

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、株式公開企業として株主、顧客、従業員に対する企業価値の最大化がコーポレート・ガバナンスの基本目標であるとの認識の下で、(1) 経営の透明性、適法性、健全性の確保、(2) 経営情報についての迅速かつ適切な開示とアカウントビリティ(説明責任)、(3) 経営環境、社会環境の変化への適切な対応の3つの方針に基づきコーポレート・ガバナンスの強化に努めております。

具体的には経営の健全性を確保するための内部監査室の設置、経営の透明性と迅速かつ適切な開示を行うためのルール作成とその遵守、予算の達成に向けた実行機関である経営会議の設置等の施策を積極的に行っております。加えて、取締役の任期を1年として業務の遂行状況や適格性について見直しを図っております。

### 【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】更新

【原則1-2. 株主総会における権利行使】

補充原則1-2

当社は、議決権の電子行使や招集通知の英訳につきましては、機関投資家や海外投資家の比率が高くないため現時点では実施しておりませんが、将来、機関投資家や海外投資家の比率が十分に高まった場合には別途検討の上、議決権の電子行使プラットフォームの導入や招集通知の英訳を実施いたします。

【原則2-4. 女性の活躍促進を含む社内の多様性の確保】

補充原則2-4

当社は、社員の平均年齢37.2歳と若く様々な職歴をもつキャリア採用者など、多様な人材の採用、起用を積極的かつ継続的に行いつつ、それぞれの特性や能力を最大限活かせる職場環境の整備や教育などの取り組みを進めております。

(中途採用者の管理職への登用)

当社管理職ポスト(課長職・部長職・執行役員)における中途採用者の割合は約8割を占めております。今後も引き続き即戦力となる人材を確保していく方針です。

(女性・外国人の管理職の登用)

当社では、女性・外国人の管理職の登用を確保するように努めておりますが、事業の特性や海外展開の仕組上、まだ推進出来ていない状況であります。機械系学科(機械工学科、機械システム工学科、機械電気工学科、生産システム工学科、電子機械工学科)選考の学生における女性比率が低く、機械系学科の労働市場において優秀な女性人材を確保することに伴う困難を実感しております。そこで、当社では、当社に入社した女性従業員が最大限の力を発揮できるよう、働き方改革に力を入れて、一人ひとりの多様性を尊重した働き方を推進しています。社員のうち女性の占める比率は約7%、管理監督者のうち女性の占める比率は約4%となっております。今後、管理監督者の比率を女性社員比率と同等以上へ引き上げたいと取り組んでおります。

外国人については、海外拠点(ドイツ、アメリカ、中国)で外国人スタッフが活躍しておりますが、海外拠点については、営業活動の効率性や迅速なサービス対応の観点から、親会社であるDMG森精機グループの海外ネットワークを活用する形態をとっております。したがって当社の外国人社員はおりませんが、留学生等の優秀な人材採用活動を積極的に行い、外国人の登用を推進できるよう取り組んでおります。

【原則3-1. 情報開示の充実】

補充原則3-1

当社は、現時点では英語での各種情報提供を実施しておりませんが、海外投資家等の比率が高まった場合には、決算資料、株主総会招集通知、その他IR関連資料等、海外投資家に向け、英語での情報開示をすることについて検討の上、実施いたします。

【原則4-1. 取締役会の役割・責務(1)】

補充原則4-1

最高経営責任者(代表取締役社長)の後継者計画(プランニング)については、現社長は2019年7月に代表取締役社長へ就任し、年齢的にも40歳代であり、これから最高経営責任者として経験やトレーニングを積んで、更に能力を発揮することに力を入れているため、現時点では策定しておりません。今後、経営陣のトレーニングを進めていく中で、後継者育成計画を策定・運用を計画してまいります。

【原則4-10. 任意の仕組みの活用】

補充原則4-10

当社は、会社法上の機関設計として、監査役会設置会社を選択しております。取締役会については、取締役3名、独立社外取締役2名で知識・経験・能力を全体としてバランス良く備え、適正規模で構成されておりますので、取締役の報酬の方針、報酬体系、業績連動の仕組みや、取締役の選解任等について、取締役会で審議し決定しております。

したがって指名委員会などの諮問委員会については設置していません。取締役の人数の見直し等が行われた場合や、取締役からの提案等があった場合など見直しが必要になったときには、コーポレート・ガバナンスの強化に向け、より客観的で透明性のある体制構築を行ってまいります。

【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】

当社取締役会は、独立社外取締役2名を含む5名で構成されております。知識・経験・能力を全体としてバランス良く備え、適正規模で構成しております。

当社では、監査役として適切な経験・能力及び必要な財務・会計・法務に関する知識を有する者を選任しており、特に、財務・会計に関する十分な知識を有しているものを1名選任しております。

