

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

当社グループは、「独創的なモーションコントロール技術で、移動・生活空間に安全・安心・快適を提供」することを企業理念とし、「ナブテスコ ウェイ」の実践を通じて会社の持続的な成長および中長期的な企業価値の向上ならびにステークホルダーからのさらなる信頼獲得のため、コーポレートガバナンスの充実に取り組むものとします。

なお、当社は、「コーポレートガバナンス基本方針」(以下、基本方針)を制定し、当社ウェブサイトに掲載しています。

「コーポレートガバナンス基本方針」:

<https://www.nabtesco.com/about/company/policy/governance/concept/>

【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】

当社は、2021年6月11日に公表された改訂コーポレートガバナンス・コードに基づく各原則(2022年4月の東証新市場区分への移行後における、プライム市場上場会社に適用される内容を含む)を全て実施しています。

【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

基本方針第4条(株式の政策保有および政策保有株式に係る議決権行使等に関する基本方針)をご参照ください。

当社は、直近事業年度末の状況に照らし、保有の意義が希薄になった政策保有株式については、できる限り速やかに処分・縮減していくという基本方針のもと、毎年、取締役会において、個別の銘柄毎に、保有目的が適切か、保有に伴う便益やリスクが資本コストに見合っているか等につき、一定の基準に基づいて検証し、保有継続の可否および保有株式数を見直すこととしています。

2024年2月29日開催の取締役会にて、2023年度末の政策保有株式(10銘柄)について、当社の保有継続可否基準に基づき個別銘柄毎に検証した結果、保有意義、経済合理性のいずれも一定の妥当性があることが確認されました。一方で、2018年6月のコーポレートガバナンス・コード改訂など政策保有株式に係る環境の変化を踏まえ、今後、政策保有株式の残高削減をできるだけ進めていく方針も確認されました。

【原則1-7】関連当事者間の取引

基本方針第5条(関連当事者間取引等)をご参照ください。

【補充原則2-4①】中核人材の登用等における多様性の確保

当社は、多様な人材の確保に向けて、自ら考え学習し、実践し続ける社員の育成および学びの風土を醸成する社内環境の整備をし、ダイバーシティ推進に取り組んでいます。

人材育成方針および社内環境整備方針ならびに外国籍社員、女性社員、中途採用者の採用および管理職登用に関する考え方、数値目標および運用実績等については、当社ウェブサイトをご参照ください。

「人財育成に関する基本方針」:<https://www.nabtesco.com/about/sustainability/s-004/s-006/>

「ダイバーシティへの取り組み」:<https://www.nabtesco.com/about/sustainability/s-004/s-008/>

【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

当社の退職年金制度は、確定拠出企業年金のため、原則2-6について適用がないものと判断しています。

【原則 3-1(i)】会社の目指すところ(経営理念等)や経営戦略、経営計画

当社グループは、「独創的なモーションコントロール技術で、移動・生活空間に安全・安心・快適を提供」することを企業理念とし、その実現に向け、企業理念を体現する姿勢やマインドを「私たちが大切にすること」として明文化した「ナブテスコ ウェイ」を掲げています。2030 年のありたい姿である「長期ビジョン」、長期ビジョン実現に向け取り組むべき課題を示す「経営マテリアリティ」、およびその実行策である「中期経営計画」からなる長期的な価値創造ストーリーを推進しています。これにより、イノベーションを創出し、長期的に経済価値、環境価値・社会価値を向上させることで、社会と当社グループ双方の持続的成長を目指す経営を追求しています。

「ナブテスコ ウェイ」:<https://www.nabtesco.com/about/company/philosophy/>

「長期ビジョン」:<https://www.nabtesco.com/about/company/vision/>

「経営マテリアリティ」:<https://www.nabtesco.com/about/sustainability/s-001/s-002/>

「中期経営計画」:<https://www.nabtesco.com/about/company/plan/>

【原則 3-1(ii)】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

本報告書の I.1.「基本的な考え方」をご参照ください。

【原則 3-1(iii)】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

基本方針第 24 条(経営陣の報酬等)をご参照ください。

【原則 3-1(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当たっての方針と手続

基本方針第 23 条(取締役、監査役、CEO 等の指名等)をご参照ください。

【原則 3-1(v)】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際の、個々の選解任・指名についての説明

当社は、社外取締役候補者の指名理由、その他取締役および監査役の略歴・地位・担当等については、株主総会招集ご通知等で開示しています。なお、詳細については、当社ウェブサイトをご参照ください。

<https://www.nabtesco.com/about/ir/stock/shareholders-meeting/>

【補充原則 3-1③】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、人的資本や知的財産への投資等および気候変動に係る事項については、当社ウェブサイトをご参照ください。

サステナビリティ全般:

<https://www.nabtesco.com/about/sustainability/s-001/s-002/>

人的資本関連:

<https://www.nabtesco.com/about/sustainability/s-004/s-008/>

<https://www.nabtesco.com/about/sustainability/s-004/s-006/>

知的財産関連:

<https://www.nabtesco.com/innovation/ip/>

気候変動関連:

<https://www.nabtesco.com/about/sustainability/s-016/>

【補充原則 4-1①】経営陣への委任

基本方針第 15 条(経営陣への委任)をご参照ください。

【原則 4-9】独立社外取締役の独立性判断基準および資質

基本方針第 18 条(独立社外取締役)をご参照ください。

【補充原則 4-10①】指名委員会・報酬委員会

基本方針第 21 条(指名委員会)および基本方針第 22 条(報酬委員会)ならびに本報告書の II.1.「任意の委員会の設置状況、委員構成、委員長(議長)の属性」および 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)」をご参照ください。

【補充原則 4-11①】取締役会の構成

基本方針第 16 条(取締役会の構成)をご参照ください。

なお、当社は取締役・監査役のスキルマトリックスを当社ウェブサイトおよび株主総会招集ご通知等において開示しています。なお、詳細については、当社ウェブサイトをご参照ください。

<https://www.nabtesco.com/about/company/management/>

<https://www.nabtesco.com/about/ir/stock/shareholders-meeting/>

【補充原則 4-11②】社外取締役および社外監査役の重要な兼職の状況

当社は、社外取締役および社外監査役の重要な兼職の状況については、株主総会招集ご通知等で開示しています。なお、詳細については、当社ウェブサイトをご参照ください。

<https://www.nabtesco.com/about/ir/stock/shareholders-meeting/>

【補充原則 4-11③】取締役会の実効性評価

当社は、基本方針第 25 条に基づき、毎年、各取締役の自己評価等に基づく取締役会の実効性に関する分析・評価を実施し、取締役会の機能向上を図ります。2023 年度についても、すべての取締役および監査役を対象とした無記名の自己評価アンケートを実施し、外部弁護士によるアンケートの集計・分析も踏まえ、取締役会で議論し、取締役会の実効性を評価しました。その結果の概要は下記のとおりです。

