

【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】 2021年2月24日

【事業年度】 第121期(自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)

【会社名】 日本フィルコン株式会社

【英訳名】 NIPPON FILCON CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 名 倉 宏 之

【本店の所在の場所】 東京都稲城市大丸2220番地

【電話番号】 (042)377 5711 代表

【事務連絡者氏名】 専務取締役 管理・経営企画管掌 齋 藤 芳 治  
兼経営企画室長

【最寄りの連絡場所】 東京都稲城市大丸2220番地

【電話番号】 (042)377 5711 代表

【事務連絡者氏名】 専務取締役 管理・経営企画管掌 齋 藤 芳 治  
兼経営企画室長

【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) 最近5連結会計年度に係る主要な連結経営指標等の推移

回次	第117期	第118期	第119期	第120期	第121期
決算年月	2016年11月	2017年11月	2018年11月	2019年11月	2020年11月
売上高 (千円)	27,263,039	28,379,111	27,054,625	24,702,417	21,741,584
経常利益 (千円)	1,943,813	2,027,308	1,655,293	716,604	556,383
親会社株主に帰属する 当期純利益又は親会社 株主に帰属する当期純 損失( ) (千円)	1,661,472	2,254,805	917,541	445,600	93,289
包括利益 (千円)	473,074	4,525,181	678,349	827,265	199,329
純資産額 (千円)	17,218,393	21,273,907	21,584,514	20,278,646	19,666,444
総資産額 (千円)	36,129,603	39,953,611	39,198,989	37,814,384	36,997,453
1株当たり純資産額 (円)	766.91	962.70	970.47	928.96	912.35
1株当たり当期純利益 又は1株当たり当期純 損失( ) (円)	75.51	102.49	41.90	20.62	4.35
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	46.9	52.6	54.4	53.0	52.4
自己資本利益率 (%)	9.9	11.9	4.3		
株価収益率 (倍)	7.6	7.3	14.1		
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	3,480,523	2,579,300	2,406,022	1,303,907	2,975,360
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,549,028	2,615,269	2,240,271	2,397,682	1,301,163
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	534,459	357,376	313,271	741,225	1,279,257
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	4,125,273	4,001,818	3,890,461	3,499,796	3,852,835
従業員数 (名)	1,192 (25)	1,246 (35)	1,251 (46)	1,260 (41)	1,282 (45)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第117期から第119期の潜在株式調整後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。

3 第120期と第121期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式がないため記載しておりません。

4 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」および1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失の算定に用いられた「普通株式の期中平均株式数」の算出に当たり「従業員持株E S O P信託」が保有する当社株式数を控除する自己株式数に含めております。

5 第120期と第121期の自己資本利益率および株価収益率については、親会社株主に帰属する当期純損失であるため記載しておりません。

6 従業員数は、就業人員を表示しております。また(外書)は臨時従業員数であります。

7 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第120期の期首から適用しており、第119期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

## (2) 提出会社の最近5事業年度に係る主要な経営指標等の推移

回次	第117期	第118期	第119期	第120期	第121期
決算年月	2016年11月	2017年11月	2018年11月	2019年11月	2020年11月
売上高 (千円)	15,348,147	15,109,513	13,694,721	12,213,883	10,341,134
経常利益 (千円)	1,076,632	1,513,552	1,008,330	369,891	414,363
当期純利益又は当期純損失( ) (千円)	1,087,990	1,969,830	622,307	563,801	85,762
資本金 (千円)	2,685,582	2,685,582	2,685,582	2,685,582	2,685,582
発行済株式総数 (株)	22,167,211	22,167,211	22,167,211	22,167,211	22,167,211
純資産額 (千円)	13,745,398	15,910,781	16,014,727	14,767,976	14,383,233
総資産額 (千円)	25,692,395	27,004,307	25,167,104	24,582,921	23,607,607
1株当たり純資産額 (円)	622.11	728.77	728.85	684.82	676.33
1株当たり配当額 (1株当たり 中間配当額) (円)	16.00 (7.00)	19.00 (5.00)	12.00 (6.00)	12.00 (6.00)	12.00 (6.00)
1株当たり当期純利益 又は1株当たり当期純 損失( ) (円)	49.45	89.54	28.42	26.09	4.00
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	53.5	58.9	63.6	60.1	60.9
自己資本利益率 (%)	8.2	13.3	3.9		
株価収益率 (倍)	11.6	8.3	20.8		
配当性向 (%)	32.4	21.2	42.2		
従業員数 (名)	469 (11)	470 (18)	472 (17)	477 (18)	478 (23)
株主総利回り (比較指標：配当込み TOPIX) (%)	112.2 (95.1)	148.7 (118.4)	121.5 (112.5)	111.4 (117.7)	114.1 (124.5)
最高株価 (円)	580	1,026	845	591	622
最低株価 (円)	391	550	548	430	355

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第117期の1株当たり配当額および1株当たり中間配当額には、創立100周年記念配当2.00円を含んでおります。

3 第117期から第119期の潜在株式調整後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。

4 第120期と第121期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式がないため記載しておりません。

5 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」および1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失の算定に用いられた「普通株式の期中平均株式数」の算出に当たり「従業員持株E S O P信託」が保有する当社株式数を控除する自己株式数に含めております。

6 第120期と第121期の自己資本利益率、株価収益率および配当性向については、当期純損失であるため記載しておりません。

7 従業員数は、就業人員を表示しております。また、(外書)は臨時従業員数であります。

8 最高株価および最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

9 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第120期の期首から適用しており、第119期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

## 2 【沿革】

1916年4月	東京金網株式会社設立(創業)
1917年7月	日本金網株式会社設立
1918年9月	東洋金網製造株式会社設立
1929年7月	日本金網株式会社と東洋金網製造株式会社が合併
1936年3月	日本金網株式会社と東京金網株式会社がそれぞれ解散し、日東金網株式会社(後に日本金網株式会社に商号変更)として設立、工場を淀橋、世田谷、大阪におく
1948年1月	日本製釘株式会社設立(後の日本特殊金属工業株式会社)
1953年6月	静岡工場竣工
1956年11月	東京店頭売買承認銘柄として株式を公開
1957年12月	京都金網興業株式会社を合併
1960年7月	淀橋、世田谷工場を移設統合し東京工場を竣工
1961年7月	株式会社狭山製作所設立
1961年10月	東京証券取引所市場第二部に株式上場、日本特殊金属工業株式会社武蔵工場を竣工
1964年6月	大阪工場および京都工場(京都市)を移設、京都工場(長岡京市)を竣工
1966年10月	北海道工場を竣工
1972年12月	日本特殊金属工業株式会社、株式会社狭山製作所を吸収合併し、商号を日本フィルコン株式会社に变更
1973年10月	ミクロ製品事業部門を新設し、電子精密部品分野の生産販売に着手
1975年5月	生産部門を東京、狭山、静岡、京都の四工場に集約
1983年6月	生産部門を東京、狭山、静岡の三工場に集約
1989年6月	アメリカ駐在事務所新設
1991年6月	アメリカ駐在事務所を現地法人化(商号 Filcon America, Inc.)
1994年11月	本社を東京事業所に移転
1996年11月	フィルコンサービス株式会社設立
1997年6月	順徳工業股份有限公司との合併による徳輝科技股份有限公司を設立
1997年9月	狭山工場を静岡工場および東京工場に移転統合
1999年7月	エスデイアイ・エレクトロニクス・ジャパン株式会社設立
2001年5月	東京証券取引所市場第一部に指定替え
2003年3月	関西金網株式会社を全株式取得により完全子会社化
2004年5月	関西金属網科技(昆山)有限公司設立
2005年3月	上海事務所新設
2005年10月	FILCON FABRICS & TECHNOLOGY CO., LTD.設立
2008年7月	FILCON EUROPE SARL設立
2011年10月	株式会社OTTOプロダクト(現 株式会社アクアプロダクト)を全株式取得により完全子会社化