取締役会では、四半期ごとに、業務執行に対する結果と計画を報告し、各取締役や独立社外取締役、各監査役が業務執行に対する分析・評価を行っており、取締役会の実効性が担保されていることを確認すると共に、継続的な機能向上を図っております。

なお、現状では女性取締役は適任者がいないため選任しておりませんが、ジェンダーや国際性、職歴、年齢の面を含む多様性の確保についても引き続き検討してまいります。

#### 補充原則4-11

取締役会の有効性・適正性については、取締役会での審議を通じ分析・評価を行っており、取締役会にて課題の共有と今後の対応に関する建設的な議論を行っています。当社の取締役会は建設的かつ活発な議論を通じて適切な意思決定を行い、中長期的な企業価値向上に実効的な役割を果たしています。今後は、取締役会全体の実効性について分析・評価を行った結果の概要について開示するように検討してまいります。

## 【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】

当社は、政策保有株式は保有しておりません。政策保有株式については保有しない方針であります。

今後、政策保有株式を保有する必要性が生じた場合には、方針の変更と理由について、取締役会にて協議致します。

それが企業価値の向上に資するものであることを説明するとともに、その後の政策保有に関する方針や議決権行使への適切な対応を確保するための基準等を策定・開示し、それに沿った対応を行います。

### 【原則1-7. 関連当事者間の取引】

当社は、取締役会規程において、当社と主要株主等との重要な取引、取締役の就業取引、取締役と会社間の取引及び利益相反取引について、取締役会の決議事項として定めており、当該取引の必然性、合理性について審議し、承認を得ています。

### 【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、従業員の資産形成の支援および企業年金の運用リスクの軽減を図るため、2007年度より確定拠出年金制度を採用しております。従業員の資産形成支援に向けて、教育内容の充実を進めており、新社員教育として確定拠出年金セミナーを実施し、資産運用を始めるにあたっての制度の基本的知識や、運用に関する注意事項等を周知しています。

また、年に1回加入者全員を対象として、ライフプランを踏まえた、長期投資・継続投資・分散投資の重要性等について投資教育を実施しているほか、実態に即した効果的な教育となるよう、運営管理機関と連携し、運用状況のモニタリング結果にもとづいて、都度教育内容の見直しを実施しております。

運用商品の選定については、運営管理機関からのレポートをもとに、商品パフォーマンス等のモニタリングを毎年継続して実施しております。

### 【原則3-1. 情報開示の充実】

#### (i) (企業理念、経営戦略、経営計画)

##### < 経営理念・経営方針 >

私たちは、先進的技術を駆使した製品を創造し、精密加工を通して世界の製造業の発展に貢献する。

1. 内外の法令を遵守し、フェアな企業活動に徹する
2. イノベーションを追求し、最先端の技術力と提案力で社会に貢献する
3. 企業価値を高め、顧客、従業員、株主、その他のステークホルダーに報いる

##### < 経営戦略、経営計画 >

##### 「研削を究め、革新を起こす」

当社は、工作機械のひとつ「研削盤」の専門メーカーであります。研削盤のリーディングカンパニーを目指し、2030年売上高200億円、海外製品供給率50%を数値目標として掲げております。具体的な経営計画・戦略は決算説明資料にて公表しております。当社ウェブサイトをご参照ください。  
IR: <https://www.taiyokoki.com/jp/ir/>

#### (ii) (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的な考え方と基本方針)

当社は、「経営理念・経営方針」に基づき、中長期に亘る企業価値の向上を図っております。

株主、顧客、従業員に対する企業価値の最大化がコーポレート・ガバナンスの基本目標であるとの認識の下で、(1) 経営の透明性、適法性、健全性の確保、(2) 経営情報についての迅速かつ適切な開示とアカウントビリティ(説明責任)、(3) 経営環境、社会環境の変化への適切な対応の3つの方針に基づきコーポレート・ガバナンスの強化に努めております。

#### (iii) (取締役会が経営陣幹部・取締役の報酬を決定するにあたっての方針と手続)

当社は役員報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針を定めており、その内容は、取締役の報酬は、優秀な人材の獲得・保持が可能となる報酬体系及び報酬水準であり、企業価値・株主価値の向上を重視した報酬制度及び報酬構成であること、各役員が期待される役割を十分に発揮し、職責と成果に基づく報酬制度であることを基本方針として、取締役会にて協議し決定します。

