

2024年2月21日

株式会社シンカ

代表取締役社長 江尻 高宏

問合せ先： 管理部 TEL:03-6275-0713

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、「ITで世界をもっとおもしろく」という経営理念に基づき、持続的な成長と長期安定的な企業価値の向上、および当社事業を通じた社会貢献を経営上の重要課題と考えております。

その実現のためには、法令を遵守し、事業活動の透明性と効率性を高めるとともに、株主や当社のお客様、取引先、従業員及び地域社会等の各ステークホルダーと良好な関係を構築しそれを維持することが重要であると考え、コーポレート・ガバナンスの一層の充実に努めてまいりたいと考えております。

【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】

当社はコーポレートガバナンス・コードの基本原則について、全て実施しております。

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(%)
江尻高宏	530,480	19.70
DCIベンチャー成長支援投資事業有限責任組合	515,680	19.15
株式会社ナンディ	280,000	10.40
SBI AI&Blockchain 投資事業有限責任組合	250,000	9.29
東京神奈川イノベーション応援1号投資事業有限責任組合	139,400	5.18
リード・グロース3号投資事業有限責任組合	136,000	5.05
NVC C8号投資事業有限責任組合	116,000	4.31
スターティアレイズ株式会社	104,000	3.86
株式会社J. C. O. S	100,000	3.71
河邊幸夫	52,200	1.94
次世代企業成長支援1号投資事業有限責任組合	46,120	1.71

支配株主（親会社を除く）名	――
---------------	----

補足説明

――
----

3. 企業属性

上場予定市場区分	グロース市場
決算期	12月
業種	情報・通信業
直前事業年度末における(連結)従業員数	100人未満
直前事業年度における(連結)売上高	100億円未満
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】

定款上の取締役の員数	8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	5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(※1)										
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
阿久津 聡	学者											
三木 聡	他の会社の出身者											

※1 会社との関係についての選択項目

- 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)

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
阿久津 聡	○	-	社外取締役阿久津聡は、業務執行を行う当社経営陣から独立した客観的な立場にあります。マーケティングやブランド戦略等の研究を通じた専門的な知識と造詣を有しております。さらに、様々な種類の会社の社外取締役を歴任し、会社経営に関する実地経験も豊富であることから、当社経営陣に対して客観的な助言や提言をいただくことで、経営体制のさらなる強化・充実が期待できると判断したことから、社外取締役に選任しています。 また、当社との間に特別な利害関係は存在しておらず、東京証券取引所の定める独立性基準に照らして一般株主との利益相反が生じるおそれがないと判断し、独立役員として指定しています。
三木 聡	○	-	社外取締役三木聡は、業務執行を行う当社経営

			<p>陣から独立した客観的な立場にあります。</p> <p>経営者としての豊富な経験と幅広い見識を有しており、これらを基に客観的な立場で当社経営陣に助言や指摘をいただけることを期待できると判断したことから、社外取締役を選任しています。</p> <p>また、当社との間に特別な利害関係は存在しておらず、東京証券取引所の定める独立性基準に照らして一般株主との利益相反が生じるおそれがないと判断し、独立役員として指定しています。</p>
--	--	--	---

【任意の委員会】

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	3名

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

<p>監査役、内部監査人及び会計監査人は相互に連携し、三者間で定期的に会合を開催し、監査計画や実施した監査の概要、改善事項等の情報を共有しております。また、監査役と内部監査人は、相互にとって効果的かつ効率的な監査を実施するため、監査計画やそれぞれの監査の進め方等について情報交換を実施し、連携を図っております。</p>
---

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人数	3名

会社との関係(1)

氏名	属性	会社との関係(※1)												
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
高橋 慎一郎	他の会社の出身者													

