

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

当社は、経営の透明性を高めるとともに、社是及び企業理念の実現に努め、当社グループの持続的成長と中長期的な企業価値の向上を図ることがコーポレートガバナンスの役割であると考え、次の基本的な考え方に沿ってコーポレートガバナンスの充実を行います。

- (1) 株主及び株主以外のステークホルダーとの関係
 - ① 株主との関係
 - イ. 株主の権利が適切に行使できる体制を整備する。
 - ロ. 株主の実質的な平等性を確保するために十分配慮する。
 - ② 株主以外のステークホルダーとの適切な協働
株主だけでなく株主以外のステークホルダーとの関係においても、経営の透明性を高め、法令はもとより倫理に基づき健全で公正な企業活動を行う。
- (2) 株主との対話
取締役社長及び取締役自身が説明を行うことにより、株主や投資家との間で対話を推進する。
- (3) 適切な情報開示と透明性の確保
当社は、経営戦略・経営課題、リスクやガバナンスに係る情報等の非財務情報の開示を進める。
- (4) コーポレートガバナンスの体制
 - ① 当社は、監査役会設置会社を採用する。
 - ② 当社の取締役会は、株主に対する受託者責任を踏まえ、経営の意思決定と監督機能により中長期的な企業価値の向上を目指す。
 - ③ 取締役会は、取締役の専門的知見に基づく経営判断を尊重するとともに、社外取締役の独立した助言・提言も尊重し、取締役の業務執行に対して監督を行う。
 - ④ 監査役会は、社内監査役と内部監査部門との連携を強化し、社外監査役の豊かな経験と見識を活用し取締役の業務執行を監査する。

【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

2021年6月の改訂後のコードに基づいて記載しています。

(補充原則3-1-3 サステナビリティについての取組み等)

(1) サステナビリティについての取組み

第2次中期経営計画の根幹をなすサステナビリティ・ESG経営を実現するために、この基本的な考え方であるサステナビリティ基本方針を新たに策定し、2023年2月の取締役会で決議いたしました。このサステナビリティ基本方針をもとに、経営資本を効率的に投下するため、サステナビリティに関する重要課題を選定し、その主要施策を策定し取り組んでおります。

開示すべき情報を網羅的に把握するとともに正確性を確保し、迅速な公表を行うことができるよう、社内体制の整備を進めております。

(2) 人的資本、知的財産への投資等

人的資本及び知的財産への投資等について、事業内容や企業規模等を考慮したうえで、経営戦略・経営課題との整合性を意識した対応を検討してまいります。

(3) TCFD(※)提言についての取組み等

当社の事業内容や企業規模等の観点から、気候変動に係るリスク及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、今後必要に応じてTCFD(※)賛同も含め、対応を検討してまいります。

(※) Task Force on Climate-related Financial Disclosures(気候関連財務情報開示タスクフォース)

(補充原則5-2-1)

当社は、株主総会後の会社説明会、中間・期末の年2回の機関投資家向け決算説明会において、代表取締役社長が自ら事業戦略について説明を行い、株主や投資家からの質問対応・意見交換を行っております。また、この際に使用した説明資料は、速やかにホームページで開示しております。

今後はこれらの開示資料において、事業ポートフォリオの基本方針と見直し状況の開示を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)

(1) 政策保有に関する方針

当社グループが行う圧力計事業、圧力センサ事業、計測制御機器事業等において今後も成長を続けていくために、生産・開発・販売等の過程において、様々な企業との協力関係が必要と考えております。そのため、相互の「事業拡大・発展」、「販売・取引強化」、「取引関係維持・発展」など総合的に勘案し、取締役会で中長期的な企業価値の向上に必要な場合に政策保有株式として保有し、中長期的な企業価値向上に必要としない場合には縮減していく方針です。

(2)政策保有株式にかかる検証の内容

上記の方針から保有する政策保有株式は、年1回、取締役会において、当社における中長期的な企業価値向上の要否の判断事項として、当社の資本コストや企業業績をはじめとする定量項目と、保有目的をはじめとする定性項目により総合的に勘案し、保有の適否を判断してまいります。

(3)政策保有株式にかかる議決権行使基準

議決権の行使にあたっては、投資先企業において当該企業の発展と反社会的行為を行っていないか等に加えて、個別の議案の内容が株主利益を毀損しないか、中長期的に投資先企業の企業価値の向上につながるかどうか等を確認し判断を行います。

(原則1ー7 関連当事者間の取引)

(1) 当社は、取締役会規程において、取締役の競業取引及び利益相反取引について、あらかじめ取締役会において当該取引を審議し、承認する旨を規定しております。

(2) 当社は、取締役及び大株主との取引(関連当事者)を行う場合、取締役会において、当該取引の構成、年間取引金額等を踏まえ、下記の観点から審議し承認する手続きを行います。

- ①無償または廉価の取引になっていないか。
- ②第三者を形式的・名義的に介在させる取引でないか。

(3) 年1回、当社及び当社グループ会社を対象に関連当事者調査を行っております。

(補充原則2ー4ー1 中核人材の登用等における多様性の確保)

(1)多様性の確保についての考え方

当社は、女性の活躍促進を含む社内の多様性(ダイバシティ)の確保が、会社の持続的な成長・発展の為に不可欠であると認識しております。

また、長野計器グループ企業行動憲章の「人間尊重」において、あらゆる企業活動において、社員の多様性、人格、個性を尊重すると宣言しており、多様性尊重の方針を明確にしています。

当社は多様性の確保に関し、女性の管理監督者の積極的登用を目標に、

- ・男女ともに仕事と家庭とを両立できる職場風土づくり
- ・性別ではなく業務適性を最重要視した人員配置の推進
- ・非正規社員から正社員への社員登用転換制度の積極的運用

等の施策へ継続的に取り組んでまいります。

(2)多様性の確保の自主的かつ測定可能な目標

2025年度において女性の監督職を監督職総数の20%以上を目標にしております。

(3)多様性の確保の状況

女性の管理職比率は、2024年度において4.2%であります。

男性の育児休業取得率は、2024年度において61.9%であります。

男女の賃金の格差は、2024年度において、全労働者では75.5%、このうち正社員雇用労働者では80.9%、有期労働者では75.4%であります。

(4)多様性の確保に向けた人材育成方針、社内環境整備方針、その状況

①人材の育成に関する方針

- ・経営戦略に照らし合わせた人事制度の改正によるマネジメントの強化含めた人材育成
- ・研修体系や人事配置における社員の自主性を考慮した体系の構築
- ・人材公募制度を積極的に活用した意欲ある社員の自律的なキャリア形成の促進