個別の報酬の決定方法、構成については、コーポレート・ガバナンス報告書、有価証券報告書に明記しております。

#### (iv) (取締役会が経営陣幹部の選解任と取締役・監査役候補の指名を行うにあたっての方針と手続)

当社は、取締役、経営陣幹部(執行役員)の任期を1年とし、選任等につきましては、取締役、監査役の選解任基準、執行役員規程に則り、取締役会にて審議し、取締役候補の指名と執行役員を選任を行っております。また、監査役の選任等については、監査役会の同意のもと取締役会で審議し監査役候補の指名を行っております。

#### (v) (経営陣幹部の選解任と取締役・監査役候補の指名を行う際の個々の選解任・指名について)

当社では、経営陣幹部の選解任について取締役会にて決議した際には、速やかにニュースリリースとして開示しております。

また、独立社外取締役及び社外監査役の個々の選任の理由については、定時株主総会 招集ご通知において明記しております。今後は取締役候補及び監査役候補の個々の指名・選任の理由について「定時株主総会 招集ご通知」にて明記し開示いたします。

#### 補充原則3-1

サステナビリティへの取り組みは、代表取締役社長を最高責任者とするサステナビリティ推進チームを中心に重要課題を設定し、取り組んでおります。

##### < サステナビリティ重要課題 >

- ・人権: 事業に関わる人権の尊重
- ・環境: 事業を通じた地球環境への貢献
- ・資源: 持続可能な資源の開発・供給・利用
- ・地域社会: 地域社会と共に発展・成長を実現
- ・人材: 多様な人材の活躍・ダイバーシティの推進

・ガバナンス:有効性と透明性を重視

サステナビリティの取り組みについては、当社ウェブサイトをご参照下さい。

<https://www.taiyokoki.com/jp/company/sdgs/>

人的資本や知的財産への投資等については、経営戦略の一環として、当社の決算説明資料において取組状況の情報を開示しております。

#### 【原則4-1.取締役会の役割・責務(1)】

##### 補充原則4-1

取締役会は、経営に係る基本方針と最重要案件を審議し、決議を行っております。

当社は、法令・定款によるほか、取締役会規程を定め、経営方針・経営計画、経営陣幹部の選解任・担当業務、重要な組織・重要な制度の制定・改廃、決算書類、重要な業務執行等を取締役会の決議事項として定めております。また、取締役会は、各業務執行取締役の業務執行報告や内部統制をはじめとした各社内委員会からの報告を定期的に受け、業務執行の監督を行っております。なお、取締役会から権限委譲している事案の意思決定(決裁権限)については、決裁規程及び個別決裁基準表において、最高経営責任者である社長、経営会議・予算委員会・コンプライアンス委員会などの業務執行機関、及び職位者等への委任の範囲を各事案の規模・重要性・リスク等に応じて、定めております。

#### 【原則4-9.独立社外取締役の独立性判断基準及び資質】

東京証券取引所が定める独立性基準に加え、以下のいずれの基準にも該当していないことを確認のうえ、独立性を判断しております。

1. 当社の大株主(総議決権の10%以上の議決権を保有する者)
2. 当社の主要借入先(直近事業年度の借入額が総資産の2%を超える当社の借入先)の業務執行者
3. 当社を主要取引先(直近事業年度の年間売上高が2%を超える取引先)とする者又はその業務執行者
4. 当社から役員報酬以外に、個人として過去3事業年度の平均で年間1,000万円を超える金銭その他の財産を得ている弁護士、公認会計士、税理士、コンサルタント等(ただし、当該財産を得ている者が法人、組合等の団体である場合は、過去3事業年度の平均で年間1,000万円または当該団体の年間総収入額もしくは売上高の2%のいずれか高い額を超える当該団体に所属する者)
5. 当社から年間1,000万円を超える寄付・助成等を受けている者(ただし、当該寄付・助成等を受けている者が法人、組合等の団体である場合は、当該団体の業務執行者)
6. 当社の会計監査人又はその社員等として当社の監査業務を担当している者
7. 過去3年間において上記1～6に該当していた者
8. 上記1～7のいずれかに掲げる者(ただし、役員など重要な者に限る)の配偶者又は二親等内の親族
9. 当社もしくは親会社の業務執行者(ただし、役員など重要な者に限る)の配偶者又は二親等内の親族
10. 当社における社外役員としての在任期間が8年間を超える者
11. その他、社外役員としての職務を遂行するうえで、一般株主全体との間に恒常的で実質的な利益相反が生じるなど独立性に疑いがある者

#### 【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

当社は、工作機械業界において、事業展開を続けるためには、「企業経営」、「グローバル」、「営業」、「技術」、「製造・品質」、「法務・コンプライアンス」、「財務・会計」のスキルを取締役会が全体として有することが大切であると考えております。