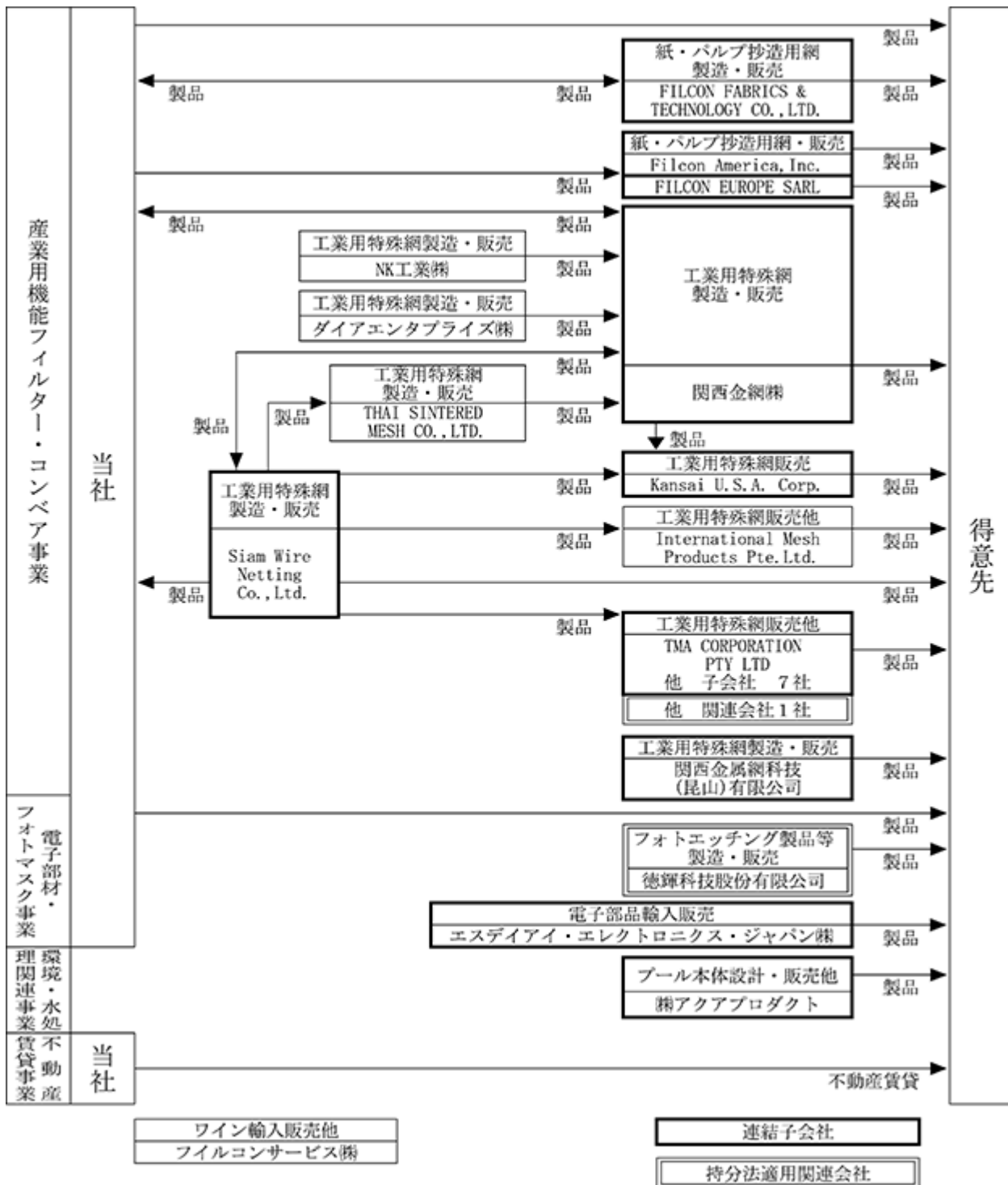
### 3 【事業の内容】

当社の企業集団は、当社、子会社20社および関連会社4社で構成されております。主要な事業活動は、産業用機能フィルター・コンベア事業(紙・パルプ抄造用網、各種工業用特殊網)、電子部材・フォトマスク事業であります。

2020年11月30日現在の当社グループの事業に係る位置づけは次の通りであります。

- |                     |  |
|---------------------|--|
| (産業用機能フィルター・コンベア事業) | 紙・パルプ抄造用網の製造・販売は、主として当社およびFILCON FABRICS & TECHNOLOGY CO.,LTD.(タイ王国)が行っておりますが、北米地区の販売については、Filcon America,Inc.が行っております。また、欧州地区の販売については、FILCON EUROPE SARLが行っております。<br>また、各種工業用特殊網の製造は、当社、関西金網(株)、ダイアエンタプライズ(株)、NK工業(株)、Siam Wire Netting Co.,Ltd.、関西金属網科技(昆山)有限公司、THAI SINTERED MESH CO.,LTD.が行っており、販売は主として当社および関西金網(株)が行っておりますが、海外については、Kansai U.S.A. Corporation(北米)、International Mesh Products Pte.Ltd.(シンガポール)、TMA CORPORATION PTY LTD(オーストラリア)、関西金属網科技(昆山)有限公司(中国)等が行っております。 |
| (電子部材・フォトマスク事業)     | フォトエッチング等電子部材・フォトマスク事業での製造・販売は、当社および徳輝科技股份有限公司が行っております。また、エスデイアイ・エレクトロニクス・ジャパン(株)は電子部品の輸入販売業務を行っております。   |
| (環境・水処理関連事業)        | プール本体および水処理装置、その他環境関連製品等の設計・販売は(株)アクアプロダクトが行っております。  |
| (不動産賃貸事業)           | 不動産賃貸事業は当社が行っております。  |
| (その他)               | フィルコンサービス(株)はワイン輸入販売等を行っております。   |

2020年11月30日現在の事業の系統図は次の通りであります。



## 4 【関係会社の状況】

2020年11月30日現在

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
(連結子会社) 関西金網株式会社 (注) 2、(注) 5	大阪府大阪市浪速区	千円 80,000	各種工業用特殊 網の製造販売	100	役員の兼任 2名
Kansai U.S.A. Corporation	アメリカ合衆国 テキサス州	千USドル 100	各種工業用特殊 網の販売	100 (100)	役員の兼任 無
Siam Wire Netting Co.,Ltd. (注) 2	タイ王国 ランブーン県	千タイバーツ 138,000	各種工業用特殊 網の製造販売	100 (100)	役員の兼任 無
TMA CORPORATION PTY LTD (注) 2	オーストラリア連邦 西オーストラリア州	千AUドル 3,827	防蟻施工用特殊 網販売他	100 (100)	役員の兼任 1名
その他 7社(注) 3					
関西金属網科技(昆山)有限公司	中華人民共和国 江蘇省	千人民元 17,301	各種工業用特殊 網の製造販売	60 (60)	役員の兼任 無
FILCON FABRICS & TECHNOLOGY CO.,LTD.(注) 2	タイ王国 プラチンプリ県	千タイバーツ 1,000,000	紙・パルプ抄造 用網の製造販売	100	役員の兼任 1名
Filcon America,Inc.	アメリカ合衆国 オレゴン州	千USドル 1,000	紙・パルプ抄造 用網の販売	100	役員の兼任 無
FILCON EUROPE SARL	フランス共和国 バ・ラン県	千ユーロ 25	紙・パルプ抄造 用網の販売	100	役員の兼任 無
エスディアイ・エレクトロニク ス・ジャパン株式会社	東京都稲城市	千円 10,000	電子部品輸入販 売	85	役員の兼任 1名
株式会社アクアプロダクト	東京都千代田区	千円 40,000	プール本体設 計・販売他	100	役員の兼任 1名
(持分法適用関連会社) 徳輝科技股份有限公司	台湾省南投市	千台湾元 180,000	電子部品製造販 売	45	役員の兼任 1名
その他 1社(注) 4					

(注) 1 「議決権の所有割合」欄の(内書)は間接所有であります。

2 特定子会社であります。

3 連結子会社であるTMA CORPORATION PTY LTDの子会社であります。

4 連結子会社であるTMA CORPORATION PTY LTDの関連会社であります。

5 関西金網株式会社については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	売上高	7,266,515千円
	経常利益	319,892千円
	当期純利益	205,907千円
	純資産額	5,006,314千円
	総資産額	10,353,847千円

## 5 【従業員の状況】

## (1) 連結会社の従業員の状況

2020年11月30日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
産業用機能フィルター・コンベア事業	1,034 (25)
電子部材・フォトマスク事業	146 (4)
環境・水処理関連事業	38 (9)
不動産賃貸事業	2
全社(共通)	62 (7)
合計	1,282 (45)

