最終更新日：2015年6月24日
株式会社中村超硬
代表取締役社長 井上　誠
問合せ先：経営統括部　072-274-0007
証券コード：6166
http://www.nakamura-gp.co.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 更新

当社は、「お客様」「取引先」「株主」「社員」「社会」という全てのステークホルダーから「価値ある企業」として支持され続けるために、企業価値・株主価値の最大化に努めるとともに、経営の透明性・公正性の確保、社会的な責任を果たしていくことが重要であると認識し、コーポレート・ガバナンスの強化に努めております。

### 2. 資本構成

| | |
|---|---|
| 外国人株式保有比率 更新 | 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（%） |
|---|---|---|
| 株式会社ナカムラコーポレーション | 329,000 | 8.45 |
| 井上　誠 | 300,920 | 7.73 |
| ジャフコV1－B号投資事業有限責任組合 | 255,000 | 6.55 |
| 井上　阿佐美 | 197,580 | 5.08 |
| 住江織物株式会社 | 194,600 | 5.00 |
| ジャフコV1－A号投資事業有限責任組合 | 153,000 | 3.93 |
| ジャフコV1－スター投資事業有限責任組合 | 102,000 | 2.62 |
| 井上　紘章 | 92,500 | 2.38 |
| 井上　絢哉 | 92,500 | 2.38 |
| 野村證券株式会社 | 70,000 | 1.80 |

| | |
|---|---|
| 支配株主（親会社を除く）の有無 更新 | ――― |
| 親会社の有無 更新 | なし |

補足説明 更新

大株主の状況については、当社株式の東京証券取引所マザーズへの新規上場に伴う公募株式の発行及び売出しを反映した状況を記載しております。

### 3. 企業属性

| | |
|---|---|
| 上場取引所及び市場区分 更新 | 東京 マザーズ |
| 決算期 更新 | 3 月 |
| 業種 更新 | 機械 |
| 直前事業年度末における（連結）従業員数 更新 | 100人以上500人未満 |
| 直前事業年度における（連結）売上高 更新 | 100億円未満 |
| | |

| | |
|---|---|
| 直前事業年度末における連結子会社数<br>更新 | 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 更新 | 10 名 |
| 定款上の取締役の任期 更新 | 2 年 |
| 取締役会の議長 更新 | 社長 |
| 取締役の人数 更新 | 5 名 |
| 社外取締役の選任状況 更新 | 選任していない |
| 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 更新 | なし |

**【監査役関係】**

| | |
|---|---|
| 監査役会の設置の有無 更新 | 設置している |
| 定款上の監査役の員数 更新 | 4 名 |
| 監査役の人数 更新 | 3 名 |

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況 更新

監査役及び内部監査室は、
・会計監査人との連携を深め、より効率的な監査を実施し、監査の有効性、効率性を高めております。
・定例的な報告や意見交換に加え、会計監査人の日常の監査を通じての所見を聴取するほか、監査役は内部監査室の監査結果を踏まえて独自のフォローアップを行っております。
具体的には、内部監査室による年度監査計画や監査結果の代表取締役社長への報告会に監査役が同席するほか、必要に応じ、内部監査室の実査などにも同行しております。
監査役、会計監査人、内部監査室は年2回程度の頻度で会合を行い、お互いの監査実施状況の報告などの意見交換を行っております。

| | |
|---|---|
| 社外監査役の選任状況 更新 | 選任している |
| 社外監査役の人数 更新 | 3 名 |
| 社外監査役のうち独立役員に指定されている人数 更新 | 2 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 | l | m |
| 中園　和義 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | | | | | | |
| 松村　安之 | 弁護士 | | | | | | | | | | | | | |
| 竹久　健 | 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) 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 |
|---|---|---|---|
| 中園　和義 | ○ | ――― | 長年における金融機関での豊富なマネジメント経験を有し、異業種で培われた視点から客観的な経営監視が可能であると判断し、社外監査役として選任しております。<br><br>（独立役員の指定理由）<br>東京証券取引所が定める独立性の基準及び開示加重要件に該当しておらず、一般株主との利益相反が生ずるおそれがないことから、独立役員として適任であると判断し、指定いたしました。 |
| 松村　安之 | ○ | ――― | 弁護士としての経験・見識が豊富であり、当社の論理にとらわれず、法令を含む企業社会全体を踏まえた客観的視点で、独立性をもって経営の監視を遂行するに適任であると判断しました。<br><br>（独立役員の指定理由）<br>東京証券取引所が定める独立性の基準及び開示加重要件に該当しておらず、一般株主との利益相反が生ずるおそれがないことから、独立役員として適任であると判断し、指定いたしました。 |
| 竹久　健 | | ――― | 事業会社での業務執行者としての豊富な経験と幅広い見識を当社の監査体制の強化に活かすため選任しております。 |

