

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2019年1月30日

【事業年度】 第89期(自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)

【会社名】 巴工業株式会社

【英訳名】 TOMOE ENGINEERING CO.,LTD.または TOMOE KOGYO CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 山本 仁

【本店の所在の場所】 東京都品川区北品川五丁目5番15号

【電話番号】 (03)3442-5120(代表)

【事務連絡者氏名】 経理部担当取締役 矢倉 敏明

【最寄りの連絡場所】 東京都品川区北品川五丁目5番15号

【電話番号】 (03)3442-5127

【事務連絡者氏名】 経理部担当取締役 矢倉 敏明

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第85期	第86期	第87期	第88期	第89期
決算年月	2014年10月	2015年10月	2016年10月	2017年10月	2018年10月
売上高 (千円)	40,714,627	39,354,572	39,180,324	41,093,188	42,358,294
経常利益 (千円)	1,629,354	1,703,344	1,780,124	2,219,155	2,335,490
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	1,103,033	1,028,591	968,923	1,503,178	1,513,160
包括利益 (千円)	1,390,552	1,239,237	422,452	2,282,459	1,316,783
純資産額 (千円)	23,943,822	25,200,484	25,173,903	27,008,718	27,876,373
総資産額 (千円)	33,817,976	34,341,304	34,792,072	36,580,961	37,946,032
1株当たり純資産額 (円)	2,399.53	2,525.47	2,522.81	2,706.72	2,793.69
1株当たり当期純利益 (円)	110.54	103.08	97.10	150.64	151.64
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	70.8	73.4	72.4	73.8	73.5
自己資本利益率 (%)	4.7	4.2	3.8	5.8	5.5
株価収益率 (倍)	15.84	14.77	15.89	14.38	14.38
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	525,638	73,939	3,744,062	587,187	2,191,206
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	710,172	51,822	255,870	392,566	281,257
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,562,188	449,033	449,033	449,316	449,127
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	5,661,622	5,295,280	8,056,223	7,893,336	9,354,256
従業員数 (名)	702	694	684	697	715

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、潜在株式がないため記載しておりません。

3. 従業員数は、就業人員数を記載しております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第85期	第86期	第87期	第88期	第89期
決算年月	2014年10月	2015年10月	2016年10月	2017年10月	2018年10月
売上高 (千円)	37,412,408	35,125,173	35,992,626	36,307,224	37,872,907
経常利益 (千円)	1,729,073	1,634,259	1,822,481	2,002,229	1,994,695
当期純利益 (千円)	1,164,757	1,143,992	872,502	1,371,468	1,289,480
資本金 (千円)	1,061,210	1,061,210	1,061,210	1,061,210	1,061,210
発行済株式総数 (株)	10,533,200	10,533,200	10,533,200	10,533,200	10,533,200
純資産額 (千円)	22,272,779	23,430,402	23,804,209	24,999,975	25,720,009
総資産額 (千円)	31,027,598	31,758,617	32,815,399	33,802,786	34,880,991
1株当たり純資産額 (円)	2,232.07	2,348.08	2,385.54	2,505.41	2,577.58
1株当たり配当額 (円)	45.00	45.00	45.00	45.00	47.00
(内1株当たり 中間配当額) (円)	(22.50)	(22.50)	(22.50)	(22.50)	(22.50)
1株当たり当期純利益 (円)	116.73	114.65	87.44	137.44	129.23
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	71.8	73.8	72.5	74.0	73.7
自己資本利益率 (%)	5.3	5.0	3.7	5.6	5.1
株価収益率 (倍)	15.00	13.28	17.65	15.76	16.88
配当性向 (%)	38.6	39.2	51.5	32.7	36.4
従業員数 (名)	358 [66]	360 [62]	366 [58]	375 [59]	387 [59]

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、潜在株式がないため記載しておりません。

3. 従業員数は、就業人員数を記載しております。また、[]内は、派遣社員を除いた嘱託および海外支店の現地採用社員を外数で表示しております。

2 【沿革】

- 1941年5月 米国シャープレス・コーポレーションの遠心分離機およびその部品の販売・修理を主たる目的として、東京市芝区新橋に巴工業株式会社を設立
- 1949年11月 東京都品川区に御殿山工場を設置
- 1960年10月 本社を東京都中央区日本橋江戸橋(後、日本橋に住居表示変更)に移転
- 1969年7月 神奈川県大和市にサガミ工場を設置
- 1978年6月 当社全額出資で巴機械サービス株式会社を設立(現・連結子会社)
- 1984年9月 株式会社明共製作所(現・巴マシナリー株式会社)を当社全額出資の子会社とする(現・連結子会社)
- 1987年6月 当社全額出資で巴物流株式会社を設立(現・非連結子会社)
- 1989年1月 当社他4社が共同出資して香港に星際化工有限公司を設立(現・連結子会社)
- 1989年6月 星際化工有限公司と中国企業との共同出資で中国深圳市に合作会社深圳美星塑料有限公司を設立(2004年3月、清算)
- 1996年5月 日本証券業協会に株式を店頭登録
- 1999年2月 神奈川県平塚市に湘南工場を設置
- 1999年9月 巴ワイン・アンド・スピリッツ株式会社を設立(現・持分法非適用会社)
- 2000年11月 星際化工有限公司全額出資で中国深圳市に星際塑料(深圳)有限公司を設立(現・連結子会社)
- 2004年10月 東京証券取引所市場第二部に株式を上場
- 2004年11月 当社全額出資で香港に巴工業(香港)有限公司を設立(現・連結子会社)
- 2005年10月 東京証券取引所市場第一部銘柄に指定
- 2006年5月 当社全額出資で中国上海市に巴栄工業機械(上海)有限公司を設立(現・連結子会社)
- 2006年6月 環境マネジメントシステムに関する国際規格ISO14001の認証を取得
- 2007年1月 本社を東京都品川区大崎に移転
- 2008年3月 中国深圳市に星科工程塑料(深圳)有限公司を設立(2015年9月、清算)
- 2012年11月 巴工業(香港)有限公司全額出資で中国深圳市に巴恵貿易(深圳)有限公司を設立(現・連結子会社)
- 2013年4月 当社全額出資でアメリカ合衆国テキサス州リパティエーにTomoe Engineering USA, Inc. を設立(現・連結子会社)
- 2015年5月 本社を東京都品川区北品川に移転
- 2015年12月 タイ国バンコク市にTOMOE Trading(Thailand)Co.,Ltd. を設立(現・連結子会社)

3 【事業の内容】

当社グループは、当社、子会社10社および関連会社1社で構成され、主として遠心分離機等の製造・販売および化学工業製品等の仕入・販売に関連する事業を営んでおります。

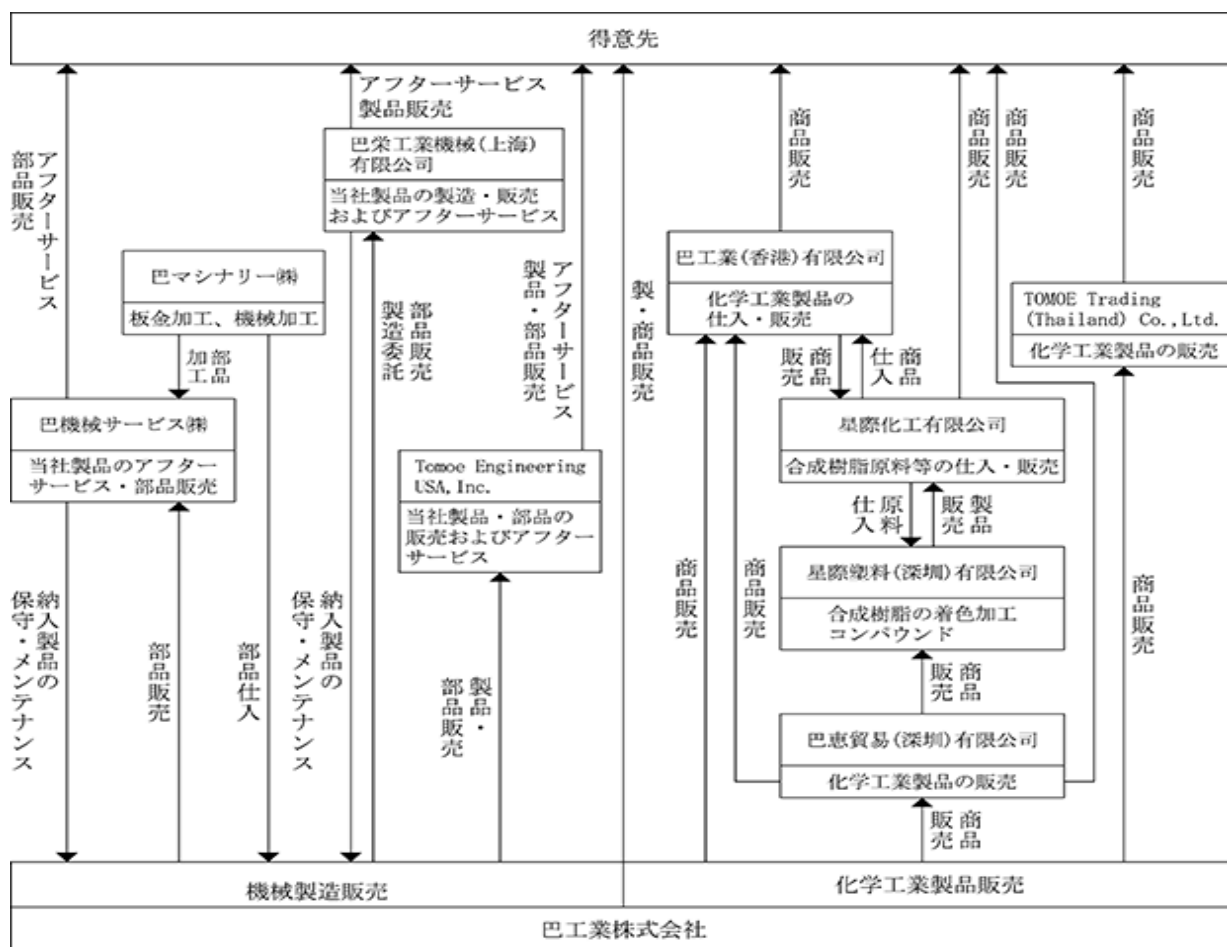
当社グループの事業に係る位置付けは、次のとおりであります。また、報告セグメントと事業区分は同一であります。なお、「その他の事業」には連結会社が含まれていないため、報告セグメントには記載しておりません。

機械製造販売事業・・・・・・・・・・当社は遠心分離機の製造・販売を行い、子会社巴機械サービス(株)は遠心分離機のアフターサービスおよび部品の販売を行っており、子会社巴マシナリー(株)は遠心分離機の部品の板金加工および機械加工を行っております。子会社巴栄工業機械(上海)有限公司は、中国における遠心分離機の製造・販売とアフターサービスを行っており、子会社Tomoe Engineering USA, Inc. は、北米における遠心分離機および部品の販売とアフターサービスを行っております。

化学工業製品販売事業・・・・・・・・・・子会社星際塑料(深圳)有限公司は合成樹脂原料の着色加工やコンパウンド加工を行っております。子会社星際化工有限公司は子会社星際塑料(深圳)有限公司の出資会社であり、その仕入・販売窓口であります。子会社巴工業(香港)有限公司および同社の出資子会社である巴恵貿易(深圳)有限公司は、中国における当社グループの営業活動の中核として機能しております。子会社TOMOE Trading (Thailand) Co., Ltd. は、タイにおける営業活動拠点として機能しております。また、関連会社巴ワイン・アンド・スピリッツ(株)は当社が輸入した洋酒類の販売を行っております。

その他の事業・・・・・・・・・・子会社巴物流(株)は当社の物流の窓口として、商品の発送や在庫の管理を行っております。

連結子会社に関する事業の系統図は、次のとおりであります。



4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 又は出資金	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有)割合		関係内容
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	
(連結子会社)						
バマシナリー㈱	神奈川県綾瀬市	56,000千円	機械製造販売	100.0	-	役員3名兼任 製品の部品仕入
巴機械サービス㈱	神奈川県平塚市	25,000千円	機械製造販売	100.0	-	役員4名兼任 製品のアフターサー ビス等 設備の賃貸
星際化工有限公司	香港	HK \$ 2,085万	化学工業製品販売	100.0	-	役員2名兼任 資金援助
星際塑料(深圳)有限公司 (星際化工有限公司の子会社)	中国深圳市	US \$ 420万	化学工業製品販売	100.0 (100.0)	-	役員2名兼任
巴工業(香港)有限公司	香港	HK \$ 1,000万	化学工業製品販売	100.0	-	役員1名兼任 商品の仕入・販売
巴恵貿易(深圳)有限公司 (巴工業(香港)有限公司の子会社)	中国深圳市	500万元	化学工業製品販売	100.0 (100.0)	-	役員2名兼任 商品の販売
巴栄工業機械(上海)有限公司	中国上海市	US \$ 150万	機械製造販売	100.0	-	役員2名兼任 製品の製造、アフ ターサービスの委託 資金援助
Tomoe Engineering USA, Inc.	米国テキサス州	US \$ 100	機械製造販売	100.0	-	役員2名兼任 製品・部品の販売 資金援助
TOMOE Trading(Thailand)Co.,Ltd.	タイ バンコク市	THB1,600万	化学工業製品販売	100.0	-	役員2名兼任 商品の販売 資金援助

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。
 2. 星際化工有限公司、星際塑料(深圳)有限公司、巴工業(香港)有限公司および巴栄工業機械(上海)有限公司は、特定子会社であります。
 3. 所有割合欄の()内は、間接所有割合であります。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2018年10月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
機械製造販売	408
化学工業製品販売	242
全社(共通)	65
合計	715

- (注) 従業員数は、当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員数であります。

(2) 提出会社の状況

2018年10月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
387 [59]	40.3	14.2	7,460

セグメントの名称	従業員数(名)
機械製造販売	210 [39]
化学工業製品販売	120 [12]
全社(共通)	57 [8]
合計	387 [59]