アンケートにおいては、2023 年度も前年度と同様、適切な人数・構成の取締役が取締役会において自由闊達で建設的な議論や意見交換ができていたとの自己評価結果となりました。2022 年度には独立社外取締役を 1 名増員したことにより全取締役の 2 分の 1 が独立社外取締役の体制となったことで、一層の多様な視点からの議論がされていること等を勘案すれば、当社取締役会の実効性は確保されていると認識しております。

2023 年度は、現在直面している経営課題に加え、長期ビジョンの実現に向けた事業ポートフォリオ、事業戦略やグローバル戦略など経営の重要課題の議論に、前年度以上に多くの審議時間を充て、議論を深めてまいりました。引き続き中長期的な企業価値の向上に向けた議論を充実させてまいります。

当社はコーポレート・ガバナンスの一層の充実を目指し、このような課題の解決と取締役会の実効性向上に、継続的に取り組んでまいります。

【補充原則 4-14②】取締役および監査役の研究および研修

基本方針第 27 条(取締役および監査役の研究および研修)をご参照ください。

【原則 5-1】株主との建設的な対話に関する方針

基本方針第 29 条(建設的な対話)をご参照ください。また、株主等との建設的な対話に関する取組みや方策等、詳細については本報告書「III. 2. IR に関する活動状況」をご参照ください。

【資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応】【英文開示あり】

当社グループは、長期的に経済価値、環境価値・社会価値を向上させることで、社会と当社グループ双方の持続的成長を目指す経営を追求しています。その実現に向けて、中期経営計画に経営目標を定めています。現時点では「配当性向 35%以上」、「CO₂排出削減量:△25%(2015 年基準/ SBT1.5°C 目標達成)」は達成できているものの、「ROIC10%以上」については目標値に達していないことから、その分子である税引後営業利益を早急に改善すべき課題と認識し、トップダウンによる収益改善プロジェクトを進めていきます。

資本効率をより意識した経営を推進するために、取締役会で「事業ポートフォリオに関する事業方針」を策定しており、毎年 1 回、各ビジネスユニットの「財務評価」および「事業性評価」を行い、ポートフォリオにおける位置づけを可視化し、必要な施策を実行することで、事業ポートフォリオマネジメントを行っています。

また、長期ビジョンで目指す「未来の“欲しい”に挑戦し続けるイノベーションリーダー」の実現に向けて、CVC*投資、社員による事業化アイデア制度、産学共同研究を通じたオープンイノベーションを活発化するとともに、既存事業における付加価値向上に向け、積極的な成長投資を実行し持続的な成長を追求してまいります。

*CVC : Corporate Venture Capital

【株主との対話の実施状況等】

(1) 基本的な考え方

当社は、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を実現するためには、株主・投資家からの理解と支援が不可欠であると考えており、コーポレート・コミュニケーション部が主導し、取締役会や関係部署との横断的な体制構築により、適切な情報開示を行っています。

株主・投資家との対話の際には、長期的な信頼関係を構築することを目的に、合理的な範囲で面談のタイミングや適切な対応者を決定し、正確な情報を公平に提供しています。

(2) IR 体制

コーポレート・コミュニケーション部管掌役員による統括のもと、コーポレート・コミュニケーション部長、IR・サステナビリティの担当者が対応しています。

(3) 対話の方法

報道機関、アナリスト、機関投資家向けの決算説明会(四半期毎)を行っています。その他に原則年に1回以上、工場見学もしくは事業戦略説明会など、投資家の関心および当社の事業方針に基づくIRイベントを開催しています。なお、対話を行う際には、CEO、社外取締役、IR担当役員、IR部長、IR担当者などが面談に臨みます。海外投資家向けには、適時開示資料や有価証券報告書を始め、IR関係資料を英文で開示するとともに、年2回、中間、期末決算発表後に説明会を開催するほか、海外ロードショーを定期的実施しています。

個人投資家向けIR活動については、ホームページ上に専用ページを設け、業績、事業内容、経営方針などを分かりやすく掲載しています。2023年度は個人投資家向けIRイベントへの参加を通じ、CEOが直接個人投資家と対話を行いました。

個別の株主・機関投資家、アナリストとの対話については、2023年度は決算説明会(四半期毎)のほか、個別の面談と証券会社主催のカンファレンスに対応し年間延べ300回以上の対話の機会を得ました。

また、外部有識者による講演企画を通じて、ステークホルダーの要請等を経営陣が適切に把握できるような機会を設けています。

(4) 社内へのフィードバック

株主・機関投資家・アナリストとの対話内容およびIR活動状況等をまとめた報告書を作成し、四半期ごとにコーポレート・コミュニケーション部より社外取締役を含む経営陣に報告しています。加えて、年2回程度、経営会議にてIR活動に関する報告を行っています。

(5) インサイダー情報および沈黙期間

当社では「ナブテスコグループ倫理規範」の中にインサイダー取引防止のための条項を定めています。また、2023年度では216名の社員がインサイダー取引防止研修に参加しました。

なお、原則として四半期毎の決算期日から決算発表日までは、決算情報に関する対話を控える「沈黙期間」としています。

2. 資本構成

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

【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) | 18,403,900 | 15.26 |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口) | 8,961,200 | 7.43 |
| 東海旅客鉄道株式会社 | 5,171,000 | 4.29 |
| BNYMSANV AS AGENT / CLIENTS LUX UCITS NON TREATY 1 | 4,246,800 | 3.52 |
| ファナック株式会社 | 3,760,000 | 3.12 |
| 株式会社ハーモニック・ドライブ・システムズ | 3,265,000 | 2.71 |
| BBH (LUX) FOR FIDELITY FUNDS-GLOBAL TECHNOLOGY POOL | 2,946,500 | 2.44 |
| CREDIT SUISSE (LUXEMBOURG) S.A. / CUSTOMER ASSETS, FUNDS UCITS | 2,108,900 | 1.75 |
| STATE STREET BANK WEST CLIENT – TRAETY 505234 | 2,104,000 | 1.74 |
| THE BANK OF NEW YORK MELLON 140042 | 2,077,710 | 1.72 |

| | |
|-----------------|---|
| 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 プライム |
|-------------|---------|

| | |
|-----|-----|
| 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 | 1,000人以上 |
|---------------------|----------|

| | |
|-------------------|----------------|
| 直前事業年度における(連結)売上高 | 1,000億円以上1兆円未満 |
|-------------------|----------------|

| | |
|-------------------|-------------|
| 直前事業年度末における連結子会社数 | 50社以上100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 | 監査役会設置会社 |
|------|----------|