## 【独立役員関係】

| 独立役員の人数 更新 | 2 名 |
|---|---|

その他独立役員に関する事項

独立役員の資格を充たす社外役員を全て独立役員に指定しております。
当社は、コーポレート・ガバナンス体制のより一層の強化・充実を図るため、独立役員としての要件を充たす社外取締役を平成27年６月の定時株主総会にて選任する予定であります。

## 【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 更新

企業価値向上を図り、業績向上に対する意欲・士気を高めることを目的としたインセンティブプラン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、子会社の取締役 |
|---|---|

該当項目に関する補足説明 更新

当社のストックオプションは、当社グループの業績向上に対する意欲や士気を高めることを目的として付与したものであり、その対象者は、付与時点での当社及び当社子会社である日本ノズル株式会社の社内取締役に限定しております。

## 【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

報酬等の額が1億円以上である者が存在していないため、報酬の個別開示は実施しておりません。取締役の報酬は、それぞれ総額にて開示しております。

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

取締役の報酬については、株主総会の決議により定められたそれぞれの報酬総額の限度内において決定しております。
取締役の報酬は、中長期的な株主価値及び企業業績の向上を図るため、企業業績と取締役個人の役位及び成果を適正に連動させることを基本方針としております。
個別の報酬額の決定方法としては、上記基本方針に基づき、取締役会の協議を経て代表取締役が決定しております。また、役員賞与についても、基本報酬と同様の手続きに従い決定することとしております。

## 【社外取締役（社外監査役）のサポート体制】 更新

社外監査役に対する情報伝達は、常勤監査役が定期的に行っております。また、取締役会の事務局である経営統括部より、取締役会の議事内容を事前に連絡しており、適宜、必要な資料及び情報提供のサポートをしております。

## 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

〔会社の機関の基本説明〕
1. 取締役会
当社の取締役会は、取締役5名で構成され、原則として毎月１回開催しているほか、迅速な意思決定を確保するため、必要に応じて適宜臨時取締役会を開催しております。
2. 監査役会
当社の監査役会は、常勤監査役1名と非常勤監査役2名の合計3名（3名とも社外監査役）で構成され、原則として毎月１回開催しております。監査役会においては、経営の妥当性、コンプライアンスなどに関して幅広く意見交換や検証を行い、適宜取締役会の意思決定に関して善管注意義務、忠実義務等の法的義務の履行状況を監視、検証しております。
また、監査役は取締役会へ出席するほか、常勤監査役は必要に応じて他の重要な社内会議へも出席しており、全社の状況を把握しながら経営に対する監視機能を発揮できる体制になっております。
3. 経営会議
経営会議は、常勤取締役及び部（室）長をもって構成しており、原則として毎月１回開催し、経営に関する重要事項を審議し、取締役会付議事項及び取締役会から委任を受けた事項などを審議決定しております。
また、常勤監査役も経営会議に出席し、業務執行状況を監視しているほか、非常勤監査役についても、任意で出席し積極的に意見を述べております。
4. 内部監査室
当社は、適切な業務の執行を検証するため、専任者１名による業務執行部門から独立した内部監査室を設置しております。内部監査室は、当社グループの業務執行部門の監査を行い、その結果を社長に直接報告しております。
5. コンプライアンス推進委員会
当社は、コンプライアンスの浸透と徹底を図ることを目的に、代表取締役社長を委員長とし、常勤取締役、部（室）長及び常勤監査役をメンバーとするコンプライアンス推進委員会を設置しております。原則として四半期に1回開催し、コンプライアンス規程に則り、コンプライアンス推進にあたっての具体的方針決定、発生した事案に対する対策等の審議を行っております。
6. リスク管理委員会
当社のリスク管理を効果的かつ効率的に実施するために、代表取締役社長を委員長とし、常勤取締役、部（室）長及び常勤監査役をメンバーとするリスク管理委員会を設置しております。原則として四半期に1回開催し、リスク管理に関する戦略的な計画策定及び意思決定、事故発生時の原因調査及び再発防止策の策定を行うほか、定期的にリスクの抽出、評価を実施しております。

〔責任限定契約の内容の概要〕
当社は、会社法第427条第１項の規定に基づき社外監査役中園和義、竹久健、松村安之との間において、法令に定める要件について該当する場合には、会社法第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。当該契約に基づく損害賠償の限度額は、法令で定める最低責任限度額の範囲としております。