②社内環境整備に関する方針

- ・ワーク・ライフ・バランスの実現で働く人の人生をより豊かにし、生産性の向上を図るために、システム導入による長時間労働の是正を図る。
- ・テレワークの推進ははじめ柔軟な働き方ができる環境を整備するとともに、社員の意見や要望を反映した制度や社内規定の見直しを進める。
- ・2022年度認定された「健康経営優良法人」における取組施策をベースに、働きやすく活力ある職場環境を整備していく。

(原則2ー6 企業年金のアセットオーナーとしての機能発揮)

企業年金制度に関し、当社は確定給付企業年金(DB)、確定拠出年金(DC)及び計測機器業界の連合型企業年金基金に加入して、その運用は金融機関に委託しております。

当社は、企業年金の運用において、安定的な資産形成が維持されるような取り組みを実施しており、企業年金における資産の運用状況や体制につき、社内に対して説明責任を果たしてまいります。

また、当社企業年金基金は、理事長に代表取締役社長及び代議員に人事部長が在任し、運営に参画しております。当社グループの企業年金は当社の人事部を所管部署として、適切な資質を有する担当者を配置し、企業年金の運用状況について運用機関と定期的な情報交換を行っております。

同基金においては投資先の選定または議決権行使を委託した金融機関へ一任する契約を締結することで、利益相反に関する管理を行っております。

(原則3ー1 情報開示の充実)

(1)企業理念・経営戦略の基本方針

経営戦略・経営計画については、当社の中期経営計画及び決算説明会にて使用した資料(業績に関する資料に限る。)を当社ホームページに掲載しておりますのでご参照ください。

第2次中期経営計画(<https://www.naganokeiki.co.jp/userfiles/files/259e882eb76c5a0bf6c6717839266dbb.pdf>)

決算説明会資料(<https://www.naganokeiki.co.jp/ir/presentation.html>)

当社の事業計画は、上記中期経営計画に経済環境を考慮したうえ、当該事業年度の業績予想として決算短信に公表しております。

また、当社の決算説明会にて使用した資料(上記資料を除く。)は、当社ホームページに掲載しております。

(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

当社の企業理念及び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、「コーポレートガバナンス・ガイドライン 第2章 コーポレートガバナンスの基本的な考え方」に掲載しておりますのでご参照ください。

(<https://www.naganokeiki.co.jp/common/2023/corporate/pdf/sustainability/governance/guideline20230628.pdf>)

(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

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は、Ⅱ.1「報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容」に記載のとおりです(ここでは決定方針という)。

取締役の報酬については株主総会の決議により取締役全員の報酬総額の最高限度額を決定しております。

また、経営陣幹部とその他個々の取締役の報酬額は、取締役会の諮問に基づいて、独立社外取締役の過半数で構成する報酬委員会で、取締役の報酬構成と水準を審議し、取締役会に答申しております。取締役会は、原則、決定方針との整合性を含め、多角的な検討を行った報酬委員会の答申内容を尊重して、取締役の個人別の報酬の内容を決定しております。

なお、取締役の報酬は、固定報酬である金銭報酬と当社株主と利益認識を共有する株式報酬で構成されております。株式報酬は、2019年6月27日開催の第97回定時株主総会にて制度の導入が承認されましたが、その後2024年6月26日開催の第102回定時株主総会にて制度の一部が変更され、現在、社外取締役及び非常勤取締役を除く社内取締役を対象として、その在任期間中、株式数と同等のポイント数を役位及び業績目標の達成度に応じて付与する制度になっております。

(4)取締役会が経営陣幹部の選解任と取締役・監査役の指名を行うに当たっての方針と手続

当社は、取締役社長が、後継者育成計画において、経営陣幹部選定・解職基準に定める人物像及び役割に照らして選抜した候補者を、指名委員会の審議・答申内容を受けて、取締役会の決議にて経営陣幹部として選定し、同基準に定める人物像及び役割を充たさない経営陣幹部を解職いたします。

また、経営陣(取締役及び監査役)の候補者は、経営陣選解任基準に従い、指名委員会の審議・答申内容を受けて、取締役会の決議にて指名しております。そして、同基準を充たさない経営陣(任期満了を除く)は、定時株主総会の決議により解任手続を進め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

個々の取締役及び監査役の選任理由は、株主総会の招集通知において役員選任議案で略歴、地位、担当及び重要な兼職状況に加えて、明瞭に記載しております。

また、解任理由は、「正当な理由」を同様に招集通知の役員解任議案に記載してまいります。

(補充原則3-1-3 サステナビリティについての取組み等)

サステナビリティについての取組み等は、「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3-1-3」をご参照ください。

(補充原則4-1-1 取締役会の役割・責務)

取締役会の役割・責務は、「コーポレートガバナンス・ガイドライン 第6章 コーポレートガバナンスの体制 1取締役会の役割」に掲載しておりますのでご参照ください。

(<https://www.naganokeiki.co.jp/common/2023/corporate/pdf/sustainability/governance/guideline20230628.pdf>)

(原則4-9 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質)

取締役会は、会社法に定める社外取締役の要件に合致し、かつ以下の独立性判断基準をもとに、すべての要件を充たす者を独立社外取締役または独立社外監査役の候補者として選定しております。

1. 社外取締役または社外監査役のうち、次の各号に定める者に該当しない社外取締役または社外監査役を独立性(一般株主と利益相反が生じるおそれがない)のある社外取締役または社外監査役(以下、「独立社外取締役」、「独立社外監査役」、または「独立役員」という。)とする。

(1)当社の有価証券報告書記載の関係会社または兄弟会社の業務執行者(最近または過去に業務執行者であったものを含む。以下、「業務執行者」という場合はこれに同じ。)

(2)当社の主要な取引先またはその業務執行者

(3)当社を主要な取引先とする者またはその業務執行者

(4)当社から取締役または監査役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、会計専門家または法律専門家、または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、当該団体に所属する者および当該団体に所属していた者

