

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

1)コーポレート・ガバナンスに関する基本方針

当社グループは、コーポレート・ガバナンスを「企業経営を規律することによって企業活動を健全に運営する仕組み」と定義し、利害関係者との関係の中で、経営の透明性を高め、説明責任を果たし、経営を適切に統制することに対し経営者を動機付け監視することによって、良き企業市民として社会に貢献し、このことを通じて競争力を強化し、企業価値の持続的向上を実現することを、コーポレート・ガバナンスに関する基本方針としております。

2)ステークホルダーに対する基本姿勢

- (1)当社グループは、株主をはじめ、お客様、お取引先等のビジネスパートナー、非正規従業員を含む役員、地域住民をはじめとする一般市民等、当社グループが事業活動を通じて何らかの関わりを持つ全ての方々を、当社グループのステークホルダーであると考えています。
- (2)当社グループは、資本の提供者である株主を、資本市場の視点から見たコーポレート・ガバナンスの要として尊重し、法によって認められたその権利を実質的に保障いたします。また、同一種類の株主がその持分に依りて平等に扱われることを、コーポレート・ガバナンスの重要な要素であると考え、非支配株主や外国人株主を含め、株主を平等に取り扱います。
- (3)当社グループは、企業が持続的に成長し、利潤の追求を通じてその価値を増大させるためには、全てのステークホルダーとの共存共栄の関係に基礎付けられた、ステークホルダーによる会社に対する資源提供が不可欠であると考えております。当社グループは、このような認識の下、ステークホルダーとの円滑な関係を構築することによって、企業価値や雇用を創造し、健全な経営体質を維持いたします。
- (4)当社グループは、会社の財政状態、経営成績、資本関係を含む重要事項について、上場会社に求められる適時かつ適切な情報開示を実施し、ステークホルダーへの説明責任を全ういたします。
- (5)当社グループは、取締役会並びに監査役及び監査役会による経営の監督を充実することにより、コーポレート・ガバナンスのシステムを適切に機能させ、株主をはじめとする全てのステークホルダーに対する責任を全ういたします。

3)機関設計

当社は、監査役設置会社の形態を採用しております。その理由は、企業規模あるいは事業内容等、当社及び当社グループの組織並びに事業の実態から判断して、取締役会及び代表取締役並びに監査役及び監査役会、会計監査人によって構成される現在の機関設計が適切であり、必要にして十分な機能を果たしていると考えているからです。

【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4-1-3 最高経営責任者の後継者計画】

【補充原則4-3-2・補充原則4-3-3 取締役会の役割・責務(3)】

取締役会は、現時点では最高経営責任者(代表取締役社長)等の後継者計画の策定・運用への関与は行っておりませんが、当社の持続的かつ安定的な企業価値向上を実現するために、当該計画の策定・運用への関与は重要な課題であると認識しており、今後その要否を含め検討してまいります。

また取締役会は、当社の最高経営責任者(代表取締役社長)の選解任に関し、当社の業績等に基づく適切な評価を踏まえた客観性・適時性・透明性ある手続きの確立につき検討を行うとともに、十分な時間と資源をかけた計画的な後継者候補の育成により、資質を備えた最高経営責任者(代表取締役社長)の選任に努めてまいります。

【補充原則4-2-1 取締役会の役割・責務(2)】

当社取締役の個別報酬額は、「」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[取締役報酬関係]報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容、に記載の手続きに従い、その金額及び報酬体系を決定しておりますが、今後当該手続きの客観性及び透明性の確保に向けた報酬決定手続きにつき検討してまいります。

【補充原則4-8-1 独立社外者のみを構成員とする会合】

【補充原則4-8-2 筆頭独立社外取締役】

独立社外取締役同士が、独立した客観的な立場に基づく情報の交換や認識を共有し、効果的な連携を図ることができる体制の構築を進めてまいります。

【補充原則4-10-1(任意の仕組みの活用)】

当社は取締役会の下に独立社外取締役を主要な構成員とする任意の指名委員会・報酬委員会などの独立した諮問委員会を現在の当社の事業規模等を勘案し設置していませんが、原則3-1(情報開示の充実)及び補充原則4-11-1(取締役の選任に関する方針・手続き)等に記載の通り、経営陣幹部である取締役の指名及び報酬などの特に重要な事項に関しては、公正かつ厳格な基準及び手続き等を定め、当該基準及び手続きに従い取締役会において複数名の独立社外取締役より適切な関与・助言を得ております。

【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1-3 資本政策】

当社グループの資本政策は、経営方針として掲げる「利益ある成長」を実現すべく、将来の事業展開と企業体質の強化のために必要な内部留保を確保し、自己資本の充実により事業経営に係るリスクを適切に管理することを基本的な方針としております。また、持続的かつ安定的な配当を維持することを、株主様への利益配分の基本方針としております。

【原則1-4 政策保有株式】

政策保有に関する基本方針

当社グループは、事業上重要な取引先との間の取引関係の維持・強化等につながり、当社グループの中長期的な企業価値の向上に資すると認められる場合、政策保有株式として当該上場会社株式を保有することを基本方針としております。また、当該上場会社株式を保有するリスクとリターンを慎重に考慮し、当該保有先の成長性、収益性等及び当社グループにおける経営及び財務戦略等の観点から経済合理性が認められない場合には、株価や市場環境を踏まえ当該政策保有株式を売却することを検証するなど、当該株式を継続的に保有することの是非を定期的に検証いたします。

政策保有株式に関する検証

ゲームカードジョイコホールディングス株式会社及びサクサホールディングス株式会社の株式の継続保有は、各々の子会社である日本ゲームカード株式会社及びサクサ株式会社と当社との電子機器事業における取引関係の維持・強化等につながり、また東レ株式会社につきましては、当社グループのスポーツ事業の一つであるシャフト事業におけるカーボンシャフト原材料(プリプレグ)の安定的調達等を可能とするなど、いずれも当社グループの事業競争力の一層の強化につながります。したがって、業績による増減はあるものの各々からの配当金収入を含めたリターンは、政策保有先の業績変動等による株価下落等によるリスクを考慮しても、なお大きなものであり、当該株式の継続保有は、中長期的観点から当社の一層の企業価値向上に資するものであり、当社グループにおける経営及び財務戦略等の観点からも経済合理性が認められるものと考えます。

