決定された重要な事項、職務の執行に関する重大なコンプライアンス違反の事実、及び重大な訴訟等の発生について、遅滞無く当社監査等委員会に報告しております。
　当社グループの内部通報体制として、当社グループの取締役を含む経営層に関する事項等を対象とした監査等委員会直通の内部通報窓口を設置しております。

8.「前号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取り扱いを受けないことを確保するための体制」
「内部通報制度運用規定」において、内部通報を行った者が、通報したことを理由として、解雇その他のいかなる不利益な取扱いを受けないことを定め、その旨を当社グループの役員及び従業員に周知徹底しております。

9.「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当該職務の執行について生じる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項」
当社は、監査等委員がその職務の執行について、当社に対し、会社法399条の2第4項に基づく費用の前払等の請求をしたときは、当該請求に係る費用又は債務が当該監査等委員の職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理いたします。

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」
監査等委員は監査の職責を担う取締役として取締役会に出席する他、必要に応じその他の重要な会議に出席し、取締役等からその職務の執行状況を聴取することが出来ることとなっております。
代表取締役と監査等委員会は定期的な意見交換会を開催し、また内部監査部門は監査等委員会との連携を図り、適切な意思疎通及び監査等委員会の効果的な監査業務の遂行に協力しております。
取締役及び従業員は監査等委員会による職務執行状況の聴取、重要な決裁書類の閲覧、財産状況の調査等が、円滑に行われる様に協力しております。
監査等委員会は、会計監査人から監査計画、監査執行状況、監査結果等について説明を受けるとともに、情報交換を行い、相互の連携を図っております。

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、「企業行動憲章」に「市民生活や企業活動に脅威を与える反社会的勢力の行動に備え、組織的な体制のもと、危機管理を徹底する」と定めるとともに、「行動規範」に具体的な行動の基準として、「安全な市民生活を脅かす反社会的勢力に対して毅然とした態度で臨み、一切の関係を遮断する」、「反社会的勢力から不当な要求を受けた場合は、警察・法律専門家と連携して組織的に対応する」と定め、担当部署を決めて対応しております。

V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 更新

1. 会社の支配に関する基本方針
当社は、経営の効率性や収益性を高める観点から、専門性の高い業務知識や営業ノウハウを備えた者が取締役に就任して、法令および定款の定めを遵守しつつ当社の財務および事業の方針の決定につき重要な職務を担当することが、会社の企業価値ひいては株主共同の利益に資するものと考えております。また、当社は株式の大量取得を目的とする買付が行われる場合において、それに応じるか否かは、最終的には株主の皆様のご判断に委ねられるべきものと考えており、経営支配権の移動を通じた企業活動の活性化の意義や効果についても、何らこれを否定するものではありません。
しかしながら資本市場では、対象となる企業の経営陣との十分な協議や合意のプロセスを経ることなく、一方的に大規模な買付提案またはこれに類似する行為を強行するという動きがあります。これら大規模買付や買付提案の中には、株主に株式の売却を事実上強要し株主に不利益を与える恐れのあるもの、買収の提案理由が不明確なもの、対象会社の取締役会や株主が大規模買付の内容等について検討し、あるいは対象会社の取締役会が代替案を提案するための十分な時間や情報を提供しないもの、明らかに濫用目的であるもの等々、対象会社の企業価値ひいては株主共同の利益を毀損する恐れのあるものも少なくありません。
当社の財務および事業の方針の決定を支配する者の在り方といたしましては、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を毀損する恐れのある大規模な買付行為や買付提案を行う者は不適切であり、このような者に対しては必要かつ相当な対抗措置をとることにより、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保する必要があると考えております。

2. 会社の支配に関する基本方針の実現に資する取組み
(1) 当社は、世界・日本における生産活動や消費行動の大きな変化に対応し、持続的な成長を遂げるため、当社グループが保有する技術と経営資源を最大限に活かし、積極的な展開を図ることにより「企業に社会に未来に、新たな価値を創り続けていくこと」を目指します。この目標を実現し、当社の企業価値ひいては株主共同の利益の向上を図るため、当社が対処すべき課題として以下のとおりの重要課題に取り組んでおります。