平松 直樹	税理士																		
山添 千加美	公認会計士																		

※1 会社との関係についての選択項目

- 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
高橋 慎一郎	○	-	社外監査役高橋慎一郎は、証券会社での過去の勤務経験を通じ、コーポレート・ガバナンス、リスク管理、コンプライアンス、及び監査全般にわたる幅広い知見を有しております。さらに、当社の常勤監査役として、内部監査人と連携するとともに、執行役員部長会やリスク・コンプライアンス委員会などの重要会議に出席するなど、監査役として積極的な活動を行ってきました。独立した客観的な立場から、当社の経営に対する実効性の高い監視を行ってもらえると期待し、社外監査役として選任しております。 また、当社との間に特別な利害関係は存在しておらず、東京証券取引所の定める独立性基準に照らして一般株主との利益相反が生じるおそれがないと判断し、独立役員として指定しています。
平松 直樹	○	-	社外監査役平松直樹は、税理士として M&A やグ

			<p>ローバル投資案件、税務戦略や資本政策支援などの幅広い経験と知見を有しており、独立した客観的な立場から、当社の経営に対する実効性の高い監視を行っていただくと期待し、社外監査役として選任しております。</p> <p>また、当社との間に特別な利害関係は存在しておらず、東京証券取引所の定める独立性基準に照らして一般株主との利益相反が生じるおそれがないと判断し、独立役員として指定しています。</p>
山添 千加美	○	-	<p>社外監査役山添千加美は、公認会計士として長年活躍されてきた実績や、財務・会計に関する専門的な知見を有していることから、独立した客観的な立場から、当社の経営に対する実効性の高い監視を行っていただくと期待し、社外監査役として選任しております。</p> <p>また、当社との間に特別な利害関係は存在しておらず、東京証券取引所の定める独立性基準に照らして一般株主との利益相反が生じるおそれがないと判断し、独立役員として指定しています。</p>

【独立役員関係】

独立役員の数	5名
<p>その他独立役員に関する事項</p> <p>独立役員の資格を充足する者を全て独立役員に指定しております。</p>	

【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
<p>該当項目に関する補足説明</p> <p>業績向上に対する意欲や士気を高めるとともに、中長期的な株式価値の向上を目的として、ストックオプション制度を導入しております。</p>	
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、社外監査役、従業員、その他
<p>該当項目に関する補足説明</p> <p>上記付与者について、当社の業績向上に対する意欲や士気を高めることを目的として付与しております。</p>	

す。

【取締役報酬関係】

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

報酬等の総額が 1 億円以上である者が存在しないため、報酬の個別開示は行っておりません。取締役及び監査役の報酬等は、それぞれ役員区分ごとの総額で開示しております。

報酬額又はその算定方法の決定方針の有無

あり

報酬額又はその算定方法の決定方針の開示内容

当社の取締役の報酬等の額は、株主総会で決議された報酬総額の範囲内において、当社における職務や責任の度合い、類似企業の役員報酬水準、及び当社の経営状況等を総合的に鑑みて、取締役会にて決定しております。監査役については、株主総会で決議された報酬総額の範囲内において、業務の分担や常勤／非常勤の別などを総合的に勘案し、監査役会にて決定しております。役員の報酬等は、固定報酬及び株式報酬（ストック・オプション）にて構成されております。

【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

社外取締役に係る専従の従業員は配置しておりませんが、必要に応じ、管理部が窓口となりサポートしております。

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)

1. 業務執行及び監督

- ・ 取締役及び取締役会

取締役会は取締役 5 名で構成されており、そのうち 2 名は独立社外取締役であります。

社外取締役のうち 1 名は学者で、もう 1 名は当社グループとは関連のない会社の経営者であり、いずれも高度な専門性、豊富な経験及び高い見識を有しております。そのため、客観的かつ中立的な立場から業務執行を監督し、取締役会における意思決定の適正化を図っております。取締役会は原則として月次で定時取締役会を開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を開催しており、法律上必要な事項及び経営上の重要事項について協議し、決議を行っております。

2. 監査

- ・ 監査役及び監査役会

当社の監査役は常勤監査役 1 名と非常勤監査役 2 名で構成されており、全員が独立社外監査役であります。監査役は、監査役会で決定された監査計画に基づき、取締役会等の重要な会議への出席や決裁書類等の閲覧を通じ、取締役の業務執行状況について監査し、あわせて、会計監査人が適正な監査を実施し