議決権行使の判断基準

政策保有株式に係る議決権の行使については、当該議案が発行会社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資するものであるか否か、そして当該議案に賛成することが当社グループの企業価値向上につながり、さらには当社株主様の中長期的な利益につながるか否か等を基準として総合的に判断した上で、行使いたします。

【原則1-7 関連当事者間の取引】

当社は会社法等関係諸法令及び当社定款等の定めに基づき取締役会規程を定め、取締役の利益相反または競業取引につき、事前に取締役会において決議し、事後の取締役会において報告することとしております。

また、主要株主である株式会社データ・アートとの取引等につきましては、当該取引等の重要性及び性質等を踏まえ、当該取引等が株主共同の利益を不当に害することのないよう、その可否、条件等につき取締役会において十分な審議を経て適切な判断を行い、当該取引等の通念に照らした妥当性を確保することとし、当該取引等に際しては、これを履行しております。

【原則2-2 行動準則】

当社グループは、経営理念に基づく経営目的を達成し、当社グループにおけるコーポレート・ガバナンスのさらなる実効性を担保するため、「MOPグループ倫理・行動規範」を策定し、下記の当社ホームページにて公開しておりますので、ご参照ください。

MOPグループ倫理・行動規範

<https://www.mamiya-op.co.jp/ir/governance>

【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】

当社は企業年金制度を採用していないため、企業年金のアセットオーナーとしての機能を発揮する局面はございません。

【原則3-1 情報開示の充実】

(1) 経営理念

当社グループは、お客様と会社の一層の繁栄を企図し、当社グループの経営の原点となる経営理念を策定し、下記の当社ホームページにて公開しておりますので、ご参照ください。

MOP経営理念

<http://www.mamiya-op.co.jp/company/vision>

(2) 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

当社グループでは、当社グループのコーポレート・ガバナンス基本方針に則り、コーポレート・ガバナンスに関する根本規範となる「MOPグループコーポレート・ガバナンス基本指針」を策定し、下記の当社ホームページにて公開しておりますので、ご参照ください。

(3) 取締役会が経営陣幹部・取締役の報酬を決定するに当たっての方針と手続

本報告書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
【取締役報酬関係】報酬の額又はその算定方法の決定方針の有無「報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容」をご参照ください。

(4) 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

- ・【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4-11-1 取締役の選任に関する方針・手続き】

当社の経営陣幹部である取締役候補の指名にあたっては、取締役会全体の構成に配慮し、知識、経験、能力等につき多様性を確保しつつ、当社グループが属する業界及び事業につき、優れた人格と深い見識に基づき適切な経営判断を下すことができる適任者を、代表取締役社長が中心となって、他の経営陣幹部等からの助言・提言をも踏まえ、選任することを方針としております。

また、監査役につきましても、当社グループの展開する事業への深い理解はもとより、企業経営者としての豊富な経験や法務又は財務会計等に関する専門性と高度な知見を有し、優れた人格と高い見識に基づき、経営陣から一定の独立性をもって有効な監視を行うことができる適任者を選任する方針です。

なお、社外取締役並びに社外監査役につきましては、上記方針を基礎として、会社法が定める社外役員の要件及び金融商品取引所(東京証券取引所)が定める独立性判断基準を満たす候補者を選任する方針です。そして、以上の方針に基づき選任された取締役及び監査役候補決定につきましては、法令に基づき、取締役会において株主総会への付議議案として決議の上、株主様にお諮り申し上げ、株主総会決議をもって正式に選任する手続きを経ることとしております。

また取締役会は、当社の経営陣幹部である取締役が、取締役として不正・不当若しくは法令諸規則等に反する行為を行い、又は当該取締役につき上記選任に係る方針に反する事実が判明するなど当社の取締役としての適格性を欠くと判断した場合には、当該取締役を解任する方針とし、法令に基づき、取締役会において株主総会への付議議案として決議の上、株主様にお諮り申し上げ、株主総会決議をもって正式に解任する手続きを経ることとしております。

(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・監査役候補の指名を行う際の、個々の選解任・指名についての説明

個々の取締役・監査役候補者の略歴及び選任理由については、第75回定時株主総会より参考書類に記載しております。

なお、前記(4)に記載の当社の経営陣幹部である取締役の解任に係る方針及び手続きを踏まえ、当該解任議案が株主総会に上程される場合には、当該解任理由につき記載する予定です。

定時株主総会招集通知

<http://www.mamiya-op.co.jp/ir/library/stockholder>

【補充原則4-1-1 経営陣に対する委任の範囲】

当社においては、経営陣すなわち取締役ですが、経営上の重要な意思決定については、取締役会決議により定められた各取締役の担務につき、当社が定める決裁権限規程等の範囲内で、各取締役が具体的な職務執行に係る意思決定を行っております。

【原則4-9 独立性判断基準】

当社は、社外取締役候補者の独立性の判断基準として、会社法が定める社外取締役の要件及び金融商品取引所(東京証券取引所)が定める独立性基準を採用しております。

【補充原則4-11-2 取締役の兼任状況】

当社代表取締役社長である鈴木聡氏は、株式会社ゲームカード・ジョイコホールディングスの社外取締役を兼任しております。

【補充原則4-11-3 取締役会全体の実効性評価】

各取締役より、自己評価を含む「職務執行確認書」の提出を受け、利益相反取引の管理等を含む内部統制システムを中核とするコーポレートガバナンス体制の維持・充実に関する分析を行った結果、当社は、当社取締役会において必要にして十分な実効性が確保されているものと評価しております。

- (1) 当社取締役会は、社外役員として職業的専門家(弁護士及び税理士)や、豊富な実績を有する行政官出身者を選任し、知識・経験・能力等における役員の多様性を確保することを通じて、自由闊達で高水準な審議が可能な環境を実現している。
- (2) 取締役会の付議議案に関する資料を原則として会議に先立ち配布するとともに、各取締役及び監査役が、管理部門及び監査室等から議案の審議に必要な情報の提供を受けることができると、取締役会における審議の質を確保している。
- (3) 取締役会開催の年間スケジュールを定めることで、審議事項の集中を避け、各議案に対する適切な審議時間を確保している。