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。  
 2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員数(契約時給及び嘱託契約の従業員)であります。  
 3 全社(共通)は総務及び経理等の管理部門の従業員であります。

## (2) 提出会社の従業員の状況

2020年11月30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(円)
478 (23)	43.7	20.3	5,828,484

セグメントの名称	従業員数(名)
産業用機能フィルター・コンベア事業	268 (12)
電子部材・フォトマスク事業	146 (4)
不動産賃貸事業	2
全社(共通)	62 (7)
合計	478 (23)

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。  
 2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員(契約時給及び嘱託契約の従業員)であります。  
 3 全社(共通)は総務及び経理等の管理部門の従業員であります。  
 4 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

## (3) 労働組合の状況

- 名称 日本フィルコン従業員組合
- 期末人員 383名
- 当社の従業員組合はユニオンショップ制を採用しており、組合員の親和、生産能率の向上に努め、労使協調して円滑に運営しております。



## 第2 【事業の状況】

### 1 【経営方針、経営環境及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

当社グループの企業理念である、「夢を持ち一生懸命を楽しもう」、「総力で一步先行くものづくり」、「感謝と誠意をかたちで社会へ」を基本に置き、行動指針や行動規範のもと、グループをあげて事業活動に邁進し、適正な収益を確保しつつ、株主・投資家、顧客や取引先、従業員、地域社会等のあらゆるステークホルダーの皆様に対して、企業としての社会的責任を全うできるよう努力を継続してまいります。

また、社会から信任される企業たることを目指し、内部統制システムの効果的・効率的運用に引き続き務め、コーポレート・ガバナンスのさらなる強化、コンプライアンスの徹底、リスク管理体制の充実、環境活動への積極的取り組み等を継続してまいります方針であります。

#### (2) グループ長期ビジョン、経営重点課題、目標とする経営指標等

##### グループ長期ビジョン

「100年超え企業として、次の100年も社会が必要とする製品・サービスを生み出し続ける企業集団」

##### 経営重点課題

長期ビジョンの達成に向け、取り組むべき課題は以下のとおりです。

###### 事業の自立と発展を実現する

事業を取り巻く環境が厳しい中でも、常に事業の継続的発展のための方針を自ら立て、意思決定し、実行し、業績の最大化を図ってまいります。

###### 顧客満足を追求する

常に「熱意」「創意」「誠意」をもって顧客満足を追求してまいります。

###### 経営資源の適正な配置と効率的な運用を追求する

それぞれの事業が有する経営資源を再度見直し、価値の最大化を図ってまいります。また、資本コストを意識した投資を行ってまいります。

###### グループシナジー効果の最大化を追求する

当社グループが保有する市場情報、顧客情報、技術、人材等を共有し、協働することで既存製品の売上拡大、新規製品や新規事業の創出を目指してまいります。

###### 個人の自律意識を高め推進する

組織および個人が自らの使命・役割を認識し、今何をすべきか、将来に向かって何をすべきかを自ら考え、行動することでその責任を果たしてまいります。

##### 2022年度(2022年11月期)の中期目標

2022年度(2022年11月期)の中期目標は、現時点で新型コロナウイルス感染症拡大の収束および景気回復を正確に見通すことが困難な状況において性急に新たな数値目標を策定することは正確な情報開示に当たらないと判断し、当初目標から変更しておりません。各事業の事業環境、戦略についても前期と同様の内容(新型コロナウイルス感染症拡大前の状態)であります。新型コロナウイルス感染症拡大の影響により変化した事業環境と対応策は、「(3) 優先的に対処すべき課題」をご覧ください。

なお、今後の状況により中期目標を見直す可能性があります。

## ・グループ成長性目標

(百万円)

	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	電子部材・ フォトマスク 事業	環境・水処理 関連事業	不動産賃貸事 業	本社部門等に かかる全社費 用	合計
売上高	18,900	4,650	2,250	1,050		26,850
営業利益	1,625	450	125	750	1,400	1,550

- ・グループ資本効率目標 ROE 5 %以上
- ・グループ株主還元目標 配当性向30%以上

各事業の目標値、事業環境、強み、戦略は以下のとおりです。

## 産業用機能フィルター・コンベア事業

## 目標値

2022年11月期 売上高18,900百万円、営業利益1,625百万円

## 事業環境

製紙製品分野では、国内の印刷用紙の需要はデジタル化の進展などにより減少し、板紙、家庭紙、不織布の需要は僅かながら増加する見込みです。世界的には発展途上国の人口増加により板紙や不織布などの需要が増加する見込みです。

その他産業用フィルター・コンベア分野では、主力製品であるコンベアベルトにおいて人手不足による工場生産ライン自動化を目指した投資が自動車関連分野、食品加工分野で進む可能性があります。その他、リチウムイオン電池や電子部品の需要増加によりフィルターなどの需要が増加する可能性があります。

## 強み

製紙製品分野では、得意先毎の抄造条件にあわせた豊富な製品群とその知見を有しております。

その他産業用フィルター・コンベア分野では、幅広い業界に張り巡らされた販売網で得意先の変化をいち早くつかみ、豊富で高品質な商品群で得意先の多様なニーズに応えることができます。

## 戦略

製紙製品分野では、国内市場ではシェアを伸ばし、海外市場では拡販を継続いたします。そして、今後も世界的に増加が予想される板紙、家庭紙、不織布向けワイヤーについて開発を進めてまいります。また、環境保護に貢献する製品の開発や廃棄物削減を推進いたします。さらに、人手不足に対応するため製造工程の自動化を進めます。

その他産業用フィルター・コンベア分野では、コンベア、フィルターの競争力アップと用途拡大を目指し、新規顧客開拓を継続いたします。得意先の交換需要を逃さないアフターサービスを含めた販売活動を継続いたします。国内市場をベースにアジア地区でのシェアアップを目指します。また、販売活動を支える技術研究により一層注力いたします。

## 電子部材・フォトマスク事業

### 目標値

2022年11月期 売上高4,650百万円、営業利益450百万円

### 事業環境

エッチング加工製品分野およびフォトマスク製品分野では、現状、米中貿易摩擦の影響などにより半導体業界の需要が減少しております。しかし、中長期長期的には5GやIoTの普及、自動車の電装化の進展により、高周波デバイス、パワー半導体、各種センサーの需要が増大する可能性があります。

太陽光発電システム設備販売分野では、「電気事業者による再生可能エネルギー電気の調達に関する特別措置法」に基づく電力の固定価格買取制度における買取価格の減額等により需要は急速に縮小し、受注が激減いたしました。

### 強み

多様な設備を保有しているため試作から量産までを手掛け、得意先の多様なニーズに応えることができます。

### 戦略

エッチング加工製品分野では、得意先からの多様な加工依頼に応えられるよう金属エッチング、フィルムエッチング技術の開発力をより一層磨きます。また、非電子部材分野への販売活動を強化し、半導体業界の景気に左右されづらい販売構成を目指します。

フォトマスク製品分野では、今後伸びが予想される高周波デバイス、パワー半導体、各種センサー向けフォトマスクの販売活動を強化いたします。また、ガラス加工品などの応用製品の展開にも注力いたします。

太陽光発電システム設備販売分野では、需要縮小を受けて、一部交換部品の販売を残し太陽光発電システム設備の販売活動を休止することいたしました。

## 環境・水処理事業

### 目標値

2022年11月期 売上高2,250百万円、営業利益125百万円

### 事業環境

国内の学校数は減少し学校プールの市場は減少しております。一方、都市部を中心として老朽化を要因とする改築、学校の統廃合、小中一貫校化などによる学校建設は増加しており、都市部での学校プールの需要は底堅い見込みです。また、プールを備えたホテルの客室数不足は継続し、今後も建設が増加する見込みです。

### 強み

プールとろ過機を扱う国内唯一の会社として得意先の様々なニーズに応えることができます。また、他材質プール、ろ過装置、大型競技用プールでの海外メーカーとの協業など、競争力のある商品群を有しております。