【取締役関係】 更新

| | |
|------------------------|--------|
| 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 | 10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 | 5名 |
| 社外取締役のうち独立役員に指定されている人数 | 5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 | |
| 飯塚まり | 学者 | | | | | | | | | | | | |
| 水越尚子 | 弁護士 | | | | | | | | | | | | |
| 日高直輝 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | △ | | | | |
| 高畑俊哉 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | △ | | | | |
| 白幡清一郎 | 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) 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 |
|-------|------|--|--|
| 飯塚 まり | ○ | (重要な兼職の状況) ・ 同志社大学大学院 ビジネス研究科 教授 | 飯塚まり氏は、当社社外取締役として以外に会社経営に関与したことはありませんが、同志社大学大学院ビジネス研究科教授として、グローバル経営人材や国際経営戦略の分野において高い専門性を有するほか、持続可能な開発目標(SDGs)の実現のため、ビジネスとアカデミアとの連携・協働を目的として設立された日本グローバル・コンパクト・アカデミック・ネットワークの会長等も歴任しています。また、2020年3月から社外取締役として、当社経営を適切に監督しています。当社はその経験・能力等を踏まえ、それらの知見を活かした監督とアドバイスを行っていただくことを期待して、社外取締役として選任しています。また同氏は、当社が定める「社外役員の独立性に関する基準」および東京証券取引所の独立役員の資格を満たしており、社外取締役としての職務を遂行するにあたり、一般株主と利益相反が生じるおそれのない社外取締役であると判断しています。 |
| 水越 尚子 | ○ | (重要な兼職の状況) ・ レフトライト国際法律事務所 パートナー ・ TIS 株式会社 社外取締役 | 水越尚子氏は、社外取締役として以外に会社経営に関与したことはありませんが、弁護士としての高い専門性を備え、他の事業会社の社外役員のほか、経済産業省産業構造審議会知的財産分科会不正競争防止小委員会委員等の公職を歴任しています。また、2020年3月から社外取締役として、当社経営を適切に監督しています。当社はその経験・能力等を踏まえ、それらの知見を活かした監督とアドバイスを行っていただくことを期待して、社外取締役として選任しています。また同氏は、当社が定める「社外役員の独立性に関する基準」および東京証券取引所の独立役員の資格を満たしており、社外取締役としての職務を遂行するにあたり、一般株主と利益相反が生じるおそれのない社外取締役であると判断しています。 |
| 日高 直輝 | ○ | 日高直輝氏が代表取締役を務めておりました住友商事株式会社と当社グループの間には取引関係はありますが、取引額は、過去3事業年度のいずれにおいても、当社および同社の連結売上高の1%未満と僅少です。 (重要な兼職の状況) ・ ブラザー工業株式会社 社外取締役 ・ 株式会社トプコン 社外取締役 | 日高直輝氏は、住友商事株式会社で海外ビジネスに従事したほか、当社ビジネス領域である輸送機・建機事業部門長を経て、同社代表取締役を務められ、企業経営者としての豊富な経験と高い見識・能力を有しています。また、2021年3月から社外取締役として、当社経営を適切に監督しています。当社はその経験・能力等を踏まえ、それらの知見を活かした監督とアドバイスを行っていただくことを期待して、社外取締役として選任しています。また同氏は、当社が定める「社外役員の独立性に関する基準」および東京証券取引所の独立役員の資格を満たしており、社外取締役としての職務を遂行するにあたり、一般株主と利益相反が生じるおそれのない社外取締役であると判断しています。 |

| 氏名 | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明 | 選任の理由 |
|-------|------|---|---|
| 高畑 俊哉 | ○ | 高畑俊哉氏が取締役を務めておりましたセイコーエプソン株式会社と当社グループの間には取引関係はありますが、取引額は、過去 3 事業年度のいずれにおいても、当社および同社の連結売上高の 1%未滿と僅少です。 | 高畑俊哉氏は、セイコーエプソン株式会社で知的財産、デジタルトランスフォーメーション、経営企画およびサステナビリティ関連業務に従事したほか、同社取締役を務め、企業経営者としての豊富な経験と高い見識・能力を有しています。また、2022 年 3 月から社外取締役として、当社経営を適切に監督しています。当社はその経験・能力等を踏まえ、それらの知見を活かした監督とアドバイスを行っていただくことを期待して、社外取締役として選任しています。また同氏は、当社が定める「社外役員の独立性に関する基準」および東京証券取引所の独立役員の資格を満たしており、社外取締役としての職務を遂行するにあたり、一般株主と利益相反が生じるおそれのない社外取締役であると判断しています。 |
| 白幡清一郎 | ○ | | 白幡清一郎氏は、日本ペイントホールディングス株式会社で技術者として長期の海外駐在を含む多様な業務経験を有するとともに、同社の持株会社化および事業別分社化の責任者としても従事しました。また、同社取締役および常務執行役を務め、企業経営者としての豊富な経験と高い見識・能力を有しています。また、2023 年 3 月から社外取締役として、当社経営を適切に監督しています。当社はその経験・能力等を踏まえ、それらの知見を活かした監督とアドバイスを行っていただくことを期待して、社外取締役として選任しています。また同氏は、当社が定める「社外役員の独立性に関する基準」および東京証券取引所の独立役員の資格を満たしており、社外取締役としての職務を遂行するにあたり、一般株主と利益相反が生じるおそれのない社外取締役であると判断しています。 |

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 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 | 5 | 0 | 1 | 3 | 0 | 1 | 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 | 5 | 0 | 1 | 3 | 0 | 1 | 社外取締役 |

補足説明 **更新**

「指名委員会」

取締役会の諮問機関として、取締役、監査役、社長(CEO)および代表取締役候補の人事ならびに社長(CEO)の後継者計画等について審議し、取締役会への答申を行います。指名委員会は、社内取締役1名および独立社外役員3名以上を含む5名以下の委員により構成しています(基本方針第21条、上記表中の「その他」1名は、社外監査役)。また、2023年度において指名委員会は3回開催され、全委員が出席しました。

「報酬委員会」

取締役会の諮問機関として、経営陣の報酬等について審議し、取締役会への答申を行います。報酬委員会は、社内取締役1名および独立社外役員3名以上を含む5名以下の委員により構成しています(基本方針第22条、上記表中の「その他」1名は、社外監査役)。また、2023年度において報酬委員会は2回開催され、うち1回は全委員が、別の1回は委員4名が出席しました。