【補充原則4-14-2 取締役・監査役に対するトレーニングの方針】

当社の取締役・監査役は、取締役・監査役に求められる当事業、財務、経営等に関する必要かつ十分な幅広い知識と経験を有している者を対象として選任しており、就任後は自己研鑽によるトレーニングに加え、各自から要望のあった経営技術の習得等の機会を提供し、その費用を負担する方針に基づき、トレーニングを実施しております。

【原則5-1 株主との建設的な対話】

- ・【補充原則5-1-2 株主との建設的な対話の方針に盛り込むべき事項】

株主様との建設的な対話の促進に関する当社の方針は、以下の通りです。

- (1) 株主様との対話全般については、総務部長を窓口としております。
- (2) 対話を補助する部門としては、総務部、経理部、必要に応じて各種製品を担当する所管部門等が、株主様との建設的な対話を補助しております。
- (3) 当社HP上に、製品情報等事業内容に関連する情報及び適時開示資料を掲載する等によりIR情報の充実に努めるとともに、当社HP上のIRに関連する問い合わせフォームを窓口として、個人投資家を含む株主様との対話を促進いたします。
- (4) 株主様から寄せられた意見・懸念等につきましては、必要に応じて所管部門に対するフィードバックを通じて、当社グループの企業価値を向上いたします。
- (5) インサイダー情報の管理にあたっては、当社が定める「内部情報管理および内部者取引防止規程」にのっとり、個人投資家・機関投資家を問わず、株主様間における情報面での実質的平等を図るべく、内部者情報(インサイダー情報)の適切な管理を行ってまいります。

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(%)
株式会社データ・アート	4,534,700	48.78
ジャパンネットワークシステム株式会社	180,400	1.94
篠川 宏明	163,000	1.75
東京海上日動火災保険株式会社	85,380	0.91
松井証券株式会社	71,600	0.77
エヌティーシーアカウンティングサービス株式会社	70,100	0.75
サクサ株式会社	65,000	0.69
豊田 勝夫	53,000	0.57
株式会社SBI証券	52,500	0.56
ダイコク電機株式会社	50,000	0.53

支配株主(親会社を除く)の有無	
親会社の有無 更新	なし

補足説明 更新

1. 大株主の状況は2018年9月30日時点の株主名簿に基づき記載しています。
2. ジャパンネットワークシステム株式会社は、2019年1月1日付で社名をJ-NET株式会社に変更しております。
3. J-NET株式会社が所有している株式は、会社法第308条第1項及び会社法施行規則第67条の規定により議決権を有しておりません。
4. 前記3.により、株式会社データ・アートの議決権比率(2018年9月30日時点)は50.06%となることから、同社は当社の親会社に該当していません(2018年9月30日現在)。
5. 2018年11月8日より当社が実施した自己株式の公開買付けに株式会社データ・アートからの応募(560,000株)があり、当社が当該応募株式の全部を取得した結果、2019年1月8日付で、同社の持株数は3,974,700株となり、当社に対する議決権比率が46.77%となったことから、同社は当社の親会社に該当しなくなり、その他の関係会社に該当することとなりました。

3. 企業属性

上場取引所及び市場区分	東京 第二部
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 **更新**

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 **更新**

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	2年
取締役会の議長	社長
取締役の人数	8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		
寺本 吉男	弁護士													
黒澤 正和	その他													

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i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
寺本 吉男		弁護士。独立役員。	1 第一東京弁護士会副会長、日本弁護士連合会常務理事を歴任する等、長年にわたる弁護士業務を通じて、主として法務・コンプライアンス分野における豊富な経験と専門知識を有し、有益な助言を得られるため。 2 独立した職業的専門家であり、当社に利害関係を有さず、一般株主と利益相反の生じるおそれがないため。また、これが独立役員指定の理由である。

黒澤 正和	行政官出身者。独立役員。	1 警察行政の中核において培った公益確保及び公序良俗維持に係る豊富な実務経験に基づいた幅広い識見を有し、有益な助言を得られるため。 2 独立した中立・公正な立場からの職務執行が可能であり、一般株主と利益相反の生じるおそれがないため。また、これが独立役員指定の理由である。
-------	--------------	--

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
定款上の監査役員数	員数の上限を定めていない
監査役員数	3名

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

- ・監査役及び監査役会は、会計監査人から監査(またはレビュー)計画の概要説明、並びに会計年度末(または四半期末)の会計監査(または四半期レビュー)報告を受けると共に、その内容について会計監査人と協議・調整を行う等、有効かつ効率的に職務を執行し、各々の有する監査機能の充実を図るべく、会計監査人との密接な連携の下で各々の監査を進めております。
- ・監査室が、各内部統制単位における内部統制責任者等と連携して、監査役監査並びに会計監査及び内部統制監査を適宜サポートしております。
- ・会計監査及び内部統制監査の講評会に、常勤監査役、監査室長等、内部統制部門の関係者が出席し、現状認識と問題意識の共有に努めております。

社外監査役の選任状況	選任している
社外監査役員数	2名
社外監査役のうち独立役員に指定されている人数	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	l	m
渡邊 光治	税理士													
衛藤 重徳	税理士													

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
渡邊 光治		税理士。独立役員。	<ol style="list-style-type: none"> 1 国税庁出身の税理士として、財務・会計及び税務における高度な専門的知見と豊富な実務経験を有し、高水準の監査を受けることができるため。 2 独立した職業的専門家であり、当社に利害関係を有さず、一般株主と利益相反の生じるおそれがないため。また、これが独立役員指定の理由である。
衛藤 重徳		税理士。独立役員。	<ol style="list-style-type: none"> 1 国税庁出身の税理士として、財務・会計及び税務における高度な専門的知見と豊富な実務経験を有し、高水準の監査を受けることができるため。 2 独立した職業的専門家であり、当社に利害関係を有さず、一般株主と利益相反の生じるおそれがないため。また、これが独立役員指定の理由である。

【独立役員関係】

独立役員の人数	4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社外役員をすべて独立役員として指定しております。
- ・当社独立役員に指定している寺本吉男氏は、独立した職業的法律専門家であり、当社との利害関係はありません。
- ・当社独立役員に指定している黒澤正和氏は、行政官出身者であり、当社との利害関係はありません。
- ・当社独立役員に指定している渡邊光治氏は、独立した職業的会計専門家であり、当社との利害関係はありません。
- ・当社独立役員に指定している衛藤重徳氏は、独立した職業的会計専門家であり、当社との利害関係はありません。