## 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 更新

当社の監査役3名はその全員が社外監査役であり、経営の意思決定機能と、取締役による業務執行を監督する機能を持つ取締役会に対し外部からの経営監視機能を強化しております。
平成27年3月15日付をもって社外取締役1名が辞任したことにより、現在、社外取締役を選任しておりませんが、コーポレート・ガバナンスにおいて、外部からの客観的な経営監視機能の重要性を鑑み、平成27年6月の定時株主総会において社外取締役2名の選任を予定しております。

## 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 | 株主総会の招集通知については、早期発送に努めるとともに、自社ホームページへの掲載も予定しております。 |
| 集中日を回避した株主総会の設定 | より多くの株主の皆様にご参加いただくために、開催日の設定に関しては集中日を避けるように留意しております。 |
| 電磁的方法による議決権の行使 | 今後検討すべき事項として考えております。 |

### 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 |
|---|---|---|
| 個人投資家向けに定期的説明会を開催 | 個人投資家向けの説明会及びセミナーを開催し、代表取締役社長が業績や経営方針を説明することを検討しております。 | あり |
| アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催 | 半期及び通期決算発表後の年2回、アナリスト及び機関投資家に向けての説明会を実施することを予定しております。 | あり |
| IR資料のホームページ掲載 | 当社webサイトにおいて、決算情報、適時開示資料、有価証券報告書及び四半期報告書等を掲載予定です。 | |
| IRに関する部署（担当者）の設置 | 経営統括部にて対応します。 | |

### 3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況 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 | 全取締役・監査役・従業員のとるべき行動指針を定めた企業行動憲章では、株主・お客様・従業員はもとより広く社会へ対して、企業情報を積極的かつ公正に開示する旨、規定しております。 |
| 環境保全活動、CSR活動等の実施 | 今後検討すべき事項として考えております。 |
| 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 | 当社は、株主や投資家をはじめとするあらゆるステークホルダーの皆様に、当社をご理解していただいたうえ、より適正な評価をいただくために、当社の重要な情報を公正かつ適時に開示することを基本方針とし、株式会社東京証券取引所の定める有価証券上場規程に沿って情報開示を行います。また、有価証券上場規程に該当しない情報につきましても、有用と判断される情報は、有価証券上場規程の趣旨を踏まえ適正な方法により積極的に開示してまいります。 |

# 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 更新

当社は業務の適正性を確保するための体制として、平成22年3月29日の取締役会にて、「内部統制システムの整備に関する基本方針」を定める決議（平成27年5月15日の取締役会にて一部改正の決議）を行っており、概要は以下のとおりであります。

1. 当社グループの取締役及び使用人の職務の遂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）取締役会は、法令及び定款等の遵守のための体制を含む内部統制システムに関する基本方針を決定し、その運用状況を監督するとともに、適宜、基本方針の見直しを行う。
（2）監査役は、内部統制システムの整備と運用状況を含め、独立した立場から取締役の職務執行の監査を行う。
（3）代表取締役社長を委員長とするコンプライアンス推進委員会を設置し、遵法精神に基づく企業行動ならびに社員行動の徹底を図るための重要事項を審議し、推進する。また、企業行動憲章を制定し、周知徹底することにより当社グループ全役職員のコンプライアンスに対する意識の維持向上に努める。
（4）内部通報制度の整備
当社は、コンプライアンスに関する相談または不正行為等の通報の窓口として内部通報制度を整備し、内部通報制度の適切な運用を通じて、コンプライアンスに係る情報を、全役職員から広く収集する。
（5）内部監査部門として業務執行部門から独立した内部監査室を設置し、内部監査規程及び年次の内部監査計画に基づき、各部門について内部統制システムの有効性を含めた内部監査を実施し、監査計画、監査状況並びに監査結果は、定期的に監査役に対して報告するとともに、監査結果を代表取締役社長に報告する。

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
株主総会議事録、取締役会議事録等の法定文書のほか重要な職務執行に係る情報が記載された文書（電磁的記録を含む。以下同じ）を関連資料とともに、法令、定款及び社内規程の定めるところに従い、適切に保存し、管理する。取締役及び監査役は、これらの文書を常時閲覧または謄写できるものとする。また、重要な開示すべき情報を迅速かつ網羅的に収集した上で法令等に従い、適時かつ適切に開示する。