また、取締役会の多様性及び規模に関しては、独立社外取締役2名を含む5名で構成されております。知識・経験・能力を全体としてバランス良く備え、適正規模で構成されております。個人の有する知識・経験・能力やグローバルな視点などを反映したオープンで闊達で議論を可能にする多様性を確保していると考えております。

なお、各取締役のスキル・マトリクスは当社ウェブサイトに掲載のコーポレート・ガバナンス、各取締役の略歴については、当社ウェブサイトに掲載の定時株主総会招集ご通知に記載しております。

<https://www.taiyokoki.com/jp/ir/>

##### 補充原則4-11

取締役・監査役の他の上場会社の役員との兼任状況については、当社ウェブサイトに掲載の定時株主総会招集ご通知及び有価証券報告書に記載しております。

<https://www.taiyokoki.com/jp/ir/>

#### 【原則4-14.取締役・監査役のトレーニング】

##### 補充原則4-14

取締役・監査役へのトレーニングは適時・適切に実施しております。監査役については、日本監査役協会などの外部機関において開催されるセミナー等への参加機会を提供しております。なお、当社は、取締役会でそれぞれが持つ各分野での優れた知識・知見を相互に提供し合うことで協議を行っており、実地でのトレーニングを実践することを重視しております。

#### 【原則5-1.株主との建設的な対話に関する方針】

株主・投資家の皆様との対話は、経理財務部IRチームが、実務担当としてその任にあたるとともに、内容や日程等を勘案のうえ、経営トップ、担当取締役及び経営幹部が面談に臨んでおります。

対話の方法は、第2四半期決算・年度末決算にオンラインにて決算説明会を開催しております。なお、定期的に個人投資家向け説明会を開催し、機関投資家とのミーティング等を四半期決算ごとに行っております。

株主との間で建設的な対話を行うことを基本方針としております。また、当社では株主・投資家をはじめとするステークホルダーへ公平かつ適切な情報開示を行うため、フェア・ディスクロージャー・ルールを整備し、インサイダー取引管理規程のほか適時開示規程を定め、これらを遵守すると共に、各役職員への徹底を図っております。

## 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(%) |
|------------------------|-----------|-------|
| DMG森精機株式会社             | 2,988,000 | 50.88 |
| 株式会社渡辺                 | 508,000   | 8.65  |
| 株式会社井高                 | 216,000   | 3.67  |
| 太陽工機従業員持株会             | 191,384   | 3.25  |
| 渡辺 登                   | 100,000   | 1.70  |
| 株式会社第四北越銀行             | 80,000    | 1.36  |
| 佐々木 嘉樹                 | 70,000    | 1.19  |
| MSIP CLIENT SECURITIES | 69,300    | 1.18  |
| 神林 忠弘                  | 69,200    | 1.17  |
| 渡辺 剛                   | 44,800    | 0.76  |

支配株主(親会社を除く)の有無

親会社の有無

DMG森精機株式会社 (上場:東京) (コード) 6141

補足説明 更新

大株主の状況は、2022年12月31日現在の株主名簿に基づき記載しております。  
また、当社は、自己株式84,505株を保有しております。

## 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                 | 12月          |
| 業種                  | 機械           |
| 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

当社は、主に海外の現地ユーザーに対し、DMG森精機グループのネットワークを活用した営業活動やアフターサービス等を行っており、その際には同グループの商社機能を利用しているため、同グループとの間で主に製品販売等の取引が発生します。  
同グループとの取引については、他の一般の取引先と同様に市場価格を勘案し、その都度価格交渉を行ったうえで公正かつ適正に決定しており、少数株主の権利を不当に害することはないものと判断しております。

## 5. その他コーポレート・ガバナンスに重要な影響を与える特別な事情 更新

DMG森精機株式会社は、当社の議決権の50.90%を直接保有する当社の親会社であります。

人事面においては、同社の代表取締役社長が、経営情報の交換を目的に当社の非常勤の非業務執行取締役を兼務しております。また、同社より1名の出向者(執行役員海外営業部長)を受け入れているほか、当社の社員6名が海外における研削盤の販売及びアフターサービス等のため同社グループへ出向しております。

技術開発については、親会社と取り扱う製品の技術部門が異なることから、当社は独自の方針に基づいて開発活動を行っております。

営業活動については、主に海外市場において親会社グループのネットワークを活用しつつも、当社独自の販路を開拓しております。

また、2022年12月期において親会社との金銭貸借はありません。

以上のように、当社は事業運営において親会社から特段の制約を受けることはなく、一定の独立性が確保されていると認識しております。今後も引き続き、独立性の維持強化を図っていく方針です。