ているかを監視・検証しています。

・ 内部監査

当社は専任の内部監査部門は有しておりませんが、日常的に業務を監査する役割として社長の命を受けた管理部長が内部監査責任者となり、管理部門またはその他の部門の従業員を内部監査補助者として内部監査を遂行しております。内部監査は、リスク・アプローチに基づいて監査計画を立案し、監査項目を決定しております。監査結果は代表取締役社長に報告されるとともに、監査対象となった部門に対して業務改善のための指摘を行い、その改善状況についてフォローアップ監査を行い、確認を行っております。

・ 会計監査人

当社は、太陽有限責任監査法人と監査契約を締結しております。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な利害関係はありません。

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

当社は監査役会設置会社形態を選択しております。当社は、現在のコーポレート・ガバナンス体制について、①経営意思決定機能と経営監視機能が完全に分離されており、より客観的な意見や監視が期待できる点、②監査役は取締役会での議決権はないものの、株主総会での意見陳述権が認められており、経営監視機関として直接株主に意見を述べる点ができる点を考慮し、十分にガバナンスが機能していると考えていることから、現在の体制を選択しております。

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

	補足説明
株主総会招集通知の早期発送	株主の皆様が議案の内容等を十分に検討したうえで議決権を行使できるよう、法定期日以前に招集通知を発送しております。
集中日を回避した株主総会の設定	当社は、3月に定時株主総会を開催しておりますが、より多くの株主が出席しやすいように、他社の集中日を回避した株主総会を設定できるように努めております。
電磁的方法による議決権の行使	今後の検討課題と考えております。
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	今後の検討課題と考えております。



使環境向上に向けた取組み	
招集通知(要約)の英文での提供	今後の検討課題と考えております。

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
ディスクロージャーポリシーの作成・公表	当社のホームページ内のIRページにて公表する予定です。	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	今後の検討課題と考えております。	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を実施	アナリスト・機関投資家向けの説明会を定期的に開催し、業績や経営方針を説明することを考えております。	あり
海外投資家向けに定期的説明会を開催	今後の検討課題と考えております。	なし
IR資料をホームページ掲載	当社のホームページ内のIRページにてIR資料を掲載する予定です。	
IRに関する部署(担当者)の設置	管理部が担当部署となっております。	

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	当社は、株主、ユーザー、従業員、取引先だけでなく社会を含めた様々なステークホルダーの立場を尊重し、信頼を得ることが事業遂行上重要であると考えております。その実現のため、コンプライアンス規程にて事業者としての社会的責任と公共的使命を認識し健全な事業活動を行うことを周知徹底しているとともに、経営の健全性及び透明性の向上を目的として、迅速かつ公平な情報開示を行っていく方針です。
環境保全活動、CSR活動等の実施	今後の検討課題と考えております。
ステークホルダー	当社は、各ステークホルダーに対して透明性を確保するため、当社ホームページ、

に対する情報提供に係る方針等の策定	決算説明会等により、ステークホルダーに対する積極的な情報開示を行う方針です。
-------------------	--

#### 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、内部統制システムに関する基本方針に基づいて内部統制システムの整備・運用を行っております。その概要は以下のとおりです。

##### 1. 取締役及び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

###### (1) コーポレート・ガバナンス

###### ① 取締役及び取締役会

取締役会は、法令及び定款に則り、経営の重要事項を決定し、取締役の業務執行を監督する。当社の取締役は、原則として月1回の定例取締役会を開催し、緊急議案発生の場合には、速やかに臨時取締役会を開催し、迅速な経営判断ができる体制を構築する。

###### ② 監査役及び監査役会

1) 監査役は、法令の定める権限を行使するとともに、会計監査人及び内部監査人と連携して、「監査役会規程」、「監査役監査基準」、及び「内部統制システムに係る監査の実施基準」に則り、取締役の職務執行について監査を実施する。