(5)当社の主要株主(当該主要株主が法人の場合はその業務執行者)

(6)上記第1号乃至第5号に掲げる者の近親者(2親等内の親族を言う。以下同じ。)もしくは、当会社または当会社の子会社の業務執行者(業務執行者でない取締役または業務執行者でない取締役であった者を含む。)の近親者

2. 前1.における用語の定義は、次の各号に定める意味とする。

(1)前1. 第1号乃至第3号並びに第5号および第6号の「業務執行者」とは、以下のいずれかに該当する者をいう。また、「最近」とは、当該社外取締役または社外監査役を選任する株主総会議案の内容が決定した時点をいい、「過去」とは、業務執行者退任後10年間をいう。

①業務執行取締役、執行役その他の法人等の業務を執行する取締役または監査役

②業務を執行する社員、法人が業務を執行する社員である場合における当該業務を執行する社員の職務を行うべき者、その他これに相当する者

③使用人

(2)前1. 第2号または第3号において、「主要な」とは、当会社または主な連結子会社と取引先との間の1事業年度における取引金額が、いずれかの連結売上高の1%を超える場合をいう。

(3)前1. 第4号において、「多額の」とは、当会社に対するサービス提供において、サービス提供者本人(個人)、またはサービス提供者が所属する法人、組合等の団体が以下のいずれかに該当する場合をいう。「所属する」または「所属していた者」とは、パートナーのみならずいわゆるオプカウンスル及びアソシエイトも含む。

①サービス提供者本人:当会社から年間100万円相当以上の収入を得ている

②サービス提供者が所属する団体:当会社との間の1事業年度における取引金額が当会社または当該団体の連結売上高の1%を超える「当該団体に所属していた者」とは、過去10年間に当該団体に所属していた者をいう。」

(4)前1. 第5号において、「主要株主」とは、当社の議決権の10%以上を保有する株主をいう。

(5)前1. 第6号において、「業務執行者でない取締役であった」とは、過去10年間に業務執行者でない取締役であったことをいう。

(補充原則4-10-1)

経営陣の指名・報酬等に係る取締役会の独立性・客観性・説明責任などの機能を強化するため、取締役会のもとに任意の機関として指名委員会及び報酬委員会を設置しております。両委員会の構成員は、取締役会の決議により選定しており、独立社外取締役を構成員の過半数とし、両委員会の委員長は独立社外取締役となっております。

指名委員会は、経営陣幹部を含む経営陣の指名・後継者育成計画等について、経営陣選解任基準または経営陣幹部選定・解職基準を制定し、この基準類によって代表取締役社長の選定した候補者を審議し取締役会に答申しております。

また、報酬委員会は、代表取締役を含む経営陣の報酬について、Ⅱ.1.「報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容」に記載の方針を受けた経営陣報酬基準により、経営陣報酬の方針及び内容を審議し取締役会に答申しております。

取締役会は、両委員会の審議・答申内容を尊重して経営陣幹部を含む経営陣の指名・後継者育成計画等及び経営陣報酬の方針及び内容を決議しております。

(補充原則4-11-1 取締役会・監査役会の実効性確保のための前提条件1)

当社の経営陣は、経営統括部門・管理部門・営業部門・技術部門・製造部門から選任された社内取締役(6名)、社外取締役3名、監査役4名(内社外監査役2名)で構成されております。取締役のうち、社内部門の取締役6名は業務に精通することが基本となっております。独立社外取締役3名は、当社の業種と異なる出身である者及び元衆議院議員と元長野県議会議員を務めた者、社外監査役は金融機関出身者となっているなど、経験・能力に加え、バランスと多様性を考慮して選任しております。取締役及び監査役の多様性は、スキル・マトリックスを策定し、独立社外取締役の他社での経営経験を当社ホームページに開示しております。当社は、経営陣幹部選定・解職基準及び経営陣選解任基準を定めており、経営陣幹部の選定は取締役会規程の決議事項と定めております。経営陣幹部は、取締役社長が、後継者育成計画において、経営陣幹部選定・解職基準に定める人物像及び役割に照らして選定した候補者を、指名委員会の審議・答申内容を受けて、取締役会の決議にて選定しております。また、取締役及び監査役は、経営陣選解任基準に従い、指名委員会の審議・答申内容を受けて、取締役会の決議にて候補者を指名しております。

(補充原則4-11-2 取締役会・監査役会の実効性確保のための前提条件2)

取締役及び監査役による他社の兼務の状況は、有価証券報告書、事業報告及び株主総会参考書類に公表しております。

(補充原則4-11-3 取締役会・監査役会の実効性確保のための前提条件3)

取締役会の実効性の分析・評価は、各取締役及び監査役を対象に、「取締役会の構成・運営」、「社外役員に対する情報提供」、「株主・投資家との対話」及び「経営委員会」に関する自己評価アンケートと、社外取締役及び社外監査役の個別ヒアリングによりその内容を分析・評価しております。分析・評価の結果、取締役会の実効性は確保されており、この分析・評価による改善は時期を検討し進めていくこととしております。

(補充原則4-14-2 取締役・監査役のトレーニングの方針)

取締役および監査役に対するトレーニングの方針は、「コーポレートガバナンス・ガイドライン 第6章 コーポレートガバナンスの体制 5取締役・監査役のトレーニング(1)」に掲載しておりますのでご参照ください。

(<https://www.naganokeiki.co.jp/common/2023/corporate/pdf/sustainability/governance/guideline20230628.pdf>)

(原則5-1 株主との建設的な対話に関する方針)

株主との建設的な対話に関する方針は、「コーポレートガバナンス・ガイドライン 第4章 株主との対話」に掲載しておりますのでご参照ください。

(<https://www.naganokeiki.co.jp/common/2023/corporate/pdf/sustainability/governance/guideline20230628.pdf>)

(資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応)

資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応は、当社ホームページの「株主・投資家向け情報 決算説明会資料 プレゼンテーション資料」に掲載しておりますので、以下のURLをご参照ください。

(<https://www.naganokeiki.co.jp/userfiles/files/bf3089d5fca345d60f0ce7507220449a.pdf>)