3. 当社グループの損失の危険の管理に関する規程その他の体制
（1）当社グループの事業運営に重大な影響を及ぼす可能性のあるリスクを把握し、その評価を行い、これを事業運営に活かす仕組みを整備する。また、当該リスク管理の実効性を確保するためにリスク管理委員会を設置しその体制を整備する。
（2）事業運営に重大な影響を及ぼす事態が発生した場合の対応やその予防について必要な処置を講じる。

4. 当社グループ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
（1）当社は、意思決定の迅速化のため、業務分掌規程及び職務権限規程等の社内規程を整備し、権限、責任を明確にするとともに、重要事項については、取締役会の意思決定に資するものとする。
（2）当社は、グループ企業に対し当社の業務分掌、指揮命令系統及び意思決定その他の組織に関する基準に準拠した体制を構築させる。
（3）取締役は、年度計画及び中期経営計画に基づき、業務の進捗状況等を定期的に確認する。
（4）取締役会を毎月開催し、重要事項の決定及び各部における進捗状況報告等の業務報告を行う。

5. 当社及びその子会社からな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）当社グループ企業全てに適用する行動指針として企業行動憲章を定め、グループ企業全体において遵法経営を実践する。
（2）グループ企業を統括する部署を定め、グループ企業各社の業務を所管する事務部門と連携し、関係会社管理規程など関連規程に基づき、グループ企業各社の経営管理を行うものとし、必要に応じてモニタリングを行うものとする。
（3）内部監査室が定期的に実施する内部監査により、子会社の業務が関係会社管理規程及び当社グループの経営方針に基づいて、適切に運営されていることを確認する体制とすることで、業務の適正を確保するものとする。
（4）当社は、グループ企業各社に対し、重要な案件に関する事前協議等、当社の関与を義務付けるほか、関係会社管理規程に定める一定の事項について、定期及び随時に当社に報告させるものとする。

6. 監査役がその職務の補助を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ならびにその使用人の取締役からの独立性に関する事項
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、取締役会は監査役と協議の上、監査役を補助すべき使用人を置くものとする。なお、使用人の任命、異動、評価、指揮命令権限等は、監査役の事前の同意を得るものとし、当該使用人の取締役からの独立性を確保するものとする。

7. 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制並びに報告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）取締役及び使用人は、当社及び当社グループの業務または業績に影響を与える重要な事項につき、その内容、業務執行の状況及び結果について遅滞なく監査役に報告する。また、これにかかわらず、監査役はいつでも必要に応じて、取締役及び使用人に対して報告を求めることができるものとする。
（2）監査役に報告したことを理由とする不利益処分その他の不当な取扱いを禁止するとともに、グループ企業各社においてもその徹底を図る。

8. その他監査役の監査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、代表取締役社長と定期的に会合をもち、経営方針、会社の対応すべき課題、会社を取り巻くリスクの他、監査役監査の環境整備の状況、監査上の重要問題点について意見を交換する。
（2）重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握できるようにするため、監査役は取締役会のほか、重要な会議に出席できる。また、監査役から要求のあった文書等は、随時提供する。
（3）監査役が、その職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還等の請求をしたときは、速やかに当該費用または債務を処理する。

9. 財務報告の信頼性に係る内部統制を確保するための体制
当社グループの財務報告の適正性と信頼性を確保するための体制として、適正な会計処理を行い、財務報告の信頼性を向上させるため、財務報告にかかる内部統制の体制を整備する。

10. 反社会的勢力との関係を遮断するための体制
（1）当社グループは、暴力団、暴力団構成員、準構成員、暴力団関係企業、総会屋、社会運動標ぼうゴロ、政治活動標ぼうゴロ、特殊知能暴力集団等の反社会的勢力（以下「反社会的勢力」という。）との関係を一切遮断する。
（2）当社グループは、反社会的勢力排除のため、以下の体制整備を行う。

a. 反社会的勢力対応部署の設置
b. 反社会的勢力に関する情報収集・管理体制の構築
c. 外部専門機関との連携体制の確立
d. 反社会的勢力対応マニュアルの制定
e. 暴力団排除条項の導入
f. その他反社会的勢力を排除するために必要な体制の確立

## 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

当社グループは、コンプライアンス遵守を実践するために、企業行動憲章を定めており、その中では、「市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体とは毅然とした態度で対応します。」と定めており、また、当社グループにおける方針・基準として、「反社会的勢力との関係遮断に関する基本方針」を定めております。
この基本方針に基づき、当社グループでは、役職員に周知徹底するとともに、平素より情報収集に努め、事案の発生時には外部の専門機関や法律の専門家と緊密に連絡を取るなど、組織全体として速やかに対処できる体制を構築しております。

## 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 更新 | 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

―――