2) 監査役会は、原則として月1回開催し、必要ある場合は随時開催する。

###### ③ 内部監査

当社の業務全般にわたる管理・運営の制度及び業務遂行状況を検証・評価するため、内部監査に関する基本的事項を「内部監査規程」に定め、内部監査を実施する。

###### (2) コンプライアンス

① 当社における企業倫理の確立ならびに取締役及び使用人による法令、定款及び社内規程等の遵守の確保を目的とした「コンプライアンス規程」を定め、その目的達成のため諸施策を講ずる。

② リスク・コンプライアンス委員会は、コンプライアンスに関する重要な事項を報告、審議するとともに、当社におけるコンプライアンスの遵守状況について監督する。

③ コンプライアンスの所管部署である管理部は、法令等遵守体制の整備及びその遵守状況を監督するとともに、コンプライアンス意識を徹底・向上させるために、取締役及び使用人に対してコンプライアンスの教育・研修を継続的に実施する。

④ 内部通報制度を導入し、社内の不適正な行為または不祥事の実態等の未然防止並びに早期発見及び迅速かつ効果的な対応を図るとともに、コンプライアンスに関する使用人の声を経営に反映させる。

⑤ コンプライアンス違反等の行為が発見された場合には、コンプライアンス規程等に従い、外部専門家と協力する等、適正な対応に努める。

⑥ 当社が行う業務に係る顧客等からの苦情等の処理については、「クレーム対応規程」を定め、その迅速かつ適正な解決を図る。

(3) 反社会的勢力対策

市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは一切の関係を遮断するとともに、これら反社会的勢力に対しては、警察等の外部専門機関と緊密に連携し、全社を挙げて毅然とした態度で対応する。その対応として、「反社会的勢力対策規程」等を定め、反社会的勢力との関係を遮断する。

(4) 財務報告の信頼性

財務報告に関する内部統制を整備し、財務報告の信頼性を確保する。

2. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

(1) リスク管理は、「リスク管理規程」に基づき、当社として一貫した方針の下に、効果的かつ総合的に実施する。

(2) 当社の業務に内在するリスクを把握し、評価したうえで、具体的なリスク削減策等、及び当該リスク削減策等が有効に機能しているかどうかについてのモニタリングを実施する。

(3) リスク管理の所管部署である管理部は、リスク管理が体系的かつ効果的に行われるよう必要な支援、調整、及び指示を行う。

(4) リスク・コンプライアンス委員会は、リスク管理に関する重要な事項を報告、審議するとともに、当社におけるリスク管理の状況について監督する。

3. 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

(1) 取締役の職務の執行に係る重要文書（電磁的記録を含む。以下同じ。）及びその他の重要な情報に関して、「文書管理規程」、「情報セキュリティ管理規程」等を整備し適切に保存・管理する。

(2) これら重要文書やその他の重要な情報に関して、必要に応じて取締役及び監査役が閲覧可能な状態で管理する。

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) 取締役は、「業務分掌規程」、「職務権限規程」、「稟議規程」等に基づき、重要性に応じた意思決定ルールに従うことで、意思決定の迅速化を図り、効率的に職務を執行する

(2) 毎月、定時取締役会を開催し、業務執行にかかわる重要事項の意思決定並びに取締役の経営計画に基づいた業務執行状況を監督する。

(3) 中期経営計画、年度予算等を策定し、その進捗状況を定期的に検証し、対策を講ずることを通じて効率的な業務の執行を図る。

5. 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) 監査役は業務執行状況を把握するため、必要に応じ重要な会議に出席できる。
- (2) 当社の取締役及び使用人は、監査役から業務執行について報告を求められた場合、または当社経営に著しく影響を及ぼす重要事項やコンプライアンス違反等の事実が生じた場合には、定められた諸規程等に則り、速やかに監査役に報告する。また当該報告を行った者に対し、当該報告を行ったことを理由として、不利な取り扱いを行うことを禁止し、これを周知徹底する。
- (3) 監査役は代表取締役等、内部監査人、及び会計監査人と定期的な情報・意見交換を行う。
- (4) 内部監査及び会計監査人の行う監査の結果とその改善状況は、監査役及び監査役会に報告される。
- (5) 必要に応じ、監査役の職務を補助する使用人を配置し、当該使用人は監査役の指揮・命令に服し、人事異動、処遇の変更については監査役の同意を要する。
- (6) 監査役がその職務の執行のために費用の前払又は償還等の請求をしたときは、当該請求に係る費用又は債務が当該監査役の職務の執行に必要でない認められた場合を除き、速やかに処理するものとする。