【資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応】

記載内容 更新	取組みの開示(初回)
英文開示の有無 更新	無し

該当項目に関する説明 更新

資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応は、当社ホームページの「株主・投資家向け情報 決算説明会資料 プレゼンテーション資料」に掲載しておりますので、以下のURLをご参照ください。

(<https://www.naganokeiki.co.jp/userfiles/files/bf3089d5fca345d60f0ce7507220449a.pdf>)

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)	2,018,700	10.50
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	1,533,600	8.00
長野計器取引先持株会	1,482,111	7.71
エア・ウォーター株式会社	1,402,000	7.30
株式会社八十二銀行	788,648	4.10
日本酸素ホールディングス株式会社	700,000	3.64
宮下 茂	578,149	3.01
ニデックインスツルメンツ株式会社	521,056	2.71
八十二キャピタル株式会社	505,600	2.63
戸谷 直樹	451,200	2.35

支配株主(親会社を除く)の有無	——
親会社の有無	なし

補足説明更新

大株主の状況は、2025年3月31日現在の状況です。なお、上記のほか、当社が保有する自己株199,152株があります。自己株式には、「株式報酬制度」に基づき三井住友信託銀行株式会社が保有する当社株式(130,700株)を含んでおりません。

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	精密機器
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	監査役設置会社
------	---------

【取締役関係】

定款上の取締役の員数	12 名
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 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	3 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
鈴木 正徳	他の会社の出身者											
寺島 義幸	他の会社の出身者										△	
梅澤 佳子	学者											

※ 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) 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
鈴木 正徳	○	独立役員に指定しております。	経済産業省、中小企業庁及び他社で培われた豊かな経験と幅広い見識を独立した立場から当社の経営に活かしていただくとともに、取締役会の一層の活性化を図るため、引き続き社外取締役として選任しております。 当社が定める独立性判断基準のすべての要件を満たしており、一般株主と利益相反の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。

寺島 義幸	○	独立役員に指定しております。 寺島義幸氏が所属していた後援団体の夢浅会に対し、当社は会費及び寄付を支払っていましたが、「選任の理由」欄に記載のとおり、一般株主と利益相反の生じるおそれはありません。	衆議院議員及び長野県議会議員として培われた豊富な経験と政治・経済・文化等に関する見識があり、会社経営に直接関与した経験はありませんが、会社勤務の経験も含めて、培われた豊富な経験と見識を事業家の視点とは異なる立場から当社の経営に活かしていただくとともに取締役会の一層の活性化を図るため、引き続き社外取締役として選任しております。当社が定める独立性判断基準のすべての要件を満たしており、一般株主と利益相反の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。なお、寺島義幸氏が所属していた後援団体の夢浅会に対し、当社は会費及び寄付を支払っていましたが、過去10年間に於ける平均支払額（年間30万円以下）であり、上記の独立性判断基準に抵触していません。
梅澤 佳子	○	独立役員に指定しております。	会社経営に直接関与した経験はありませんが、事業家と異なる学識経験者の立場から、その豊かな経験と幅広い見識を、当社の経営に活かしていただくとともに、取締役会の一層の活性化を図るため、社外取締役として選任しております。当社が定める独立性判断基準のすべての要件を満たしており、一般株主と利益相反の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。

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	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 更新
--

	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	指名委員会	4	0	1	3	0	0	社外 取締役
報酬委員会に相当 する任意の委員会	報酬委員会	4	0	1	3	0	0	社外 取締役

補足説明 更新

経営陣の指名・報酬等に係る取締役会の独立性・客観性・説明責任などの機能を強化するため、取締役会のもとに任意の機関として指名委員会及び報酬委員会を設置しております。両委員会の構成員は、取締役会の決議により選定しており、独立社外取締役を構成員の過半数としたうえで、両委員会の委員長は独立社外取締役となっております。

【監査役関係】

監査役会の設置の有無	設置している
定款上の監査役の数	4 名
監査役の数	4 名

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況 更新
--

<監査の状況>

(1) 監査役監査の組織及び人員

当社は監査役会設置会社であり、常勤監査役2名と社外監査役2名の計4名で構成されております。常勤監査役2名は、財務及び会計に関する相当程度の知見を有し、社外監査役2名は、それぞれ金融機関及び企業経営者として豊富な経験と幅広い見識を有しております。また、監査役の職務を適切に補助できるスタッフを兼務で1名配置し、監査役の監査業務が円滑に遂行できる体制としております。

(2) 監査役会の活動状況

監査役会は、毎月1回開催するほか必要に応じて随時開催しており、当事業年度は16回開催しております。

なお、個々の監査役の出席状況は、次のとおりであります。

〔監査役会への出席状況〕	（開催回数／出席回数）	出席率
常勤監査役 矢島 寿衛	16回／16回	100%
常勤監査役 小田中 衛	16回／16回	100%
社外監査役 水澤 博敏	16回／16回	100%
社外監査役 神吉 正	16回／14回	87%

(3) 監査役の主な活動状況

① 重要会議への出席

- ・監査役全員出席の取締役会、経営委員会
- ・常勤監査役出席の執行役員会、内部統制委員会その他重要な会議

- ②会計監査人との情報共有、意見交換
会計監査人からの監査計画説明、四半期レビュー報告、監査結果報告等
 - ③監査部との情報共有、意見交換
内部監査報告、内部統制の整備・運用状況、リスク状況等の確認、情報の共有等
 - ④代表取締役との意見交換
経営方針、経営状況や課題等についての確認及び情報の共有等
 - ⑤常勤監査役による主要な事業所及び業務執行部門に対する往査
 - ⑥常勤監査役によるグループ会社の往査
- (4)監査役会の主な検討事項
- ①監査役会の議長の選定、常勤監査役の選定
 - ②監査の方針、監査計画、監査の方法、監査業務の分担
 - ③監査報告書の作成
 - ④会計監査人の再任
 - ⑤会計監査人の監査報酬の同意
 - ⑥会計監査人からの監査計画、四半期レビュー、監査結果報告の検討
 - ⑦会計監査人との非保証業務の提供に関する事前了解の検討と判断及び報告