[事業戦略]
① 脱炭素社会に向けた事業の強化
1) ZEH（ネット・ゼロ・エネルギー・ハウス）実現のための断熱資材事業の強化
2) 既存プラスチック需要の減少に対応したバイオマス・生分解性素材事業の拡大
3) 既存プラスチック製品のリサイクル化の推進
② 人口動態に連動した課題解決のための事業育成
1) 超高齢化社会に対応した事業の推進
2) 食品ロス対策、農産品の国内自給率向上のための事業強化
③ 防災事業の拡大
当社グループの総合力を活かした新製品の開発による災害対策・防災・感染症対策製品事業の強化
④ 海外事業の拡大推進
1) 米国　ACHILLES USA,INC.・・・医療用フィルム
2) 中国　阿基里斯（佛山）新型材料有限公司・・・車輌素材
3) 既存・新設の海外製造・販売拠点を活かし、新規分野に挑戦
4) グローバルマーケットへの国内外生産拠点からの製品供給体制の最適化
⑤ 生活基盤整備に資する中間財の高品質化によるシェア拡大
機能性フィルム、機能性発泡材料の開発による高品質化

[経営基盤の強化]
① シューズ事業の収益性改善
「瞬足」「アキレス・ソルボ」「BROOKS(ブルックス)」等の主力製品に集中し利益創出
「瞬足」「アキレス・ソルボ」のアジア圏への拡販推進
国内生産終了に伴う効率的な事業運営組織への変革による収益性改善
② 顧客起点に立ち、省資源、省エネルギー、CO2排出量削減も考慮した迅速な新商品開発
軟・硬質ウレタン新素材開発と加工製品開発等
③ 設備更新による競争力向上
④ 再生可能エネルギーの積極的使用など、CO2排出量を極小化した生産活動の推進
⑤ スマートプロセス・デジタル技術による、すべての業務を対象とした生産性向上
⑥ 物流改革によるCO2排出量削減および収益性改善
⑦ グローバルな事業展開およびDX等を牽引する人材の育成、多様性も尊重した働き方改革の推進による労働生産性の向上

また、当社は創業以来、プラスチック加工技術力を継続して高め、配合技術・製膜技術・発泡技術・断熱技術・導電化技術など特徴ある技術を開発し、これらを融合・複合化させ、お客様により身近な製品、独創性のある商品を提供してまいりました。具体的には、省エネルギー関連製品、環境対応製品、生活関連製品など成長分野とインフラ　整備関連分野へ積極的な事業展開を推進し、企業価値の向上を図ってまいりました。

(2) 当社は、企業理念として「社会との共生」＝「顧客起点」を基本に企業行動憲章、行動規範を制定し、コーポレートガバナンス (企業統治) の充実に努めております。
また、会社法に定める内部統制構築に関する基本方針により企業統治に関する組織、規定を充実させ企業の透明性・効率性・健全性をより高めるとともに、取締役、監査　等委員の役割の明確化に努め「経営の効率化」、「経営意思決定の迅速化」に注力しております。

3．会社の支配に関する基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務および事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み
当社は、当社の企業価値向上に向けた取組みを進めるとともに、当社株式について大規模買付行為を行いまたは行おうとする者に対しては、大規模買付行為の是非を株主の皆様が適切に判断するために必要かつ十分な情報の提供を求め、あわせて当社取締役会の意見等を開示し、株主の皆様の検討のための時間の確保に努める等、法令および定款の許容する範囲内において、適切な措置を講じてまいります。
なお、当社は、2008年6月27日開催の定時株主総会の決議により「当社株式の大規模買付行為に関する対応策(買収防衛策)」(以下、「本プラン」といいます。)を導入し、継続してまいりました。しかし、2017年4月25日開催の取締役会において本プランを継続しないことを決議したため、本プランは2017年6月29日開催の定時株主総会の終結の時をもって、有効期限満了により終了しております。

4．取組みに対する取締役会の判断及びその理由
当社取締役会は、前記3．の取組みについて、合理的かつ妥当な内容であって、前記1．の基本方針に沿っており、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を損なうものではなく、かつ当社役員の地位の維持を目的とするものではないと判断しています。

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]

1．決定事実に関する情報について
(1) 重要な事案については、毎月1回開催する定時取締役会または必要に応じて臨時取締役会を開催することにより速やかに決定しております。

(2) 決定された重要事案について、東京証券取引所の上場規程に基づき、開示が必要な場合には、速やかにかつ適切に開示を行うよう努めております。

(3) 必要に応じ会計監査人ならびに弁護士の助言を受け、正確かつ公平な情報開示に努めております。

2．発生事実に関する情報について
(1) 重要事実が発生した場合には、当該部署の責任者から速やかに代表取締役に報告がなされます。

(2) 必要に応じ、速やかに臨時取締役会を開催し、あるいは状況によって代表取締役が速やかに決定を行って上場規程に従い、開示が必要な場合には、迅速かつ適切に開示を行うよう努めております。

(3) 必要に応じ会計監査人ならびに弁護士の助言を受け、正確かつ公平な情報開示に努めております。

＜コーポレート・ガバナンス体制図＞