- (注) 1. 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員数であります。
 2. 平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでおります。
 3. []内は、派遣社員を除いた嘱託および海外支店の現地採用社員を外数で表示しております。

(3) 労働組合の状況

当社グループには、巴工業労働組合(組合員数294人、上部団体には属さず。)が組織されており、労使関係は円満に推移しております。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境および対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において、当社グループが判断したものであります。

(1) 会社の経営の基本方針

当社は創造と創業の精神を以って会社を成長、発展させ、会社に関連する人々の豊かな未来づくりに寄与するとともに、お客さまへの高い技術と優れた製商品の提供を通じて社会に貢献することを経営理念とし、主に固液の遠心分離技術による機械の製造販売と特色ある化学工業原材料の輸入販売を行ってまいります。

(2) 目標とする経営指標

当社は単に製商品の販売拡大を目指すのではなく、機械製造販売事業では特異な技術を必要とする製品の開発・販売を、また、化学工業製品販売事業では限られたマーケットにあっても特色があり専門知識を要する付加価値の高い商材の取扱を、夫々に心掛けており、これらを追求して行くに際しての経営目標として収益力の向上を第一に掲げています。またその上での具体的な経営指標としては、事業収益力の実態が端的に表れる経常利益を最も重視しています。

(3) 中長期的な会社の経営戦略

当社の長期的な経営戦略は、機械製造販売事業については新しい製商品の開発とコストの削減および海外ビジネス拡大であり、化学工業製品販売事業については特色ある新商材の発掘と新規顧客の開拓および海外市場へ向けた積極的な展開です。

こうした長期的戦略の継続的な展開に向けて、当社では2016年11月に第11回中期経営計画「Challenge For Change（変革への挑戦）」（2016年11月～2019年10月）を策定し、経営資源の配分や市場戦略の在り方を新たに見定めた上で、一層の収益基盤の強化と効率的経営の実践により持続的な企業価値創造を目指した施策の推進に取り組んでいます。

当社グループを取り巻く経営環境は、わが国経済においては、設備投資や個人消費の堅調が持続すると見られることから緩やかな回復が見込まれるものの大きな伸びは期待できません。一方、海外においては、中国経済は減速傾向が続くものの堅調が見込まれ、米国経済は底堅い成長が持続するものと見られます。

このような情勢の下、海外ビジネスの拡大を図ることが当社グループの成長を図る上での重要課題と認識し、機械製造販売事業では東南アジアを中心に販売拡大に注力する他、ベトナムへの取り組み強化と中国事業の維持拡大を推し進め、また、北米および中南米における油井向け以外の事業分野の開拓を一段と推進することにより販売増大を図ります。さらに、価格競争が激化する中、収益性向上を実現すべく、営業面ではシステムツールの活用による効率化を図り一層の攻めの営業を展開し、生産面では生産体制改革に向けた諸施策の実行によるコストダウンへの取り組みを推進します。化学工業製品販売事業ではタイ現地法人のビジネスモデル確立に向けた取り組みを強化すると共に周辺国への展開を模索する他、アフリカ、ロシアおよび東欧における更なる商材開発を目指した事業展開を推進します。また、中国深圳のコンパウンド事業に関しては、新規顧客向け製品の量産化と既存顧客向け販売に注力することにより事業拡大を図ってまいります。

これらを着実に実行するために、当社のグローバル化とこれを担う人材教育をはじめとする第11回中期経営計画に基づく施策を推し進め、両事業の持続的成長と収益力向上を図って行く方針です。

2 【事業等のリスク】

当社グループの事業等に関するリスクとして、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性があると考えられる主な事項は以下のとおりです。各事項の中には将来における状況等に係る内容も含まれますが、これらの内容についても、当連結会計年度末時点における経営諸情報に基づいて判断したものとなっています。

(1) 為替変動の影響

当社グループの事業には外貨による輸出および輸入取引があり、これらに関してはその円換算後の価額に為替変動の影響が及びます。当社グループは先物予約などによるヘッジを行ない、為替リスクを最小限に止める努力をしておりますが、斯かる影響はその程度によって当社グループの経営成績および財政状態にも波及する可能性があります。また、当社グループは海外に現地法人を有しているため、一部で外貨建ての財務諸表を作成しておりますが、これらを円貨に換算するに際しても、為替レートの変動に伴う評価リスクの発生が考えられます。

(2) 海外活動に潜在するリスク

当社グループは、米国、中国、東南アジア諸国を始めとして広く海外で事業活動を行なっていることから、現地の情勢把握には細心の注意を払い、これらに適時適切に対処していく方針にあります。しかし、現地の政情、行政、法規制、税制、習慣等々に起因する不測の事態発生により、当社グループの経営成績および財政状態が影響を受ける可能性があります。

(3) 製商品の品質に係るリスク

当社グループの製品は、組織的な品質管理体制により細心の注意を以って製造されておりますが、開発的傾向の強い製品に関しては、補修や代替等のコストが生じるリスクがあります。また販売向けの輸入原材料については、当社グループが直接製造に携わることがない商材が殆どであることから、これらに当社グループが直接抑止できない瑕疵が発生し、その販売停止や回収の義務が生じるリスクがあります。こうした商品の品質に係るリスクに対しては迅速適切に対応致しますが、問題の広がりや程度他によって、当社グループの経営成績および財政状態にも影響が及ぶ可能性があります。

(4) 新規の投資に係るリスク

当社グループは、常により付加価値が高いビジネスの展開を図っておりますが、こうした展開のためには時として積極的な投資などの施策を具体化する必要があります。これら施策は一般の事業リスクとは異なった高いリスクを内包する場合も考えられ、十分な事前検討等の態勢整備を以ってしても予見あるいは抑止できない事象により、当社グループの経営成績および財政状態が影響を受ける可能性があります。

(5) 自然災害発生時のリスク

当社グループは、建物・生産設備等（賃借物件を含む）を巡る耐震性改善、緊急時対応手順の策定、データバックアップ態勢の強化、役職員に係る安否確認システムの導入などを実施すると共に、事業継続計画（BCP）についてもその構築を図りつつあります。しかし、こうした施策を以ってしても対処し得ない大規模な自然災害の発生によって、生産能力あるいは販売能力が著しく低下し、これらによる機会損失他が当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

3 【経営者による財政状態、経営成績およびキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループの財政状態、経営成績およびキャッシュ・フローの状況の概要は次のとおりであります。

経営成績の状況

当連結会計年度のわが国経済は、設備投資や輸出に自然災害による一時的な減速傾向が見られるものの、緩やかな回復基調が持続しています。一方、海外においては、米国経済が好調を維持するものの、欧州や中国経済は減速感が強まりつつあります。

こうした情勢の下、当連結会計年度における売上高は、機械製造販売事業および化学工業製品販売事業の販売が共に増加したため、前年度比3.1%増の42,358百万円となりました。利益面につきましては、両事業共に増収となったことを背景に営業利益が前年度比8.2%増の2,377百万円、経常利益が前年度比5.2%増の2,335百万円となり、親会社株主に帰属する当期純利益については前年度比0.7%増の1,513百万円となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりです。

(機械製造販売事業)

機械製造販売事業では、国内官需向け機械、部品・修理、国内民需向け全般および海外向け機械、装置・工事の販売が伸長したため、当連結会計年度の売上高は前年度比9.1%増加し11,172百万円となりました。

利益面につきましては、収益性の良い装置・工事および部品・修理が増収となったことを受け、営業利益は前年度比12.4%増加し593百万円となりました。

(化学工業製品販売事業)

化学工業製品販売事業では、工業材料分野の自動車や住宅・建設用途向け材料の他、香港およびタイ拠点における販売の伸びにより、当連結会計年度の売上高は前年度比1.1%増加し31,186百万円となりました。

利益面につきましては、収益性の良い商材の構成比率が高い工業材料分野の増収と機能材料分野の収益性向上に加えて連結子会社が総じて堅調に推移したことを背景に営業利益は前年度比6.8%増加し1,784百万円となりました。

財政状態の状況

当連結会計年度末の流動資産は、受取手形及び売掛金が減少した一方、現金及び預金並びに商品及び製品が増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ1,805百万円増加し29,454百万円となりました。固定資産は、保有株式の時価下落に伴い投資有価証券が減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ440百万円減少し8,491百万円となりました。

負債は、製品補償損失引当金および繰延税金負債が減少した一方、支払手形及び買掛金並びに電子記録債務が増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ497百万円増加し10,069百万円となりました。

純資産は、親会社株主に帰属する当期純利益の計上により利益剰余金が増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ867百万円増加し27,876百万円となりました。

以上の結果、当連結会計年度末における自己資本比率は、前連結会計年度末の73.8%から0.3ポイント低下して73.5%となりました。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末の現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、投資活動および財務活動の各段階で支出となった一方、営業活動で収入となったことにより、前連結会計年度末に比べ1,460百万円増加し9,354百万円となりました。ここに至る当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況とその変動要因は以下のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度の営業活動による資金の増加は、2,191百万円となりました。これは、法人税等の支払額が792百万円およびたな卸資産の増加が539百万円があったものの、税金等調整前当期純利益の2,311百万円、減価償却費による資金の留保400百万円および売上債権の減少228百万円等によるものです。なお、前連結会計年度の587百万円の収入に比べ1,604百万円の収入増加となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動による資金の減少は、281百万円となりました。これは、有形固定資産の取得による支出171百万円および差入保証金の増加47百万円等によるものです。なお、前連結会計年度の392百万円の支出に比べ111百万円の支出減少となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動による資金の減少は、449百万円となりました。これは、配当金の支払額449百万円等によるものです。なお、前連結会計年度の449百万円と同等額となりました。

生産、受注および販売の実績

a. 生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	生産高(千円)	前年同期比(%)
機械製造販売	11,127,162 (3,791,312)	11.1 (7.3)
合計	11,127,162 (3,791,312)	11.1 (7.3)

- (注) 1. 金額は販売価格をもって表示しております。
 2. ()は、海外向け生産高を内数で表示しております。
 3. 上記金額に消費税等は含まれておりません。

b. 受注実績

当連結会計年度における受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
機械製造販売	11,734,748 (4,878,183)	5.4 (27.0)	5,242,212 (2,200,535)	20.2 (103.3)
合計	11,734,748 (4,878,183)	5.4 (27.0)	5,242,212 (2,200,535)	20.2 (103.3)

- (注) 1. ()内は、海外向け受注高を内数で表示しております。
 2. 上記金額に消費税等は含まれておりません。

c. 販売実績

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	販売高(千円)	前年同期比(%)
機械製造販売	11,172,075 (3,764,801)	9.1 (5.7)
化学工業製品販売	31,186,218 (4,722,169)	1.1 (7.9)
合計	42,358,294 (8,486,970)	3.1 (2.3)

- (注) 1. ()内は、海外販売高を内数で表示しております。
 2. 上記金額に消費税等は含まれておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識および分析・検討内容は次のとおりであります。なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

重要な会計方針および見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づいて作成されています。この連結財務諸表作成に際し、当連結会計年度における資産・負債の報告数値並びに報告期間における収益・費用の報告数値に影響を与える見積りを行っております。これらの見積りについては、過去の実績や状況に応じて合理的と考えられる要因に基づいて継続して評価・判断を行っておりますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

なお、当社グループの連結財務諸表において採用する重要な会計方針は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表(1)連結財務諸表 注記事項 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識および分析・検討内容

当連結会計年度における当社グループの売上高は前年度比3.1%増の42,358百万円となりました。利益面につきましては、両事業共に増収となったことを背景に営業利益が前年度比8.2%増の2,377百万円、経常利益が前年度比5.2%増の2,335百万円となり、親会社株主に帰属する当期純利益については前年度比0.7%増の1,513百万円となりました。

当社では長期的戦略の継続的な展開に向けて2016年11月に第11回中期経営計画「Challenge For Change（変革への挑戦）」（2016年11月～2019年10月）を策定し、経営資源の配分や市場戦略の在り方を新たに見定めた上で、一層の収益基盤の強化と効率的経営の実践により持続的な企業価値創造を目指した施策の推進に取り組み、最終年度の2019年10月期に、売上高46,000百万円、営業利益および経常利益2,000百万円、親会社株主に帰属する当期純利益1,300百万円を目指しております。

当連結会計年度の売上高は増収基調にありますが未だ目標には届いておりません。一方、利益面は順調な推移となっており営業利益、経常利益および親会社株主に帰属する当期純利益いずれにおいても上記目標を上回る実績となっております。今後は重点施策の推進により売上高を少しでも目標に近づけることが出来るよう最大限の努力を続けると共に更なる収益性向上を目指してまいります。

（機械製造販売事業）

機械製造販売事業に係る中期経営計画最終年度の2019年10月期の目標は売上高12,000百万円、営業利益600百万円です。当連結会計年度は国内市場における官需向け更新需要、国内民需向け半導体や化学業界を中心とした旺盛な設備投資および海外市場における中国化学工業向け投資の好調を背景に堅調な業績推移となったものの、目標に対しては売上高、営業利益ともに若干未達となっております。今後は引き続き化学工業向けの需要増が見込まれる中国を始めアジアを中心とした海外向け機械販売と部品修理販売、更新需要の獲得を目指す国内官需向けおよび好調な設備投資が見込まれる国内民需向け機械販売を伸ばすことにより目標に近づけるよう努力してまいります。

（化学工業製品販売事業）

化学工業製品販売事業に係る中期経営計画最終年度の2019年10月期の目標は売上高34,000百万円、営業利益1,400百万円です。当連結会計年度の売上高は合成樹脂分野の伸び悩みを主因に目標に届いておりませんが、営業利益は自動車や住宅・建設用途向けが好調な工業材料分野や年度前半における半導体業界の需要増により電子材料分野が伸長したことを主因に目標を上回る推移となっております。今後は好調が見込まれる分野を中心とした既存商材の更なる拡販のみならず新規の商材開発や顧客開拓の推進により一層の業績拡充を図ってまいります。