<内部監査の状況>

内部監査については、監査部(3名)が、年度監査計画に基づいて、業務全般にわたる内部監査を実施しております。

監査部は、内部監査規程に則り次のとおり監査役との連携を図っております。

(1)監査計画策定

内部監査年度計画の策定において、監査役の意見を求めています。また、代表取締役に提出し承認を得た内部監査計画書を、監査役に提出しております。

(2)内部監査実施

内部監査を実施した場合は、代表取締役に提出し承認を得た内部監査報告書の写しを監査役に提出しております。内部監査計画外の臨時監査を実施する場合は、その目的及び方法につき監査役の意見を求めます。

(3)資料の提供

内部監査のために収集した資料において、監査役から要求があったもの、あるいは内部監査部門において必要と判断したものについては、その写しを監査役に提供しております。

(4)監査役との会合

必要な都度不定期に会合を行い、相互の意見交換を行っております。

(5)内部監査の実効性を確保するための取組

監査部門の長(部長・次長)は、内部監査の状況、監査結果、監査上の不備や指摘項目及び是正結果等を代表取締役に報告するのみでなく、3か月に1回以上取締役会と監査役会に報告しております。

社外監査役の選任状況	選任している
社外監査役の人数	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
水澤 博敏	他の会社の出身者							△						
神吉 正	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

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
水澤 博敏	○	水澤博敏氏は、2013年まで、当社の主要な取引先である株式会社八十二銀行の業務執行者でありました。	金融機関経営者及び企業経営者の豊かな経験と経営全般に関する客観的かつ公正な見識により、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保する助言・提言を行うとともに、監査役として重要な協議や監査結果につき必要な発言を行うため社外監査役として選任しております。 水澤博敏氏は、当社の主要な取引先である株式会社八十二銀行の業務を執行しておりましたが、出身会社を退職してから相当な期間が経過し、出身会社の意向に影響される立場になく、同氏の独立性は確保されております。 当社が定める独立性判断基準のすべての要件を満たしており、一般株主と利益相反の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。
神吉 正		――	金融機関経営者及び企業経営者の豊かな経験と経営全般に関する客観的かつ公正な見識により、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保する助言・提言を行うとともに、監査役として重要な協議や監査結果につき必要な発言を行うため引き続き社外監査役として選任しております。

【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全て独立役員にしております。

【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
---------------------------	-------------

該当項目に関する補足説明

取締役の報酬は、固定報酬である金銭報酬と当社株主と利益認識を共有する株式報酬で構成されております。
株式報酬は、2019年6月27日開催の第97回定時株主総会にて制度の導入が承認されましたが、その後2024年6月26日開催の第102回定時株主総会にて制度の一部が変更され、現在、社外取締役及び非常勤取締役を除く社内取締役を対象として、その在任期間中、株式数と同等のポイント数を役位及び業績目標の達成度に応じて付与する制度になっております。
詳細は「報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容」に掲載しておりますのでご参照ください。

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

2025年3月期に係る報酬等の総額

	報酬等の総額	報酬等の種類別の総額			対象とする取締役の員数
		基本報酬	業績連動報酬等	非金銭報酬等	
取締役 (うち社外取締役)	135百万円 (15)	116百万円 (15)	－ (－)	18百万円 (－)	8 (3)

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

(1) 基本方針

当社の取締役の報酬は、中長期的な企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして十分に機能するよう株主利益と連動した報酬体系とし、個々の取締役の報酬の決定に際しては、各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針とする。

具体的には、業務執行取締役の報酬は、固定報酬としての基本報酬および株式報酬(固定ポイント部分)ならびに業績連動報酬としての株式報酬(業績連動ポイント部分)により構成し、経営の監督機能を担う非常勤取締役および社外取締役は、その職務に鑑み基本報酬のみを支払うこととする。

(2) 基本報酬(金銭報酬)の個人別の報酬等の額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も含む。)

当社の取締役の基本報酬は、月例の固定報酬とし、役位、職責、在任年数に応じて他社水準、当社の従業員給与の水準をも考慮しながら、総合的に勘案して決定するものとする。

(3) 非金銭報酬等の内容および額または数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。)

非金銭報酬等は、取締役の報酬と当社の株式価値との連動性をより明確にし、取締役と株主との間で株価の変動による利益・リスクを共有することで中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高めるため、株式交付信託とする。

株式交付信託は、導入目的により、固定ポイント分と業績連動ポイント分で構成する。このうち固定ポイント部分については、当社取締役会で定める株式交付規程に基づき、各取締役に対し、役位等に応じたポイントを付与する。

また、業績連動ポイント部分については、各事業年度あたり、中期経営計画の重要な指標である経営指標(売上高、営業利益、自己資本利益率)と連動するものとし、事業年度の経営指標における目標の達成度に応じて0～150%の範囲で変動させて付与する。

当社は、固定ポイント部分および業績連動ポイント部分の付与について、取締役会で定める株式交付規程に基づき、各取締役に対し、信託期間中の株式交付規程に定めるポイント付与日において行う。1ポイントは1株に相当する。

取締役は、当該付与されたポイントの数に応じて所定の受益者確定手続に従い、当社株式の交付を受ける。

各取締役に対する株式の交付は、原則として取締役の退任時において、当該受益者確定手続を行うことによりこの信託から行われる。

(4) 金銭報酬の額、業績連動報酬等の額または非金銭報酬等の額の取締役の個人別の報酬等の額に対する割合の決定に関する方針

業務執行取締役の種類別の報酬割合については、役位、職責、在任年数、に応じて他社水準、当社の従業員給与の水準を踏まえて決定する。

また、報酬の種類ごとの比率の目安は、基本報酬を85%、株式報酬を15%とする。

(5) 取締役の個人別の報酬等の内容の決定の手続きに関する事項

取締役の個人別の報酬の内容は、取締役会の諮問に基づいて、独立社外取締役の過半数で構成する報酬委員会で、取締役の報酬構成と水準を審議し、取締役会に答申することで、報酬決定手続の透明性及び個別報酬の妥当性を確保する。

取締役会は、原則、上記1.「基本方針」から4.「金銭報酬の額、業績連動報酬等の額または非金銭報酬等の額の取締役の個人別の報酬等の額に対する割合の決定に関する方針」との整合性を含め、多角的な検討を行った報酬委員会の答申内容を尊重して、取締役の個人別の報酬の内容を決定する。