【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

役員退職慰労金制度見直しの一環として年功的・固定的要素の強い役員退職慰労金制度を廃止し、取締役に対して、その役割に応じて当社株式の価値と連動する株式報酬型ストックオプションを付与し、株価変動のメリットとリスクを株主の皆さまと共有することで、中長期的な視点から株価上昇及び業績向上への取締役のインセンティブを高めることを目的として、平成23年6月29日開催の定時株主総会において株式報酬型ストックオプション制度の導入に係る議案を決議しております。

その総額は、株主総会で決議された取締役の年額報酬の枠内で定め、個人別支給水準は、社内規程に基づき、対象期間における各取締役の貢献度等、諸般の事情を総合的に勘案して決定いたします。

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
-----------------	-------------

該当項目に関する補足説明

導入の目的を踏まえ、当社取締役を付与対象としております。

【取締役報酬関係】

(個別の取締役報酬の)開示状況	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

有価証券報告書において、取締役に支払った報酬の総額を開示しております。

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

報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容

取締役会が経営陣幹部・取締役の報酬を決定するに当たっての方針と手続【原則3-1(3) 情報開示の充実】

当社取締役の個別報酬額は、株主総会により授権を受けた報酬の範囲内で、職責や業績、過去の支給実績、同業他社の動向を加味した上で当社が定める報酬基準(内規)に基づき、取締役会決議により権限を与えられた代表取締役社長によって決定されます。また、取締役を対象としております株式報酬型ストックオプションは業績連動の要素を有しており、法定の厳格な手続きに従い、取締役会決議をもって各取締役に付与され、株価上昇を導く業績向上へのインセンティブが株主様と一致する報酬体系を実現しております。

【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

専従スタッフは配置しておりませんが、毎月開催される取締役会、監査役会において社外役員が情報・意見の交換を行うに際して、必要な資料等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)

【現状のガバナンス体制の概要】

当社は、既述の通り監査役設置会社の形態を採用しており、法の定めに従い、株主総会の下に、取締役会及び代表取締役、監査役及び監査役会、並びに会計監査人を設置しております。また、これに加え、業務執行、監査・監督等の機能を強化するための組織を必要に応じて配置しております。なお、取締役8名および監査役3名(うち、社外取締役2名、社外監査役2名)は、いずれも男性であり、現時点において女性の役員はおりません。

1) 業務執行・監督機能

業務執行並びに経営の監督につき、法定の機関に加え、その活動をサポートする複数の会議体を設置し、その機能強化を図っております。

(1) 取締役会

取締役会を設置し、毎月1回定例で開催する他、必要に応じ、臨時取締役会を機動的に開催しております。

取締役会は、経営方針を定め、法令及び定款の定める事項につき迅速かつ適正に意思決定を行うと共に、業務の効率性及び有効性を含み業務執行の適正性と妥当性を確保すべく、取締役及び代表取締役の職務執行を監督しております。

(2) 代表取締役

社長が代表取締役に選定され、業務執行を担うと共に、対外的には会社を代表しております。

(3) 部門会議

社長、担当役員、部門長等で構成される部門会議を定期的に開催し、取締役会議案に関する事前審議、あるいは各部門より業績・各種施策に関する報告を受け、それに対する施策につき協議すること等により、業務執行にかかる意思決定を効率化・適正化しております。

(4) 内部統制・リスク管理委員会

代表取締役社長を委員長とする内部統制・リスク管理委員会を設置し、当社グループにおける内部統制及びリスク管理体制を統括し、適切に運用しております。

2) 監査機能

監査役の機能強化に向けた取組状況については【11. 監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況】をご参照下さい。

監査機能については、監査役及び監査役会並びに監査室がこれを担っており、法令・定款及び社内ルールの遵守はもとより、企業市民としての自覚に基づく社会における倫理や規範を尊重した当社の事業展開を支えております。

(1) 監査役及び監査役会

監査役は、取締役会等に出席し意見を述べるほか、毎月1回定例の監査役会を開催し、株主の負託を受けた独立の機関として取締役の職務執行を監査することにより、業務執行における法令・定款違反または著しい不当性の有無をチェックすると共に業務の有効性・効率性を担保すべく、コーポレート・ガバナンスに係るさまざまなテーマにつき審議しております。

なお、監査役3名はいずれも財務及び会計に関する相当程度の知見を有しており、うち2名は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。

(2) 監査室

社長直轄の監査室(専従者3名)は、グループ企業を含めた業務活動全般に関し内部監査を実施し、業務執行の適法性及び妥当性並びに業務の有効性・効率性を確保する体制の整備・運用状況を検証すると共に、その改善に向けて助言・提言並びに指導・支援を行っております。

(3) 外部監査人及び監査の状況

当社は、会社法に基づく会計監査人並びに金融商品取引法に基づく会計監査人として明治アーク監査法人を選任しており、同監査法人との間で会社法監査と金融商品取引法監査について監査契約を締結し、それに基づき報酬を支払っております。また、金融商品取引法に基づく内部統制監査につきましても、同監査法人が実施しております。

なお、同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人の業務執行社員と当社の間には特別の利害関係はありません。

最近の連結会計年度において監査業務を執行した公認会計士の氏名、監査業務に係る補助者の構成については下記の通りであります。

(平成30年6月29日提出の有価証券報告書に記載)

- ・業務を執行した公認会計士の氏名
業務執行社員:堀江 清久、橋本 純子
- ・会計監査業務に係る補助者の構成
公認会計士 9名、その他8名

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

当社グループは以下の理由から、企業規模・事業内容等に照らし、業務の有効性・効率性を維持しつつ、経営監視機能を強化し、その客観性・中立性を確保するために、必要にして十分な体制を構築しているものと考えています。