## 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  | 員数の上限を定めていない |
| 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 <span style="background-color: #FFD700;">更新</span> | 5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 |
| 柿沼 康弘 | 学者       |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 多賀谷 実 | 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)

| 氏名    | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明 | 選任の理由  |
|-------|------|--------------|--|
| 柿沼 康弘 |      |              | 慶應義塾大学理工学部の教授であり、大学教授としての技術分野における高い見識を有しており、それらを当社の経営に活かしていただけるものと判断しております。<br>なお、同氏個人及び慶應義塾大学と当社との間に重要な取引関係はないため、当社は同氏を一般株主との利益相反のおそれがない独立役員に指定しております。              |
| 多賀谷 実 |      |              | 日本ベンチャーキャピタル株式会社の代表取締役社長であり、会社経営に対して高い見識を有しており、それらを当社の経営に活かしていただけるものと判断しております。<br>なお、同氏個人及び日本ベンチャーキャピタル株式会社と当社との間に重要な取引関係はないため、当社は同氏を一般株主との利益相反のおそれがない独立役員に指定しております。 |

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

なし

【監査役関係】

|             |              |
|-------------|--------------|
| 監査役会の設置の有無  | 設置している       |
| 定款上の監査役員の員数 | 員数の上限を定めていない |
| 監査役の人数      | 4名           |

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

2008年6月に新日本監査法人(現EY新日本有限責任監査法人)を会計監査人として選任し、会社法及び金融商品取引法上の監査を実施しております。当監査においては、常勤監査役が随時立会い、また、監査法人の監査結果の報告を受けて関係各部門に改善を求め、フォローも行ってあります。

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 社外監査役の選任状況             | 選任している |
| 社外監査役の人数               | 2名     |
| 社外監査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( ) |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-------|----------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|       |          | a         | b | c | d | e | f | g | h | i | j | k | l | m |
| 宮沢 啓嗣 | 他の会社の出身者 |           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 森岡 正樹 | 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   |
|-------|------|--|---|
| 宮沢 啓嗣 |      | 社外監査役である宮沢啓嗣氏は、当社の取引先である株式会社第四北越銀行において、過去に常務取締役を務めておりました。  | 長年の金融機関経営に携わった幅広い業務経験と見識を当社の監査体制に活かしていただけるものと判断しております。<br>なお、同氏は当社の取引先かつ上位10位以内の大株主である株式会社第四北越銀行の出身者ではありますが、東京証券取引所及び当社定める独立性基準には該当しておらず、一般株主との利益相反が生じるおそれがないと判断し、独立役員に指定しております |
| 森岡 正樹 |      | 社外監査役である森岡正樹氏は、当社の親会社であるDMG森精機株式会社において、過去に内部監査部長を務めておりました。 | 当社の親会社の出身者であり、これまで培われてきた豊富な知識と経験を、当社の監査機能に発揮いただけるものと判断しております。   |

【独立役員関係】

|        |    |
|--------|----|
| 独立役員の数 | 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充たす者を全て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

当社では、取締役(社外取締役を除く)の報酬の一部を業績連動報酬及び株式報酬としております。  
株式報酬については譲渡制限付株式の付与により支給しており、当社の取締役(社外取締役を除く)に対する譲渡制限株式報酬制度の導入については、2018年3月27日開催の第33回定時株主総会において決議されております。

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

2022年12月期(自2022年1月1日 至2022年12月31日)における当社の取締役報酬額は123,574千円(うち社外取締役は13,800千円)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

あり

### 報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容

当社の取締役の報酬については、優秀な人材の獲得・保持が可能となる報酬体系及び報酬水準であること、企業価値・株主価値の向上を重視した報酬制度及び報酬構成であること、並びに各役員が期待される役割を十分に発揮し職責と成果に基づく報酬制度であることを基本方針とし、取締役会にて協議し決定しております。

当社取締役の報酬の構成は、基本報酬、業績連動報酬、株式報酬の3種類であります(社外取締役は基本報酬のみ)。各報酬の内容及び支給割合は以下のとおりです。

〔基本報酬〕

役位や職責等に応じた固定報酬であり、取締役会にて審議決議した額を毎月支給しております。

〔業績連動報酬〕

事業年度ごとの業績目標の達成度合いに応じて支給するもので、具体的には業績連動報酬支給後に想定される当期純利益率を基準に支給額を決定しております。最終的に株主の皆様へ帰属する利益である当期純利益率と経営者自らの報酬の一部を連動させることにより、株主から期待される利益向上へのインセンティブが働く仕組みとするため、当該指標を採用しております。

〔株式報酬〕

株主の皆様との価値共有、並びに中長期的な企業価値の向上及び株価上昇に対するインセンティブ付与を目的として支給しております。

〔各報酬の支給割合〕

業績連動報酬の評価指標の達成率が100%である場合、基本報酬：業績連動報酬：株式報酬 = 47.5% : 47.5% : 5%の割合で支給することとしております。株式報酬は報酬全体の5%としているため、業績連動報酬の多寡によって支給株式数は変動します。

