最終更新日：2017年6月22日

株式会社ツガミ
代表取締役　CEO　西嶋　尚生
問合せ先：03-3808-1711
証券コード：6101
http://www.tsugami.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

［基本的な考え方］
当社は、企業価値の持続的な向上のため、迅速かつ的確な経営判断に努め、また内部統制体制の構築・強化とその実効的な運用により経営の健全性を維持し、株主の負託に応えるとともに国際社会の一員として企業の社会的責任を果たしてまいります。

［基本方針］
1．株主の権利・平等性の確保に努めます。
2．株主以外のステークホルダー（お客様、仕入先、従業員、地域社会等）との適切な協働に努めます。
3．法令に基づく開示を適切に行うとともに、それ以外の情報提供にも主体的に取り組み、透明性の確保に努めます。
4．取締役会において透明・公正かつ迅速・果断な意思決定を行うため、取締役会の役割・責務の適切な遂行に努めます。
5．持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資するよう、株主との建設的な対話に努めます。

### 【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】

■補充原則４－１１－３取締役会全体の実効性について分析・評価およびその結果の概要開示
取締役会の運営やあり方についての分析・評価を実施することは、取締役会全体の実効性を高めるうえで非常に重要であると認識しております。当社は、原則月１回の定時取締役会を開催していますが、審議時間、配布資料の内容などを分析・評価の上、各取締役から意見を聴取するなど、運営やあり方について議論を深めていくように努めます。また、開示方法（開示時期・内容等）についても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 いわゆる政策保有株式
＜政策保有に関する方針＞
当社は、重要な取引先との信頼関係を構築し、当社の中長期的な成長・企業価値の向上に資することを目的として、政策株式を保有します。
＜議決権の行使基準＞
当社は、議決権の行使にあたって、議案内容を厳格に検討し、当社の企業価値を毀損させることがないか、当該企業の中長期的な企業価値の向上に資するか、反社会的行為を行っておらず、株主利益を軽視していないかなどを総合的に判断しています。

■原則１－７ 関連当事者間の取引
当社は、取締役の競業取引及び利益相反取引を行う場合は、法令・取締役会規則に基づき取締役会で承認を得ることとしています。また、その取引実績については関連法令に基づき、適時適切に開示しています。

■原則３－１ 情報開示の充実
(1)経営理念や経営戦略、経営計画
当社は「創業以来培ってきた精密技術を基礎に市場ニーズを絶えず先取りし、新しい価値の創造を通じ、社会に貢献する」を経営理念に、お客様のご要望に合致した「高精度」「高速」「高剛性」の製品を提供することにより、長期的に成長を持続させていくことを目指しています。
経営理念のほか、経営戦略、経営計画につきましては当社ホームページに掲載しています。
http://www.tsugami.co.jp
(2)コーポレートガバナンスの基本的な考え方と基本方針
当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方と基本方針につきましては，本報告書「1 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」に記載しています。
(3)経営陣幹部・取締役の報酬決定方針と手続
＜方針＞
取締役の報酬決定に際しては、株主総会で決議された取締役の金銭的報酬枠、非金銭的報酬枠（株式報酬型ストックオプション）を上限に、個々の職責および実績、会社業績や経済情勢、中長期業績や過去の支給実績等を総合的に勘案しています。
＜手続＞
取締役会は、上記方針に基づき取締役の個別報酬を定めることを前提に、具体的配分について代表取締役ＣＥＯに一任しています。
(4)経営陣幹部の選任と取締役・監査役候補の指名方針と手続
＜選任・指名方針＞
当社では、取締役・監査役候補者の指名にあたっては、性別、年齢および国籍の区別なく、それぞれの人格および識見等を十分考慮のうえ、その職務と責任を全うできる適任者を指名する方針としています。
＜手続＞
取締役候補者は上記方針に基づき代表取締役ＣＥＯが提案し、取締役会で決議しています。監査役候補者は上記方針に基づき代表取締役ＣＥＯが提案し、監査役会の同意を得たうえで、取締役会で決議しています。
(5)経営陣幹部の選任と取締役・監査役候補の指名についての説明
取締役および監査役の候補者の各々の略歴については、株主総会招集ご通知および有価証券報告書に記載しています。
また、社外取締役および社外監査役の選任理由については、それぞれ、本報告書「2 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」【取締役関係】「会社との関係(2)」および【監査役関係】「会社との関係(2)」に記載しています。