資本の財源および資金の流動性

当社グループの資本の財源および資金の流動性については、運転資金および定常的な設備投資・研究開発については、主に営業活動によるキャッシュ・フローおよび自己資金にて賄われております。現時点においては、キャッシュフローに大きな影響を及ぼす大型の投資は予定しておりません。また、緊急時の支払いに備えて主要取引金融機関と当座貸越契約および貸出コミットメントライン契約を締結しております。

4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5 【研究開発活動】

当社グループにおける研究開発活動につきましては、連結子会社では研究開発活動を行っておらず、連結財務諸表を作成する当社のみが行っております。

機械製造販売事業

機械製造販売事業の研究開発活動は、技術開発部を中心として営業技術部、機械技術部およびプラント技術部などの関係部署が相互に協力し、推進しております。

主力の分離機器では、新プロセスや新用途への対応をテーマとし、新製品・装置につきましても用途開発のための基礎研究や改良に注力しており、当連結会計年度の研究開発費の総額は174百万円であります。

主な研究開発課題は、以下のとおりです。

- 1 新設計構想によるデカンタの開発
- 2 縦型高温高圧遠心分離機の技術開発
- 3 低含水率型回転加圧脱水機の研究
- 4 新素材および素材の新製法の研究

化学工業製品販売事業

主として化学品原料とその関連品の販売を行う専門商社機能のため、化学工業製品販売事業の研究開発に関し特記すべき事項はありません。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、227百万円を実施いたしました。

セグメントごとの設備投資について示しますと、次のとおりであります。

機械製造販売事業

機械製造販売事業におきましては、157百万円の設備投資を実施しました。主な設備としては、サガミ工場の機械等の取得68百万円が挙げられます。

化学工業製品販売事業

化学工業製品販売事業におきましては、70百万円の設備投資を実施しました。主な設備としては、星際塑料(深圳)有限公司の機械設備が挙げられます。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

2018年10月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
サガミ工場 (神奈川県大和市)	機械製造販売	機械生産 設備	372,659	201,508	90,850 (6,380)	34,677	699,696	116
湘南工場 (神奈川県平塚市)	機械製造販売	機械生産 設備	308,469	5,628	755,927 (4,453)	71	1,070,097	-
本社 (東京都品川区)	全社	全社的 統括業務	1,612,592	-	1,006,857 (686)	10,434	2,629,884	203

(注) 1. 湘南工場は連結子会社巴機械サービス㈱に一部を賃貸しております。

2. 支店・営業所の建物(計1,072㎡)を連結会社以外の者から賃借しております。

(2) 国内子会社

2018年10月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
バマシナリー㈱	本社 (神奈川県綾瀬市)	機械製造販売	機械生産 設備	15,771	31,332	44,371 (2,988)	244	91,720	36

(3) 在外子会社

2018年10月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
星際塑料 (深圳) 有限公司	本社・工場 (中国深圳市)	化学工業製品 販売	着色・コン パウンド 設備	85,825	37,166	-	14,057	137,048	93
巴栄工業 機械(上海) 有限公司	本社・工場 (中国上海市)	機械製造販売	機械生産 設備	-	42,303	-	1,498	43,802	32
Tomoe Engineering USA, Inc.	本社・工場 (米国テキサス州)	機械製造販売	機械生産 設備	106,961	-	7,418 (3,416)	-	114,380	19

(注) 星際塑料(深圳)有限公司および巴栄工業機械(上海)有限公司は、工場建物を連結会社以外の者から賃借しております。

3 【設備の新設、除却等の計画】

- (1) 重要な設備の新設等
特記事項はありません。

- (2) 重要な設備の除却等
特記事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	24,550,000
計	24,550,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2018年10月31日)	提出日現在 発行数(株) (2019年1月30日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	10,533,200	10,533,200	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株であります。
計	10,533,200	10,533,200	-	-

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2000年9月13日	450,000	10,533,200		1,061,210		1,483,410

(注) 利益による自己株式の消却

(5) 【所有者別状況】

2018年10月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府および地方公 共団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)	-	28	28	149	66	29	11,791	12,091	-
所有株式数 (単元)	-	18,381	765	12,439	6,289	287	67,129	105,290	4,200
所有株式数 の割合(%)	-	17.46	0.73	11.81	5.97	0.27	63.76	100.00	-

(注) 自己株式554,861株は、「個人その他」に5,548単元、「単元未満株式の状況」に61株をそれぞれ含めて記載しております。

(6) 【大株主の状況】

2018年10月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 (自己株式を 除く。)の 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
巴工業取引先持株会	東京都品川区北品川 5 5 15	537	5.38
(株)光通信	東京都豊島区西池袋 1 4 10	470	4.71
佐良 直美	栃木県那須塩原市	406	4.07
野田 眞利子	東京都渋谷区	397	3.97
(株)みずほ銀行	東京都千代田区大手町 1 5 5	392	3.93
山口 温子	東京都世田谷区	314	3.14
巴工業従業員持株会	東京都品川区北品川 5 5 15	269	2.69
(有)巴企画	東京都中央区佃 1 11 7 702	245	2.46
竹内 啓子	東京都中央区	191	1.92
(株)三井住友銀行	東京都千代田区丸の内 1 1 2	180	1.80
計	-	3,403	34.11

- (注) 1. 所有株式数は、千株未満を切り捨てて表示しております。
 2. 上記のほか当社所有の自己株式554千株があります。
 3. 2016年10月21日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、(株)みずほ銀行ならびにその共同保有者であるみずほ信託銀行(株)およびアセットマネジメントOne(株)が2016年10月14日現在で以下の株式を所有している旨が記載されていますが、このうちアセットマネジメントOne(株)については当社として2018年10月31日時点における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、大量保有報告書(変更報告書)の内容は以下のとおりです。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (千株)	株券等保有割合 (%)
(株)みずほ銀行	東京都千代田区大手町 1 - 5 - 5	392	3.73
みずほ信託銀行(株)	東京都中央区八重洲 1 - 2 - 1	42	0.40
アセットマネジメントOne(株)	東京都千代田区丸の内 1 - 8 - 2	227	2.16

(7) 【議決権の状況】
 【発行済株式】

2018年10月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 554,800	-	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 9,974,200	99,742	同上
単元未満株式	普通株式 4,200	-	同上
発行済株式総数	10,533,200	-	-
総株主の議決権	-	99,742	-

(注) 単元未満株式には、当社所有の自己株式61株が含まれております。

【自己株式等】

2018年10月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 巴工業株式会社	東京都品川区北品川 5 - 5 - 15	554,800	-	554,800	5.26
計	-	554,800	-	554,800	5.26

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
当事業年度における取得自己株式	44	100
当期間における取得自己株式		

(注) 当期間における取得自己株式には、2019年1月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況および保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(千円)	株式数(株)	処分価額の総額(千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他				
保有自己株式数	554,861		554,861	

(注) 当期間における保有自己株式数には、2019年1月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

経営上の重要な責務となる株主様への利益還元に関しては、「財務体質と経営基盤の強化のため内部留保の充実を図りつつ、連結業績および中期的なグループ事業戦略等を総合的に勘案し、適正かつ安定的な配当を実施する」方針により臨んでおります。

配当方法につきましては、中間配当および期末配当の年2回の配当を基本にしております。配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

当事業年度の配当は、通期の事業業績と今後の見通し等を勘案し、前期に比べ2円増配となる1株につき47円（内、中間配当1株につき22円50銭）と致しております。

当期の内部留保につきましては、将来の事業展開に備えた財務体質および経営基盤強化に充当し、今後共引き続き事業の拡大と安定した株主配当に努めて参る所存です。

なお、当社は剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議により定めることができる旨を定款に定めております。

（注）基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、次のとおりです。

決議年月日	配当金の総額（千円）	1株当たり配当額（円）
2018年6月1日 取締役会決議	224,513	22.50
2019年1月30日 定時株主総会決議	244,469	24.50

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第85期	第86期	第87期	第88期	第89期
決算年月	2014年10月	2015年10月	2016年10月	2017年10月	2018年10月
最高(円)	1,950	1,890	1,598	2,312	2,515
最低(円)	1,488	1,460	1,328	1,480	1,895

（注）最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部における株価を記載しております。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	2018年5月	6月	7月	8月	9月	10月
最高(円)	2,271	2,418	2,466	2,515	2,390	2,338
最低(円)	2,041	2,238	2,283	2,273	2,066	2,106

（注）最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部における株価を記載しております。

5 【役員の状況】

男性14名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長		山本 仁	1955年7月20日生	1979年4月 2003年4月 2007年1月 2009年1月 2013年1月 2015年1月	当社入社 当社機械本部産業機械営業部長 当社取締役 当社機械本部副本部長 当社常務取締役 当社機械本部長 当社専務取締役 当社化学品本部長 当社代表取締役社長(現任)	(注)2	28
常務取締役	機械本部長	本間 義人	1952年10月2日生	1975年11月 2005年1月 2008年4月 2009年1月 2011年1月 2013年1月	当社入社 当社機械本部環境設備営業部長 当社大阪支店長 当社取締役 巴機械サービス株式会社 代表取締役社長 当社常務取締役(現任) 当社機械本部長(現任)	(注)2	25
常務取締役	総務部 および 業務部担当	深沢 正義	1952年1月14日生	1975年4月 2007年4月 2011年1月 2015年1月	当社入社 当社総務部長 当社取締役 当社総務部および業務部担当(現任) 当社常務取締役(現任)	(注)2	17
常務取締役	化学品 本部長	玉井 章友	1957年2月12日生	1980年4月 1988年4月 2000年4月 2005年11月 2011年1月 2012年11月 2013年1月 2017年11月 2018年1月	日本国土開発株式会社入社 エルケム・ジャパン株式会社入社 当社入社 当社化学品本部工業材料部長 当社取締役 当社化学品本部副本部長 巴物流株式会社代表取締役社長 巴恵貿易(深圳)有限公司董事長 (現任) 当社化学品本部副本部長 兼中国事業推進室長 当社化学品本部副本部長 当社常務取締役(現任) 当社化学品本部長(現任)	(注)2	19
取締役	化学品本部 副本部長	篠田 彰鎮	1961年8月23日生	1985年4月 1989年9月 2011年11月 2014年4月 2015年1月 2015年4月 2018年1月	社団法人日本海事検定協会入社 当社入社 当社大阪支店化学品営業部長 当社化学品本部化成品部長 当社取締役(現任) 当社化学品本部副本部長 兼化成品部長 当社化学品本部副本部長(現任) 巴物流株式会社 代表取締役社長(現任)	(注)2	16

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役	機械本部 副本部長	中村 政彦	1956年3月10日生	1978年4月 1978年12月 1990年8月 2009年1月 2015年1月 2015年4月	丸大食品株式会社入社 株式会社九州設備公社入社 当社入社 当社機械本部環境設備営業部長 当社取締役(現任) 当社機械本部副本部長 兼環境設備営業部長 当社機械本部副本部長(現任)	(注)2	6
取締役	経理部および 経営企画室担当兼 経理部長	矢倉 敏明	1958年5月31日生	1981年4月 2008年4月 2012年10月 2014年4月 2015年1月	株式会社富士銀行入行 株式会社みずほコーポレート銀行 米州事務部長 当社入社 当社経理部専任部長 当社経理部長 当社取締役(現任) 当社経理部および経営企画室担当 兼経理部長(現任)	(注)2	7
取締役	機械本部 副本部長	伊藤 勝彦	1964年9月21日生	1987年4月 2013年4月 2017年1月	当社入社 当社大阪支店機械部長 当社取締役(現任) 当社機械本部副本部長(現任)	(注)2	6
取締役	化学品本部 副本部長	東 徹行	1960年8月16日生	1984年4月 2009年11月 2018年1月 2018年4月	当社入社 当社化学品本部機能材料部長 当社取締役(現任) 当社化学品本部副本部長 兼機能材料部長 当社化学品本部副本部長(現任)	(注)2	6
取締役	機械本部副 本部長兼サ ガミ工場長	佐田 淳	1964年10月30日生	1988年4月 2016年11月 2019年1月	当社入社 当社機械本部技術開発部長 当社取締役(現任) 当社機械本部副本部長 兼サガミ工場長(現任)	(注)2	0
取締役(監 査等委員)		松本 光央	1951年4月14日生	1998年7月 2007年11月 2011年4月 2013年1月 2015年1月 2017年1月	当社入社 当社経理部長 当社経理理事 当社取締役 当社経理部および経営企画室担当 当社常勤・常任監査役 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)3	14

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役(監査等委員)		村瀬 俊晴	1951年10月16日生	1975年4月 2002年4月 2003年9月 2005年6月 2008年6月 2012年1月 2013年1月 2017年1月	株式会社富士銀行入行 株式会社みずほ銀行新宿支店長 株式会社みずほコーポレート銀行 審議役 高千穂交易株式会社執行役員 みずほファクター株式会社 取締役副社長 当社監査役 当社常勤監査役 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)3	4
取締役(監査等委員)		中村 誠	1955年9月28日生	1988年4月 1993年3月 2011年1月 2017年1月 2017年9月	東京弁護士会に入会登録 新宿第一法律事務所設立 当社監査役 当社取締役(監査等委員)(現任) 上捨石・中村法律事務所設立 (現在に至る)	(注)3	1
取締役(監査等委員)		蓮沼 辰夫	1952年9月8日生	1971年4月 2002年7月 2008年7月 2012年7月 2013年9月 2019年1月	東京国税局入局 税務大学校研究部教授 東京国税局調査第二部 統括国税調査官 練馬西税務署署長 蓮沼辰夫税理士事務所開業 (現在に至る) 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)3	-
計							153