【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

取締役会の開催に際しては、事前に取締役会資料を配布し、資料に関する質問に対して資料作成部署にて対応しております。

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

企業統治の体制の概要

(1)取締役会

①目的

取締役会は、株主に対する受託者責任を踏まえ、経営の意思決定と監督機能により中長期的な企業価値の向上に努めるべく以下の役割等を果たしております。

企業理念を踏まえ、経営戦略の策定、経営資源の配分等の方向性を慎重に議論したうえ、中期経営計画及び事業計画を策定し、代表取締役社長及び取締役が中期経営計画のもと業務執行を進めるうえで生じる経営課題とリスクを管理し、その克服に向け助言を行っております。独立かつ客観的な立場から代表取締役社長及び取締役に對し経営戦略の策定、経営資源の配分等の方向性につき助言を行っております。

②権限

取締役会は、原則毎月1回以上開催され、法定事項を含む重要事項について審議及び決定を行い、取締役の業務執行を監督しております。

当連結会計年度の開催回数は14回であり、取締役会において、当連結会計年度の各取締役および各監査役の出席状況は下表の構成員のとおりであります。

③2025年6月26日(有価証券報告書提出日)現在の構成員:12名(うち社外取締役3名、社外監査役2名)

		(開催回数／出席回数)	出席率	
代表取締役社長	◎佐藤 正継	14回／14回	100%	(注1)
常務取締役	角龍 徳夫	14回／14回	100%	
取締役	小林 豊茂	14回／14回	100%	
取締役	小野 明彦	14回／14回	100%	
取締役	諏訪 明久	9回／ 9回	100%	(注2)
社外取締役(独立役員)	鈴木 正徳	14回／14回	100%	
社外取締役(独立役員)	寺島 義幸	14回／14回	100%	
社外取締役(独立役員)	梅澤 佳子	9回／ 8回	88%	(注2)
常勤監査役	矢島 寿衛	14回／14回	100%	
常勤監査役	小田中 衛	14回／14回	100%	
社外監査役(独立役員)	水澤 博敏	14回／14回	100%	
社外監査役	神吉 正	14回／13回	92%	

2025年6月27日開催の第103回定時株主総会の議案「取締役5名の選任の件」及び「監査役2名の選任の件」が可決承認された結果、2025年6月27日以降の当社の取締役会の構成は以下の通りとなりました。

なお、役員の役職等については、当該定時株主総会の直後に開催された取締役会及び監査役会の決議事項の内容(役職等)を含めて記載しています。

構成員:13名(うち社外取締役3名、社外監査役2名)

代表取締役社長	◎佐藤 正継	14回／14回	100%	(注1)
常務取締役	角龍 徳夫	14回／14回	100%	
取締役	小野 明彦	14回／14回	100%	
取締役	諏訪 明久	9回／ 9回	100%	(注2)
取締役	原 克実	—	—	(注3)
取締役	芹沢 陽司	—	—	(注3)
社外取締役(独立役員)	鈴木 正徳	14回／14回	100%	
社外取締役(独立役員)	寺島 義幸	14回／14回	100%	
社外取締役(独立役員)	梅澤 佳子	9回／ 8回	88%	(注2)
常勤監査役	矢島 寿衛	14回／14回	100%	
常勤監査役	小林 豊茂	—	—	(注3)
社外監査役(独立役員)	水澤 博敏	14回／14回	100%	
社外監査役	神吉 正	14回／13回	92%	

(注)1. ◎は、議長を示しています。

2. 取締役諏訪明久氏及び取締役梅澤佳子氏は、2024年6月26日開催の第102回定時株主総会において就任したため、開催回数及び出席回数は就任後のものであります。

3. 取締役原 克実氏、取締役芹沢陽司氏及び常勤監査役小林豊茂氏は、2025年6月27日開催の第103回定時株主総会において就任したため、開催回数及び出席回数は記載しておりません。

検討状況

法定事項を含む重要事項について審議及び決定を行い、取締役からの職務執行報告を実施しており、取締役の業務執行を監督しております。

なお、当連結会計年度において、主に以下の項目について議論がなされました。

- ・事業計画の策定
- ・多額の工場設備及び製造設備の増設及び更新
- ・取締役・監査役人事の決定及び取締役報酬制度の見直し
- ・グループガバナンスガイドラインの改定
- ・指名委員会・報酬委員会の設置
- ・経営陣(取締役・監査役)候補者の指名基準及び経営陣報酬基準の制定
- ・不動産をはじめとする固定資産の処分
- ・経営規程の一部改定

取締役会の実効性の評価

取締役会の実効性の分析・評価は、各取締役及び監査役を対象に、「取締役会の構成・運営」、「社外役員に対する情報提供」、「株主・投資家との対話」及び「経営委員会」に関する自己評価アンケートと、社外取締役及び社外監査役の個別ヒアリングによりその内容を分析・評価しております。分析・評価の結果、取締役会の実効性は当連結会計年度においても確保されており、この分析・評価による改善は時期を検討し進めていくこととしております。

(2) 監査役会

① 目的

監査役会は、常勤監査役の持つ高度な社内情報収集力と社外監査役の強固な独立性を有機的に組み合わせ、監査の実効性を高める体制としております。

② 権限

監査役会は、監査役監査基準に監査役の職責と心構えを定め、それぞれの監査役がこれを実践するように促しております。監査役は、取締役会等の会議への出席により経営監視機能を果たしております。

③ 2025年6月26日(有価証券報告書提出日)現在の構成員:4名(うち社外監査役2名)

常勤監査役 ◎矢島 寿衛
常勤監査役 小田中 衛
社外監査役 水澤 博敏
社外監査役 神吉 正

2025年6月27日開催の第103回定時株主総会の議案「監査役2名の選任の件」が可決承認された結果、2025年6月27日以降の当社の監査役会の構成は、以下の通りとなりました。

なお、役員の役職等については、当該定時株主総会の直後に開催された監査役会の決議事項の内容(役職等)を含めて記載しています。

構成員:4名

常勤監査役 ◎矢島 寿衛
常勤監査役 小林 豊茂
社外監査役 水澤 博敏
社外監査役 神吉 正
◎は、議長を示しています。

(3) 指名委員会・報酬委員会

① 目的

取締役会のもとに、任意の機関として経営陣の指名・報酬等に係る取締役会の独立性・客観性・説明責任などの機能を強化するため、指名委員会及び報酬委員会を設置しております。