■補充原則４－１－１ 取締役会の経営陣に対する委任の範囲の概要
当社は、取締役会において決議を要する事項については、法令・定款で定められているもののほか、経営に及ぼす重要度により項目ごとに金額基準等を定め、取締役会付議基準を定めています。経営各階層が決定すべき事項については、社内規定「職務権限規程」でその権限基準を定め、各職位の職務権限を明確にしています。

■原則４－８ 独立社外取締役の有効活用
当社は、全取締役９名中、社外取締役は３名（うち独立社外取締役を２名）選任しています。
会社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を果たすため、独立した立場での意見を踏まえた議論を可能としています。

■原則４－９ 独立性判断基準及び資質
当社は、会社法上の要件に加え、東京証券取引所の独立性基準を参考に、各分野での経験と見識に基づく視点から経営の監督とチェック機能を期待して独立社外取締役を選任しています。

■補充原則４－11－１ 取締役会全体バランス、多様性及び規模に関する考え方
取締役会は、グローバルな事業展開や変化の激しい事業環境の中、性別・年齢・国籍の区別なく、経験・知識・専門性を考慮し、全体のバランスに配慮しながら取締役候補を選任しています。また、社外取締役には、企業経営、金融、法務等の分野で専門知識を有し、且つ見識の高い人を選任することにより、取締役会全体としての多様性を図っています。

■補充原則４－11－２ 取締役・監査役の他社役員兼任状況の開示
当社では、取締役および監査役（社外者を除く）が他の上場会社の役員を兼任する場合は、取締役会の承認を受けることとしています。
取締役の兼任の状況については、株主総会招集ご通知および有価証券報告書に記載しています。

■補充原則４－14－２ 取締役・監査役に対するトレーニング方針の開示
取締役および監査役がその役割・責務を適切に果たしていくうえで必要な知識・情報を取得、更新することができるよう、外部機関が提供する講習なども含め必要な機会を提供、斡旋するとともに、その費用を支援しています。
また、新任の社外取締役及び社外監査役には、就任時に当社の歴史、経営理念、事業内容などについて説明をしています。

■原則５－１ 株主との建設的な対話に関する方針
当社は株主との建設的な対話を促進し、透明性の高い情報開示と対話を心掛け、良好な関係の構築を目指し、以下の通り、積極的にIR活動を実施しています。
・当社のIR活動の実践は、代表取締役ＣＥＯが統括しています。
・国内・海外機関投資家、アナリストとの対話には、原則として担当役員が応じています。
・IR活動は広報IR課を窓口とし、技術・生産・営業部門のほか海外子会社とも連携し、より実効性の高い情報提供に努めています。
・決算発表、投資家向け決算説明会、希望があれば国内工場、海外工場の視察にも積極的に対応しています。
・当社製品を紹介するプライベートフェアを株主総会日に合わせて開催し、総会終了後、出席株主に直接当社製品を見ていただき、当社への理解を深めて頂く様にしています。

## ２．資本構成

| | |
|---|---|
| 外国人株式保有比率 更新 | 20%以上30%未満 |

### [大株主の状況] 更新

| 氏名又は名称 | 所有株式数(株) | 割合(%) |
|---|---|---|
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口） | 7,129,000 | 10.98 |
| 株式会社ツガミ | 4,930,207 | 7.59 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口） | 3,392,000 | 5.22 |
| みずほ信託銀行株式会社　退職給付信託　東京精密口 再信託受託者<br>資産管理サービス信託銀行株式会社 | 2,592,000 | 3.99 |
| 第一生命保険株式会社<br>（常任代理人　資産管理サービス信託銀行株式会社） | 2,104,000 | 3.24 |
| ＤＭＧ森精機株式会社 | 2,000,000 | 3.08 |
| CHASE MANHATTAN BANK GTS CLIENTS ACCOUNT ESCROW | 1,748,999 | 2.69 |
| CBNY-GOVERNMENT OF NORWAY | 1,619,000 | 2.49 |
| 株式会社三井住友銀行 | 1,516,413 | 2.33 |
| 株式会社北越銀行 | 1,484,000 | 2.28 |

| | |
|---|---|
| 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 第一部 |
| 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 | 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