【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 | 5名 |
| 監査役の数 | 5名 |

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

社外監査役を含めた監査役は、内部監査機能を有する業務監査部および子会社監査役との監査に関する協議、情報・意見交換等を実施するとともに、会計監査人との監査計画説明会や監査結果報告会、各工場たな卸立会等により相互に連携しています。また、内部監査部門および財務経理部門は、会計監査人と「財務報告に係る内部統制」の整備・運用状況等について意見交換および情報交換を行っています。

| | |
|-----------------------|--------|
| 社外監査役の選任状況 | 選任している |
| 社外監査役の数 | 3名 |
| 社外監査役のうち独立役員に指定されている数 | 3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 | |
| 平井鉄郎 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | | | | △ | | | |
| 人見昌利 | 他の会社の出身者 | | | | | | | | | | | | | | |
| 田辺泰弘 | 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 |
|------|------|---|---|
| 平井鉄郎 | ○ | 平井鉄郎氏が技監を務めておりました豊田通商株式会社と当社グループの間には取引関係はありますが、取引額は、過去3事業年度のいずれにおいても、当社および同社の連結売上高の1%未満と僅少です。 | 平井鉄郎氏は、ものづくりに関する豊富な経験と高い知見・能力を有しています。また、経営者としての経験も有しており、それらに基づく公正な判断、経営に対する客観性・中立性を当社のコーポレートガバナンスの強化に活かしていただくため、社外監査役として選任しています。 また同氏は、当社が定める「社外役員の独立性に関する基準」および東京証券取引所の独立役員の資格を満たしており、社外監査役としての職務を遂行するにあたり、一般株主と利益相反が生じるおそれのない社外監査役であると判断しています。 |
| 人見昌利 | ○ | (重要な兼職の状況) ・ JAI A/S 社外取締役 | 人見昌利氏は、長年にわたり国内外で経理・管理業務を経験し、財務および会計に関する相当程度の知見を有しているほか、経営者としての経験も有しています。さらに、ソニー株式会社(現 ソニーグループ株式会社)において監査委員会による監査にも携わっており、それらに基づく公正な判断、経営に対する客観性・中立性を当社のコーポレートガバナンスの強化に活かしていただくため、社外監査役として選任しています。 また同氏は、当社が定める「社外役員の独立性に関する基準」および東京証券取引所の独立役員の資格を満たしており、社外監査役としての職務を遂行するにあたり、一般株主と利益相反が生じるおそれのない社外監査役であると判断しています。 |

| 氏名 | 独立役員 | 適合項目に関する補足説明 | 選任の理由 |
|------|------|---|--|
| 田辺泰弘 | ○ | (重要な兼職の状況) ・東京富士法律事務所 弁護士 ・国立研究開発法人産業技術総合研究所 参与 | 田辺泰弘氏は、直接会社経営に関与したことはありませんが、長年にわたり検事を務め、法令に関する高度な知見を有しています。さらに、組織運営全般に関する高い見識、能力も有しており、それらに基づく公正な判断、経営に対する客観性・中立性を当社のコーポレートガバナンスの強化に活かしていただくため、社外監査役として選任しています。 また同氏は、当社が定める「社外役員の独立性に関する基準」および東京証券取引所の独立役員の資格を満たしており、社外監査役としての職務を遂行するにあたり、一般株主と利益相反が生じるおそれのない社外監査役であると判断しています。 |

【独立役員関係】

独立役員の人数

8名

その他独立役員に関する事項

当社は、東京証券取引所が定める独立役員の要件に加え、以下のすべての要件に該当する場合、当該社外役員(社外取締役および社外監査役)に独立性があると判断しています。

- ① 当社の現在の大株主^(*)又はその業務執行者でないこと
* 総議決権の5%超の議決権を直接又は間接的に保有している者又は直近の株主名簿上の大株主上位10位以内の者
- ② 当社グループの主要な借入先^(*)の業務執行者でないこと
* 当社グループが借入れをしている金融機関グループ(直接の借入先が属する連結グループに属する者をいう。)であって、直前事業年度末における当社グループの当該金融機関グループからの全借入額が当社グループの連結総資産の2%を超える者
- ③ 当社グループの主要な取引先(年間取引額が連結売上高の1%を超える)又はその業務執行者でないこと
- ④ 当社グループを主要な取引先(年間取引額が相手方の連結売上高の1%を超える)とする者又はその業務執行者でないこと
- ⑤ コンサルタント、会計専門家、法律専門家として、当社グループから役員報酬以外に多額の報酬(年間600万円以上)を受けていないこと(当該社外役員が属する法人、組合等の団体が報酬を受けている場合を含む。)
- ⑥ 当社グループから多額の寄付(年間600万円以上)を受けている法人、組合等の団体の業務執行者でないこと
- ⑦ 当社グループの業務執行者の配偶者又は2親等以内の親族でないこと
- ⑧ 過去3年間において、上記①から⑥までのいずれにも該当していない者
- ⑨ 当社の社外役員としての在任期間が通算8年を超えない者

【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

- 取締役の報酬体系は、固定報酬となる基本報酬と短期業績を反映した業績連動報酬からなる「月次報酬」ならびに中期経営計画の達成度および株式価値を反映した株式報酬「株式給付信託(BBT(=Board Benefit Trust))」(以下、「株式給付信託(BBT)」という。)で構成しています。
- 報酬制度の基本方針
当社の業績および株式価値との連動性を高めることで株主と経営者の利益を共有する制度であること
当社グループの中長期的な業績の向上に対するインセンティブとして機能すること
報酬制度の決定プロセスは、客観性、かつ透明性の高いものであること
詳細につきましては、後述「【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」をご参照願います。

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

2023 年度における取締役の年間報酬等の総額は、取締役 12 名に対し総額 319 百万円(うち社外取締役 6 名分 49 百万円を含む)です。総額 319 百万円のうち、月次報酬等が 217 百万円(うち社外取締役 6 名は 49 百万円)です。なお、「株式給付信託(BBT)」導入に伴い(社外取締役は報酬の対象外)、2023 年度における付与されたまたは付与が見込まれた株式交付ポイント数に基づき、在任時給付として 9 百万円を、退任時給付として 93 百万円を費用計上しています(日本基準により費用計上した額です)。

報酬の額また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 更新

■報酬制度の体系

- 取締役の報酬体系は、固定報酬となる基本報酬と短期業績を反映した業績連動報酬からなる「月次報酬」ならびに中期経営計画の達成度および株式価値を反映した株式報酬「株式給付信託(BBT)」で構成しています。
- 「基本報酬」は各取締役の役位に応じた固定報酬であり、月次報酬として支給します。
- 「業績連動報酬(月次報酬)」は、年度業績の達成度に応じて、以下の算式により支給額を決定します。

<短期業績連動報酬>

短期業績連動報酬 = 役位別支給基準額 × 業績評価係数

※ 業績評価係数: 閾値を設定した前年度の ROIC および当期利益(親会社の所有者に帰属)を指標とするマトリクステーブルにより決定 (係数: 0.00~4.00)

なお、社内カンパニーを担当する取締役については、当該カンパニーの売上高成長率、営業利益額改善度、ROIC 改善度、研究開発指標、環境指標等をもとに短期業績連動報酬から加減します。

- 株式報酬は「株式給付信託(BBT)」の仕組みを活用し、中期経営計画の達成度等に応じて、以下の算式により給付額を決定します。

<在任時交付型株式報酬>

在任時交付型株式報酬 = 役位別株式交付ポイント × 業績評価係数 × 中期経営計画達成度係数

※ 業績評価係数: 閾値を設定した前年度の ROIC および当期利益(親会社の所有者に帰属)を指標とするマトリクステーブルにより決定 (係数: 0.00~4.00)