### 戦略

底堅い需要が見込める都市部に経営資源を集中してまいります。人員不足で事業が停滞しないよう業務の効率化、人員確保に努めます。特に2022年11月期までは人材投資が先行いたします。また、新製品をタイムリーに市場展開できるよう、開発力の強化に努めます。

## 不動産賃貸事業

### 目標値

2022年11月期 売上高1,050百万円、営業利益750百万円

不動産賃貸事業では、当社の工場や社宅の跡地の有効活用を目的として運営しております。都心部に複数の物件を有し、商業施設、マンションなどとして賃貸しております。当事業においては、適宜適切な修繕による賃料維持に努める方針です。

### (3) 優先的に対処すべき課題

当連結会計年度における世界経済は、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により経済活動が抑制され、景気が大きく落ち込みました。

当社グループにおいては、移動制限等の影響で営業活動が制約されていることに加え、得意先の稼働率低下、設備投資意欲の減退、開発活動の遅れ等の影響は大きく、受注が大きく減少しております。

このような状況のもと、当社グループでは新型コロナウイルス感染症収束による得意先の活動再開や移動制限解除を待つだけでなく、以下の取り組みを推進してまいります。

#### 新規得意先開拓の推進

対面での営業活動が難しい状況ですが、オンラインでの面談や展示会等を積極的に活用することで新規得意先開拓を進めてまいります。

#### 提携・買収の推進

当社グループの事業基盤の強化や事業領域の拡大を目指し、提携や買収による成長を積極的に模索いたします。

#### 事務効率化の推進

当社グループでもテレワークを導入し、従来の仕事のやり方を見直す機会が増加いたしました。これを機に働き方改革を根付かせ、更なる徹底した事務効率化を図ることで管理コストの低減を目指します。

各事業の状況は以下のとおりです。

#### 産業用機能フィルター・コンベア事業

製紙製品分野では、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、国内の印刷用紙の需要はテレワークの増加や各種イベントの自粛を受けて大きく落ち込んでおります。板紙の需要も景気悪化に伴う消費マインドの冷え込みや企業活動の低下により落ち込んでおります。今後については、新型コロナウイルス感染症収束に伴う国内消費の回復により板紙の需要は緩やかに回復する見込みがあるものの、印刷用紙の需要回復はデジタル技術の発展によるペーパーレス化やテレワーク定着により厳しい状況となる見込みです。このような中、製紙業界では、底堅い需要が予想される板紙や衛生用紙の拡販に向けた生産拠点の新設・増強、印刷用紙用途からの転用が従来以上のペースで進むと見られております。当分野では、スピード感をもって板紙、衛生用紙向けワイヤーの開発を進め、市場のニーズに応えてまいります。

その他産業用フィルター・コンベア分野では、足元の食品関係の設備投資は鈍い動きとなっておりますが、今後の景気回復に伴い設備投資が回復すると見込んでおります。当分野では、コンベア、フィルターの競争力アップと用途拡大を目指し、新規顧客開拓を強化・継続いたします。

#### 電子部材・フォトマスク事業

電子部品業界は、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、自動車向けを中心に低調が続いております。加えて、一部の得意先では開発活動が停滞しております。

しかし、今後の5GやIoTの普及、自動車の電装化の進展により、高周波デバイス、パワー半導体、各種センサーの需要増大を見込んでおり、これらに対応した製品の開発や販売活動を強化してまいります。また、非電子部材分野への販売活動を強化し、半導体業界の景気に左右されづらい販売構成を目指します。

#### 環境・水処理関連事業

建設業界では、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、民間の設備投資意欲の減退、工事中断による工期延期の動きも見られました。当事業においては、工期延期のため完成引き渡しが遅れている案件があります。また、学校の水泳授業の中止が相次ぎ、点検等の業務が減少しております。

足元の設備投資意欲は減退しておりますが、景気の回復に伴い都市部を中心として老朽化を要因とする改築、学校の統廃合、小中一貫校化等による学校建設は増加し、都市部での学校プールの需要は底堅い見込みです。当事業では、底堅い需要が見込める都市部に経営資源を集中してまいります。

## 2 【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、財務状況ならびに株価等に影響を及ぼす可能性のあるリスクには、以下のようなものがあります。

なお、文中における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。

### (1)国内市場の縮小

当社グループは世界各地で事業を展開しておりますが、全売上高に占める国内売上高は依然として高い水準にあります。当社グループの業績は国内の各種需要に大きく左右されます。今後、国内では人口減少が続くと予想されております。人口減少は消費需要を中心とする国内市場の縮小要因となります。国内市場の縮小は当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

国内市場の縮小に対しては、海外での拡販を進め、国内市場でも今後需要の増大が予想される分野に経営資源を集中してまいります。

### (2)競合他社の動向

競合先による競争力ある新製品の発売、価格競争の激化、低価格品などへの需要シフト、競合先同士の提携による規模拡大は当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは事業基盤の強化や事業領域の拡大を目指し、他社との提携・買収による成長を積極的に模索いたします。

### (3)技術変化への対応

当社グループが取り扱う製品の技術の進化や変化への適切な対応を誤った場合、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

### (4)各事業のリスク

#### 産業用機能フィルター・コンベア事業

当セグメントの製紙製品分野では、主要販売先である国内紙パルプ業界の生産動向の影響を受けます。国内の印刷用紙の需要はデジタル化の進展などにより減少しております。印刷用紙の生産量の減少は当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

当事業では、海外市場での拡販、今後世界的に増加が予想される板紙、家庭紙、不織布向けワイヤーの開発を進めてまいります。

#### 電子部材・フォトマスク事業

当セグメントの事業は、基本的に得意先で設計されたパターン(回路図など)を金属板やフィルムと金属を合わせた複合材料、電子デバイスなどを製造する時に使用されるパターンニング原版に転写(エッチング加工)する受託加工のため、得意先の開発動向、販売動向の影響を大きく受けます。得意先での開発の方針変更・延期・中止、得意先の販売動向は当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

当事業では、得意先からの引き合いを増やすべく、多様な加工依頼に応えられるよう加工技術をより一層磨きます。また、今後伸びが予想される分野での販売活動を強化いたします。

#### 環境・水処理事業

国内の学校数は減少し、学校プールの市場は縮小しております。市場の縮小は当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

当事業では、縮小する市場の中でも底堅い需要が見込める都市部に経営資源を集中してまいります。

#### 不動産賃貸事業

賃貸物件の老朽化による賃料の減額は当社グループの経営成績及び財務状態に影響を及ぼす可能性があります。

当事業では、適宜適切なメンテナンスによる賃料維持に努めてまいります。

### (5)海外展開に伴う各種リスク

当社グループは、日本国内にとどまらず、アジア、オセアニア、北米、ヨーロッパ等海外に生産・販売活動を展開しております。グローバルな事業活動を展開するうえで、現地の法的規制、政情不安や事業環境等の変動は、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(6)原材料の調達

当社グループの生産する製品の大部分は、特殊な原材料を使用するため、国内外の限られた仕入先から調達しておりますが、価格および品質等の要因により、当該仕入先からの安定的な調達に支障が生じた場合、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(7)金融市況および為替の変動に関するリスク

当社グループは、取引先や金融機関等の株式を所有しており、取引市場における株価変動の影響を受けるほか、有利子負債等を有しており、金利変動の影響を受けます。

また、当社グループは広く海外に取引先や現地法人を有しており、為替変動による影響を受けます。

これら金融市況および為替の変動は、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(8)情報セキュリティ

当社グループは、各社において業務効率向上のため、受注・生産・販売や人事・会計等の情報システムを有しており、これらの情報システムと機密情報の運用管理について、情報セキュリティに関する基本方針を制定し、その順守とセキュリティレベルの確保に継続的に取り組んでおります。しかしながら、このような取り組みにもかかわらず予期せぬ外部からのサイバー攻撃や不正アクセス、コンピュータウイルスの感染その他の不測の事態により、機密情報の滅失、社外漏洩ならびに情報システムの一定期間停止等のリスクを完全に排除できるものではありません。そのような事態が発生した場合、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(9)環境関連

当社グループは、事業活動により発生する廃棄物や有害物質等について、環境関連法令の適用を受け、これらの規制を順守するとともに、ISO14001の認証を取得する等して環境に配慮した事業活動を展開しております。しかしながら、過去、現在および将来の当社グループの事業活動に関して、環境に関する法的、社会的責任を負う事態が生じた場合には、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(10)災害等の発生