当社は親会社や上場子会社は有しておらず、特記すべき特別の事項はありません。

## 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 | 10 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 更新 | 9 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 | 3 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 |
| 中川　威雄 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | ○ | | | |
| 西山　　茂 | 他の会社の出身者 | | | | | △ | | | | | | |
| 島田　邦雄 | 弁護士 | | | | | | | | | | | |

※　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 | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明 | 選任の理由 |
|---|---|---|---|
| 中川　威雄 | ○ | ファインテック株式会社の代表取締役会長であります。当社はファインテック株式会社との間に製品販売等の取引がありますが、金額は僅少であります。なお、当社は同社からの製品等の購入はありません。 | 大学教授および企業経営者としての豊富な経験と見識を有し、当社の経営に大所高所からアドバイスをいただけるものと判断したためです。<br><br><独立役員指定理由><br>業務執行を行う経営陣からの独立性を有しており、一般株主との利益相反が生ずるおそれがないと判断しました。 |
| 西山　　茂 | | 当社の主要取引金融機関である株式会社三井住友銀行の出身であります。 | 企業経営者を歴任された経験と見識を有し、当社の経営に大所高所からアドバイスをいただけるものと判断したためです。 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 島田　邦雄 | ○ | ――― | 弁護士としての豊富な経験と見識を有し、当社の経営に大所高所からアドバイスをいただけるものと判断したためです。<br><br><独立役員指定理由><br>業務執行を行う経営陣からの独立性を有しており、一般株主との利益相反が生ずるおそれがないと判断しました。 |

| | |
|---|---|
| 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 |
| 定款上の監査役の員数 | 員数の上限を定めていない |
| 監査役の人数 | 5 名 |

### 監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

監査役と会計監査人は定期的に意見交換等を行っております。
また、監査役と内部監査部門である監査室とは、連携を密にし、役割分担の調整等を行い、効率的かつ厳正な監査を実施しております。

| | |
|---|---|
| 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 | 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 |
| 内ヶ崎 守邦 | 他の会社の出身者 | | | | | | | △ | | | | | | |
| 吉田　均 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | | | ○ | ○ | | |
| 寺本　秀雄 | 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 |
|---|---|---|---|

| | | | |
|---|---|---|---|
| 内ヶ崎 守邦 | | 当社の主要取引金融機関である株式会社三井住友銀行の出身であります。 | 高い見識と豊富な実務経験を有しており、取締役会に出席し、当社の業務執行等を公正かつ客観的に監査をしていただくためです。 |
| 吉田　均 | | 株式会社東京精密の代表取締役社長ＣＥＯであります。当社は株式会社東京精密との間に製品仕入等の取引がありますが、金額は僅少であります。また、当社の出身者が、同社の社外役員に就任しております。 | 高い見識と豊富な実務経験を有しており、取締役会に出席し、当社の業務執行等を公正かつ客観的に監査をしていただくためです。 |
| 寺本　秀雄 | ○ | 第一生命ホールディングス株式会社の取締役であり、同社グループである第一生命保険株式会社の代表取締役副会長執行役員であります。<br>当社は、第一生命保険株式会社との間に保険等の取引がありますが、金額は僅少であります。 | 高い見識と豊富な実務経験を有しており、取締役会に出席し、当社の業務執行等を公正かつ客観的に監査をしていただくためです。<br><br><独立役員指定理由><br>業務執行を行う経営陣からの独立性を有しており、一般株主との利益相反が生ずるおそれがないと判断しました。 |

## 【独立役員関係】

| | |
|---|---|
| 独立役員の人数 | 3 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 | 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