※ 中期経営計画達成度係数: 中期経営計画に掲げる売上高および営業利益の達成度により設定 (0~0.5)

交付ポイントの権利確定はポイント付与後、3 年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の日となります。

<退任時交付型株式報酬>

退任時交付型株式報酬＝役位別株式交付ポイント
交付ポイントの権利確定は取締役を退任した日となります。

5) 取締役の報酬については、業績および株主価値への連動を重視した構成比としています。

| 役位 | 固定報酬 | 業績連動報酬 | | |
|----------|------|----------|------------|------------|
| | 基本報酬 | 短期業績連動報酬 | 在任時交付型株式報酬 | 退任時交付型株式報酬 |
| 取締役会長・社長 | 25% | 35% | 25% | 15% |
| 取締役 | 25% | 35% | 25% | 15% |

※ 上記数値は、役位毎の中央値とし、業績連動報酬にかかる目標の達成率を 100%とした場合のモデルです。

6) 社外取締役および監査役の報酬等については、業務執行とは独立した立場であることに鑑み、業績反映部分を排除し、固定報酬のみとしています。

7) 不適切会計等による過年度決算修正の結果、業績連動報酬算定上の基礎となった過年度の業績に重大な変更が生じた場合、または役員の方非行為等により会社に重大な損害が生じた場合は、業績連動報酬の全額、または一部の返還を求めることができる報酬規程としています。

■業績連動報酬にかかる指標に対する考え方

取締役(社外取締役を除く)に支給する業績連動報酬にかかる指標は、すべての社員の活動成果であり、かつ、ROE 改善に繋がる主たる指標である「ROIC」と「当期利益(親会社の所有者に帰属)」を基本としています。これにより、すべての取締役が資本コストおよび配当性向を意識し、当社グループの持続的な成長を意識した経営を促進していきます。また、事業を担当する取締役には、ROIC 改善度等の経営指標の他、知財創造の促進に向けた研究開発指標、CO₂ 排出量削減度合に応じた環境指標等を設けることにより、中長期的な業績の向上に対するインセンティブとしての機能を付加しています。また、中期経営計画の達成度については、すべての取締役および社員の事業活動の成果であり、かつ、ベクトルを統一した活動を促進していくことを目的として「売上高」および「営業利益」を採用しています。なお、上記指標に関し、当社の経営判断に起因しない事象等による影響が生じた場合は加減算することがあります。

<2023 年度の業績連動報酬にかかる主な指標の実績>

| ROIC | 売上高 | 営業利益 | 当期利益 |
|------|-------------|------------|-----------|
| 4.6% | 308,691 百万円 | 18,097 百万円 | 9,464 百万円 |

2023 年度の業績連動報酬については、2022 年 12 月期決算値を基に算定しています。

■報酬の決定方法等

取締役の報酬等に関する方針、報酬体系、水準および各取締役への支給額については、社内取締役 1 名と独立社外役員 4 名で構成された報酬委員会による審議・答申を受け、取締役会にて決定しています。また、監査役の報酬等については、監査役の協議を経て決定しています。当期における取締役の報酬等に関する審議および決定のための委員会等の活動は以下のとおりです。

<委員会等の会議の開催回数(2023 年 1 月から 12 月まで)>

報酬委員会: 2 回

取締役会: 2 回

【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

社外取締役、社外監査役は、経営情報オンライン・データ・ベースにより、各種経営情報のほか、取締役会開催通知、付議案件等が常時閲覧できるようになっています。また、取締役会開催通知は別途インターネットメールでも案内しています。

【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

| 氏名 | 役職・地位 | 業務内容 | 勤務形態・条件 (常勤・非常勤、報酬有無等) | 社長等退任日 | 任期 |
|----|-------|------|---------------------------|--------|----|
| — | — | — | — | — | — |

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の
合計人数

一名

その他の事項

当社は、2019 年 8 月 30 日の取締役会にて相談役・顧問制度の廃止を決議いたしました。

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

「取締役会」

当社グループの基本方針・基本戦略の策定、重要な業務執行に関する決定および業務執行の監督を行います。取締役会の員数は10名以内とし、そのうち3分の1以上を独立社外取締役としています。提出日現在、取締役会は独立社外取締役5名を含む10名で構成しています。原則月1回以上開催とし、2023年度は16回開催しました。

「指名委員会」

取締役会の諮問機関として、取締役、監査役、社長(CEO)および代表取締役候補の人事、ならびに社長(CEO)の後継者計画等について審議し、取締役会への答申を行います。なお、指名委員会は社内取締役1名および独立社外役員3名以上を含む5名以下の委員により構成しています。提出日現在、指名委員会は独立社外役員4名を含む以下の5名で構成されています。

委員長：飯塚まり(社外取締役)

委員：水越尚子(社外取締役)、日高直輝(社外取締役)、平井鉄郎(社外監査役)、木村和正(代表取締役)

2023年度は3回開催しました。

「報酬委員会」

取締役会の諮問機関として、経営陣の報酬等について審議し、取締役会への答申を行います。報酬委員会は社内取締役1名および独立社外役員3名以上を含む5名以下の委員により構成しています。提出日現在、報酬委員会は独立社外役員4名を含む以下の5名で構成されています。

委員長：水越尚子(社外取締役)

委員：飯塚まり(社外取締役)、高畑俊哉(社外取締役)、人見昌利(社外監査役)、木村和正(代表取締役)

2023年度は2回開催しました。

「コンプライアンス委員会」

取締役会の諮問機関として、「ナブテスコグループ倫理規範」の制定・改定および当社グループのコンプライアンス体制に係る重点的課題について審議し、取締役会への答申を行います。提出日現在、コンプライアンス委員会は独立社外役員および外部有識者を含む以下の8名で構成されています。

委員長：木村和正(代表取締役)

委員：波部敦、伊集院正二、藤原利也、白水友朗、桐山朝浩、田辺泰弘(社外監査役)、松尾眞(桃尾・松尾・難波法律事務所弁護士)

2023年度は2回開催しました。

「監査役(会)」

取締役会の職務の執行を監査し、監査報告の作成を行っています。また、グループ経営の強化に対応して、グループ会社の監査役を含めたグループ監査役会を設置し、監査体制を強化しています。監査役会は5名以内の監査役により構成し、そのうち半数以上を独立社外監査役としています。提出日現在、監査役会は独立社外監査役3名を含む5名で構成されています。2023年度は当社監査役会を13回、グループ監査役会を2回開催しました。

「執行役員会」

取締役会の方針・戦略・監督のもとに業務執行に専念する体制として執行役員制を採っています。提出日現在、執行役員会は執行役員24名で構成されています。2023年度は12回開催しました。

「マネジメント・コミッティ」

取締役会の決定する方針に基づき、当社グループの業務執行に関する重要事項の審議、業績報告、業務執行の報告を行っており、社長(CEO)、カンパニー社長、コーポレート部門管掌役員・本部長等で構成されています。2023年度は18回開催しました。