当社グループは、生産拠点および販売拠点を国内外に展開しており、大規模地震、洪水等予測不能の自然災害等により甚大な被害を受けた場合、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(11)訴訟等のリスク

当社グループは、国内外に事業活動を展開しており、それらが訴訟その他法的手続きの対象となる可能性があります。これらの事態が発生した場合には、その結果により、当社グループの経営成績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(12)新型コロナウイルス感染症

新型コロナウイルス感染症の世界的な拡大により経済活動が低迷し、当社グループの受注は減少いたしました。当社グループでは新型コロナウイルス感染症収束による得意先の活動再開や移動制限解除を待つだけでなく、「第2 事業の状況 1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等 (3) 優先的に対処すべき課題」に記載した取り組みを進めてまいります。

また、当社グループ内で多数の罹患者が出た場合、事業活動に制限を受ける恐れがあります。当社グループでは、関係者の安全と事業継続のため下記施策を実施中です。

- ・毎日の検温、マスク着用、手洗い、消毒、うがい
- ・時差出勤、在宅勤務、事務機能の分散化、WEB会議システムの活用
- ・事業所への入場制限 等

### 3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### (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、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の概要は次のとおりであります。

#### (1) 財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により景気の急速な悪化が続いており、極めて厳しい状況です。海外経済も、新型コロナウイルス感染症がパンデミックの状態にあるため、経済活動が大きく制約されており、持ち直しに向かう動きもみられてきているものの、景気は大きく落ち込んでいる状況です。

このような状況のもと、当社グループの経済活動も大きく落ち込み、受注が減少しております。当連結会計年度における業績は、売上高は21,741百万円（前期比12.0%減）、営業利益は110百万円（前期比82.4%減）となりました。経常利益は、助成金収入や持分法による投資利益の増加などにより556百万円（前期比22.4%減）、親会社株主に帰属する当期純損失は、減損損失の計上などにより93百万円（前期親会社株主に帰属する当期純損失445百万円）となりました。

セグメントの業績は次のとおりであります。

#### 産業用機能フィルター・コンベア事業

産業用機能フィルター・コンベア事業は以下の分野で構成されます。

製紙製品分野	紙を抄くために使われる網(ワイヤー)の製造・販売
その他産業用フィルター・コンベア分野	「ふるい分け」・「ろ過」・「搬送」用の工業用金網の製造・販売

製紙製品分野では、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、国内においては紙の需要が減少しており、海外においては販売活動が制約されております。そのため、売上高は国内海外ともに前期と比べ減少いたしました。

その他産業用フィルター・コンベア分野では、食品業界向けを中心にコンベアベルトの販売が減少したことや、オーストラリアにおける防蟻等住宅関連事業が新型コロナウイルス感染症拡大の影響により販売活動に制約を受けたことにより、売上高は前期と比べ減少いたしました。

結果、当セグメントの外部顧客への売上高は15,859百万円（前期比10.5%減）、営業利益は740百万円（前期比41.4%減）となりました。

#### 電子部材・フォトマスク事業

電子部材・フォトマスク事業は以下の分野で構成されます。

エッチング加工製品分野	金属材料・複合フィルム材料をエッチング加工した製品の製造・販売
フォトマスク製品分野	半導体・ディスプレイ・プリント基板・MEMSなどを製造するときに使用されるツールで、パターニングの原版となるフォトマスクの製造・販売

電子部品業界は、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、自動車向けを中心に低調が続いております。当社グループにおきましても、エッチング加工製品分野、フォトマスク製品分野ともに受注が伸び悩み、売上高は前期と比べ減少いたしました。

結果、当セグメントの外部顧客への売上高は3,376百万円（前期比15.9%減）、営業損失は、前期末に実施した減損損失の計上により減価償却費が減少したものの、売上高が減少しているため71百万円（前期営業損失187百万円）となりました。

#### 環境・水処理関連事業

環境・水処理関連事業は、プール・ろ過装置の設計・販売や防波堤に用いられる消波ブロック向け高比重コンクリート(Gコン)、天然ガスパイプラインの腐食・ガス漏れを防ぐ絶縁継手の販売などを行っております。

建設業界では新型コロナウイルス感染症拡大の影響により民間投資意欲が減退しております。また、工事が一時中断し工期が延びる動きも見られました。当社グループにおきましても、5月計上予定であった大型案件が来期まで工事中断となるなど、大きく影響を受けました。

結果、当セグメントの外部顧客への売上高は1,453百万円(前期比23.8%減)、営業損失は87百万円(前期営業利益113百万円)となりました。

#### 不動産賃貸事業

不動産賃貸事業は、当社が保有する不動産を店舗、マンション、駐車場等として賃貸しております。

当期は、前期に引き続き既存の賃貸物件が順調に稼働いたしました。その結果、当セグメントの外部顧客への売上高は1,052百万円(前期比0.2%減)、営業利益は793百万円(前期比0.0%増)となりました。

(注) 各セグメントの営業利益の合計額と連結業績における営業利益との差異1,264百万円(前期比6.8%減)は、主として各セグメントに配分していない全社費用であります。

流動資産は、前連結会計年度末に比べ656百万円減少し、16,825百万円となりました。これは主として、現金及び預金が319百万円、仕掛品が504百万円それぞれ増加した一方で、受取手形及び売掛金が1,567百万円減少したことによるものであります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べ160百万円減少し、20,171百万円となりました。これは主として、機械装置及び運搬具が442百万円、投資有価証券が252百万円それぞれ増加した一方で、建物及び構築物が196百万円、建設仮勘定が692百万円それぞれ減少したことによるものであります。

この結果、資産合計は、前連結会計年度末に比べ816百万円減少し、36,997百万円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末に比べ399百万円減少し、11,652百万円となりました。これは主として、その他が862百万円増加した一方で、支払手形及び買掛金が262百万円、1年内返済予定の長期借入金が859百万円それぞれ減少したことによるものであります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べ194百万円増加し、5,678百万円となりました。これは主として、退職給付に係る負債が89百万円減少した一方で、長期借入金が195百万円、繰延税金負債が223百万円それぞれ増加したことによるものであります。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べ204百万円減少し、17,331百万円となりました。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べ612百万円減少し、19,666百万円となりました。これは主として、利益剰余金が354百万円(親会社株主に帰属する当期純損失93百万円、剰余金の配当259百万円など)、為替換算調整勘定が182百万円それぞれ減少し、自己株式が144百万円増加したことによるものであります。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、前連結会計年度末に比べ353百万円増加し、3,852百万円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、減価償却費1,224百万円、売上債権の減少額1,572百万円などにより、2,975百万円の収入(前連結会計年度に比べ1,671百万円の収入増)となりました。

### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の取得による支出1,318百万円などにより1,301百万円の支出(前連結会計年度に比べ1,096百万円の支出減)となりました。

### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは、長期借入金の返済による支出1,478百万円などにより、1,279百万円の支出(前連結会計年度は741百万円の収入)となりました。



## (3) 生産、受注及び販売の状況

## 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)	前期比(%)
産業用機能フィルター・コンベア事業	8,842,629	12.7
電子部材・フォトマスク事業	2,887,280	20.6
合計	11,729,910	14.8

- (注) 1 金額は製造原価によっております。  
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## 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)	前期比(%)	受注残高(千円)	前期比(%)
産業用機能フィルター・コンベア事業	15,791,264	8.6	5,371,032	11.2
電子部材・フォトマスク事業	3,522,286	11.5	428,369	51.5
環境・水処理関連事業	1,572,345	36.0	1,972,929	6.4
合計	20,885,897	11.9	7,772,330	5.0

- (注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。  
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## 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)	前期比(%)
産業用機能フィルター・コンベア事業	15,859,342	10.5
電子部材・フォトマスク事業	3,376,588	15.9
環境・水処理関連事業	1,453,542	23.8
不動産賃貸事業	1,052,110	0.2
合計	21,741,584	12.0

- (注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。  
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(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及び分析・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。

(1) 当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当社グループは、2020年度～2022年度中期経営計画を策定しております。その初年度である当連結会計年度の実績と目標への進捗は下記のとおりとなりました。

(百万円)