1. 社外監査役として、当社に利害関係を有さず、一般株主と利益相反を生じることのない、高い独立性及び専門的知見を有する職業的な会計専門家を2名選任していること。
2. 社外取締役として、当社に利害関係を有さず、一般株主と利益相反を生じることのない、高い独立性及び専門的知見を有する職業的な法律専門家である弁護士を選任していること。
3. 社外取締役として、当社に利害関係を有さず、一般株主と利益相反を生じることのない、独立した中立・公正な立場から職務執行が可能な行政官出身者を選任していること。
4. 監査室並びに内部統制・リスク管理委員会を中核とするコーポレート・ガバナンス体制並びに社外取締役が一体となって、内部統制及び

リスク管理並びにコンプライアンスにかかる様々な取り組みを、一元的に管理していること。

5. 監査役及び監査役会は、上記2名の社外監査役を含み、2名の社外取締役と連携して、取締役による職務執行を監査し、また業務執行における法令・定款違反または著しい不当性の有無をチェックするとともに、コーポレート・ガバナンスの実効性の強化に向けた施策等の促進につき、監査役会において継続的に審議を行い、有効的かつ効率的なコーポレート・ガバナンス体制の構築を推進していること。

なお、当社グループ独自のコーポレート・ガバナンス体制の現状並びに業務執行、監督機能の強化・充実に向けた独自の工夫につきましては、[II 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)]並びに[IV 内部統制システム等に関する事項]に詳細な記載がございますので、ご参照下さい。

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、株主が総会決議の十分な検討時間を確保できるよう、株主総会招集通知の早期発送に努めております。また、平成28年6月29日開催の定時株主総会より、TDnet及び当社ホームページにおいて、招集通知の発送前開示を行っております。

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	決算短信、四半期決算短信、有価証券報告書、四半期報告書、年次報告書、中間報告書、株主総会関係資料、会社説明会資料並びにその他の適時開示情報などを、都度掲載しております。	
IRに関する部署(担当者)の設置	総務部長を窓口とし、IRに関する問い合わせには総務部、経理部、必要に応じて各種製品を担当する所管部門等が、株主様との建設的な対話を補助しております。	

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	経営理念として、ステークホルダーの信頼と期待に応え、企業の社会的責任(CSR)を重視した経営を積極的に推進する旨を掲げ、「倫理・行動規範」及び「コーポレート・ガバナンスに関する基本指針」を策定し、これを公表しております。
その他	取締役8名および監査役3名(うち、社外取締役2名、社外監査役2名)は、いずれも男性であり、現時点において女性の役員はおりません。

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

1) 内部統制システムに関する基本的な考え方

当社グループは、内部統制・リスク管理システムを、当社グループの事業活動を支援する4つの目的、すなわち、(1)業務の有効性と効率性の向上、(2)財務報告の信頼性の確保、(3)事業活動に関わる法令等の遵守、(4)会社資産の保全、を達成するために社長が構築する、社長が業務執行組織を統制する体制と仕組みが業務に組み込まれ、当社グループの業務に従事する全ての者によって遂行されるプロセスであり、6つの基本的要素、すなわち、(1)統制環境、(2)リスクの評価と対応、(3)統制活動、(4)情報と伝達、(5)モニタリング、(6)ITへの対応、から構成されると考えております。そして、そのシステムは、当社グループの経営理念に基づく経営目的を達成するため、「倫理・行動規範」及び「コーポレート・ガバナンスに関する基本指針」に従い、取締役会の監督の下で整備・構築され、適切に運用されるべきものであると考えております。

2) 内部統制・リスク管理体制の整備状況

内部統制・リスク管理システムの充実・強化を主たる目的としたコーポレート・ガバナンスに係る規程及び体制の整備を進め、平成20年4月1日より、新体制の運用をスタートいたしました。

(1) 規程体系の整備

「経営理念」及び「経営目的」の下、「経営方針」及び「行動指針」並びに「倫理・行動規範」に由来し定款に立脚する、当社及び当社グループにおけるコーポレート・ガバナンスに関する根本規範として、「コーポレート・ガバナンスに関する基本指針」を策定いたしました。当社及び当社グループにおけるコーポレート・ガバナンスの基本的枠組みは、この指針並びにこの指針に基づき策定された「内部統制原則」及び「リスク管理原則」の下で構築され、「内部統制・リスク管理委員会」が、当社取締役会の委任の下、これを統括しております。

(2) 組織体制の整備

1. 内部統制・リスク管理委員会

取締役会の委任に基づき、当社グループにおける内部統制・リスク管理全般を統括し、これに関する一切の責任と権限を有する組織として、内部統制・リスク管理委員会を設置しております。

2. コーポレート・ガバナンス統括事務局

内部統制・リスク管理委員会を兼ね、会議の運営を担当する組織として、コーポレート・ガバナンス統括事務局を設置しております。

(3) 内部統制システムの整備に関する決定

マミヤ・オーピー株式会社(以下、MOPとする。)取締役会が、法令の定めに従い、内部統制システムの整備に関し、以下の通り決定しております。(平成27年5月1日改定) 概要を記載しております。

【内部統制システムの整備に関する決定】

1. MOP及び子会社の取締役等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、並びに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

倫理的規範の尊重を基礎とし、これを包含する法令等遵守(以下、「コンプライアンス」とする。)を業務遂行上の最重要課題のひとつと位置付け、その達成のため、取締役及び使用人その他の従業員(以下、「使用人等」とする。)に、法令、定款、社内規定等の遵守を徹底する旨を定め、MOPグループにおけるコンプライアンスの取り組みが、「コーポレート・ガバナンスに関する基本指針」の下で内部統制・リスク管理委員会により統括される旨を定め、これに係る各組織の役割等、重要事実の管理と内部者取引の防止の取り組み、ヘルプラインの設置、コンプライアンス違反に対し厳正に対処する旨、そして、代表取締役直轄の監査室が、コンプライアンスを確保する体制の整備・運用状況について妥当性・有効性を評価し、その改善に向けての助言・提言及び指導・支援を行う旨、監査役及び監査役会が、株主の負託を受けた独立の機関として取締役及び使用人等の職務執行におけるコンプライアンス状況を監視・監督する旨、その他を定めています。

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

取締役の職務の執行(使用人等を用いたものを含む。)に係る情報の保存及び管理につき、管理部門長を責任者と定め、取締役会議事録、稟議書等の事業遂行に係る各種機密事項や個人情報を含む職務執行に係る重要情報他(電磁的記録を含む。)を正確かつ適切に記録し、法令定款及び社内諸規程等に従い、文書又は電磁的記録により、権限を有するものが容易に検索し閲覧できる状態で保存し管理する旨、そして同じく権限を有する者が、これらの情報を所定の手続きに従い閲覧できる旨、その他を定めています。