「業務監査部」

コーポレート部門、社内カンパニーおよびグループ会社の内部監査を実施しています。業務監査部は、8名で構成され、「内部監査により、将来想定されるリスクの発生を防御するため、法令遵守と組織内の各業務の仕組と管理体制を評価し、ナブテスコグループ内組織における経営活動の効果的運用と質的向上を図ること」を基本方針としています。

「会計監査人」

会計監査人(有限責任あずさ監査法人)は、会社法および金融商品取引法に基づき会計監査を実施しています。継続監査期間は 21 年であり、2023 年度における会計監査業務を執行した公認会計士の氏名および監査業務に係る補助者の構成は次のとおりです。

＜監査業務を執行した公認会計士の氏名＞

指定有限責任社員 業務執行社員 切替丈晴

指定有限責任社員 業務執行社員 井上 喬

＜監査業務に係る補助者の構成＞

公認会計士 10 名、その他 27 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

- ・ 当社の取締役会は、取締役の経営責任の明確化を図るため、取締役の任期は定款で 1 年と定めています。また、取締役会の諮問機関として、報酬委員会、指名委員会、コンプライアンス委員会を設置しています。
- ・ 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います。監査役会は、グループ会社の監査役を含めたグループ監査役会を設置し、グループ監査体制の強化を図っています。
- ・ 当社は、取締役会の方針・戦略・監督のもとに業務執行に専念する体制として執行役員制を採っています。なお、2018 年 3 月 27 日付け定款変更により、社長を執行役員の役位へと変更し、執行役員の中から社長を選定するように改め、取締役会議長である取締役会長を除き役付取締役を廃止しました(2018 年 3 月 27 日開催の第 15 回定時株主総会決議)。

これらの体制を整備、強化することにより、業務執行における迅速な意思決定や機動性を維持しつつ、企業統治体制の強化と責任の明確化を図り、ナブテスコグループの企業価値向上に資する効率的かつ透明性の高い企業経営体制を構築しています。

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 | 2007年から株主総会開催日の3週間前に招集通知を早期発送しています。 |
| 集中日を回避した株主総会の設定 | 集中日以外の日には株主総会を設定しています。なお、2015年度から決算日変更に伴い総会開催月を6月から3月に変更し、2024年は3月26日に開催しました。 |
| 電磁的方法による議決権の行使 | 2006年から電磁的方法による議決権行使を導入しています。 |
| 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 | 2007年から議決権電子行使プラットフォームに参加しています。招集通知(事業報告を含む)は、英訳を含め、開催日の4週間以上前に当社ウェブサイトおよびTDnetによる開示を通じて上場証券取引所および議決権電子行使プラットフォームに掲載しています。 |
| 招集通知(要約)の英文での提供 | 2012年から招集通知の参考書類部分の英文を当社ウェブサイトに掲載しています。 2016年以降は上記に加え事業報告および連結計算書類の一部を英文化し当社ウェブサイトに掲載しています。 |

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 | 当社ウェブサイトにて、当社のIR情報開示の基本姿勢等を掲載しています。 | |
| 個人投資家向けに定期的説明会を開催 | 2023年度は個人投資家向けイベントへの参加を通じ、CEOが直接個人投資家と対話を行いました。会場にブースを設けて事業紹介セミナーを10回開催し、のべ約300人に参加いただきました。 | あり |
| アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催 | 年4回、決算発表後に説明会を開催しています。 | あり |
| 海外投資家向けに定期的説明会を開催 | 年2回、中間、期末決算発表後に英語での説明会を開催しています。 2023年度は、経営トップによる欧州、米国(西海岸、東海岸)にて計3回のロードショーを実施し、35の企業/団体、40人以上の投資家との面談の機会を得ました。 | あり |
| IR資料のホームページ掲載 | 決算資料、有価証券報告書、ニュースリリース、統合報告書を、当社ウェブサイトに掲載しています。なお、四半期ごとの決算開示や適時開示を行う際には日本語版資料と遅滞なく英語版資料を開示しています。 2023年にはユーザービリティ向上を目的に、コーポレートサイトを全面的にリニューアルしました。 | |
| IRに関する部署(担当者)の設置 | IR活動はコーポレート・コミュニケーション部が担当しています。 | |

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 | 「企業理念」「私たちが大切にすること」を表す「ナブテスコ ウェイ」や、「ナブテスコグループ倫理規範」等を制定しています。 |
| 環境保全活動、CSR 活動等の実施 | <p>当社グループでは、「経営マテリアリティ」を経営の最重要課題と位置づけ、長期的に経済価値、環境価値・社会価値を向上させることで、社会と当社グループ双方の持続的成長を目指す経営を追求しています。</p> <p>サステナビリティ・ガバナンスを強化するべく、2023 年に従来の CSR 委員会を発展的に解消し、CEO 直轄の「経営マテリアリティ委員会」を設置しました。同委員会の委員長および委員は取締役を含む執行役員および関連部門の責任者から任命し、年 2 回以上開催しています。</p> <p>同委員会は、経営マテリアリティの進捗管理を統括し、他の CEO 直轄委員会である「品質・PL 委員会」「ESH 委員会」「リスクマネジメント委員会」「情報セキュリティ委員会」と連携し、経営マテリアリティの各項目に関する目標や KPI を決定するとともに定期的な評価を行います。その活動内容は経営会議(マネジメント・コミッティ)での審議・決定を経て、取締役会に報告されます。</p> <p>また、同委員会は、定期的にマテリアリティ自体の見直しを行い、取締役会に報告します。見直し結果を取締役会にて審議の上、決議する仕組みとすることで、グループ全体でのサステナビリティ・ガバナンスの実効性向上を図っています。</p> |
| 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 | 「インサイダー情報管理基準」および「広報・IR に関する情報開示基準」を制定しています。 |

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

内部統制推進の最高責任者は CEO とする。

取締役会は、事業環境や社会的要請の変化、法令の改正、リスクの多様化等に応じて内部統制システムの整備に関し継続的に検討を重ね、毎年一回その他必要に応じ見直しを行う。