株式報酬型ストックオプションを実施しております。

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

### 該当項目に関する補足説明

連結業績向上への意欲や士気を一層高めることを目的として、取締役、監査役および使用人に対して新株予約権を発行するものであります。

## 【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

平成２９年３月期に関する取締役および監査役の報酬等は下記のとおりです。
　取締役　８名　：支払総額１７４百万円　(うち社外取締役３名　：支払総額２８百万円)
　監査役　５名　：支払総額　５７百万円　(うち社外監査役３名　：支払総額２８百万円)
(注) １．上記の報酬等の総額には平成29年２月13日に退任した取締役１名を含んでおります。
　　２．上記の報酬等の総額にはストックオプションによる報酬額を含んでおります。
　　取締役　８名　：総額40百万円　(うち社外取締役３名　：総額４百万円)
　　監査役　５名　：総額12百万円　(うち社外監査役３名　：総額４百万円)
　　３．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は含まれていません。
　　４．株主総会決議による取締役の報酬限度額は年額２５０百万円(使用人分給与は含まない)であります。
　　また、この報酬額とは別枠として株式報酬型ストックオプションとしての新株予約権に関する報酬額を年額８０百万円以内としております。
　　５．株主総会決議による監査役の報酬限度額は年額６０百万円であります。
　　また、この報酬額とは別枠として株式報酬型ストックオプションとしての新株予約権に関する報酬額を年額２０百万円以内としております。

　　なお、連結報酬等の総額が１億円以上の役員はおりませんので、役員ごとの報酬額の開示は行っておりません。

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

取締役の報酬については、株主総会決議により報酬総額の上限を定めており、各取締役の報酬は、役位ごとの役割の大きさや責任範囲および業務等を勘案し、決定しております。監査役の報酬については、株主総会決議により報酬総額の上限を定めており、各監査役の報酬は常勤・非常勤の別、監査業務の分担の状況等を考慮し、監査役の協議により決定しております。

## 【社外取締役（社外監査役）のサポート体制】 更新

（1）社外取締役
取締役会は総務部が事務局となり、全取締役に対し、決議事項および報告事項に関する資料を配布するとともに、社外取締役に対しては必要に応じて口頭説明も行っております。
（2）社外監査役
社外監査役に対しては常勤監査役等から適宜必要な情報・資料を提供しております。

## 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

（1）業務執行
当社は執行役員制度を導入し、取締役による経営の意思決定を効率的かつ迅速に行うことにしております。
業務執行状況については、執行役員以上が出席する毎月1回の経営会議で業務状況の報告と進捗状況をフォローしております。
（2）監査・監督
監査役は取締役の職務執行について、監査役会の定める監査基準に基づき監査を実施しております。
また、監査役は、取締役会をはじめとする重要な会議に出席するほか、代表取締役との意見交換、取締役、執行役員その他使用人からの業務執行状況の聴取、内部監査部門および会計監査人との情報交換等により、取締役の職務の執行状況を監査し、経営監視機能を果たしてまいります。
当社は東京証券取引所の上場規則に定める独立役員を指定しております。
当社としましては、現在の社外取締役3名および社外監査役3名体制により、外部からの経営の監視機能という面でガバナンス機能を十分発揮できる体制が整っていると考えますが、上場会社として株主の利益保護の観点から、より独立した立場からの監督機能を確保することが重要であるとの認識の下、一層のガバナンス強化を図る目的で独立役員を確保しております。
内部監査については、ＣＥＯ直轄の内部監査部門（監査室）を設置し、独立した立場から当社および子会社の事業活動が法令・規則・経営方針に準拠して適正に効率よく行われているか監査し、業務の改善に向けたアドバイスや勧告を行ってまいります。
（3）責任限定契約
当社は、社外取締役および社外監査役全員との間に、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。なお、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が規定す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 更新

当社は、監査役設置会社であり、社外監査役3名（うち独立役員1名）を含む5名の監査役が取締役の職務執行を監査しております。
また、当社の取締役は、社内取締役6名、社外取締役3名（うち独立役員2名）の計9名となっております。
社外取締役の選任により、全社経営戦略の策定をはじめとする会社運営上の重要事項について、一般株主との利益相反が生ずるおそれがない独立した立場で、幅広い見識や知見を取り入れることができ、適切な判断が行われる体制になっていると考えております。