- (注) 1. 村瀬俊晴氏、中村誠氏および蓮沼辰夫氏は、社外取締役であります。
2. 取締役の任期は2018年10月期に係る定時株主総会終結の時から2019年10月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
3. 取締役(監査等委員)の任期は2018年10月期に係る定時株主総会終結の時から2020年10月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4. 監査等委員会の体制は、次の通りであります。
委員長(常勤) 松本光央 委員(常勤) 村瀬俊晴 委員 中村誠 委員 蓮沼辰夫
5. 上記所有株式数には、巴工業役員持株会名義および巴工業従業員持株会名義の実質所有株式数が含まれております。なお、2019年1月分の持株会による取得株式数については、提出日(2019年1月30日)現在確認ができないため、2018年12月31日現在の実質所有株式数を記載しております。
6. 当社は、法令に定める取締役(監査等委員)の員数を欠くことになる場合に備え、補欠の取締役(監査等委員)1名を選任しております。補欠の取締役(監査等委員)の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (千株)
近田 直裕	1969年12月19日生	2004年7月 中央青山監査法人社員 2006年8月 近田公認会計士事務所開業(現在に至る) 2008年7月 株式会社千代田會計社代表取締役(現任) 2009年6月 興亜監査法人代表社員(現任) 2016年6月 R I Z A Pグループ株式会社取締役(監査等委員) (現任) 2018年4月 株式会社S K I Y A K I取締役(監査等委員) (現任)	

(注) 補欠の取締役(監査等委員)の任期は、就任した時から退任した取締役(監査等委員)の任期の満了の時までであります。

7. 所有株式数は、千株未満を切り捨てて表示しております。

八 内部統制システムの整備の状況

当社は、公正かつ効率的な経営のために、会社の規模、事業の特性に適応した内部統制システムの整備が不可欠である認識しており、取締役会で「内部統制に係る体制整備の基本方針」を決議し、その整備、改善に継続的に取り組んでいます。

「内部統制に係る体制整備の基本方針」は次のとおりです。

1. 当社および子会社の取締役・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
 - ・当社グループ全体の企業行動規範を定め、法令等の遵守を宣言し、コンプライアンス研修を通じて役職員に遵法意識の浸透を図る。
 - ・当社の取締役、社外専門家等からなる企業倫理委員会を設置し、当社および子会社の部門責任者等から報告されたコンプライアンス上の問題その他重要案件の審議を行い、その結果を当社の取締役会に報告する。
 - ・社外の弁護士を窓口とするヘルプ・ラインを設け、当社グループ全ての役職員からコンプライアンス上の問題に係る情報を広く収集する。
 - ・当社の監査等委員会および当社の内部監査部門等が連携して、当社および子会社の業務プロセス等を監査することにより、不正の発見・防止とプロセスの改善に努める。
2. 当社の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
 - ・文書管理規定を定め、当社の取締役の職務の執行に係る情報を記録した文書または電磁的媒体（以下、文書等という）を保存する。
 - ・当社の取締役は、必要に応じていつでもこれらの文書等を閲覧することができる。
3. 当社およ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
 - ・「リスクマネジメント基本規定」により策定した、当社の事業活動に係るリスク管理の基本ルールに基づき、事業部門ごとに適切なリスク管理体制を整備する。
 - ・リスクマネジメント委員会を設置し、子会社を含む全事業部門のリスク情報を統括的に管理するとともに、リスク管理体制の安定的運用を図る。
4. 当社およ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
 - ・当社グループ全体の中期経営計画および年度目標を策定し、当社グループとして達成すべき目標を明確化するとともに、それに基づく業績管理を行う。
 - ・合理的な経営方針を策定し、当社および子会社の重要事項について慎重に検討するため、当社の全取締役で構成する経営会議を組織し、審議する。
5. 当社およ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
 - ・グループ会社管理規定を定め、それに基づき、子会社における所定の重要事項の決定に関して、当社への事前報告または事前承認を求める。
 - ・各子会社における内部統制に係る体制については、その規模等を踏まえ必要な整備を行う。
6. 監査等委員会の職務を補助すべき取締役および使用人に関する事項、当該取締役および使用人の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項、ならびに監査等委員会の当該取締役および使用人に対する指示の実効性に関する事項
 - ・監査等委員会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、取締役会は監査等委員会と協議のうえ、監査等委員会の職務を補助すべき使用人を選任する。
 - ・当該使用人の任命、人事異動については、監査等委員会の意見を尊重する。
7. 当社および子会社の取締役（監査等委員である取締役を除く。以下、本項において同じ。）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等委員会に報告をするための体制その他の当社の監査等委員会への報告に関する体制、ならびに当社の監査等委員会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体制

- ・当社の取締役および使用人は、経営会議、その他の重要な会議の審議内容、内部監査の結果、内部通報制度の運用状況ならびに財務状況について当社の監査等委員会に報告を行う。
- ・当社および子会社の取締役および使用人は、当社または子会社の業務に重大な影響を及ぼす事実を発見もしくはその発生のおそれがあると判断したときは、当該事実に関する事項を速やかに当社の監査等委員会に報告する。
- ・当社および子会社の取締役および使用人は、当社の監査等委員会または各監査等委員からその業務執行に関する事項の報告（必要な事項の調査および必要な資料の写しの提出を含む。）を求められた場合、速やかに当該事項の報告を行う。
- ・当社の社内規定により、当社の監査等委員会に報告を行ったことを理由に当該報告者に不利な取扱いを行うことを禁止する。また、子会社については同様の対応がなされるよう適切な指導を行う。

8. その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ・監査等委員会は、内部監査部門等と日常的かつ機動的な連携を図るために必要な体制を整備する。
- ・監査等委員会と当社の代表取締役社長との間の定期的な意見交換会を設定する。
- ・監査等委員会は、当社の内部監査部門の実施する内部監査に係る年次計画について事前に説明を受け、その修正を求めることができる。
- ・監査等委員会は、当社の会計監査人、子会社監査役と情報交換に努め、連携して当社および子会社の監査の実効性を確保する。
- ・監査等委員は、その職務の執行（監査等委員会の職務の執行に関するものに限る。）について生じる費用について、当社から前払いまたは償還を受けることができる。

9. 反社会的勢力排除に向けた体制

- ・反社会的勢力との関係を一切持たないこと、反社会的勢力からの不当な要求や威嚇に毅然とした態度で臨んでこれに妥協しないことを基本方針とし、これを当社グループ共通の企業行動規範に明記して役職員に周知徹底する。
- ・当社総務部を対応統括部署とし、警察およびその関連団体と常に連携して不当請求事例等の情報を共有し、反社会的勢力の関与の防止を図る。

10. 財務報告の信頼性と適正性を確保するための体制

- ・金融商品取引法その他の法令の定めに従い、財務報告に係る内部統制の構築、評価および報告に関して適切な運営を図り、財務報告の信頼性と適正性を確保する。

以上の方針に基づき、当期に実施した内部統制システムの主な運用状況は、次のとおりです。

1. コンプライアンスに対する取り組み

企業倫理委員会の主導による部署単位の啓発活動を展開するとともに、すべての役職員を対象としたコンプライアンスに関する理解度のチェックテストを実施し、これらの結果を検証することで当社グループの行動規範の周知徹底を行い、コンプライアンスの浸透を図っています。

内部通報制度については、企業倫理委員会、常勤の監査等委員および外部の弁護士事務所を通報窓口として運用しており、通報された事案に対しては行動規範および社内規定に定める手順に基づき、厳格な管理と適切な対応を行っています。また、取締役会は、企業倫理委員会から制度の運用状況に関する報告を受け、これを適切に監督しています。

2. リスク管理に対する取り組み

当社のリスク管理体制は、リスクマネジメント委員会を主体に運用されており、当社グループに重大な影響を及ぼす可能性がある各種リスクについて情報収集、分析、評価等を継続して行い、統括的に管理しています。

当期においては、主に品質管理に関するリスクの見直しを行ったほか、情報セキュリティ体制の強化および大規模災害を想定した訓練を引き続き実施しています。

3. 取締役の職務執行の適正性および職務執行が効率的に行われることに対する取り組み

取締役会は当期において21回開催され、取締役は上程された審議事項について活発な意見交換を行っています。また、社外取締役は独立かつ客観的・専門的立場から意見を表明するとともに、監査等委員として監査等委員会を組織し、取締役の業務執行に関する監査・監督およびこれらに基づく提言等を積極的に行っています。取締役会の審議に必要な資料は事前配付され、出席者が十分な準備を行えるように配慮しています。

4. 監査等委員会の監査が実効的に行われることに対する取り組み

当社の監査等委員会は、社外取締役3名および当社の業務に精通した当社出身の非業務執行取締役1名により構成されています。監査等委員会は当期において17回開催され、取締役の職務執行に関する監査・監督および内部統制システムに関する監査等について協議・決議を行っています。また、代表取締役社長と定期的に意見交換を行うほか、会計監査人および内部監査部門等と連携するとともに、常勤の監査等委員を選定して監査・監督にかかる環境の整備および社内情報の収集を積極的に行い、監査・監督機能の実効性確保に努めています。

内部監査および監査等委員会監査の状況

内部監査部門として4名で構成される業務監査室が設置されており、監査等委員会、会計監査人と連携しながら定期的に当社、子会社および関連会社の業務活動の適正性および効率性の確認を行い、必要に応じて被監査部門に対して具体的な改善策の作成を指示しています。

監査等委員会監査については、監査等委員である取締役が、監査等委員会の策定した監査方針および監査計画に従い、取締役会をはじめとする重要な会議に出席し、重要書類の閲覧を行い、意思決定過程および業務執行状況について適時に把握するほか、コンプライアンス状況のモニタリング、財務報告に係る内部統制を含む内部統制システムの構築・運用状況の監視等を通じて監査を行っています。

また、業務監査室および会計監査人との連携による当社の各事業所の往査、子会社の調査等を通じて情報および意見の交換を行い、業務執行の監査、内部統制の監査を実効的かつ効率的に行っています。

金融商品取引法に基づく財務報告に係る内部統制の推進部門としては、内部統制事務局を設置しており、業務監査室が独立した内部監査人として内部統制の整備状況の評価を行っています。業務監査室による内部統制の有効性評価は、社長および内部統制事務局に報告され、また、定期的に監査等委員会および会計監査人に内部統制の実施状況に関する報告を行っています。

社外取締役の状況

当社の社外取締役3名は、いずれも東京証券取引所が指定を義務付ける独立役員であり、監査等委員である取締役に就任しています。

村瀬俊晴氏は、長年にわたり会社経営および銀行業務に携っており、職務執行に必要な財務、会計および法務に関する十分な知見を有していることから、取締役の業務執行に対する監査・監督など社外取締役としての責務、役割を適切に果たしていただけると判断し、社外取締役に選任しています。当社は2018年10月31日現在、同氏の出身行である株式会社みずほ銀行に対して借入金はありません。同行は2018年10月31日現在、当社の株式を発行済株式総数の3.7%にあたる392,750株保有しており、当社は同行の親会社である株式会社みずほフィナンシャルグループの普通株式158,283株を保有しています。株式会社みずほ銀行と当社との取引については、その規模から当社の経営判断に影響を及ぼす利害関係はなく、同氏が過去に執行役員であった高千穂交易株式会社との間には、人的関係、資本的関係または取引関係その他の利害関係はありません。また、同氏が過去に取締役であったみずほファクター株式会社との間には、少額の取引関係がありますが、人的関係または資本的関係その他の利害関係はありません。同氏と当社との間には2018年12月31日現在、当社株式を4,599株保有している他は、人的関係、資本的関係または取引関係その他の利害関係はありません。

中村誠氏は、直接会社経営に関与した経験はありませんが、弁護士として企業法務に精通し、職務執行に必要な財務、会計および法務に関する十分な知見を有していることから、取締役の業務執行に対する監査・監督など社外取締役としての責務、役割を適切に果たしていただけると判断し、社外取締役に選任しております。同氏は、上捨石・中村法律事務所に所属しており、同事務所と当社との間には、人的関係、資本的關係または取引関係その他の利害関係はありません。同氏と当社との間には2018年12月31日現在、当社株式を1,686株保有している他は、人的関係、資本的關係または取引関係その他の利害関係はありません。

蓮沼辰夫氏は、直接会社経営に関与した経験はありませんが、長年にわたり企業税務に関する業務に携わっており、職務執行に必要な財務、会計および法務に関する十分な知見を有していることから、取締役の業務執行に対する監査・監督など社外取締役としての責務、役割を適切に果たしていただけると判断し、社外取締役に選任しております。同氏は蓮沼辰夫税理士事務所を経営しており、同事務所と当社との間には、人的関係、資本的關係または取引関係その他の利害関係はありません。同氏は、2018年12月31日現在、当社株式を保有しておらず、また、同氏と当社との間には人的関係、資本的關係または取引関係その他の利害関係はありません。

これら社外取締役である監査等委員3名を含む監査等委員会は、会計監査人および内部監査部門と連携し、取締役の職務執行および内部統制の整備状況等を適切に監査することにより、監査・監督機能の実効性を担保しています。

当社は、社外取締役選任基準および社外取締役独立性基準を独自に定めています。現任の社外取締役はいずれも東京証券取引所が定める独立性基準に加えて当社が定める独立性基準を満たしており、当社としましては、社外取締役の独立性が十分確保されていると判断しています。

当社が定める社外取締役の選任基準および独立性基準は、次のとおりです。

・社外取締役選任基準

当社の社外取締役および社外取締役候補者は、以下の基準を満たす者とする。

1. 取締役会において、審議または決議される経営全般、財務・法務、コーポレート・ガバナンス等に関する事項を直接監督できること。
2. 当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知見、専門性、経験を有し、経営戦略、中期経営計画の策定等の会社経営上の事案に関して、有用な意見の表明、助言が行えること。

・社外取締役独立性基準

当社の社外取締役および社外取締役候補者は、以下の1.～5.に該当しない者とする。

なお、2.～5.の対象期間は現在および過去10年とする。

1. 当社グループ関係者

当社、当社の子会社および関連会社（以下、「当社グループ」という。）の取締役（社外取締役を除く）、監査役（社外監査役を除く）、会計参与、執行役、執行役員または使用人（以下、「業務執行者等」という。）