## 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、「反社会的勢力に対する基本方針」を定め、反社会的勢力に対し、取引関係を含めて一切の関係を遮断する旨をホームページに公知し、これを周知徹底することで、業務の適切性と安全性の確保に努めております。また、反社会勢力の排除を目的として、弁護士や警察等の外部専門機関と連携し、組織的に対応しております。

## V. その他

### 1. 買収防衛策導入の有無

買収防衛策導入	なし
---------	----

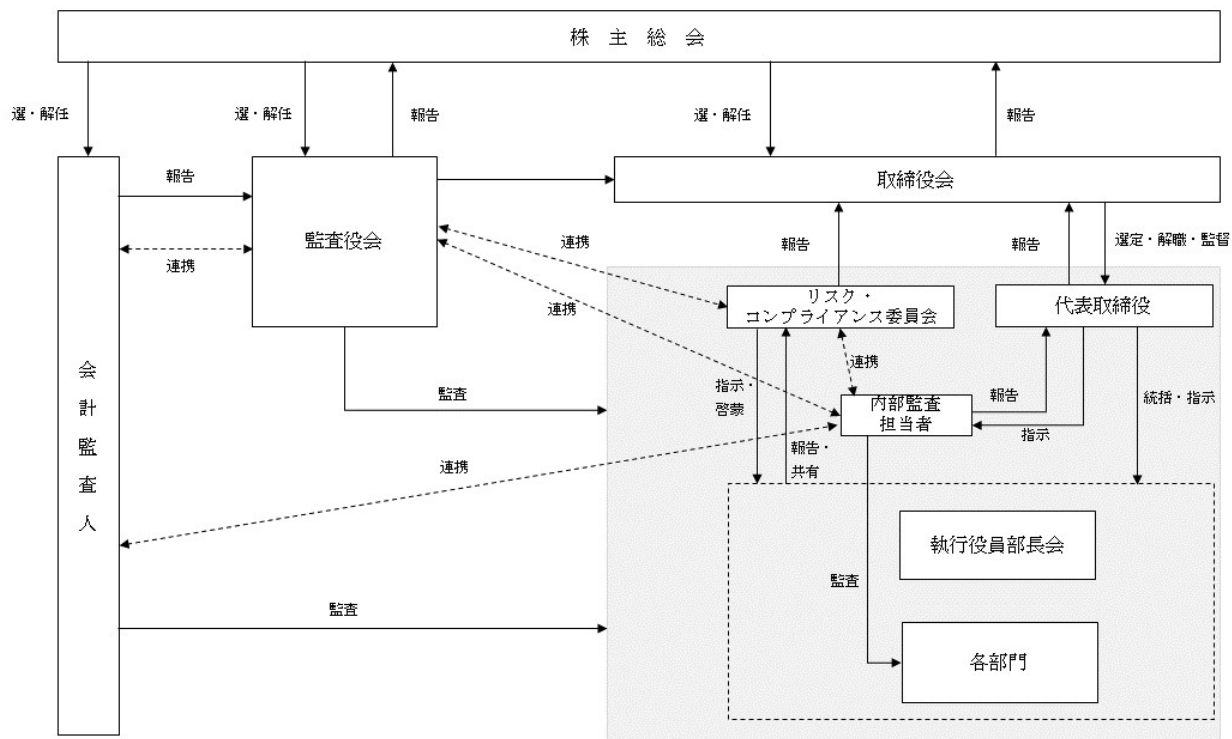
該当項目に関する補足説明

----

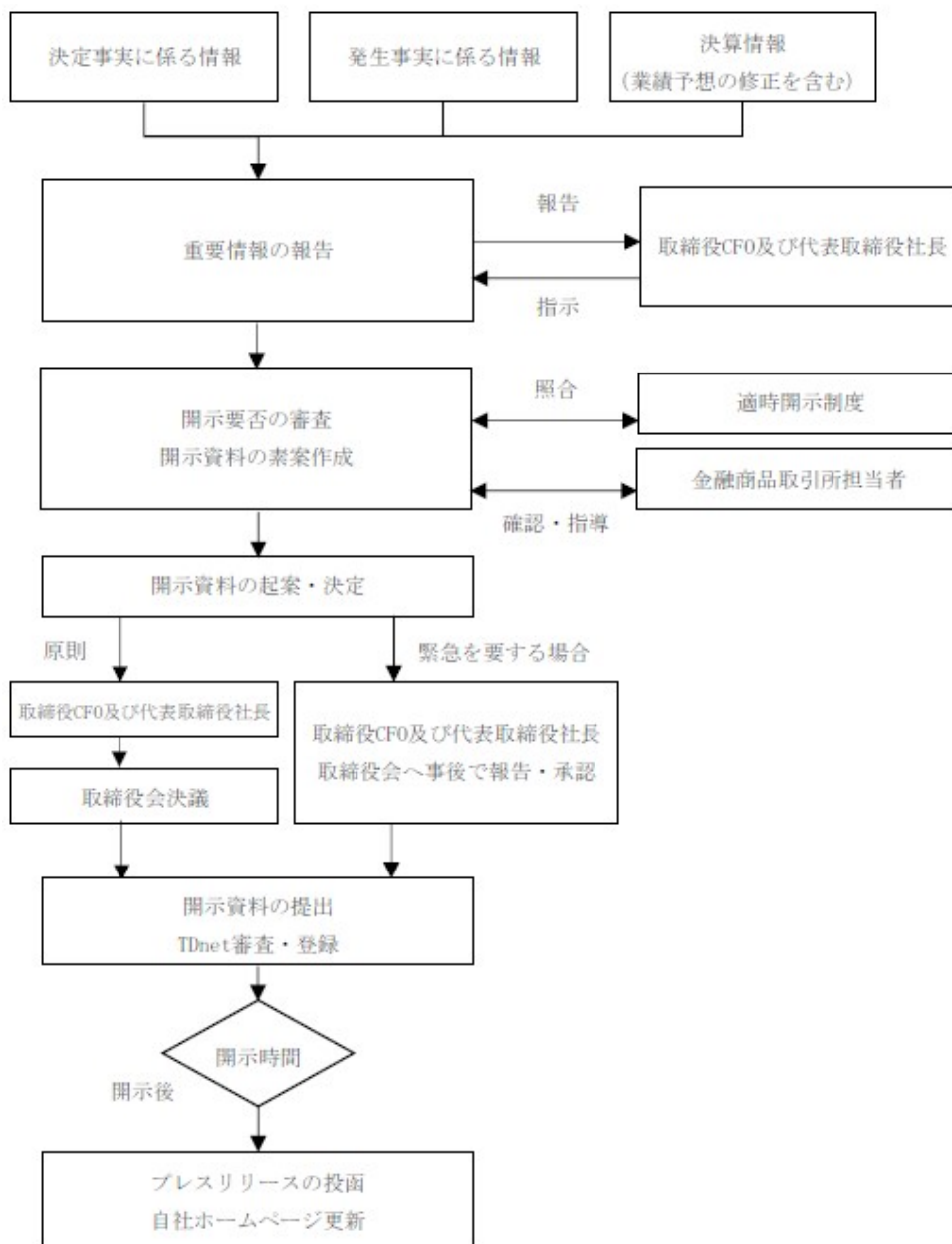
### 2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

----

【模式図(参考資料)】



【適時開示体制の概要（模式図）】



以上