## 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

| | 補足説明 |
|---|---|
| 株主総会招集通知の早期発送 | 当社は定時株主総会招集通知を5月に発送しております。 |
| 集中日を回避した株主総会の設定 | 当社は他の上場会社の株主総会が集中する日（第1集中日）より前の週に株主総会を実施しております。 |

### 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 |
|---|---|---|
| アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催 | 年に2回決算説明会を実施しております。 | あり |
| IR資料のホームページ掲載 | 決算説明会の資料等をホームページに掲載しております。 | |
| IRに関する部署（担当者）の設置 | IR担当の専任課長を配置しております。 | |
| その他 | 英語版として、本決算後、東証開示物を英訳してホームページに掲載しております。 | |

### 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 |
|---|---|
| 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 | 「ツガミグループ行動規範」に規程しております。 |
| 環境保全活動、ＣＳＲ活動等の実施 | ＩＳＯ１４００１の認証を取得し、ＩＳＯに準拠した取り組みを実施中です。 |

# 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、取締役会において内部統制システムの構築に関する基本方針について以下のように決定しています。

1．取締役および使用人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
(1)当社の取締役会はコンプライアンスを経営の重要課題の一つとして位置付け、健全な社会規範の下で業務を遂行するため「ツガミグループ行動規範」を制定しコンプライアンス方針を定める。
(2)当社の取締役および使用人が法令、定款その他社内規則および社会規範等に違反する行為を発見した場合の通報制度として「内部通報制度」を構築するとともに通報者の保護を図る。
(3)当社ＣＥＯ直轄部署として「監査室」を設置し、コンプライアンスの実施状況を内部監査する。
(4)当社は監査役会設置会社であり、取締役の職務執行については監査役会の定める監査役監査基準に基づき監査を実施する。

2．取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制
当社は、取締役会議事録、稟議書その他取締役の職務の執行に係る文書その他の情報を文書管理規程および情報セキュリティ管理規程等の社内規程に従って適切に保存および管理する。

3．損失の危険の管理に関する規程その他の体制
当社は、事業活動に係る様々なリスクの管理と顕在化を未然に防止するため、リスク管理委員会を設置しリスク情報を収集・分析して予兆の早期発見を行うとともに、万一、リスクが発生したときには、迅速かつ的確な施策ができるように規程およびマニュアル等を整備して、リスク管理体制を構築する。

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
(1)当社は、定例の取締役会を毎月１回開催し、取締役会規則により定めている事項およびその付議基準に該当する事項は、すべて取締役会に付議することを遵守して重要事項の決定を行う。
(2)また、毎月定期的に経営会議を開催し、経営情報の共有化を図るとともに、重要な業務執行に関する事項について協議し、機動的な意思決定を行い、経営の効率化を進める。

5．当社および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)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、グループ会社管理規程を定め、子会社の経営内容を的確に把握するために、毎月「子会社業務報告会議」を開催し、子会社はその月次業績、財務状況その他の重要な情報を報告する。
(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、「リスク管理規程」および「リスク管理実施要領規程」に従って、グループ事業を取り巻く様々なリスクの顕在化の未然防止または最小化のために、リスク管理委員会を必要に応じ開催し、リスクの把握および適切な対策を講じる。
(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、子会社の経営の自主性を尊重するとともに、毎月定期的に開催される経営会議等で、重要事項の事前協議を行い、子会社の取締役会において決議することにより、効率性を確保する。
(4)子会社の取締役等および使用人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
イ．当社は、「ツガミグループ行動規範」に基づき、子会社のコンプライアンス遵守体制を確保する。
ロ．毎月定期的に開催される経営会議に子会社の取締役等も参加し、内部統制に関する協議を進める。
ハ．内部監査部門（監査室）は、子会社が業務の執行において法令・社内規程およびコンプライアンスを遵守していることを確認する。