## 【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

取締役会に諮る決議事項については、社外取締役及び社外監査役に事前に資料の配布、説明を行っております。社外取締役及び社外監査役のサポートは管理部総務課が行っております。さらに、常勤監査役が社外監査役との間で適宜情報交換を行っております。



## 【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 |
|------|-------|----------|---------------------------|------------|----|
| 渡辺 登 | 会長    | 経営に関する助言 | 非常勤、報酬あり                  | 2019/07/01 | 1年 |

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の合計人数 1名

### その他の事項

会長は、取締役会の決議により選任しております。

## 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

当社における会社機関は主に、株主総会のほか、以下の機関により構成されております。

### イ 取締役会

取締役会は、取締役5名(うち社外取締役2名)で構成され、業務執行に関する会社の意思決定を行うとともに、代表取締役社長の選定・解職を行う機関として位置づけております。原則として月1回以上開催し、会社の経営管理の意思決定機関として法定事項及び経営の基本方針並びに経営、業務執行上の重要な事項を決定または承認するとともに、取締役の職務を監督し、業務執行につき報告を受けています。

### ロ 監査役会

監査役会は、監査役4名(うち社外監査役2名)で構成されており、原則として月1回の定例監査役会の他、必要時に監査役会を開催しております。年間の監査計画に基づき、常勤監査役・非常勤監査役とで分掌を決定して、取締役会や重要な会議に出席し、また、重要書類の閲覧等を通じて、取締役の職務遂行について監査しております。

### ハ 内部監査室

内部監査室には、内部監査担当者3名を配置し、適正・適法な業務の遂行とリスク管理への対応状況などについて内部監査計画に基づく業務監査及び財務報告に係る内部統制の評価を通して、改善事項の指摘・指導を行っております。

### ニ 会計監査人

会計監査人は、監査役会及び内部監査室と連携し会計監査を実施する機関として設置しております。四半期毎のレビュー、事業年度毎の監査に際し、実査・棚卸立会・確認に加え、経営者や関連部署へのヒアリング、取締役会議事録等の重要書類の閲覧を行い、監査業務にあっております。

内部監査、監査役監査及び会計監査人は、それぞれの監査を通じてなされた指摘事項に対して共通認識を持つとともに、個別の具体的改善策について協議しております。

### ホ 経営会議

当社の業務執行における基幹会議として経営会議を設置し、月1回以上開催しております。常勤取締役、執行役員及び幹部社員が出席するほか、業務執行の状況を適時に把握するため、常勤監査役が同席しております。事業環境の変化にタイムリーに対応した意思決定と戦略の健全性を確認し、企業価値を高めるよう努めております。

### <責任限定契約の状況>

当社は、社外取締役及び非常勤監査役の全員と、会社法第427条第1項の規定に基づき、会社法第423条第1項に定める損害賠償責任を限定する契約を締結しております。なお、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、社外取締役及び非常勤監査役ともに会社法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。

## 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

当社といたしましては、社外取締役による多角的な経営施策の立案・判断を行うことができ、また社外監査役によるチェックを受けることで、より客観的かつ適正な監査結果を確保することができることから、上記体制を選択しております。

また、当社の事業規模に鑑みて、コーポレートガバナンス体制の員数についても最適であると判断しております。

## 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 | 株主総会の招集通知の早期発送に努め、法定期限前の発送を行っております。2023年3月29日開催の第38期定時株主総会に関しては、同年3月7日に招集通知を発送いたしました。 |

### 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 |
|-------------------------|--|---------------|
| 個人投資家向けに定期的説明会を開催       | 随時、会社説明会及び工場見学会を実施しております。2022年12月期においては、新型コロナウイルスの感染防止の観点から第2四半期決算及び本決算の発表をオンラインで実施いたしました。 | あり            |
| アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催 | 2022年12月期においては、新型コロナウイルスの感染防止の観点から第2四半期決算及び本決算の発表をオンラインで実施いたしました。                          | あり            |
| IR資料のホームページ掲載           | 当社ウェブサイトにて、決算短信、有価証券報告書、招集通知、コーポレートガバナンス報告書、四半期報告書、決算説明資料、事業報告書、その他適時開示資料を掲載しております。        |               |

### 3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況

|                           | 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 | 全てのステークホルダーに対し、迅速、正確、公平、継続を基本に金融商品取引法等の関連法令及び東京証券取引所の定める規則を遵守し、情報提供に努めます。 |

## 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

取締役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その他業務の適正を確保するための体制  
当社は、取締役会において上記体制につき、次のとおり決議しております。