1. 取締役、執行役員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) 取締役、執行役員および使用人は、「ナブテスコ ウェイ」および「ナブテスコグループ倫理規範」を適正かつ公正な事業活動の拠り所としてこれを遵守する。また、社会の一員として社会規範・倫理に則した行動を行い、健全な企業文化の維持形成に努める。
 - (2) 取締役(会)および執行役員は、法令、定款、取締役会規則およびグループ責任・権限規程等に規定される経営上の重要事項について、適切に意思決定を行う。
 - (3) 業務執行取締役および執行役員は、取締役会の適切な意思決定に基づき、各々委嘱された職務を執行するとともに、自己の職務の執行の状況を取締役に報告する。また、各取締役および各執行役員は、他の取締役または執行役員によるものも含め、職務の執行について法令および定款への適合性に関し問題が生じた場合は、取締役会および監査役(会)へ報告する。
 - (4) 取締役、執行役員および使用人は、意思決定および職務の執行において、本社専門スタッフあるいは外部専門家の専門意見を聴取することを徹底することで、判断の合理性・妥当性、適法性を確保する。
 - (5) 取締役会は、社外取締役、社外監査役による外部からの多面的かつ公正な観点からのアドバイスを通じて、適正な判断を行う。
 - (6) 当社グループのコンプライアンスを推進するため、取締役会の諮問機関としてコンプライアンス委員会を設置する。同委員会は、コンプライアンスに関する重要事項等の審議および取締役会への答申を行う。
 - (7) コンプライアンスの推進において CEO を補佐するため、コンプライアンスを推進する部門を設置する。社会情勢および法改正等に則したコンプライアンス体制の見直しと、取締役、執行役員および使用人に対するコンプライアンス教育を行う。
 - (8) 取締役、執行役員および使用人は、当社グループにおける不正行為の通報義務を有し、その手段の一つとして企業倫理ホットラインを開設し、運用する。企業倫理ホットラインへ通報をした者は、当該通報をしたことを理由として不利益な取り扱いを受けないものとする。
 - (9) 財務報告の適正性を確保するため、財務報告に係る内部統制システムおよびその有効性を評価する体制を整備・運用する。
2. 取締役および執行役員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
 - (1) 取締役および執行役員は、その職務の執行に係る以下の情報(文書および電磁的記録。以下同じ。)について、法令および社内規程に基づき、それぞれの担当職務に従い適切に作成および保存・管理を行う。
 - ① 株主総会議事録およびその関連資料
 - ② 取締役会議事録およびその関連資料
 - ③ マネジメント・コミッティ等、取締役または執行役員が主催する重要な会議体の議事内容の記録および関連資料
 - ④ 取締役会または執行役員が決定者となる決定通知書および付属書類
 - ⑤ その他取締役および執行役員の職務の執行に関する重要な書類
 - (2) 上記(1)に定める情報の作成および保存・管理における責任者は、それぞれの会議体議長または別途定められた取締役、決定者または当該職務を執行する取締役もしくは執行役員とする。
 - (3) 電磁的記録については、IT技術の高度化に伴う漏洩リスクに対し十分なセキュリティ体制を整備し、継続的に強化・改善を図る。
3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
 - (1) 損益、資産効率、品質、災害等の状況が取締役会に適正かつタイムリーに報告され、また当社グループに著しい損害を及ぼすおそれのある事実があることを発見したときは、迅速かつ的確に取締役(会)へ報告される体制を整備し、リスクの早期発見に努め、損失の極小化を図る。
 - (2) 当社グループの事業活動に伴う多様なリスクの管理および損失の予防を行うため、リスクマネジメント委員会、品質・PL 委員会、ESH 委員会、情報セキュリティ委員会などの全社横断的な組織を設置するとともに、危機的事故・災害時の事業継続計画に関する規程、情報セキュリティに関する規程その他の社内

規程の整備を行う。

- (3) 取締役およびマネジメント・コミッティでの重要な業務執行の審議ならびにグループ責任・権限規程の遵守・徹底を通じて、意思決定の合理性・妥当性、適法性を確保し、リスクの管理を行う。
- (4) 事故、災害および重要な品質問題その他当社グループの業績、財務状況または信用に重大な悪影響を及ぼすおそれのある事象が発生した時の報告要領を社内規程に定め、それに基づく有事の際の迅速かつ適切な情報伝達および緊急対応体制を整備する。
- (5) 内部監査部門をはじめ本社専門スタッフが、業務上のリスク管理状況を横断的に監査し、業務改善に関し必要かつ適切な助言を行う。

4. 取締役および執行役員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) 取締役および執行役員の職務の執行が効率的に行われることを確保するため、必要な組織を組成し、それぞれの業務分掌を定める。業務執行取締役および執行役員は取締役会決議により業務を分担し、業務分掌に基づき業務を執行する。
- (2) 戦略事業単位としてカンパニーを設置し、各カンパニーはグループ責任・権限規程に基づき業務を執行し、報告を行う。
- (3) 取締役会付議事項のうち業務執行に係るものについては、業務執行上の重要事項を審議する機関であるマネジメント・コミッティで事前審議を行い、論点を整理した上で取締役会へ上程することにより、取締役会における意思決定の適正化および効率化を図る。

5. 当社グループにおける業務の適正を確保するための体制

- (1) 内部統制に係る理念、方針は全てグループ適用とし、グループ全体への浸透と統一化を図る。
- (2) グループ会社管理規程を制定し子会社の管理区分および管理事項を規定するとともに、子会社の規模および重要性(当社グループへの影響度合い)および子会社の自主健全性を勘案し、グループ責任・権限体系を定める。また、子会社における業務上の重要事項について当社に報告をさせる体制を整備する。
- (3) 全部連結を採用し全子会社の業績を当社連結業績に適切に反映させ、かつ管理連結を採用しカンパニー連結での業績評価を行うことで、子会社の事業運営の適正化、効率化および財務報告の質的向上を図る。
- (4) 子会社の取締役、監査役を当社より派遣し、意思決定および業務の適正化を図るとともに、グループ監査役会を通じて、子会社における監査の均質化と充実を図る。
- (5) 当社の内部監査部門において子会社に対する内部監査を実施し、監査を通じて業務改善に関し必要かつ適切な助言を行う。
- (6) 「ナブテスコグループ倫理規範」を子会社に周知徹底するとともに、コンプライアンスに関する教育や情報共有等を通じ、子会社におけるコンプライアンス体制の整備、強化を図る。

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) 監査役(会)から監査役を補助すべき使用人の設置の要請があった場合は、監査役(会)との事前協議の上、速やかに当該使用人を確保する。
- (2) 監査役を補助すべき使用人を設けた場合、取締役からの独立性を確保するため、当該使用人の人事異動および人事考課は、監査役(会)との事前協議の上、決定する。
- (3) 監査役を補助すべき使用人は、かかる補助業務にあたり監査役(会)の指揮命令に服するものとする。

7. 取締役、執行役員およ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

- (1) 取締役は、当社または当社グループに著しい損害を及ぼすおそれのある事実があることを発見したときは、直ちにその事実を監査役(会)に報告する。
- (2) 取締役、執行役員および使用人は、監査役が当社事業の報告を求めた場合または当社の業務および財産の状況の調査をする場合は、迅速かつ適切に対応する。
- (3) 監査役と内部監査部門との連携を強化するため、監査協議会等を通じ、監査に関する協議、情報・意見交換を行う。また、グループ監査役会において監査役と子会社監査役との間で監査に関する協議、報告、意見交換を行う。
- (4) 内部統制に関連する部門は、内部統制システムの構築および運用の状況(子会社の取締役、使用人等から当該部門への報告事項を含む)について、定期的に監査役に報告する。
- (5) 監査役会が設置する監査役ホットラインについて取締役、執行役員および使用人に周知する。
- (6) 監査役に対し報告(監査役ホットラインへの通報を含む)を行った者は、当該報告をしたことを理由として不利益な取り扱いを受けないものとする。