3. MOP及び子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

損失の危険を、経営目的並びに事業計画の達成を阻害しMOPグループに損失をもたらす事象が発生する可能性(以下、「リスク」とする。)と定義し、コーポレート・ガバナンスに関する基本指針並びに内部統制原則及びリスク管理原則の下でリスク管理の全社的な体制を構築し、事業活動に係る多種多様な定量的・定性的なリスクを一元的に管理する旨、金融商品取引法の定める財務報告に係る内部統制及び反社会的勢力による経営活動への関与あるいは被害の防止に関する体制の整備及びその運用を、かかる全社的なリスク管理体制の中に位置づける旨、事業継続に影響を及ぼす非常事態が発生した場合に危機管理委員会を設置する旨、取締役及び使用人等が規程に基づき付与された決裁権限の種類と範囲に従い業務を遂行し、これに伴うリスクを管理する旨、その他を定めています。

4. MOP及び子会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

取締役会につき、実質的な討議を可能とする人数による取締役会を設置し、法令及び定款の定める事項につき迅速かつ適正に決定すると共に、取締役及び代表取締役社長の職務執行が、業務の効率性及び有効性の確保を含め適正に行われていることにつき監督する旨を定めるなど、取締役会をはじめとする各種組織・会議体(監査役会や監査室を含む。)、取締役の効率的な職務執行を支える組織体制及びその役割を定めると共に、決裁権限の明確化、経営計画の策定、情報システムの整備、その他を定めています。

5. 子会社の取締役等の職務の執行に係る事項のMOPへの報告に関する体制その他、MOPの親会社及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

子会社における自律的経営を原則とした上で管理の責任者を設け、出資者としてのMOPの法的又は契約上の権利に基づき、経営状況の適切な把握、社内規程等の適切な整備・運用、親会社に対する報告の徹底、役員の選任解任等に関する適切な意思表示、等を通じて、子会社に対し適切な管理・監督を行う旨を定めると共に、リスク管理原則に基づき子会社の重要なリスクの存在を識別・測定し、継続的な統制を行う他、子会社の役員及び使用人もMOPの内部通報制度を利用することを可能とし、子会社が、MOPと緊密なコミュニケーションと協力関係を保ちながらも、事業活動及び経営判断においてMOPからの独立性を確保すべき旨、その他を定めております。

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、当該補助使用人の取締役からの独立性に関する事項、並びに当該補助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

監査役が、その職務を補助すべき使用人等を置くことが必要であると認めるとき、特定の者を指名して、監査室及び監査室以外の社内各部門に対して監査への協力を求める事ができる旨、監査役が指名した職務を補助すべき使用人等の異動、懲戒等については、その決定に先立ち監査役会と協議しなければならない旨、その他を定めております。

7. 子会社の取締役、会計参与、執行役、業務を執行する社員、会社法第598条第1項の職務を行うべき者その他これらの者に相当する者及び使用人またはこれらの者から報告を受けた者がMOPの監査役に報告をするための体制、その他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、並びにかかる報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利益な取扱いを受けないことを確保するための体制

監査役が、経営に係る重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、取締役会その他の重要な会議及び協議体に出席し、稟議書その他社内的重要文書の回付を受けると共に、代表取締役社長、その他の取締役、管理部門長等との協議を定期的に行い、必要な事項につき報告を求めることができる旨、そして取締役が、会社に著しい損害若しくは影響を及ぼす恐れのある事実を発見した場合の監査役への報告義務、使用人等が内部通報制度(ヘルプライン)等を通じ、監査役に報告・相談をすることができる旨、上記に定める監査役に対する報告をした者に対し不利益な取扱いをした者に対しては、就業規則に基づく懲戒処分を含め厳正に対処する旨、その他を定めています。

8. 監査役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きその他の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

MOPは、監査役がその職務の執行について生ずる費用の前払または支出した費用等の償還、負担した債務の弁済を請求したときは、その費用等が監査役職務の執行について生じたものではないことを証明できる場合を除き、これに応じる旨を定めております。

9. その他監査役職務の実効性を確保するための体制

取締役が、監査役監査基準及び監査役監査規程を理解し監査役監査の重要性・有用性を十分認識すると共に、監査役監査を実効的ならしめるべく必要な環境整備を行う旨、その他を定めています。

履歴

平成18年5月26日 決定

平成20年4月1日 改定

平成21年8月27日 改定

平成27年5月1日 改定

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

当社グループの反社会的勢力による被害を防止するための基本的な考え方並びにその整備状況は、以下の通りです。

(1) 反社会的勢力による被害を防止するための基本的な考え方

1. 反社会的勢力による不当要求は、人の心に不安感や恐怖感を与えるものであり、何らかの行動基準等を設けないままに担当者や担当部署だけで対応した場合、要求に応じざるを得ない状況に陥ることもあり得ます。そこで当社は、このような不当要求への対応は、担当者や担当部署だけに任せることなく組織全体として対応することとし、コーポレート・ガバナンスに関する基本指針の定めに基づき、代表取締役社長を委員長とする内部統制・リスク管理委員会が、これを統括いたします。
2. 当社は、反社会的勢力による不当要求に対応する従業員の安全確保を最優先事項とし、特別の配慮を払います。
3. 当社は、反社会的勢力による不当要求に備え、平素より、警察、暴力追放運動推進センター、弁護士等の外部の専門機関(以下、「外部専門機関」とする。)との緊密な連携関係を構築いたします。
4. 当社は、反社会的勢力とは一切の関係をもち、その不当要求は拒絶いたします。
5. 当社は、反社会的勢力による不当要求に対しては、外部専門機関の助言と支援を受け、民事と刑事の両面から法的対応を行います。
6. 当社は、反社会的勢力による不当要求が、事業活動上の不祥事や従業員の不祥事を理由とする場合であっても、事案を隠ぺいするための裏取引や資金提供を行いません。