(1) 取締役・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

イ 基本方針

当社は、企業理念・経営方針等の各種行動指針、ルールにより、取締役及び役職員の具体的行動にいたる判断基準を明示しております。

今後も、代表取締役社長を議長とする経営会議を設置し、同会がこれら行動規範の整備、コンプライアンスの推進、役職員への教育指導、組織横断的な統括等において、実効的に機能しうる体制の確立を図ってまいります。

ロ 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

当社は、反社会的勢力に対し、毅然とした態度で対応し、いかなる名目の利益供与も行わず、取引関係を含めて一切の関係を遮断することで会社及び役職員の安全を確保する旨の指針を明示しております。

具体的には、対応責任者(社長)・対応窓口(総務部長及び総務課)を設け、外部専門機関と連携しつつ、対応マニュアルによる運用や情報の収集管理を行っております。

今後も、担当部署のスキルアップや役職員への周知徹底を目的とした研修の充実を図り、さらなる対応強化に努めてまいります。

(2) 取締役の職務の執行にかかる情報の保存及び管理に関する体制

当社は株主総会議事録、取締役会議事録、経営会議議事録及び電子稟議書システムを通じた日常の意思決定・業務執行の情報等を管理保存しており、また取締役及び監査役はこれら情報を文書又は電磁的媒体で常時閲覧できる体制にあります。

今後も、各種情報管理規程及び文書管理規程を整備し、職務執行に係る情報の保存及び管理の体制をより明確にしております。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社は、マネージメントシステムによる労働安全衛生、品質のリスク管理、財務報告の信頼性に係るリスク管理、輸出管理プログラムによるリスク管理、電子稟議書システムによる日常業務におけるリスク管理を徹底しております。

今後も、代表取締役社長を議長とするコンプライアンス委員会を設置し、当社全体のリスク管理を網羅的及び総括的に管理できる体制の構築に取り組んでまいります。

(4) 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、以下に掲げる経営管理システムを用いて、取締役の職務の執行の効率化を図っております。

イ 電子稟議書システムを用いた迅速な意思決定

ロ 取締役会、経営会議における取締役及び幹部職員の職務執行報告と監査役による職務執行監視

ハ 取締役会、経営会議による中期経営計画の策定、同計画に基づく事業部門毎の業績目標、

予算の設定及びITを活用した月次、四半期毎の業績管理の実施

ニ 取締役会、経営会議による月次業績のレビューと改善策の実施

(5) 当社、親会社及び関係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、電子稟議書、週報システムの連結ベースでの運用、連結ベースでの各種定例会議を通じて親会社及び関係会社と連携し、その適正を確保することに努めております。

(6) 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並びにその使用人の取締役からの独立性に関する事項、その使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

当社は、現在監査役を補助する使用人を配置してございませんが、今後監査役からの求めに応じて随時対応してまいります。

なおその場合、補助人員の人事異動、評価などは、監査役の同意事項とし、また、監査の実効性を高め、独立性を確保するための体制について、監査役と定期的に意見交換を実施する方針でございます。

(7) 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制、その報告をした者が当該報告をしたことを理由として不当な取扱いを受けないことを確保するための体制

当社は、監査役が、取締役会、経営会議などの定例重要会議に出席し決議事項及び報告事項を聴取し、必要に応じ取締役又は役職員に報告を求めております。

今後も、取締役及び役職員は、当社に著しい損害を及ぼす恐れがある事実を発見したときは、直ちに監査役会又は監査役に当該事実を報告することとします。また、監査役会又は監査役は取締役又は役職員等に対し報告を求めることができるものとします。

当社は、監査役への報告を行った役職員に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を役職員に周知徹底しております。

(8) 監査役がその職務の執行について生ずる費用の前払い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る方針に関する事項

当社は、監査役がその職務の執行について、費用の前払い等の請求をしたときは、当該請求に係る費用または債務が当該監査役の職務の執行に必要なものと認められた場合を除き、速やかに当該費用を処理するものとします。