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) 監査役の職務の執行について生じる費用等を支弁するため、毎年、一定額の予算を設ける。また、監査役がその職務の執行について当社に対し費用の前払等の請求をしたときは、当該請求に係る費用等が予算内であるか否かに関わらず、法令に従い、速やかに当該費用等を処理する。
- (2) マネジメント・コミッティ等の業務執行上の重要な会議への出席および経営情報の閲覧により、監査役が取締役と同等の情報に基づいた監査および業務執行上の重要事項における意思決定プロセスをチェックできる体制を確保する。
- (3) 監査役(会)は、CEO および代表取締役との意見交換会を定期的開催できる。
- (4) 監査役は、執行役員および重要な使用人から職務執行状況を報告させることができる。
- (5) 監査役が会計監査人および財務経理部門と定期的に意見交換を行い、財務報告の適正性について確認ができる体制を確保する。

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

当社は、「ナブテスコグループ倫理規範」において、「反社会的勢力とは一切の関係を遮断し、また、反社会的勢力から不当な要求を受けた場合は、毅然とした態度で臨み、要求には一切応じない」旨を規定しています。契約書締結の際は、反社会的勢力排除条項を定めています。また当社は社内の総括部門として、総務部に担当責任者を置いています。総務部にて反社会的勢力についての情報を一括管理し、総括部門である総務部のスタッフ各人に対しては「特殊暴力対策マニュアル」を配布し定期的に社外研修等に参加させています。また、社外においては日頃から警察および特殊暴力対策団体等と連携を通じ、反社会的勢力に関する最新情報の入手やアドバイスを受けるなど関係強化に努めています。

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

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

当社の会社情報の適時開示に係る社内体制の状況は、次のとおりです。

1. インサイダー情報の担当部署

当社は、インサイダー情報の適正な管理を目的とした「インサイダー情報管理基準」を定めており、情報の管理責任者として企画管掌役員、担当部署を企画部と定め、情報の集約・管理を行っております。

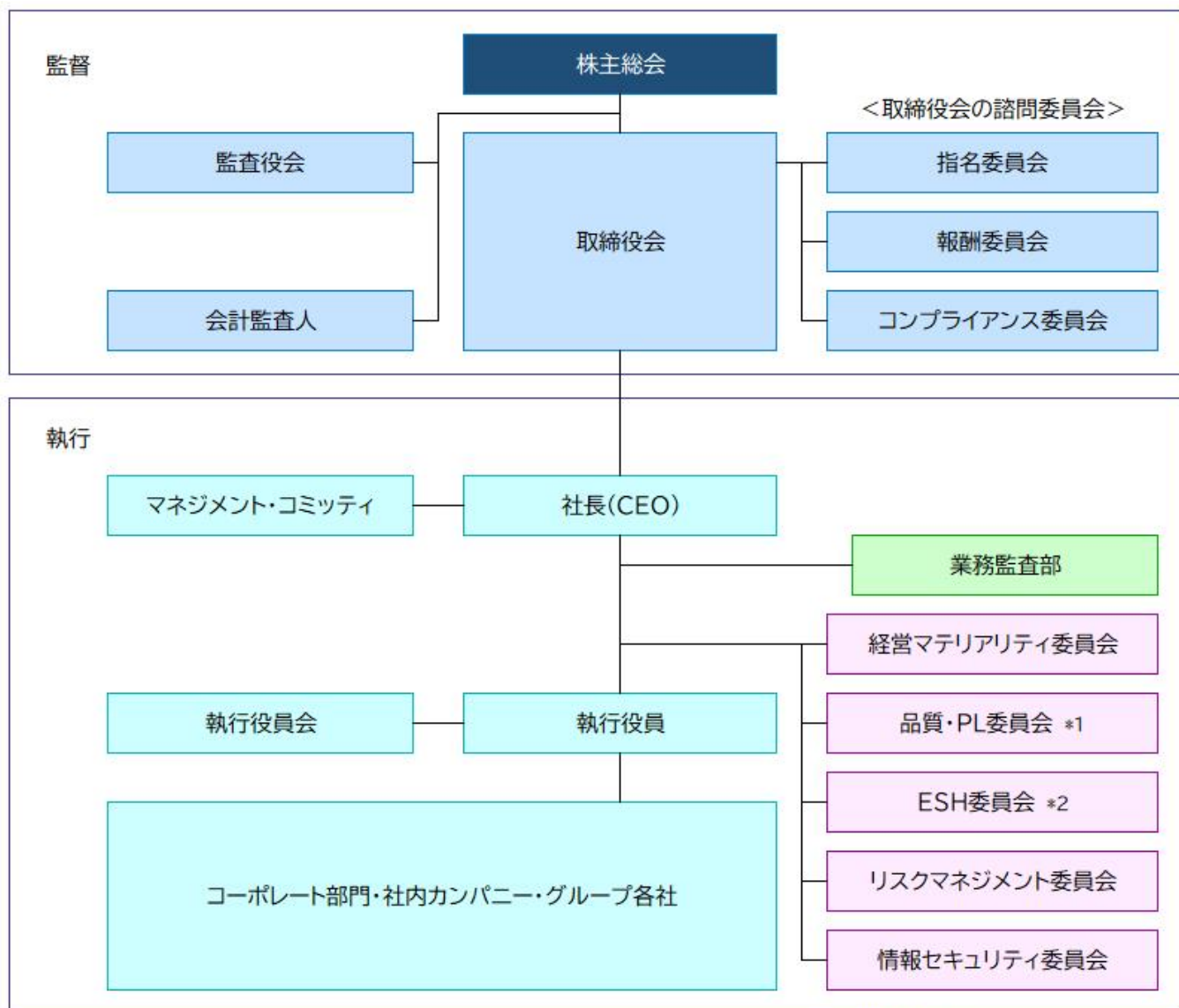
2. 情報開示および適時開示に係る社内体制

当社は、「インサイダー情報管理基準」に定める『公表』を円滑に実施し、開示される情報の質の均一性、公平性を保つことを目的とした「広報・IRに関する情報開示基準」を定めており、情報開示の責任者としてコーポレート・コミュニケーション部長、担当部署をコーポレート・コミュニケーション部と定め、速やかな情報開示を行っております。適時開示が求められる情報については、所定の連絡ルート・手続きを経て適時開示の管理責任者であるコーポレート・コミュニケーション管掌役員が社長に報告し、迅速な適時開示を行います。

3. 会社情報の開示方法

情報開示は、東京証券取引所の TDnet を用いて行い、必要があれば東京証券取引所の記者クラブへ資料配布するとともに当社ウェブサイトへも掲載することとしております。

コーポレートガバナンスの体制図



*1: PL:製造物責任

*2: ESH:環境・安全・健康