② 権能

両委員会の構成員は、取締役会の決議により選定しており、独立社外取締役を構成員の過半数としたうえで、両委員会の委員長は独立社外取締役となっております。

指名委員会は、経営陣幹部を含む経営陣の指名・後継者育成計画等について、経営陣選解任基準または経営陣幹部選定・解職基準を制定し、この基準類によって代表取締役社長の選定した候補者を審議し取締役会に答申しております。

また、報酬委員会は、代表取締役を含む経営陣の報酬について、Ⅱ.1「報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容」に記載の方針を受けた経営陣報酬基準により、経営陣報酬の方針及び内容を審議し取締役会に答申しております。

③ 構成員

2025年6月26日(有価証券報告書提出日)現在の構成員は以下のとおりです。

鈴木正徳(委員長)、寺島義幸、梅澤佳子、佐藤正継

指名委員会及び報酬委員会の主な審議事項

- ・経営陣選解任基準、経営陣幹部選定・解職基準の制定
- ・経営陣報酬基準の制定
- ・後継者育成計画の制定
- ・次期の取締役・監査役の選任等

(4) 経営委員会

① 目的

「取締役会規程」及び「経営委員会規程」により、取締役の迅速かつ適正な意思決定を図っております。

② 権限

取締役会附議案件については、事前に審議を行い、「経営委員会規程」による附議案件は決議を行っております。

③ 構成員

2025年6月26日(有価証券報告書提出日)現在の構成員は5名であり、以下のとおりです。

代表取締役社長 ◎佐藤 正継
常務取締役 角龍 徳夫
取締役 小林 豊茂
取締役 小野 明彦
取締役 諏訪 明久

2025年6月27日開催の第103回定時株主総会の議案「取締役5名の選任の件」が可決承認された結果、2025年6月27日以降の当社の経営委員会の構成は、以下の通りとなりました。

なお、役員の役職等については、当該定時株主総会の直後に開催された取締役会の決議事項の内容(役職等)を含めて記載しています。

構成員:6名

代表取締役社長 ◎佐藤 正継
常務取締役 角龍 徳夫
取締役 小野 明彦
取締役 諏訪 明久
取締役 原 克実
取締役 芹沢 陽司

◎は、議長を示しています。

これらのほか、「執行役員会」及び「内部統制委員会」「リスクマネジメント委員会」を設置しております。

当社は、執行役員制度を採用し、業務執行取締役が執行役員に対して指揮・監督を行っており、「執行役員会」は、会社の重要な執行業務に関する事項を審議しております。

「内部統制委員会」は、内部統制制度の充実を図ることを目的に会社法に定める「業務の適正を確保するための体制」及び金融商品取引法における「財務報告に係る内部統制」を整備するとともにその運用を行っております。

「リスクマネジメント委員会」は、当社のリスクマネジメントに係る方針等の策定、これに基づく体制の整備及びその運用を行っております。

＜会計監査の状況＞

(1) 監査法人の名称

有限責任監査法人トーマツ

(2) 継続監査期間 29年間

(3) 業務を執行した公認会計士

奥津 佳樹
新庄 和也

(4) 監査業務に係る補助者の構成

会計監査業務に係る補助者は、公認会計士8名、その他23名となっております。

(5) 監査法人の選定方針と理由

当社は、適切な監査を確保するため、監査法人としての品質管理体制、監査業務チームの独立性、グローバルネットワークの有無、経営者や監査役等とのコミュニケーション、監査報酬の妥当性等を考慮し、選定しております。

監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定いたします。

また、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨及びその理由を報告いたします。

(6) 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役会は、日本監査役協会の「会計監査人の選解任等に関する議案の内容の決定権行使に関する監査役の対応指針」の内容を踏まえ、監査役監査基準に則り、会計監査人を評価します。

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、取締役会の効率化と取締役に対する業務執行への監督及び監査役会による監視機能を図るため、現状のコーポレート・ガバナンスの体制を採用しております。

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

	補足説明
株主総会招集通知の早期発送	当社グループの事業状況や議案内容等を十分検討したうえで、議決権を行使していただけるよう招集通知の早期発送に努めています。また、発送前開示も実施しています。なお、当社は第102回定時株主総会の招集通知を2024年6月4日に発送いたしました。
電磁的方法による議決権の行使	議決権行使に関する株主様の利便性を勘案し、電子投票制度を導入し、パソコンまたは携帯電話での電子投票もできるようにしています。また、株式会社ICJの議決権電子行使プラットフォームの利用もできるようにしております。
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の議決権行使プラットフォームに参加しています。
招集通知(要約)の英文での提供	当社コーポレートサイト、東京証券取引所の上場会社情報サービスの縦覧書類、株式会社ICJの議決権行使プラットフォームに、招集通知の一部(狭義の招集通知および株主総会参考書類)を英文で掲載しています。
その他	2色カラー化、UDフォント使用により、株主様にとって、見やすく分かりやすい招集通知の作成に努めております。

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
ディスクロージャーポリシーの作成・公表	「コーポレートガバナンス・ガイドライン第5章 適切な情報開示と透明性の確保」に掲載しておりますのでご参照ください。 https://www.naganokeiki.co.jp/common/2023/corporate/pdf/sustainability/governance/guideline20230628.pdf	

アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	決算及び第2四半期決算の説明会を開催しております。 上記のほか、国内のアナリスト・機関投資家向けに個別の事業会社についての会社説明会、IRミーティング、スモールミーティングも実施しています。	あり
海外投資家向けに定期的説明会を開催	四半期毎の決算や業績についての説明や、個別の事業会社についての会社説明会は、IRに関する部署が担当し、その他当社ウェブサイトにて資料(英文)を掲載しています。	なし
IR資料のホームページ掲載	決算や業績報告の内容について、決算短信(通期と第2四半期のみ)や決算説明資料(各四半期)などを和英ともに掲載しています。加えて、通期と第2四半期は事業報告を掲載し、投資家の利便性に配慮したIRサイトの運営に努めています。	
IRに関する部署(担当者)の設置	経営統括本部経営企画部が担当し、決算情報に関する事項について経理部と、法定開示等に基づく事項について関係部門と協議を経たうえで、法務コンプライアンス部と適宜連携をとりながら対応しております。	