(9) その他監査役が実効的に行われることを確保するための体制

当社は、監査役会又は監査役が、取締役会又は取締役、会計監査人とそれぞれ定期、臨時的に意見交換を実践しております。

今後ともこのような体制を維持し、継続してまいります。

## 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

上記1.(1)ロ 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に記載の通りであります。

### その他

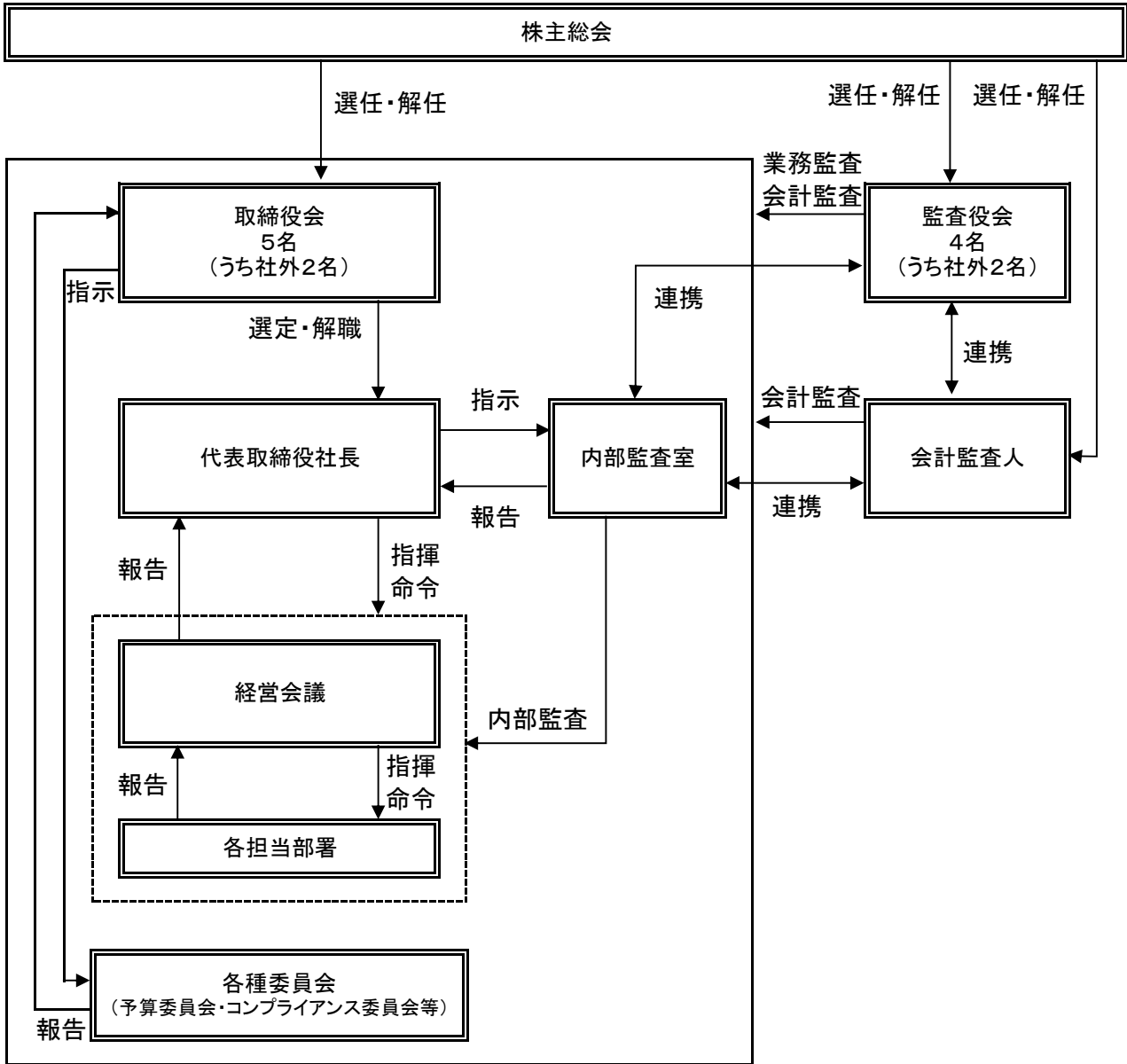
#### 1. 買収防衛策の導入の有無

|             |    |
|-------------|----|
| 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、顧客・従業員・株主をはじめとする利害関係者（ステークホルダー）への情報提供を適時適切に行うことが重要な経営課題の一つであると考え、積極的な企業情報の開示に取り組んでいます。

（関連部署の役割）

① 総務部・経理財務部

当社の生産設備は本社工場のみであり、主要な管理業務を本社工場で行っていることから、適時開示に関連する情報を総務部・経理財務部が一元化的に収集し、開示資料を作成する体制を整備しています。またその他にも総務部では、証券取引所への届出、プレスリリースの実施、ホームページの更新などの開示関連業務や、適時開示及びインサイダー取引規制に関する全社的な教育を行っています。

② 取締役会

総務部・経理財務部にて収集された情報及び作成された開示資料は、取締役会により開示の要否が判断されます。なお、基本的に適時開示の実施は取締役会の判断によっておりますが、緊急を要する発生事実の開示に関しては、社長の承認により実施することを認めております。

③ 監査役会・内部監査室

独立的な立場からの監査役監査及び内部監査により、適時開示に係る社内体制についてモニタリングを実施しています。