	2022年度目標	2020年度実績	目標への進捗
売上高	26,850	21,741	5,109
営業利益	1,550	110	1,440
ROE	5%以上	0.5%	
配当性向	30%以上		

当連結会計年度は新型コロナウイルス感染症拡大の影響を大きく受けました。セグメントごとの状況および2022年度目標達成への取り組みにつきましては下記のとおりであります。

産業用機能フィルター・コンベア事業におきましては、紙・板紙の国内生産量や、食品業界における設備投資が急激に減少したことや、海外におきまして販売活動に制約を受けたことなどにより、受注が減少いたしました。2022年度目標達成に向けた取り組みといたしまして、製紙製品分野では、今後も底堅い需要が見込まれる板紙、衛生用紙向けワイヤーの開発を進めております。その他産業用フィルター・コンベア分野では、今後の景気回復に伴い設備投資が回復すると見込んでおり、新規顧客開拓を強化・継続しております。

電子部材・フォトマスク事業におきましては、自動車向けを中心に電子部品業界の低調が継続し、一部の得意先では開発活動が停滞しており、受注が減少いたしました。2022年度目標達成に向け、5GやIoTの普及、自動車の電装化の進展に対応した製品の開発や販売活動を強化しております。また、非電子部材分野への製品開発を強化しており、半導体業界の景気に左右されづらい販売構成を目指しております。

環境・水処理関連事業におきましては、民間の設備投資意欲の減退、工事中断による工期延期の動きが見られました。また、学校の水泳授業の中止が相次ぎ、点検等の業務が減少いたしました。2022年度目標達成に向けた取り組みといたしまして、老朽化による改築、学校の統廃合、小中一貫校化等により、学校プールの底堅い需要が見込める都市部に経営資源を集中してまいります。

不動産賃貸事業におきましては、新型コロナウイルス感染症拡大の影響を受けず、安定した収益を確保いたしました。今後も適宜適切なメンテナンスを実施し賃料の維持に努めてまいります。

なお、ROEにつきましては、親会社株主に帰属する当期純損失を計上したことにより、2022年度目標から大きく乖離しております。今後の取り組みといたしましては、まずは収益を改善することに注力いたします。配当性向につきましては、当連結会計年度は1株当たり当期純損失を計上しているため数値の算出はできませんが、1株当たり年間12円の配当を実施しております。

(2) 重要な会計方針及び見積り

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き作成されております。この連結財務諸表の作成にあたり、見積りが必要となる事項につきましては、合理的な基準に基づき継続的にこれを行っております。

個々の項目につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (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 4 会計方針に関する事項」に記載のとおりであります。

なお、新型コロナウイルス感染症拡大による会計上の見積りへの影響については、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 注記事項 (追加情報)」に記載しております。

(3) 資本の源泉及び資金の流動性についての分析

当社グループの資金需要の主なものは、原材料等の仕入のほか、製造費用、販売費及び一般管理費等の営業費用や設備投資等によるものであり、営業活動により獲得した資金及び金融機関からの借入によりまかなわれております。

資金の配分方針については、当社グループでは常に生産設備に係る設備投資が必要であり、その資金需要に備えた手許現金及び現金同等物を確保しております。設備投資につきまして2020年度は1,377百万円、2021年度は産業用機能フィルター・コンベア事業における重要な設備の新設として1,008百万円を見込んでおります。設備投資計画の詳細については、「第3 設備の状況 3 設備の新設、除却等の計画」をご参照ください。

株主還元につきましては、経営における重要課題の一つと考えており連結配当性向30%以上を目標としております。配当政策については、「第4 提出会社の状況 3 配当政策」をご確認ください。

資金の流動性につきましては、新型コロナウイルス感染症拡大により今後のキャッシュ・フローの状況に影響を及ぼす可能性はありますが、予測不能な事態が生じない限り、安定的な資金運用が可能であると認識しております。なお、資金の流動性保持の観点から主要取引銀行と特定融資枠契約等を締結しております。特定融資枠等の総額は13,031百万円であり、当連結会計年度末の借入実行残高は5,046百万円であります。

(4) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループの経営成績に重要な影響を与える要因については、「第2 事業の状況 2 事業等のリスク」に記載のとおりであります。

#### 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】

当連結会計年度の研究開発費の総額は、343,073千円であり、研究の目的、主要課題、研究成果等は下記の通りであります。

##### (1) 産業用機能フィルター・コンベア事業

製紙製品分野では、顧客の付加価値増大をキーワードとして開発された段ボール原紙・板紙向けのN-CRAFTシリーズ、上質紙・情報用紙向けのN-LEAPシリーズ、および不織布向けのSPUNPROシリーズが使用実績を伸ばしております。これらの結果を基に、今後も更なる高次元の新製品開発を推進してまいります。その他産業用フィルター・コンベア分野では、破片を磁石で容易に回収できる磁性金網の第三弾を開発しました(特許品)。これにより微粒子から粗粒子に至る広範囲のふるい分け・ろ過に磁性金網を適用することが可能となり、食品製造プロセスにおける異物混入の防止に一層貢献できるものと期待します。高機能吸着材分野では、金属吸着カートリッジフィルターおよび有価金属回収システムの拡販に努めております。また、におい吸着繊維については、顧客が進める高機能消臭製品の新規企画及び開発に対して、積極的な技術的支援に努めております。

当セグメントにおける研究開発費の金額は276,791千円であります。

##### (2) 電子部材・フォトマスク事業

フォトマスク事業分野では、半導体・MEMS他向けフォトマスクの高精細化を目的とした製造プロセス開発・販売を継続しております。エッチング加工製品分野では、透明導電部材を用いた5Gアンテナ・車載用センサー関連部材等の加工技術を高め、幅広い用途への部材供給を行い、多様化する情報化社会への適応を目指しております。また、各種個別半導体や電子部品の後工程を支援する製品開発を進め、トータルソリューションの提供による顧客満足度向上を目指した活動を行っております。

当セグメントにおける研究開発費の金額は46,373千円であります。

##### (3) 環境・水処理関連事業

環境・水処理関連事業では、プール運営管理における使いやすさとコストを追求した次世代プールシステム「スマートアクア」の高機能化を図るため、更なる開発・改良を進めています。また多様な顧客ニーズに対応すべく、コスト面を追求したプール用新型ろ過装置の開発も推進しております。

当セグメントにおける研究開発費の金額は7,838千円であります。

##### (4) 全社(共通)

総合研究開発室は、再生可能エネルギーを活用して飲料水と電源を供給する自立型水素発電・飲料水供給システムHydroX®シリーズを上市し、現在販売活動に注力しております。また、各事業の事業領域の拡大および新規市場開拓を行うべく、既存技術を応用した製品の研究開発を推進しております。

当セグメントにおける研究開発費の金額は12,069千円であります。

### 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額は、1,377百万円であり、主として生産設備の増強、高品質化を目的にしたものであります。なお、設備投資の金額には無形固定資産への投資額が含まれております。

セグメント別の設備投資の主な内容は、次のとおりであります。

(産業用機能フィルター・コンベア事業)

主に静岡事業所や子会社における生産設備の増強、高品質化を目的とした製造設備工事を中心に実施しており、設備投資額は、834百万円であります。

(電子部材・フォトマスク事業)

東京事業所における高品質化、高精度化を目的とした製造設備工事を中心に実施しており、設備投資額は、454百万円であります。

#### 2 【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

2020年11月30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 (人)
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	工具、器具 及び備品	合計	
本社 東京事業所 (東京都稲城市)	産業用機能 フィルター・ コンベア事業  電子部材・フォ トマスク事業	生産設備及び その他の設備	206,672	16,891	453,091 (39,332)	48,369	725,024	250 (4)
静岡事業所 (静岡県富士市)	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	生産設備	1,147,331	468,417	415,800 (81,776)	69,778	2,101,328	209 (1)
賃貸事業用設備 若狭北ビル他 (埼玉県所沢市他)	不動産賃貸事業	その他の設備	1,448,905	1,902	1,579,347 (73,639)	236	3,030,391	

- (注) 1 金額には消費税等は含まれておりません。  
2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員数であります。