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	「コーポレートガバナンスガイドライン 第3章 株主及び株主以外のステークホルダーとの関係 2株主以外のステークホルダーとの適切な協働」に掲載しておりますのでご参照ください。 https://www.naganokeiki.co.jp/common/2023/corporate/pdf/sustainability/governance/guideline20230628.pdf
環境保全活動、CSR活動等の実施	会社敷地内への植樹の推進や、事業所に近い多摩川・千曲川河川敷の美化活動へ参加しております。 また、施設を地域に開放するとともに、資料館(丸窓電車)の一般公開を行っております。 長野計器は、2030年度において、2013年度比50%の削減を目標として、今後も取り組みを進めてまいります。

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

当社は、取締役会において内部統制システムの整備に関する基本方針について決定しており、その概要と整備の状況は以下のとおりであります。

- (1)当社の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
法令及び定款並びに社会的倫理を遵守するために「長野計器グループ企業行動憲章」等の社内規程を制定しております。監査役は、取締役会その他の重要な会議に出席して職務の執行を監査しております。また内部統制委員会は、企業活動における職務執行が法令及び定款に適合することを確保する施策や対応策を講じる体制の整備を行っております。
- (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、取締役の職務に係る情報を文書管理規程並びにその他の社内規程に従い、適切に文書を作成し、その保存及び管理を行っております。
- (3)当社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制
リスク発生の防止及び損失の最小化を図るために、「リスクマネジメント基本規程」を制定し、リスクマネジメント委員会が設置されており、同委員会は、リスク管理体制の整備を行っております。
- (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
執行役員制度を採用し、執行権限については執行役員に権限委譲を図り、職務の執行の効率化を図っております。また、経営委員会は、規程に基づき、権限委譲された事項の審議決議をするとともに、取締役会附議案件については、事前に審議を行い取締役の迅速かつ適正な意思決定を促進しております。
- (5)当社の従業員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
法令等に限定せず「長野計器グループ企業行動憲章」等を遵守する体制の整備を行っております。またコンプライアンスマニュアル等を利用したコンプライアンス研修の企画・推進及び総括を行い、その実効性をあげるための方針や施策等を行っております。
- (6)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
「関係会社管理規程」に基づき、子会社の取締役等から事業の状況報告を定期的に受け、事前協議を行っております。
また、重要事項については、取締役会に報告しており、子会社が当社の経営方針に沿って適正に運営されていることを確認する体制を整備しております。
なお、「リスクマネジメント基本規程」に基づき、長野計器グループ全体のリスク管理体制を構築する方針です。

- (7)当社の監査役がその職務を補助すべき従業員を置くことを求めた場合における当該従業員に関する事項及び当該従業員に対する指示の実効性の確保に関する体制
監査役よりその職務を補助すべき従業員が求められ、現在1名が兼務で当該業務に従事しております。
また、その業務が円滑に行われるよう、監査環境の整備に協力しております。
- (8)当社の監査役の職務を補助すべき従業員の取締役からの独立性に関する事項
監査役は、監査業務を補助すべき従業員は、監査役からのみ指揮命令を受けるものとし、監査の透明性を高めることから、人事異動等は、監査役会の同意を得て行う方針です。
- (9)当社の監査役への報告に関する体制
当社又は子会社の取締役等が、会社に重大な損失を与える事項が発生又は発生する可能性があるとき及び取締役及び従業員による違法又は不正な行為を発見したとき、適宜・適正に当社の監査役会に報告するような体制をとっております。
また、監査役は、重要な会議に出席するなど、取締役及び従業員の業務執行上の重要な情報を把握できる体制の整備を行っております。
- (10)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
監査役へ報告を行ったことにより、当社及び子会社の取締役及び従業員に対して、当該報告を行ったことを理由に不利益な取扱いを行うことを禁止し、その徹底を図ります。
- (11)当社の監査役の職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還の手続に係る方針
当社は、監査役の職務の執行により発生する費用の前払等請求があったときは、監査役の職務の執行に必要なことを証明した場合を除き、速やかにこれを支払う方針です。
- (12)その他当社の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
監査役監査に対する理解を深め、監査役監査の環境を整備する体制をとっております。
監査部は、適宜内部監査の内容を監査役に報告し、監査役監査の実効性向上に協力しております。
- (13)反社会的勢力による被害を防止するための体制
当社は、反社会的勢力及び団体とは、警察等関係機関と連携体制を構築し、毅然とした態度で臨んでおります。

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

当社は、暴力団・総会屋等の団体やこれらの関係企業等の反社会的勢力に対しては「一切の関係を持たない」ことを基本的な考え方としております。

その考え方を取締役、監査役及び従業員に徹底する目的で、「長野計器グループ役職員行動規範」及び「コンプライアンスマニュアル」においても、その方針等が明記されております。

また、整備状況につきましては、上記「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」の(13)に記載のとおりであります。

V その他

1. 買収への対応方針の導入の有無

買収への対応方針の導入の有無

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、経営の透明性の向上とコンプライアンスの遵守を重要な経営方針のひとつとしております。

この方針を貫く目的で、組織体制を構築し、重要な会社情報の開示については、法令及び社内規程等に基づき、開示すべき情報を網羅的に把握するとともに正確性を確保し、迅速な公表を行うことができる社内体制を敷いております。

また、法務コンプライアンス部を設置し、法令等の遵守に対して一層の強化を図るとともに、内部統制制度の充実を図ることを目的に内部統制委員会を設置しております。

なお、会社情報の適時開示に係る社内体制の具体的な内容は、以下のとおりです。

当社は、適時開示の主務部門を法務コンプライアンス部として定めております。

法務コンプライアンス部は、各部門長及びグループ会社の代表者より重要な事実・情報の報告を受け、当該情報が金融商品取引法及び東京証券取引所の定める適時開示規則等に基づき、適時開示の必要性を判断し、開示資料を作成します。

開示資料は、開示内容の正確性を検討するため、関係部門との協議を経て、取締役会若しくは代表取締役社長の承認を得て、法務コンプライアンス部にて適時開示が行われます。

決算情報については、経理部が作成し、取締役会での承認を得て、開示が行われます。