2. 株主およびその関係者

- (1) 当社の議決権を10%以上保有する株主またはその業務執行者等
- (2) 当社グループが議決権を10%以上保有する会社の業務執行者等

3. 取引先関係者

- (1) 当社グループとの間で双方いずれかの連結売上高の2%以上に相当する金額の取引がある取引先の業務執行者等
- (2) 当社グループが連結総資産の2%以上に相当する金額を借入れている金融機関の業務執行者等

4. 弁護士、公認会計士、税理士等

- (1) 当社グループの会計監査人である公認会計士または監査法人の社員、パートナー
- (2) 弁護士、公認会計士、税理士その他のコンサルタントとして、当社グループから役員報酬以外に、年間1,000万円以上の報酬を受領している者

5. その他

- (1) 上記1.～4.に該当する者の配偶者および2親等以内の親族
- (2) 当社グループとの間で、取締役が相互に就任している会社の業務執行者等
- (3) 当社グループとの間で、株式を相互に保有している会社の業務執行者

役員の報酬等

イ 提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額および対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)		対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	賞与	
取締役(監査等委員を 除く。)	237,041	191,679	45,362	11(1)
取締役(監査等委員) (社外取締役を除く。)	28,068	19,981	8,087	1
社外役員	38,622	27,162	11,460	3

(注) 支給人員の()内は退任役員を内数で示しております。

ロ 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

ハ 取締役の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

取締役の報酬等は、基本報酬および賞与で構成されており、その内容、決定方法は次のとおりです。

基本報酬は、株主総会で定められた上限(取締役(監査等委員である者を除く。)の月額報酬2,000万円以内、監査等委員である取締役の月額報酬500万円以内)の範囲内で、役職、常勤・非常勤の別および上場会社全般の報酬水準等を勘案して決定しています。各取締役は基本報酬の一部を当社役員持株会に拠出して自社株の取得に充当しており、これを在任中保有することによって株主価値との連動性を高めています。

賞与は、各期の業績等を勘案して支給総額を決定し、当該期に係る株主総会の承認を受けています。

取締役(監査等委員である者を除く。)の基本報酬および賞与の個別配分額は取締役会の委任を受けた代表取締役が決定し、監査等委員である取締役の報酬および賞与の個別配分額は監査等委員である取締役の協議により決定します。

なお、取締役(監査等委員である者を除く。)の報酬等の額を決定するに当たっては、監査等委員会の意見を確認することとしています。

株式の保有状況

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 51銘柄
 貸借対照表計上額の合計額 1,340,561千円

□ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、保有区分、株式数、貸借対照表計上額および保有目的

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
月島機械(株)	237,000	321,609	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
(株)ノザワ	106,428	154,002	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
東ソー(株)	56,208	137,037	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
旭化成(株)	80,186	109,774	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
中国塗料(株)	59,000	56,522	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
(株)商船三井	13,900	47,955	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
大建工業(株)	15,465	47,479	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
東洋インキ S C ホールディングス(株)	67,392	44,815	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
A G C (株)	9,942	44,047	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
協和発酵キリン(株)	21,000	43,848	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
住友重機械工業(株)	9,022	42,764	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
(株)カネカ	36,825	34,320	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
三菱ケミカルホールディングス(株)	25,300	29,790	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	38,430	29,302	中長期的な観点から、安定的且つ機動的な資金調達を行うための政策投資
日揮(株)	15,390	29,072	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
極東貿易(株)	65,782	25,523	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
昭和電工(株)	6,351	23,977	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
(株)三井住友フィナンシャルグループ	5,226	23,605	中長期的な観点から、安定的且つ機動的な資金調達を行うための政策投資
日本電信電話(株)	4,000	21,892	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
イビデン(株)	9,706	18,277	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
日本ペイント(株)	4,468	17,786	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
アリアケジャパン(株)	1,800	15,606	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
新日鐵住金(株)	5,500	14,855	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
(株)みずほフィナンシャルグループ	62,283	12,761	中長期的な観点から、安定的且つ機動的な資金調達を行うための政策投資
三井物産(株)	6,895	11,645	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資

みなし保有株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
三菱ケミカルホールディングス (株)	105,000	123,637	当社が所有していた株式を退職給付信託として委託した信託財産であり、議決権については当社の指図により行使されることになっております。
昭和電工(株)	32,400	122,310	
大倉工業(株)	147,000	112,749	
(株)日立製作所	90,560	81,232	
東洋インキＳＣホールディングス(株)	122,000	81,130	
三井化学(株)	21,200	73,776	
三井物産(株)	30,000	50,670	
(株)みずほフィナンシャルグループ	96,000	19,670	
(株)十六銀行	4,700	17,907	
(株)三井住友フィナンシャルグループ	3,600	16,261	

(注) 貸借対照表計上額の上位銘柄を選定する段階で、特定投資株式とみなし保有株式を合算しておりません。

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
月島機械(株)	237,000	316,158	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
(株)ノザワ	106,944	125,445	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
旭化成(株)	81,877	111,107	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
東ソー(株)	58,079	86,712	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
中国塗料(株)	59,000	53,513	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
協和発酵キリン(株)	21,000	46,095	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
A G C (株)	10,338	38,357	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
(株)商船三井	13,900	38,280	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
東洋インキＳＣホールディングス(株)	14,300	37,596	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
(株)カネカ	7,410	34,976	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
日揮(株)	15,538	34,045	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
大建工業(株)	16,302	33,649	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
住友重機械工業(株)	9,176	32,713	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
昭和電工(株)	6,567	32,376	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
極東貿易(株)	13,676	27,270	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
㈱三菱UFJフィナンシャル・グループ	38,430	26,316	中長期的な観点から、安定的且つ機動的な資金調達を行うための政策投資
㈱三井住友フィナンシャルグループ	5,226	23,067	中長期的な観点から、安定的且つ機動的な資金調達を行うための政策投資
三菱ケミカルホールディングス㈱	25,300	22,291	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
日本電信電話㈱	4,000	19,000	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
アリアケジャパン㈱	1,800	18,000	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
日本ペイント㈱	4,803	16,979	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
イビデン㈱	10,942	15,253	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
三井物産㈱	6,895	13,000	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資
㈱みずほフィナンシャルグループ	62,283	12,082	中長期的な観点から、安定的且つ機動的な資金調達を行うための政策投資
新日鐵住金㈱	5,500	11,478	中長期的な観点から、取引の強化および事業の拡大を図るための政策投資

みなし保有株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
昭和電工㈱	32,400	159,732	当社が所有していた株式を退職給付信託として委託した信託財産であり、議決権については当社の指図により行使されることになっております。
三菱ケミカルホールディングス㈱	105,000	92,505	
東洋インキSCホールディングス㈱	24,400	64,147	
㈱日立製作所	18,112	62,703	
大倉工業㈱	29,400	60,564	
三井物産㈱	30,000	56,565	
三井化学㈱	21,200	53,742	
㈱みずほフィナンシャルグループ	96,000	18,624	
㈱三井住友フィナンシャルグループ	3,600	15,890	
㈱十六銀行	4,700	12,003	

(注) 貸借対照表計上額の上位銘柄を選定する段階で、特定投資株式とみなし保有株式を合算しておりません。

会計監査の状況

会計監査につきましては、EY新日本有限責任監査法人と監査契約を締結し、独立・公平な立場から監査を受けております。

業務を執行した会計監査人の概要は次のとおりです。

- ・業務を執行した公認会計士の氏名
EY新日本有限責任監査法人 指定有限責任社員 業務執行社員：伊藤恭治
指定有限責任社員 業務執行社員：小山浩平

- ・会計監査業務に係る補助者の構成
EY新日本有限責任監査法人 公認会計士12名、その他24名
その他は、公認会計士試験合格者、システム監査担当者等であります。

取締役の定員

当社は、取締役（監査等委員である者を除く。）の定員を12名以内、監査等委員である取締役の定員を4名以内とする旨を定款に定めています。

取締役の選任の決議要件

当社は、株主総会において議決権を行使できる株主の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数によって取締役を選任する旨および取締役の選任決議は累積投票によらない旨を定款に定めています。

株主総会決議事項を取締役会で決議できることとした事項およびその理由

当社は、機動的な配当政策および資本政策の遂行を可能にするため、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議により定めることができる旨を定款に定めています。

株主総会の特別決議要件を変更した内容およびその理由

当社は、株主総会の特別決議を円滑に行うことができるようにするため、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上の多数をもって行う旨を定款に定めております。

取締役の責任免除

当社は、取締役が職務の執行にあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議によって任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者を含む。）の損害賠償責任を法令の限度において免除することができる旨を定款に定めています。

また、会社法第427条第1項の規定により、取締役（業務執行取締役等である者を除く。）との間に、任務を怠ったことによる損害賠償責任について会社法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度とする旨の契約を締結することができる旨を定款に定め、これに基づき非業務執行取締役との間に責任限定契約を締結しています。

その契約内容の概要は次のとおりです。

- ・非業務執行取締役が任務を怠ったことにより、当社に賠償責任を負う場合は会社法第425条第1項の最低責任限度額を限度として、その責任を負う。
- ・上記の責任限定が認められるのは、非業務執行取締役がその責任の原因となった職務を行うにあたり善意でかつ重大な過失がないときに限る。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区 分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)
提出会社	42,000	-	41,000	-
連結子会社	-	-	-	-
計	42,000	-	41,000	-

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針としましては、当社の規模・特性・監査日程等を勘案した上で決定しております。

第5 【経理の状況】

1. 連結財務諸表および財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(1976年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(1963年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2017年11月1日から2018年10月31日まで)の連結財務諸表および事業年度(2017年11月1日から2018年10月31日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

なお、新日本有限責任監査法人は2018年7月1日をもって、名称をEY新日本有限責任監査法人に変更しております。

3. 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準の変更等についての確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同機構の発行する刊行物により、情報を収集しております。また、監査法人主催の研修に参加する等の取組みを行っております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2017年10月31日)	当連結会計年度 (2018年10月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	7,893,336	9,354,256
受取手形及び売掛金	12,423,898	11,834,551
電子記録債権	1,823,085	2,183,842
商品及び製品	3,045,330	3,685,115
仕掛品	1,121,215	981,660
原材料及び貯蔵品	626,777	667,846
繰延税金資産	551,335	630,609
その他	169,602	183,711
貸倒引当金	5,793	67,114
流動資産合計	27,648,788	29,454,480
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	4,447,596	4,459,308
減価償却累計額	1,714,451	1,831,356
建物及び構築物（純額）	2,733,144	2,627,951
機械装置及び運搬具	3,753,847	3,697,837
減価償却累計額	3,339,171	3,304,595
機械装置及び運搬具（純額）	414,676	393,242
土地	1,931,034	1,931,089
建設仮勘定	-	10,606
その他	999,146	980,958
減価償却累計額	914,964	901,758
その他（純額）	84,181	79,199
有形固定資産合計	5,163,038	5,042,089
無形固定資産	186,343	109,792
投資その他の資産		
投資有価証券	1, 2 1,520,735	1, 2 1,374,561
差入保証金	293,537	340,386
退職給付に係る資産	1,693,578	1,554,938
その他	101,325	92,654
貸倒引当金	26,386	22,871
投資その他の資産合計	3,582,791	3,339,670
固定資産合計	8,932,172	8,491,551
資産合計	36,580,961	37,946,032

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2017年10月31日)	当連結会計年度 (2018年10月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,090,419	4,193,451
電子記録債務	1,665,615	1,857,112
未払金	² 520,046	² 600,382
未払法人税等	437,430	539,919
前受金	57,481	70,030
賞与引当金	982,841	1,081,025
役員賞与引当金	64,678	70,000
製品補償損失引当金	185,258	160,295
その他	189,552	217,988
流動負債合計	8,193,325	8,790,206
固定負債		
役員退職慰労引当金	5,460	5,460
退職給付に係る負債	57,498	57,905
繰延税金負債	1,315,959	1,216,086
固定負債合計	1,378,918	1,279,452
負債合計	9,572,243	10,069,658
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,061,210	1,061,210
資本剰余金	1,483,410	1,483,410
利益剰余金	23,889,646	24,953,779
自己株式	363,876	363,977
株主資本合計	26,070,389	27,134,422
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	551,039	433,098
繰延ヘッジ損益	2,508	130
為替換算調整勘定	214,564	186,221
退職給付に係る調整累計額	170,216	122,501
その他の包括利益累計額合計	938,328	741,950
純資産合計	27,008,718	27,876,373
負債純資産合計	36,580,961	37,946,032

【連結損益計算書および連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)		当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)	
	売上高	41,093,188		42,358,294
売上原価	1 32,216,513		1 33,122,636	
売上総利益	8,876,674		9,235,657	
販売費及び一般管理費	2, 3 6,678,304		2, 3 6,858,047	
営業利益	2,198,369		2,377,610	
営業外収益				
受取利息	1,301		3,217	
受取配当金	26,771		31,487	
受取賃貸料	6,831		7,306	
為替差益	8,380		-	
その他	22,859		38,712	
営業外収益合計	66,144		80,724	
営業外費用				
支払利息	20,726		31,804	
支払手数料	9,000		9,000	
売上割引	6,133		5,806	
貸倒引当金繰入額	-		38,983	
為替差損	-		34,050	
その他	9,499		3,198	
営業外費用合計	45,359		122,843	
経常利益	2,219,155		2,335,490	
特別利益				
投資有価証券売却益	8,524		-	
特別利益合計	8,524		-	
特別損失				
減損損失	-		4 24,037	
特別損失合計	-		24,037	
税金等調整前当期純利益	2,227,679		2,311,453	
法人税、住民税及び事業税	830,225		905,746	
法人税等調整額	105,724		107,453	
法人税等合計	724,500		798,292	
当期純利益	1,503,178		1,513,160	
親会社株主に帰属する当期純利益	1,503,178		1,513,160	

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
当期純利益	1,503,178	1,513,160
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	251,620	117,940
繰延ヘッジ損益	20,321	2,377
為替換算調整勘定	124,351	28,343
退職給付に係る調整額	382,987	47,715
その他の包括利益合計	1 779,280	1 196,377
包括利益	2,282,459	1,316,783
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	2,282,459	1,316,783