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
(1)当社は、監査役から請求がある場合は、監査役を補助すべき使用人（補助使用人）を置くことができる。
(2)当社は、企業規模、業種、経営上のリスクその他当社固有の事情を考慮し、監査の実効性の確保の観点から、補助使用人の体制の強化に努める。

7．前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項および当該使用人に対する監査役の指示の実効性の確保に関する事項
(1)当社は、補助使用人の取締役からの独立性の確保に努める。
(2)当社は、補助使用人の独立性の確保に必要な下記事項の明確化などに取り組む。
イ．補助使用人の権限
ロ．補助使用人の属する組織
ハ．取締役の補助使用人に対する指揮命令権を排除する。
ニ．補助使用人の人事異動、人事評価、懲戒処分等に対する監査役の同意権を付与する。

8．監査役への報告に関する体制
(1)当社の取締役および使用人が監査役に報告するための体制
取締役及び使用人は、その職務の執行に関して、次の事項を遅滞なく監査役に報告する。
イ．会社に著しい影響を及ぼしうる重要な事実を発見したときは、その事実に関する事項
ロ．法令・定款に違反する、またはその恐れがある行為を発見した場合は、その事実に関する事項
ハ．内部監査部門（監査室）の内部監査の結果
ニ．内部通報制度の運用状況及び通報の内容
(2)子会社の取締役、監査役等および使用人またはこれらの者から報告を受けた者が当社の監査役に報告するための体制
イ．子会社の役員および使用人は、法令・定款に違反する、またはその恐れがある行為、あるいは会社に著しい影響を及ぼしうる重要な事実を発見したときは、遅滞なく当社の監査役に報告する。
ロ．子会社の内部監査部門は、子会社における内部監査の結果を当社の監査役に報告する。

9．監査役へ報告した者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
当社は、前項の監査役への報告をした者が当該報告をしたことを理由に不利な取扱いを受けない旨の体制の整備に努める。

10. 監査役の職務の執行について生ずる費用の前払また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また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関して費用の前払などの請求をしたときは、当該請求に係る費用などが当該監査役の職務の執行に必要でないことを証明しうる場合を除き、速やかに当該請求に応じる。

11. 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、代表取締役と定期的に会合を持ち、監査上の重要課題について意見交換を行う。
(2)監査役は、会計監査人と定期的に会合を持ち、意見および情報の交換を行うとともに、必要に応じて、会計監査人に報告を求める。
(3)監査役は、内部監査部門（監査室）と密接な連携を保ちつつ、必要に応じて内部監査部門に調査を求めることができる。

12. 財務報告の信頼性を確保するための体制

(1)財務報告の信頼性確保および金融商品取引法の定める内部統制報告書の有効かつ適切な提出のため、内部統制報告制度を整備する。
(2)内部統制システムと金融商品取引法およびその他の関係法令との適合性を確保するために、その仕組みを継続的に評価し、必要な是正を行う。
(3)本制度の運用におけるモニタリング、評価、改善支援は内部監査部門（監査室）を責任部署として実施する。

## 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

(1)社会の秩序や企業の健全な活動に脅威を与える反社会的勢力に対しては、毅然とした姿勢で組織的に対応する。
(2)反社会的勢力による不当要求事案等の発生時は、警察、弁護士、企業防衛協議会等の外部専門機関とも連携して対応する。

# 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

特に記載事項はありません。

## 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]
⑴ 当社は「ツガミグループ行動規範」を制定し、重要な会社情報を公正、正確、迅速に開示することを社内に周知徹底しております。
⑵ 開示対象情報は、上場規程その他の関連諸法令･諸規則に基づき、情報取扱責任者の統括のもと管理部門（総務･経理関連部署）で収集･分析し、取締役会または代表取締役CEOの承認を得て開示する体制となっております。
⑶「決定事実」「決算情報」については取締役会による決議･決定が行われたのち直ちに、「発生事実」については発生を認識した時点で速やかに開示いたします。
また、開示した情報は当社のホームページにも掲載しております。
⑷ 当社は「インサイダー取引防止規定」を制定し、内部者取引の防止の徹底を図るとともに、内部情報の管理に万全を期しております。

# ツガミ「コーポレート・ガバナンス体制」