(2) 反社会的勢力排除に向けた整備状況

1. 社内規程等の整備状況

「倫理・行動規範」並びに「コーポレート・ガバナンスに関する基本指針」において、以下の通り定めております。

- 1) 市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力の事業活動等への関与を、事業活動の遂行において、社内体制の整備等の適切な方策を講じることにより排除すること。
- 2) 反社会的勢力による経営活動への関与あるいは被害の防止に関する体制の整備及びその運用については、内部統制・リスク管理委員会がこれを統括すること。

2. 社内体制の整備状況

- 1) 内部統制・リスク管理委員会が統括する全社リスク管理体制を構築し、リスク管理原則の下でその運用を行っております。
- 2) 反社会的勢力への対応について、警視庁並びに神田警察署の指導を受け、必要な連携を確保しております。
3. 神田地区特殊暴力防止対策協議会の会員並びに公益社団法人被害者支援都民センターの賛助会員として、反社会的勢力排除等に向けての諸活動に参画しております。
4. 対応の窓口となる総務部門及び営業部門の職員に対し、全国暴力追放運動推進センター作成の資料等による教育を行っております。
5. リスク管理及び上場会社としての社会的責任等の観点から、既存取引先との契約更新及び新規取引先との契約締結の際に「暴力団等反社会的勢力排除に関する覚書」の締結を行っております。

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

(1) 適時開示における経営者の姿勢・方針について

当社グループは、投資者への適時適切な会社情報の開示が健全な金融商品市場の根幹をなすものであることを十分に認識するとともに、常に投資者の視点に立った迅速、正確かつ公平な会社情報の開示を適切に行えるよう社内体制の充実に努めるなど、投資者への会社情報の適時適切な提供について真摯な姿勢で臨んでおります。

具体的には、「倫理・行動規範」において「透明性の高い経営を目指し、適時かつ積極的に経営に関する情報を開示し、上場企業にふさわしい説明責任を果たすと共に、一般に公正妥当と認められた会計基準に則り、財務報告に虚偽等を生じさせないよう、社内体制の整備を含めた必要かつ十分な方策を講ずること」を、そして「コーポレート・ガバナンスに関する基本指針」において「会社の財政状態、経営成績、資本関係を含む重要事項について、1. 財政状態や経営成績についての定量的な情報の開示に加え、株主が会社の経営実態をよりの確に把握するための定性的な情報開示を充実させること、2. 株主が公平かつ容易に情報にアクセスできる機会を確保すること、3. 情報の開示に関する適正性・迅速性を確保するための社内体制を整備すること、によって上場会社に求められる適時かつ適切な情報開示を実施して情報開示による透明性を確保し、ステークホルダーへの説明責任を全うすること」を定め、これを周知徹底すると共に、その実践に努めております。