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2016年11月 1日 至 2017年10月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,061,210	1,483,410	22,833,826	363,591	25,014,855
会計方針の変更による累積的影響額			1,671		1,671
会計方針の変更を反映した当期首残高	1,061,210	1,483,410	22,835,498	363,591	25,016,527
当期変動額					
剰余金の配当			449,030		449,030
親会社株主に帰属する当期純利益			1,503,178		1,503,178
自己株式の取得				285	285
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	1,054,148	285	1,053,862
当期末残高	1,061,210	1,483,410	23,889,646	363,876	26,070,389

	その他の包括利益累計額					純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘 定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利 益累計額合計	
当期首残高	299,418	17,813	90,213	212,770	159,048	25,173,903
会計方針の変更による累積的影響額						1,671
会計方針の変更を反映した当期首残高	299,418	17,813	90,213	212,770	159,048	25,175,575
当期変動額						
剰余金の配当						449,030
親会社株主に帰属する当期純利益						1,503,178
自己株式の取得						285
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	251,620	20,321	124,351	382,987	779,280	779,280
当期変動額合計	251,620	20,321	124,351	382,987	779,280	1,833,143
当期末残高	551,039	2,508	214,564	170,216	938,328	27,008,718

当連結会計年度(自 2017年11月 1日 至 2018年10月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,061,210	1,483,410	23,889,646	363,876	26,070,389
会計方針の変更による累積的影響額			-		-
会計方針の変更を反映した当期首残高	1,061,210	1,483,410	23,889,646	363,876	26,070,389
当期変動額					
剰余金の配当			449,027		449,027
親会社株主に帰属する当期純利益			1,513,160		1,513,160
自己株式の取得				100	100
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	1,064,133	100	1,064,033
当期末残高	1,061,210	1,483,410	24,953,779	363,977	27,134,422

	その他の包括利益累計額					純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘 定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利 益累計額合計	
当期首残高	551,039	2,508	214,564	170,216	938,328	27,008,718
会計方針の変更による累積的影響額						-
会計方針の変更を反映した当期首残高	551,039	2,508	214,564	170,216	938,328	27,008,718
当期変動額						
剰余金の配当						449,027
親会社株主に帰属する当期純利益						1,513,160
自己株式の取得						100
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	117,940	2,377	28,343	47,715	196,377	196,377
当期変動額合計	117,940	2,377	28,343	47,715	196,377	867,655
当期末残高	433,098	130	186,221	122,501	741,950	27,876,373

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	2,227,679	2,311,453
減価償却費	416,872	400,068
賞与引当金の増減額(は減少)	177,069	98,176
役員賞与引当金の増減額(は減少)	14,326	5,321
製品補償損失引当金の増減額(は減少)	77,908	24,963
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	870	407
退職給付に係る資産の増減額(は増加)	24,155	28,492
貸倒引当金の増減額(は減少)	129	57,895
受取利息及び受取配当金	28,073	34,705
支払利息	20,726	31,804
為替差損益(は益)	49,918	7,050
投資有価証券売却損益(は益)	8,524	-
減損損失	-	24,037
売上債権の増減額(は増加)	1,016,706	228,685
たな卸資産の増減額(は増加)	285,845	539,626
仕入債務の増減額(は減少)	250,189	292,057
未払金の増減額(は減少)	31,217	65,975
前受金の増減額(は減少)	290,874	12,458
その他	79,728	87,378
小計	1,629,763	2,980,881
利息及び配当金の受取額	28,026	34,698
利息の支払額	20,726	31,804
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	1,049,876	792,568
営業活動によるキャッシュ・フロー	587,187	2,191,206
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	4,900,000	4,000,000
定期預金の払戻による収入	4,900,000	4,000,000
有形固定資産の取得による支出	181,883	171,856
有形固定資産の売却による収入	1,638	3,450
無形固定資産の取得による支出	4,235	41,586
投資有価証券の取得による支出	19,683	21,340
投資有価証券の売却による収入	15,244	-
貸付けによる支出	2,020	3,930
貸付金の回収による収入	1,860	3,440
差入保証金の増減額(は増加)	201,193	47,005
その他	2,294	2,427
投資活動によるキャッシュ・フロー	392,566	281,257
財務活動によるキャッシュ・フロー		
自己株式の取得による支出	285	100
配当金の支払額	449,030	449,027
財務活動によるキャッシュ・フロー	449,316	449,127
現金及び現金同等物に係る換算差額	91,809	97
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	162,886	1,460,919
現金及び現金同等物の期首残高	8,056,223	7,893,336
現金及び現金同等物の期末残高	1 7,893,336	1 9,354,256

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 9社

主要な連結子会社の名称

「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため省略しております。

(2) 主要な非連結子会社名

巴物流株

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社1社は、小規模会社であり、総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)および利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼさないため、連結の範囲から除外しております。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子会社数 なし

(2) 持分法を適用した関連会社数 なし

(3) 持分法を適用しない非連結子会社および関連会社のうち主要な会社等の名称

巴物流株

巴ワイン・アンド・スピリッツ株

持分法を適用していない理由

非連結子会社1社および関連会社1社は、それぞれ当期純損益(持分に見合う額)および利益剰余金(持分に見合う額)等が、いずれも連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

星際化工有限公司、星際塑料(深圳)有限公司、巴惠貿易(深圳)有限公司および巴栄工業機械(上海)有限公司の決算日は12月31日であり、連結財務諸表作成に当たっては、9月30日現在で仮決算を実施しております。また、巴工業(香港)有限公司、Tomoe Engineering USA, Inc.およびTOMOE Trading(Thailand)Co., Ltd.の決算日は9月30日であり、7社については、連結決算日との間に生じた重要な連結会社間取引につき、連結上必要な調整を行っております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準および評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

商品

移動平均法に基づく原価法(ただし、一部特定のものについては個別法に基づく原価法)

製品および仕掛品

主として個別法に基づく原価法

原材料

主として移動平均法に基づく原価法

貯蔵品

最終仕入原価法

(貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。)

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

主として定率法による減価償却を実施しております。ただし、1998年4月1日以降取得した建物(建物付属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物付属設備および構築物については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 3～50年

機械装置及び運搬具 2～18年

(少額減価償却資産)

取得価額10万円以上20万円未満の資産については、資産に計上し、3年間で均等償却する方法を採用しております。

無形固定資産

ソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度に帰属する額を計上しております。

役員賞与引当金

役員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

製品補償損失引当金

受注製品の損失に備えるため、また、製品の引渡後に発生する補償費用の支出に備えるため、個別に発生可能性を勘案し、その補償損失見込額を計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の打ち切り支給に備えるため、従来の内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌連結会計年度から費用処理しております。

(5) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ会計を採用しております。

為替予約については、振当処理の要件を満たす場合は振当処理を採用しております。

ヘッジ手段およびヘッジ対象

ヘッジ手段	ヘッジ対象
為替予約	外貨建債権・債務 の為替相場の変動

ヘッジ方針

為替相場の変動に伴うリスクをヘッジするものであります。原則として実需に基づくものを対象としており、投機目的のデリバティブ取引は行っておりません。

ヘッジ有効性の評価方法

当社グループが行っているヘッジ取引は、当社グループのリスク管理手法に従っており、為替相場の変動によるヘッジ手段とヘッジ対象との相関関係が完全に確保されていることを確認しております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金および容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

(税効果会計に係る会計基準等)

- ・「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号)
- ・「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号)

(1) 概要

個別財務諸表における子会社株式等に係る将来加算一時差異の取扱いが見直され、また(分類1)に該当する企業における繰延税金資産の回収可能性に関する取扱いの明確化が行われております。

(2) 適用予定日

2019年10月期の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「税効果会計に係る会計基準の適用指針」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(収益認識に関する会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5ステップを適用し認識されます。

ステップ1: 顧客との契約を識別する。

ステップ2: 契約における履行義務を識別する。

ステップ3: 取引価格を算定する。

ステップ4: 契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5: 履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年10月期の期首から適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(連結貸借対照表関係)

1 非連結子会社および関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2017年10月31日)	当連結会計年度 (2018年10月31日)
投資有価証券(株式)	34,000千円	34,000千円

2 担保付資産および担保付債務

担保に供している資産および担保付債務は次のとおりであります。

担保に供している資産

	前連結会計年度 (2017年10月31日)	当連結会計年度 (2018年10月31日)
投資有価証券	103,255千円	108,807千円

担保権によって担保されている債務

	前連結会計年度 (2017年10月31日)	当連結会計年度 (2018年10月31日)
未払金	22,369千円	26,490千円

3 当社グループは、運転資金の効率的な調達を行うため、主要取引金融機関と当座貸越契約および貸出コミットメントライン契約を締結しております。

当連結会計年度末における当座貸越契約およびコミットメントに係る借入未実行残高は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2017年10月31日)	当連結会計年度 (2018年10月31日)
当座貸越限度および貸出コミットメントの総額	6,500,000千円	6,500,000千円
借入実行残高	- 千円	- 千円
差引額	6,500,000千円	6,500,000千円

(連結損益計算書関係)

- 1 期末たな卸高は収益性の低下による簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれておりません。

前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
66,659千円	278,187千円

- 2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目および金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
荷造運賃	1,005,368千円	1,014,188千円
退職給付費用	183,560千円	187,771千円
従業員給料手当	1,966,383千円	2,005,258千円
福利厚生費	457,253千円	476,617千円
賞与引当金繰入額	585,719千円	637,973千円
役員賞与引当金繰入額	62,309千円	67,421千円
貸倒引当金繰入額	1,414千円	24,987千円
旅費交通費	290,052千円	305,918千円
減価償却費	200,427千円	186,168千円
賃借料	197,002千円	199,382千円

- 3 一般管理費に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
一般管理費	197,078千円	174,979千円

4 減損損失

前連結会計年度(自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

場所	用途	種類
アメリカ	遠心分離機製造設備	機械装置及び運搬具

当社は、原則として事業用資産については経営管理上の区分を基準としてグルーピングを行い、連結子会社は各社を一つの単位としてグルーピングを行っております。また、処分予定資産および遊休資産については、個別資産ごとにグルーピングを行っております。

アメリカの遠心分離機製造設備については、原油価格の下落が継続していることによるアメリカにおける油井関連市況の悪化に伴い、主として油井関連設備への修理販売を行っていた子会社が営業損失を計上しているため、同子会社における固定資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額しております。なお、回収可能価額は、正味売却価額により評価しております。正味売却価額は不動産鑑定評価等に基づき算定しております。

当該減損損失の内訳は、遠心分離機製造設備24,037千円(機械装置及び運搬具24,037千円)であります。

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額および税効果額

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	367,085	167,512
組替調整額	8,524	0
税効果調整前	358,561	167,513
税効果額	106,940	49,572
その他有価証券評価差額金	251,620	117,940
繰延ヘッジ損益		
当期発生額	29,392	3,439
税効果調整前	29,392	3,439
税効果額	9,070	1,061
繰延ヘッジ損益	20,321	2,377
為替換算調整勘定		
当期発生額	124,351	28,343
税効果調整前	124,351	28,343
為替換算調整勘定	124,351	28,343
退職給付に係る調整額		
当期発生額	677,182	29,583
組替調整額	125,168	98,357
税効果調整前	552,014	68,774
税効果額	169,026	21,058
退職給付に係る調整額	382,987	47,715
その他の包括利益合計	779,280	196,377

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	10,533,200	-	-	10,533,200

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	554,667	150	-	554,817

(変更事由の概要)

単元未満株式の買取りによる増加 150株

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2017年1月27日 定時株主総会	普通株式	224,516	22.50	2016年10月31日	2017年1月30日
2017年6月2日 取締役会	普通株式	224,513	22.50	2017年4月30日	2017年7月4日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年1月30日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	224,513	22.50	2017年10月31日	2018年1月31日

当連結会計年度(自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	10,533,200	-	-	10,533,200

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	554,817	44	-	554,861

(変更事由の概要)

単元未満株式の買取りによる増加 44株

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2018年1月30日 定時株主総会	普通株式	224,513	22.50	2017年10月31日	2018年1月31日
2018年6月1日 取締役会	普通株式	224,513	22.50	2018年4月30日	2018年7月4日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年1月30日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	244,469	24.50	2018年10月31日	2019年1月31日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
現金及び預金勘定	7,893,336千円	9,354,256千円
現金及び現金同等物	7,893,336千円	9,354,256千円

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、余剰資金については安定性の高い短期の金融資産(元本確定)で運用し、また資金調達については、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行と当座借越契約を締結しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容およびそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金並びに電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されております。またその一部には外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されております。投資有価証券は主に業務上関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動や為替の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金並びに電子記録債務は、1年以内の支払期日であります。またその一部には外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されております。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権・債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社グループは、営業債権について取引先ごとの期日管理を行い、取引先ごとの販売限度額を設定することにより残高管理を行うとともに、取引先の信用状態を最低でも1年に1度以上見直し、販売限度額の更新を行う体制としております。

デリバティブ取引の契約先は、いずれも信用度の高い国内の銀行であるため、相手先の契約不履行によるいわゆる信用リスクは、ほとんどないと判断しております。

市場リスクの管理

外貨建ての債権・債務については、先物為替予約などによるヘッジを行ない、為替リスクを最小限に止める努力をしております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し、営業取引および財務状況を勘案して保有状況を随時見直しております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

当社は、各部署からの報告に基づき経理部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。また、注記事項「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません((注2)を参照ください。)

前連結会計年度(2017年10月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	7,893,336	7,893,336	-
(2) 受取手形及び売掛金	12,423,898	12,423,898	-
(3) 電子記録債権	1,823,085	1,823,085	-
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	1,448,750	1,448,750	-
資産計	23,589,071	23,589,071	-
(1) 支払手形及び買掛金	4,090,419	4,090,419	-
(2) 電子記録債務	1,665,615	1,665,615	-
負債計	5,756,035	5,756,035	-
デリバティブ取引()	5,425	5,425	-

() デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、()で示しております。

当連結会計年度(2018年10月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	9,354,256	9,354,256	-
(2) 受取手形及び売掛金	11,834,551	11,834,551	-
(3) 電子記録債権	2,183,842	2,183,842	-
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	1,302,576	1,302,576	-
資産計	24,675,226	24,675,226	-
(1) 支払手形及び買掛金	4,193,451	4,193,451	-
(2) 電子記録債務	1,857,112	1,857,112	-
負債計	6,050,564	6,050,564	-
デリバティブ取引()	576	576	-

() デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、()で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券およびデリバティブ取引に関する事項

資産

(1) 現金及び預金

預金はすべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 受取手形及び売掛金

これらは、原則として短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 電子記録債権

原則として短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

負債

(1) 支払手形及び買掛金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 電子記録債務

原則として短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	2017年10月31日	2018年10月31日
非上場株式	37,985	37,985
子会社株式および関連会社株式	34,000	34,000

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、「(4)投資有価証券」に含めておりません。

(注3) 金銭債権および満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2017年10月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
(1)現金及び預金	7,893,336	-	-	-
(2)受取手形及び売掛金	12,423,898	-	-	-
(3)電子記録債権	1,823,085	-	-	-
合計	22,140,321	-	-	-

当連結会計年度(2018年10月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
(1)現金及び預金	9,354,256	-	-	-
(2)受取手形及び売掛金	11,834,551	-	-	-
(3)電子記録債権	2,183,842	-	-	-
合計	23,372,650	-	-	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2017年10月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	1,438,542	661,841	776,701
	小計	1,438,542	661,841	776,701
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	10,207	10,454	247
	小計	10,207	10,454	247
合計		1,448,750	672,296	776,454

(注) 1. 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。
 2. 非上場株式(連結貸借対照表計上額 37,985千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(2018年10月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	1,239,370	623,356	616,014
	小計	1,239,370	623,356	616,014
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	63,205	70,279	7,073
	小計	63,205	70,279	7,073
合計		1,302,576	693,636	608,940

(注) 1. 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。
 2. 非上場株式(連結貸借対照表計上額 37,985千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	15,244	8,524	-
合計	15,244	8,524	-

当連結会計年度(自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前連結会計年度(2017年10月31日)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等(千円)	契約額等のうち1年超(千円)	時価(千円)
為替予約等の振当処理	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	売掛金	27,495	-	149
	買建				
	米ドル	買掛金	208,208	-	4,061
	ユーロ	買掛金	61,099	-	284
合計			296,803	-	3,627

(注) 時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格に基づき算定しております。

当連結会計年度(2018年10月31日)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等(千円)	契約額等のうち1年超(千円)	時価(千円)
為替予約等の振当処理	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	売掛金	26,510	-	351
	買建				
	米ドル	買掛金	169,086	-	794
	ユーロ	買掛金	33,755	-	255
合計			229,351	-	188

(注) 時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格に基づき算定しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社グループは、一部の連結子会社を除き、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度を設けております。なお、当社において確定拠出企業年金制度を設けており、一部の国内連結子会社においては中小企業退職金共済制度に加入し、一部の海外連結子会社においては確定拠出年金制度を採用しております。

また、当社において退職給付信託を設定しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
退職給付債務の期首残高	2,037,472	2,153,862
勤務費用	185,676	191,427
利息費用	-	-
数理計算上の差異の発生額	2,416	148
退職給付の支払額	71,702	89,097
退職給付債務の期末残高	2,153,862	2,256,045

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
年金資産の期首残高	3,223,913	3,789,943
期待運用収益	40,333	44,614
数理計算上の差異の発生額	429,262	167,280
事業主からの拠出額	167,493	172,318
退職給付の支払額	71,060	86,517
年金資産の期末残高	3,789,943	3,753,078

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(3) 退職給付債務および年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債および退職給付に係る資産の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (2017年10月31日)	当連結会計年度 (2018年10月31日)
積立型制度の退職給付債務	2,133,025	2,233,019
年金資産	3,789,943	3,753,078
	1,656,917	1,520,059
非積立型制度の退職給付債務	20,837	23,025
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,636,080	1,497,033
退職給付に係る負債	57,498	57,905
退職給付に係る資産	1,693,578	1,554,938
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,636,080	1,497,033

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(4) 退職給付費用およびその内訳項目の金額

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
勤務費用	185,676	191,427
利息費用	-	-
期待運用収益	40,333	44,614
数理計算上の差異の費用処理額	125,168	98,357
確定給付制度に係る退職給付費用	270,511	245,171

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(5) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
数理計算上の差異	552,014	68,774

(6) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	(千円)	
	前連結会計年度 (2017年10月31日)	当連結会計年度 (2018年10月31日)
未認識数理計算上の差異	245,339	176,565

(7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2017年10月31日)	当連結会計年度 (2018年10月31日)
債券	31%	31%
株式	37%	34%
現金及び預金	5%	6%
一般勘定	21%	22%
その他	6%	7%
合計	100%	100%

(注) 年金資産合計には、企業年金制度に対して設定した退職給付信託が前連結会計年度21%、当連結会計年度19%含まれております。

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在および予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在および将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表わしております。）

	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
割引率	0.00%	0.00%
長期期待運用収益率	1.50%	1.50%
予想昇給率	6.90%	6.90%

3. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度16,560千円、当連結会計年度47,922千円であります。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2017年10月31日)	当連結会計年度 (2018年10月31日)
(繰延税金資産)		
退職給付信託	104,208千円	108,737千円
退職給付に係る負債	18,771千円	18,770千円
賞与引当金	301,756千円	330,327千円
製品補償損失引当金	57,170千円	49,082千円
投資有価証券評価損	25,711千円	25,711千円
役員退職慰労引当金	1,671千円	1,671千円
貸倒引当金	8,898千円	21,301千円
減損損失	125,096千円	140,175千円
未払事業税	23,616千円	32,955千円
棚卸資産評価損	155,757千円	218,082千円
繰越欠損金	314,074千円	257,037千円
その他	104,712千円	94,632千円
繰延税金資産小計	1,241,447千円	1,298,485千円
評価性引当額	525,875千円	506,659千円
繰延税金資産合計	715,572千円	791,826千円
(繰延税金負債)		
その他有価証券評価差額金	225,414千円	175,842千円
退職給付に係る資産	519,271千円	476,739千円
固定資産圧縮積立金	8,983千円	8,549千円
固定資産権利変換益	725,406千円	716,114千円
繰延ヘッジ損益	1,119千円	57千円
繰延税金負債合計	1,480,196千円	1,377,302千円
繰延税金負債の純額	764,624千円	585,476千円

(注) 前連結会計年度および当連結会計年度における繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (2017年10月31日)	当連結会計年度 (2018年10月31日)
流動資産 - 繰延税金資産	551,335千円	630,609千円
固定負債 - 繰延税金負債	1,315,959千円	1,216,086千円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2017年10月31日)	当連結会計年度 (2018年10月31日)
法定実効税率	30.86%	30.86%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.66%	0.66%
住民税均等割	0.66%	0.63%
受取配当等永久に益金に算入されない項目	0.11%	0.12%
役員賞与損金不算入額	0.87%	0.91%
評価性引当額	0.29%	0.80%
連結子会社との税率差異	0.27%	0.26%
税率変更による期末繰延税金負債の減額修正	0.02%	0.22%
その他	0.12%	1.92%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	32.52%	34.54%

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社は2つの事業本部を置き、両事業本部は夫々取り扱う製品・商品について国内および海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

こうしたことから当社ではこの2つの事業、即ち「機械製造販売事業」と「化学工業製品販売事業」の2つを報告セグメントとしております。このうちの「機械製造販売事業」は主として遠心分離機等の製造・販売を行うものであり、また、「化学工業製品販売事業」は主に化学工業製品等の仕入・販売を行うものであります。

なお、当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が経営資源にかかわる配分の決定および業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告セグメントの会計処理方法は、連結財務諸表作成に採用している会計処理の方法と同一であります。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額
	機械製造販売	化学工業製品 販売	計		
売上高					
外部顧客への売上高	10,241,914	30,851,273	41,093,188	-	41,093,188
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	-	-	-	-
計	10,241,914	30,851,273	41,093,188	-	41,093,188
セグメント利益	528,306	1,670,063	2,198,369	-	2,198,369
セグメント資産	10,213,195	16,952,694	27,165,889	9,415,072	36,580,961
その他の項目					
減価償却費	314,283	102,589	416,872	-	416,872
有形固定資産および 無形固定資産の増加額	123,754	68,568	192,322	-	192,322

(注) 1. セグメント資産の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社資産であり、余資運用資金(現金及び預金)および長期投資資金(投資有価証券)であります。

2. セグメント利益の合計額は、連結損益計算書の営業利益と一致しております。

当連結会計年度(自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額
	機械製造販売	化学工業製品 販売	計		
売上高					
外部顧客への売上高	11,172,075	31,186,218	42,358,294	-	42,358,294
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	-	-	-	-
計	11,172,075	31,186,218	42,358,294	-	42,358,294
セグメント利益	593,599	1,784,011	2,377,610	-	2,377,610
セグメント資産	9,804,446	17,411,767	27,216,214	10,729,818	37,946,032
その他の項目					
減価償却費	298,179	101,888	400,068	-	400,068
有形固定資産および 無形固定資産の増加額	157,682	70,117	227,800	-	227,800

(注) 1. セグメント資産の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社資産であり、余資運用資金(現金及び預金)および長期投資資金(投資有価証券)であります。

2. セグメント利益の合計額は、連結損益計算書の営業利益と一致しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)

1. 製品およびサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	アジア	その他	合計
32,405,056	7,088,888	1,599,242	41,093,188

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	アジア	その他	合計
4,858,891	155,695	148,451	5,163,038

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)

1. 製品およびサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	アジア	その他	合計
33,871,323	7,406,701	1,080,268	42,358,294

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	アジア	その他	合計
4,710,886	189,972	141,230	5,042,089

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			全社・消去	合計
	機械製造販売	化学工業製品 販売	計		
減損損失	24,037	-	24,037	-	24,037

【報告セグメントごとののれんの償却額および未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

重要性が乏しいため、記載しておりません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
1株当たり純資産額	2,706.72円	2,793.69円
1株当たり当期純利益	150.64円	151.64円

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため、記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当連結会計年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	1,503,178	1,513,160
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	1,503,178	1,513,160
普通株式の期中平均株式数(株)	9,978,419	9,978,368

3. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (2017年10月31日)	当連結会計年度 (2018年10月31日)
純資産の部の合計額(千円)	27,008,718	27,876,373
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	27,008,718	27,876,373
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通 株式の数(株)	9,978,383	9,978,339

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	9,517,730	20,923,688	30,435,173	42,358,294
税金等調整前 四半期(当期)純利益 (千円)	374,702	1,346,257	1,580,066	2,311,453
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (千円)	252,495	889,467	1,043,492	1,513,160
1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	25.30	89.14	104.58	151.64

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益 (円)	25.30	63.84	15.44	47.07

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2017年10月31日)	当事業年度 (2018年10月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,026,893	7,526,961
受取手形	1,578,536	1,450,937
電子記録債権	1,814,191	2,176,728
売掛金	¹ 9,972,129	¹ 9,343,416
商品及び製品	2,762,533	3,082,827
仕掛品	534,731	590,020
原材料及び貯蔵品	519,962	496,199
短期貸付金	¹ 1,590,502	¹ 1,692,951
繰延税金資産	513,296	595,901
その他	¹ 101,949	¹ 117,280
貸倒引当金	217,654	408,308
流動資産合計	25,197,073	26,664,918
固定資産		
有形固定資産		
建物	2,464,620	2,369,239
構築物	9,033	7,702
機械及び装置	299,557	257,362
車両運搬具	0	0
工具、器具及び備品	74,789	69,694
土地	1,879,299	1,879,299
有形固定資産合計	4,727,300	4,583,300
無形固定資産		
電話加入権	8,165	8,165
ソフトウェア	165,224	93,607
ソフトウェア仮勘定	2,970	-
無形固定資産合計	176,360	101,773
投資その他の資産		
投資有価証券	² 1,486,735	² 1,340,561
関係会社株式	307,664	307,664
関係会社出資金	171,075	171,075
長期貸付金	7,796	7,867
差入保証金	259,897	308,501
前払年金費用	1,424,830	1,357,657
その他	70,438	60,544
貸倒引当金	26,386	22,871
投資その他の資産合計	3,702,051	3,531,000
固定資産合計	8,605,712	8,216,073
資産合計	33,802,786	34,880,991

(単位：千円)

	前事業年度 (2017年10月31日)	当事業年度 (2018年10月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	256,679	244,370
電子記録債務	1,592,150	1,731,083
買掛金	1 3,456,054	1 3,553,698
未払金	1, 2 478,392	1, 2 538,225
未払法人税等	389,638	481,027
前受金	45,336	32,698
賞与引当金	906,471	986,113
役員賞与引当金	63,160	67,331
製品補償損失引当金	185,258	160,295
その他	169,304	181,675
流動負債合計	7,542,447	7,976,520
固定負債		
退職給付引当金	20,837	23,025
役員退職慰労引当金	5,460	5,460
繰延税金負債	1,234,066	1,155,976
固定負債合計	1,260,363	1,184,461
負債合計	8,802,810	9,160,982
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,061,210	1,061,210
資本剰余金		
資本準備金	1,483,410	1,483,410
資本剰余金合計	1,483,410	1,483,410
利益剰余金		
利益準備金	230,000	230,000
その他利益剰余金		
配当引当積立金	250,000	250,000
固定資産圧縮積立金	20,345	19,371
別途積立金	20,130,000	21,030,000
繰越利益剰余金	1,635,339	1,576,766
利益剰余金合計	22,265,684	23,106,138
自己株式	363,876	363,977
株主資本合計	24,446,427	25,286,780
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	551,039	433,098
繰延ヘッジ損益	2,508	130
評価・換算差額等合計	553,547	433,228
純資産合計	24,999,975	25,720,009
負債純資産合計	33,802,786	34,880,991