##### (2) 国内子会社

2020年11月30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 (人)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	工具、器具 及び備品	合計	
関西金網(株)	本社 (大阪府 大阪市 浪速区)	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	生産設備及 びその他の 設備	66,717	14,150	197,197 (757)	14,040	292,104	70
関西金網(株)	大阪工場 (兵庫県 川西市)	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	生産設備	93,035	275,157	316,334 (3,930)	1,931	686,457	35 (3)
関西金網(株)	坂東工場 (茨城県 坂東市)	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	生産設備	761,383	100,362	193,964 (11,827)	9,676	1,065,386	22 (1)
関西金網(株)	尼崎工場 (兵庫県 尼崎市)	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	生産設備	352,821	38,602	273,481 (2,441)	2,091	666,996	26
(株)アクア プロダクト	本社 (東京都 千代田区)	環境・水処理 関連事業	その他の 設備	4,742	44		2,811	7,598	38 (9)

- (注) 1 金額には消費税等は含まれておりません。  
2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員数であります。  
3 (株)アクアプロダクトは、事務所を賃借しており、年間賃借料は28,176千円であります。

## (3) 在外子会社

2020年11月30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 (人)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	工具、器具 及び備品	合計	
Siam Wire Netting Co.,Ltd.	本社 (タイ王国 ランブーン 県)	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	生産設備及 びその他の 設備	137,562	74,275	116,994 (26,161)	6,446	335,279	109
TMA CORPORATION PTY LTD 他7社	本社他 (オーストラ リア連邦 西 オーストラ リア州 他)	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	その他の 設備	239,401	141,664	134,329 (7,459)	2,139	517,534	184 (6)
関西金属網 科技(昆山) 有限公司	本社 (中華人民共 和国 江蘇 省)	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	生産設備及 びその他の 設備	88,313	73,656		6,080	168,050	74 (2)
FILCON FABRICS & TECHNOLOGY CO.,LTD.	本社 (タイ王国 プラチンプ リ県)	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	生産設備及 びその他の 設備	880,327	969,215	295,802 (106,542)	184,542	2,329,888	191

(注) 1 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員数であります。

2 TMA CORPORATION PTY LTD他7社は、事務所土地を賃借しており、年間賃借料は12,313千円であります。

## 3 【設備の新設、除却等の計画】

## (1) 重要な設備の新設等

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	投資予定額(千円)		資金調達 方法	着手 年月	完了予定 年月	完成後の 増加能力
				総額	既支払額				
FILCON FABRICS & TECHNOLOGY CO.,LTD.	本社 (タイ王国 プラチンプリ 県)	産業用機能 フィルター・ コンベア 事業	網製造設備	1,008,612		自己資金 及び 借入金	2020年 12月	2021年 12月	生産能力 7%増加

(注) 金額には消費税等は含まれておりません。

## (2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## 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	80,000,000
計	80,000,000

## 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2020年11月30日)	提出日現在 発行数(株) (2021年2月24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	22,167,211	22,167,211	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数 100株
計	22,167,211	22,167,211		

## (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)
1992年11月30日(注)	120,703	22,167,211	59,747	2,685,582	59,747	1,912,324

(注) 転換社債の転換による増加(1991年12月1日～1992年11月30日)

## (5) 【所有者別状況】

2020年11月30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)
	政府及び地方公共団体	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)	0	21	22	119	33	14	17,715	17,924	
所有株式数(単元)	0	46,362	1,954	73,253	3,128	17	96,795	221,509	16,311
所有株式数の割合(%)	0	20.93	0.88	33.07	1.41	0.01	43.70	100.00	

- (注) 1 自己株式534,278株は、「個人その他」に5,342単元、「単元未満株式の状況」に78株含まれております。  
 2 当社が2020年7月に導入した従業員持株E S O P信託(所有者名義「日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口)」)が保有する当社株式3,662単元は、「金融機関」の欄に含めて記載しております。(従業員持株E S O P信託の詳細につきましては、「(8)役員・従業員株式所有制度の内容」をご覧ください。)

## (6) 【大株主の状況】

2020年11月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(百株)	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(%)
王子ホールディングス株式会社	東京都中央区銀座4丁目7番5号	27,001	12.48
大王製紙株式会社	愛媛県四国中央市三島紙屋町2番60号	18,165	8.40
日本フイルコングループ従業員持株会	東京都稲城市大丸2220番地	16,686	7.71
日本製紙株式会社	東京都北区王子1丁目4番1号	15,581	7.20
三菱UFJ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目4番5号	10,230	4.73
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	6,680	3.09
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8番12号	4,197	1.94
竹田昌弘	神奈川県川崎市多摩区	4,095	1.89
株式会社みずほ銀行	東京都千代田区大手町1丁目5番5号	4,000	1.85
第一生命保険株式会社	東京都千代田区有楽町1丁目13番1号	3,950	1.83
計	-	110,586	51.12

- (注) 1 上記のほか当社所有の自己株式5,342百株があります。  
 2 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)、株式会社日本カストディ銀行(信託口)の所有株式数については、信託業務に係る株式数を記載しています。



## (7) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2020年11月30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 534,200		単元株式数 100株
	(相互保有株式) 普通株式 10,200		単元株式数 100株
完全議決権株式(その他)	普通株式 21,606,500	216,065	単元株式数 100株
単元未満株式	普通株式 16,311		
発行済株式総数	22,167,211		
総株主の議決権		216,065	

(注) 「完全議決権株式(その他)」の欄には、従業員持株E S O P信託の信託財産(所有者名義「日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口)」) 366,200株(議決権の数3,662 個)が含まれております。

## 【自己株式等】

2020年11月30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) 日本ファイルコン株式会社	東京都稲城市大丸 2220番地	534,200		534,200	2.41
(相互保有株式) ダイアエンタプライズ株式会社	大阪府大東市新田中 町3番26号	10,200		10,200	0.05
計		544,400		544,400	2.46

(注) 従業員持株E S O P信託の信託財産(所有者名義「日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口)」) 366,200株は、連結財務諸表において自己株式として表示しておりますが、当該株式は当社従業員持株会の議決権行使状況を反映した信託管理人の指図に従い議決権行使されるため、上記に含めておりません。

## (8) 【役員・従業員株式所有制度の内容】

## 従業員株式所有制度の概要

当社は、2020年7月15日開催の取締役会において、当社の成長を支える従業員に対する福利厚生制度をより一層充実させるとともに、株価上昇へのインセンティブを付与することにより、当社の業績や株式価値に対する従業員の意識を更に高め、中長期的な企業価値の向上を図ることを目的として、「従業員持株E S O P信託」の再導入を決議いたしました。

当社が「日本ファイルコングループ従業員持株会」(以下「当社持株会」といいます。)に加入する当社グループ従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者とする信託を設定し、当該信託は2020年7月以降、3年間にわたり当社持株会が取得すると見込まれる数の当社株式を、予め定める取得期間中に取得いたします。その後、当該信託は当社株式を毎月一定日に持株会に売却いたします。

従業員等持株会に取得させる予定の株式の総額

210百万円

当該従業員株式所有制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲  
持株会に加入する当社グループ従業員のうち一定の要件を充足する者

## 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3号および同法第155条第7号に該当する普通株式の取得

## (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】

会社法第155条第3号の規定による普通株式の取得

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
取締役会(2019年1月9日)での決議状況 (取得期間2019年1月10日～2020年1月9日)	600,000	360,000
当事業年度前における取得自己株式	600,000	312,227
当事業年度における取得自己株式	-	-
残存決議株式の総数及び価額の総額	-	-
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	-	-
当期間における取得自己株式	-	-
提出日現在の未行使割合(%)	-	-

(注) 取得自己株式数には、従業員持株E S O P信託(所有者名義「日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口)」)が保有する当社株式数を含めておりません。

## (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】

会社法第155条第7号の規定による普通株式の取得

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	100	53
当期間における取得自己株式	0	0

(注) 1 当期間における取得自己株式数には、2021年2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。

2 取得自己株式数には、従業員持株E S O P信託(所有者名義「日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口)」)が取得した当社株式数は含めておりません。

## (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

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 (譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分)	63,400	31,509	-	-
保有自己株式数	534,278	-	534,278	-

(注) 1 当期間における保有自己株式数には、2021年2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。

2 保有自己株式数には、従業員持株E S O P信託(所有者名義「日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口)」)が保有する当社株式数を含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、株主の皆様に対し連結配当性向30%以上を目途に配当することを基本方針といたします。