(2) 適時開示の体制及び手続について

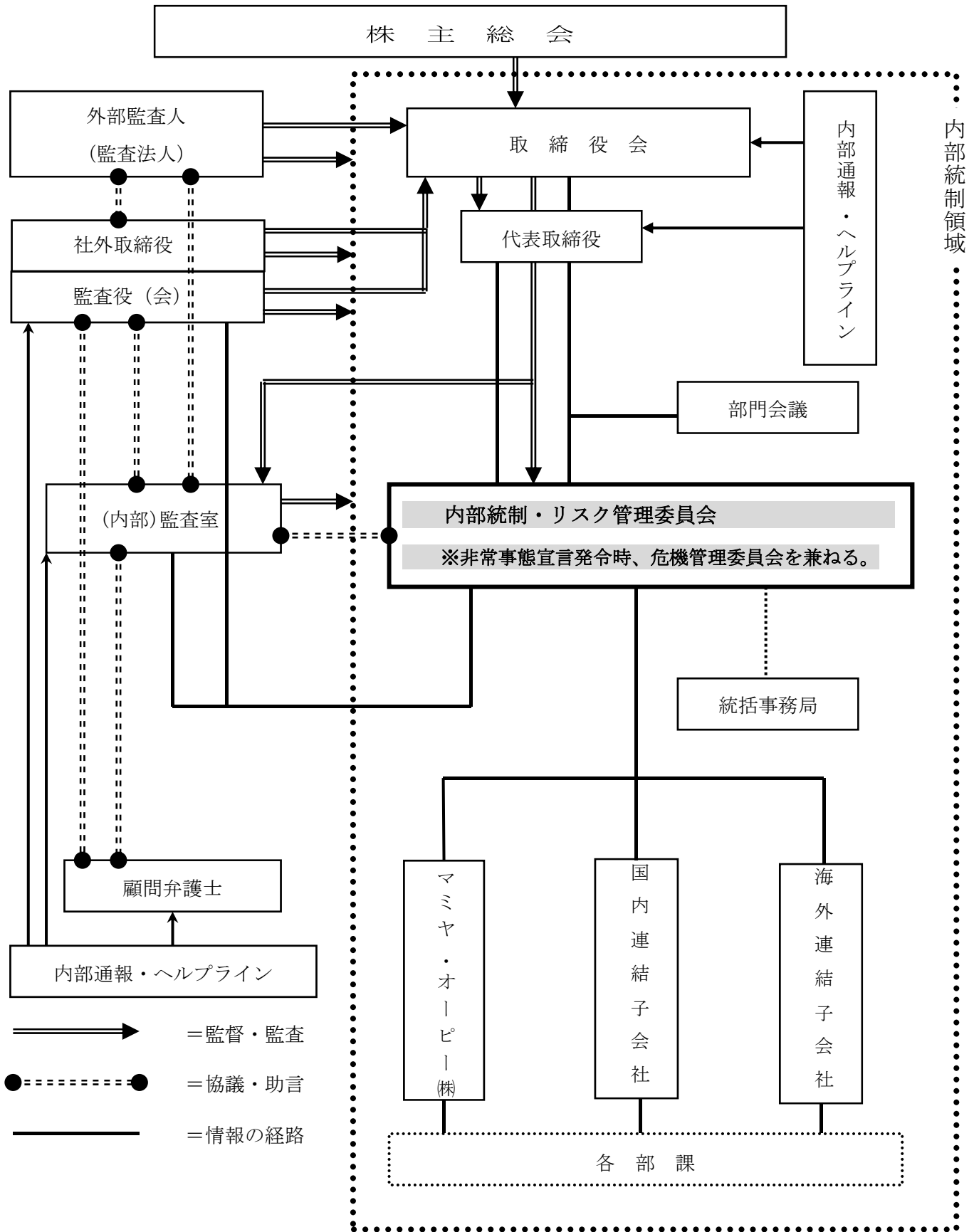
当社における適時開示の体制及び手続は、以下の通りです。

1. 適時開示が必要と考えられる各種会社情報(子会社等における決定事実、発生事実を含む)は、取締役及び関連部署の管理職等(子会社等における当該役職者を含む)から、代表取締役社長及び総務部に報告される。
2. 総務部は、報告を受けた各種会社情報について適時開示を行う必要性の有無を、適時開示に係る規程・規則等に照らし検討し、これを管理部門責任者に報告する。
3. 管理部門責任者は、総務部の報告を踏まえ当該事項に係る適時開示の要否を決定し、これを代表取締役社長に報告する。
4. 代表取締役社長は、管理部門責任者の報告を受け、適時開示の要否を確認した上で、必要に応じて当該事項に係る議案を取締役に上程する。
5. 代表取締役社長又は取締役会は、決定事実等に係る当該事項につき審議し決定すると共に、発生事実を含む当該事項に係る適時開示の実施を決定する。
6. 総務部は、代表取締役社長又は取締役会における当該事項の適時開示決定後、直ちに、これを東京証券取引所(TDnet)において開示する。

(3) 適時開示体制を対象としたモニタリングについて

「倫理・行動規範」並びに「コーポレート・ガバナンスに関する基本指針」の下、(内部)監査室が、適時開示体制を対象とした継続的なモニタリングを実施しております。また監査役は、内部統制システムに対する監査の一環として、内部統制システムの整備に関する決定に基づき、財務情報等、株主、投資者をはじめとするステークホルダーに対する会社情報の提供について、法令及び金融商品取引所の定める規則に従い適時かつ適切に開示されていること、そして重要事実の管理と内部者取引の防止が徹底されていること、等につきモニタリングしております。

《コーポレート・ガバナンス体制》

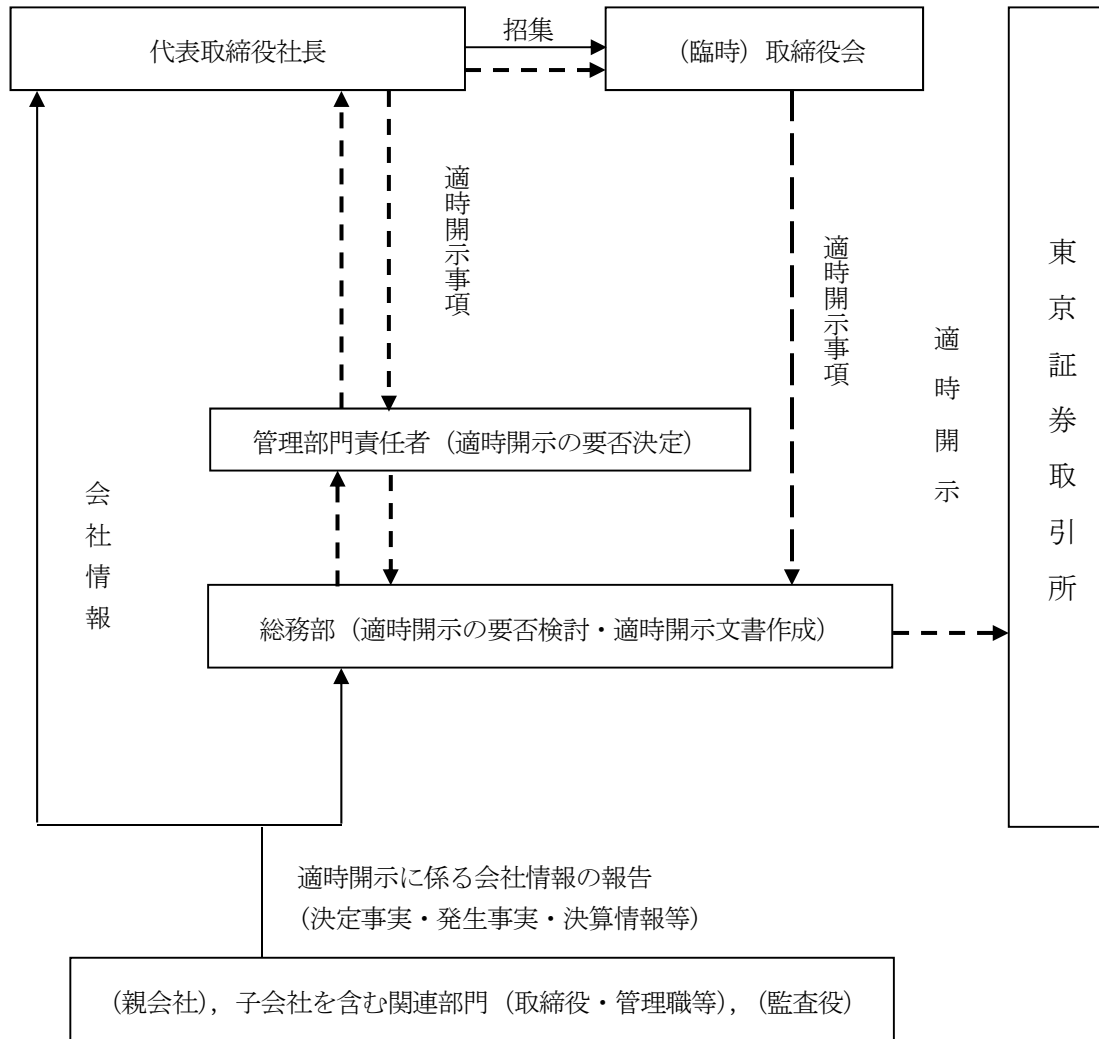


(注) 上図における「国内連結子会社」とは、キャスコ(株)、エフ・エス(株)、(株)ネクオス、(株)エフ・アイ興産を指し、「海外連結子会社」とは、ユナイテッドスポーツテクノロジー・ホールディングスInc. 及びユーエスティ・マミヤ Inc. 並びにマミヤ・オーピー (バングラデシュ) Ltd. を指します。

適時開示体制概要図

当社の会社情報の適時開示に係る社内体制の状況は、下図のとおりです。

記



以上