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当事業年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
売上高	1 36,307,224	1 37,872,907
売上原価	1 28,603,579	1 29,770,396
売上総利益	7,703,644	8,102,511
販売費及び一般管理費	1, 2 5,887,838	1, 2 6,048,613
営業利益	1,815,806	2,053,897
営業外収益		
受取利息	1 28,093	1 38,127
受取配当金	1 56,771	1 77,984
受取賃貸料	1 59,614	1 60,089
貸倒引当金戻入額	55,230	4,287
為替差益	22,341	-
その他	1 30,310	1 32,430
営業外収益合計	252,361	212,918
営業外費用		
支払利息	1 22,136	1 33,430
賃貸原価	20,277	19,713
支払手数料	9,000	9,000
売上割引	6,133	5,545
貸倒引当金繰入額	-	192,000
為替差損	-	10,333
その他	8,391	2,097
営業外費用合計	65,938	272,120
経常利益	2,002,229	1,994,695
特別利益		
投資有価証券売却益	8,524	-
特別利益合計	8,524	-
税引前当期純利益	2,010,753	1,994,695
法人税、住民税及び事業税	754,583	815,275
法人税等調整額	115,297	110,060
法人税等合計	639,285	705,214
当期純利益	1,371,468	1,289,480

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2016年11月 1日 至 2017年10月31日)

(単位：千円)

	株主資本								
	資本金	資本 剰余金	利益剰余金						利益剰余金 合計
		資本 準備金	利益 準備金	その他利益剰余金					
				配当引当 積立金	固定資産 圧縮 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	1,061,210	1,483,410	230,000	250,000	21,367	19,730,000	1,110,207	21,341,574	
会計方針の変更による累積的影響額							1,671	1,671	
会計方針の変更を反映した当期首残高	1,061,210	1,483,410	230,000	250,000	21,367	19,730,000	1,111,879	21,343,246	
当期変動額									
固定資産圧縮積立金の取崩					1,022		1,022	-	
別途積立金の積立						400,000	400,000	-	
剰余金の配当							449,030	449,030	
当期純利益							1,371,468	1,371,468	
自己株式の取得									
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									
当期変動額合計	-	-	-	-	1,022	400,000	523,460	922,437	
当期末残高	1,061,210	1,483,410	230,000	250,000	20,345	20,130,000	1,635,339	22,265,684	

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本 合計	その他有 価証券評 価差額金	繰延 ヘッジ 損益	評価・換 算差額等 合計	
当期首残高	363,591	23,522,603	299,418	17,813	281,605	23,804,209
会計方針の変更による累積的影響額		1,671				1,671
会計方針の変更を反映した当期首残高	363,591	23,524,275	299,418	17,813	281,605	23,805,881
当期変動額						
固定資産圧縮積立金の取崩		-				-
別途積立金の積立		-				-
剰余金の配当		449,030				449,030
当期純利益		1,371,468				1,371,468
自己株式の取得	285	285				285
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			251,620	20,321	271,941	271,941
当期変動額合計	285	922,152	251,620	20,321	271,941	1,194,094
当期末残高	363,876	24,446,427	551,039	2,508	553,547	24,999,975

当事業年度(自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)

(単位：千円)

	株主資本								
	資本金	資本 剰余金	利益剰余金						利益剰余金 合計
		資本 準備金	利益 準備金	その他利益剰余金					
				配当引当 積立金	固定資産 圧縮 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	1,061,210	1,483,410	230,000	250,000	20,345	20,130,000	1,635,339	22,265,684	
会計方針の変更による 累積的影響額							-	-	
会計方針の変更を反映 した当期首残高	1,061,210	1,483,410	230,000	250,000	20,345	20,130,000	1,635,339	22,265,684	
当期変動額									
固定資産圧縮積立金の 取崩					973		973	-	
別途積立金の積立						900,000	900,000	-	
剰余金の配当							449,027	449,027	
当期純利益							1,289,480	1,289,480	
自己株式の取得									
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)									
当期変動額合計	-	-	-	-	973	900,000	58,573	840,453	
当期末残高	1,061,210	1,483,410	230,000	250,000	19,371	21,030,000	1,576,766	23,106,138	

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本 合計	その他有 価証券評 価差額金	繰延 ヘッジ 損益	評価・換 算差額等 合計	
当期首残高	363,876	24,446,427	551,039	2,508	553,547	24,999,975
会計方針の変更による 累積的影響額		-				-
会計方針の変更を反映 した当期首残高	363,876	24,446,427	551,039	2,508	553,547	24,999,975
当期変動額						
固定資産圧縮積立金の 取崩		-				-
別途積立金の積立		-				-
剰余金の配当		449,027				449,027
当期純利益		1,289,480				1,289,480
自己株式の取得	100	100				100
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)			117,940	2,377	120,318	120,318
当期変動額合計	100	840,352	117,940	2,377	120,318	720,034
当期末残高	363,977	25,286,780	433,098	130	433,228	25,720,009

【注記事項】

(継続企業に前提に関する事項)

該当事項はありません。

(重要な会計方針)

1．有価証券の評価基準および評価方法

(1) 子会社株式および関連会社株式

移動平均法に基づく原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法

2．たな卸資産の評価基準および評価方法

(1) 商品

移動平均法に基づく原価法(ただし、一部特定のものについては個別法に基づく原価法)

(2) 製品および仕掛品

個別法に基づく原価法

(3) 原材料

移動平均法に基づく原価法

(4) 貯蔵品

最終仕入原価法

(貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。)

3．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)並びに、2016年4月1日以降に取得した建物付属設備および構築物については、定額法によっております。

(少額減価償却資産)

取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。

(2) 無形固定資産

ソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

4．外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5．引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 製品補償損失引当金

受注製品の損失に備えるため、また、製品の引渡後に発生する補償費用の支出に備えるため、個別に発生可能性を勘案し、その補償損失見込額を計上しております。

(5) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

(6) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の打ち切り支給に備えるため、従来の内規に基づく期末要支給額を計上しております。

6. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ会計を採用しております。

為替予約については、振当処理の要件を満たす場合は振当処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段およびヘッジ対象

ヘッジ手段	ヘッジ対象
為替予約	外貨建債権・債務 の為替相場の変動

(3) ヘッジ方針

為替相場の変動に伴うリスクをヘッジするものであります。原則として実需に基づくものを対象としており、投機目的のデリバティブ取引は行っておりません。

(4) ヘッジの有効性の評価方法

当社が行っているヘッジ取引は、当社のリスク管理手法に従っており、為替相場の変動によるヘッジ手段とヘッジ対象との相関関係が完全に確保されていることを確認しております。

7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異の会計処理の方法は、連結財務諸表における会計処理の方法と異なっております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する資産および負債

	前事業年度 (2017年10月31日)	当事業年度 (2018年10月31日)
短期金銭債権	2,051,521千円	1,961,299千円
短期金銭債務	130,002千円	162,314千円

2 担保付資産および担保付債務

担保に供している資産および担保付債務は次のとおりであります。

担保に供している資産

	前事業年度 (2017年10月31日)	当事業年度 (2018年10月31日)
投資有価証券	103,255千円	108,807千円

担保権によって担保されている債務

	前事業年度 (2017年10月31日)	当事業年度 (2018年10月31日)
未払金	22,369千円	26,490千円

3 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため、主要取引金融機関と当座貸越契約および貸出コミットメントライン契約を締結しております。

当事業年度末における当座貸越契約および貸出コミットメントに係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。

	前事業年度 (2017年10月31日)	当事業年度 (2018年10月31日)
当座貸越限度および貸出コミットメントの総額	6,500,000千円	6,500,000 千円
借入実行残高	- 千円	- 千円
差引額	6,500,000千円	6,500,000 千円

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当事業年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
営業取引高		
売上高	1,011,951千円	818,748千円
仕入高	984,715千円	1,303,401千円
その他の営業取引高	71,493千円	76,795千円
営業取引以外の取引高	134,995千円	162,151千円

2 販売費及び一般管理費の主なもののうち主要な費目および金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)	当事業年度 (自 2017年11月1日 至 2018年10月31日)
荷造運賃	893,539千円	928,170千円
退職給付費用	179,062千円	183,444千円
従業員給料手当	1,702,600千円	1,731,498千円
福利厚生費	409,126千円	425,478千円
旅費交通費	268,355千円	284,404千円
減価償却費	186,581千円	173,296千円
賞与引当金繰入額	561,432千円	611,446千円
役員賞与引当金繰入額	60,784千円	64,909千円
賃借料	101,648千円	105,690千円

おおよその割合

販売費	71 %	71 %
一般管理費	29 %	29 %

(有価証券関係)

子会社株式および関連会社株式は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるため、子会社株式および関連会社株式の時価を記載しておりません。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式および関連会社株式の貸借対照表計上額は次のとおりです。

区分	(単位：千円)	
	前事業年度 (2017年10月31日)	当事業年度 (2018年10月31日)
子会社株式	303,664	303,664
関連会社株式	4,000	4,000
計	307,664	307,664

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2017年10月31日)	当事業年度 (2018年10月31日)
(繰延税金資産)		
退職給付信託	104,208千円	108,737千円
退職給付引当金	6,380千円	7,050千円
賞与引当金	279,737千円	301,947千円
製品補償損失引当金	57,170千円	49,082千円
投資有価証券評価損	25,711千円	25,711千円
役員退職慰労引当金	1,671千円	1,671千円
貸倒引当金	74,731千円	132,027千円
減損損失	25,063千円	25,050千円
未払事業税	21,767千円	29,445千円
関係会社株式評価損	127,991千円	127,991千円
棚卸資産評価損	138,765千円	195,403千円
その他	66,671千円	61,968千円
繰延税金資産小計	929,870千円	1,066,087千円
評価性引当額	253,432千円	309,883千円
繰延税金資産合計	676,438千円	756,203千円
(繰延税金負債)		
その他有価証券評価差額金	225,414千円	175,842千円
前払年金費用	436,283千円	415,714千円
固定資産圧縮積立金	8,983千円	8,549千円
固定資産権利変換益	725,406千円	716,114千円
繰延ヘッジ損益	1,119千円	57千円
繰延税金負債合計	1,397,207千円	1,316,277千円
繰延税金負債の純額	720,769千円	560,074千円

(注) 前事業年度および当事業年度における繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前事業年度 (2017年10月31日)	当事業年度 (2018年10月31日)
流動資産 - 繰延税金資産	513,296千円	595,901千円
固定負債 - 繰延税金負債	1,234,066千円	1,155,976千円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (2017年10月31日)	当事業年度 (2018年10月31日)
法定実効税率	- %	30.86%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	- %	0.75%
住民税均等割	- %	0.67%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	- %	0.86%
役員賞与損金不算入額	- %	1.00%
評価性引当額	- %	2.85%
税率変更による期末繰延税金負債の減額修正	- %	0.25%
その他	- %	0.17%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	- %	35.35%

(注) 前事業年度は、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却 累計額
有形 固定 資産	建物	2,464,620	3,688	-	99,069	2,369,239	1,445,775
	構築物	9,033	-	-	1,330	7,702	110,863
	機械及び装置	299,557	30,345	939	71,601	257,362	2,112,518
	車両運搬具	0	-	0	-	0	31,772
	工具器具及び備品	74,789	38,812	276	43,630	69,694	797,734
	土地	1,879,299	-	-	-	1,879,299	-
	計	4,727,300	72,847	1,215	215,631	4,583,300	4,498,664
無形 固定 資産	電話加入権	8,165	-	-	-	8,165	-
	ソフトウェア	165,224	44,338	-	115,955	93,607	199,754
	ソフトウェア仮勘定	2,970	-	2,970	-	-	-
	計	176,360	44,338	2,970	115,955	101,773	199,754

(注) 1 . 当期増加額のうち主なものは、以下のとおりであります。

機械及び装置	テスト機	15,361千円
	サガミ工場電気設備	7,094千円
工具器具及び備品	金型・木型・治具	29,329千円
ソフトウェア	財務会計システム	32,623千円

(注) 2 . 当期減少額のうち主なものは、以下のとおりであります。

ソフトウェア仮勘定	グループウェアシステム	2,970千円
-----------	-------------	---------

【引当金明細表】

(単位：千円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	244,040	192,000	4,861	431,179
役員退職慰労引当金	5,460	-	-	5,460
賞与引当金	906,471	986,113	906,471	986,113
役員賞与引当金	63,160	67,331	63,160	67,331
製品補償損失引当金	185,258	90,550	115,513	160,295

(2) 【主な資産および負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略してあります。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	11月1日から10月31日まで
定時株主総会	1月中
基準日	10月31日
剰余金の配当の基準日	4月30日、10月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告とする。ただし、やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることが出来ない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 電子公告を掲載する当社のURLは次のとおりです。 https://www.tomo-e.co.jp
株主に対する特典	毎年10月31日現在の株主名簿に記録された1単元(100株)以上保有の株主に対し、ワイン(当社関連会社取扱商品)1本を贈呈

(注) 当会社の株式は、定款の定めによりその有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書およびその添付書類並びに確認書

事業年度 第88期(自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)

2018年1月30日関東財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書およびその添付書類

事業年度 第88期(自 2016年11月1日 至 2017年10月31日)

2018年1月30日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書および確認書

第89期第1四半期(自 2017年11月1日 至 2018年1月31日)

2018年3月9日関東財務局長に提出。

第89期第2四半期(自 2018年2月1日 至 2018年4月30日)

2018年6月11日関東財務局長に提出。

第89期第3四半期(自 2018年5月1日 至 2018年7月31日)

2018年9月11日関東財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書

2018年2月2日関東財務局長に提出。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2019年1月30日

巴工業株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤 恭治
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	小山 浩平

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている巴工業株式会社の2017年11月1日から2018年10月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、巴工業株式会社及び連結子会社の2018年10月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、巴工業株式会社の2018年10月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、巴工業株式会社が2018年10月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 1 . 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 . XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2019年1月30日

巴工業株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤 恭治
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	小山 浩平

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている巴工業株式会社の2017年11月1日から2018年10月31日までの第89期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、巴工業株式会社の2018年10月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

-
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。