また、一時的な要因で業績が悪化した場合においても、財政状態、業績の動向、今後の事業展開に備えた設備投資や研究開発投資等の資金需要を総合的に勘案し、可能な限り安定的な配当の維持に努めます。

また、配当金の支払いに関しましては、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針とし、これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当事業年度の配当につきましては、諸般の状況を勘案して、当社普通株式1株あたり、中間配当金6円、期末配当金6円、年間配当金12円とさせていただきます。

内部留保金につきましては、今後の事業展開、経営基盤の強化等、企業価値の向上に資するべく活用してまいりの方針であります。

当社は、「取締役会の決議により、毎年5月31日を基準日として、中間配当を行うことができる」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に関わる剰余金の配当金の総額等は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
2020年7月15日 取締役会決議	129,797	6
2021年2月24日 定時株主総会決議	129,797	6

(注) 2021年2月24日定時株主総会決議による配当金の総額には、従業員持株E S O P信託(所有者名義「日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口)」)が保有する当社株式に対する配当金2,197千円が含まれております。

## 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、上場企業としてステークホルダーからの信頼と期待に応え、経営の透明性と健全性を確保するとともに、持続的な成長を図り雇用を創出していくことが、企業の存在意義であり社会的責任であると認識しております。

また、中長期的な企業価値の向上を図るため、保有する経営資源を有効に活用し、環境の変化に迅速に対応できる効率的な経営体制を構築し強化することが経営上の最重要課題の一つであると認識し、実効性のある諸施策に積極的に取り組んでおります。

企業統治の体制の概要および当体制を採用する理由

当社は、監査役会設置会社であります。有価証券報告書提出日現在、取締役6名（うち社外取締役2名）および監査役3名（うち社外監査役2名）を選任しております。

取締役会は、下記の議長および構成員で構成されており、法令、定款および取締役会規則に基づき、毎月1回定期的に開催しているほか、必要に応じて臨時に開催し、当社グループの経営方針および重要な業務執行の決定ならびに取締役の職務執行の監督を行っております。2名の社外取締役は、豊富な国際経験および知識に基づき、取締役会において客観的な立場で監督と助言を行い、監督機能を強化する役割を担っております。

議長：代表取締役社長 名倉宏之

構成員：専務取締役 齋藤芳治、常務取締役 松下篤史、取締役 二階堂秀保、社外取締役 片山洋一、  
社外取締役 有賀弘倫、常勤監査役 外池敏夫、社外監査役 水野秀紀、社外監査役 林敬子

取締役の職務執行の効率を高めるため、すべての業務執行取締役および常勤監査役で構成される常務会を原則として週1回開催し、取締役会付議事項の事前審議のほか、取締役会から委任された業務執行に係る重要な事項を決定しております。常務会の構成は、下記のとおりです。

議長：代表取締役社長 名倉宏之

構成員：専務取締役 齋藤芳治、常務取締役 松下篤史、取締役 二階堂秀保、常勤監査役 外池敏夫

また、当社は、執行役員制度を導入しており、経営方針の決定および業務執行の監視監督と業務執行の分担をより明確化することにより、経営機能および執行機能の強化を図っております。執行役員には、取締役との兼務者4名を含む9名が就任しております。

監査役会は、下記の議長および構成員で構成されております。監査役会は、法令、定款および監査役会規則に基づき、毎月1回定期的に開催しているほか、必要に応じて臨時に開催し、取締役の職務執行を監査しております。監査役3名は取締役会へ出席しているほか、監査役会は代表取締役と定期的に会合を持ち、監査上の重要課題等について意見交換しております。2名の社外監査役は、他の企業経営経験者および公認会計士としての専門の見地から、客観的な立場で取締役会に対して適宜適切な質問、意見を述べております。

議長：常勤監査役 外池敏夫

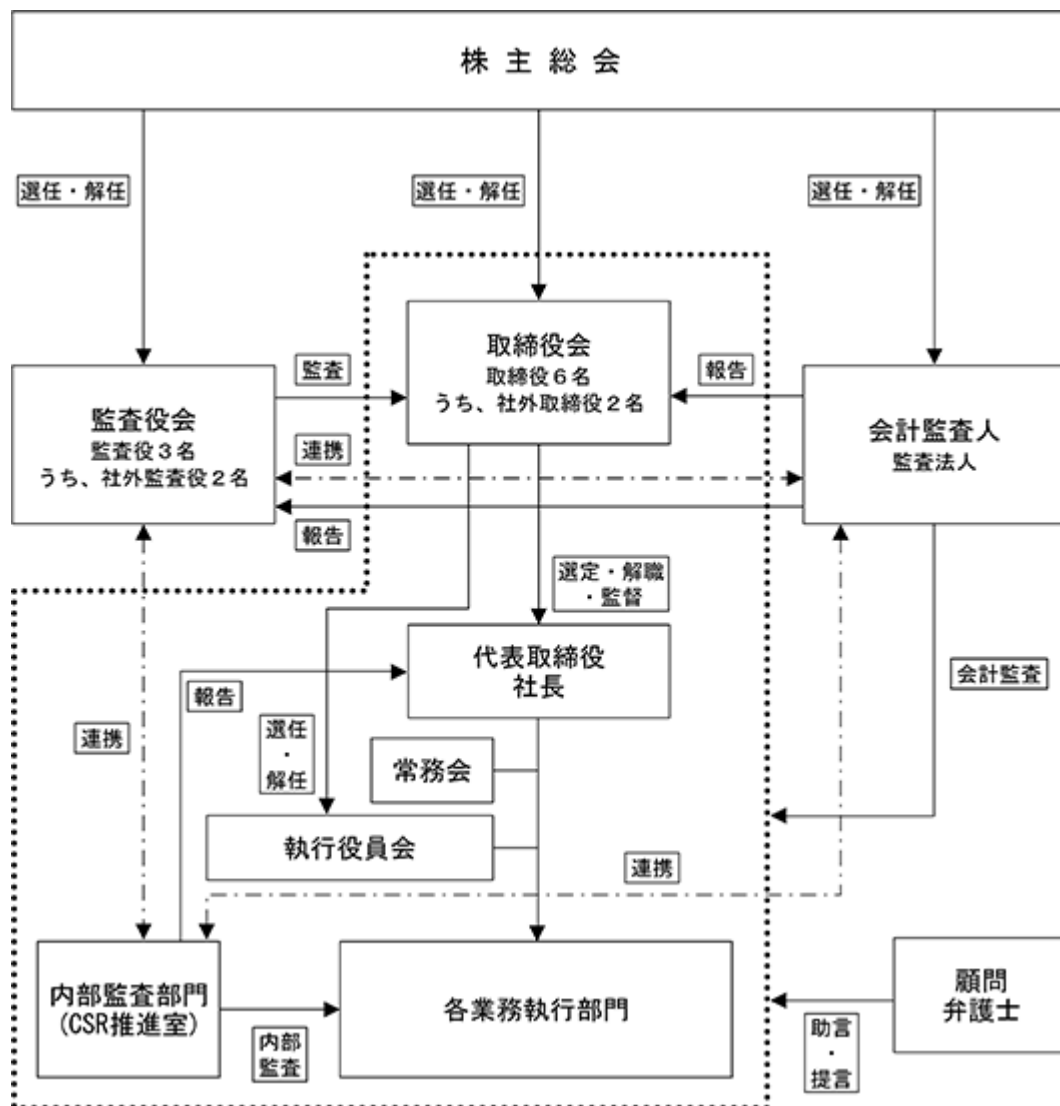
構成員：社外監査役 水野秀紀、社外監査役 林敬子

当社は、以上に記載の体制を運用することで、適正な企業統治が図られているものと判断しております。

## 企業統治に関するその他の事項

## イ 内部統制システムの整備の状況

会社の機関と内部統制の概略は以下のとおりであります。



なお、会計監査人および監査役による監査のほか、専任のスタッフで構成されたCSR推進室が内部監査機能を担っており、各カンパニー等および関連管理部署ならびに関連子会社に対し独立した立場で内部統制に関する監査を実施しております。

また、金融商品取引法に基づく内部統制報告制度への対応につきましては、財務部門（管理本部経理部）が中心となり、当社グループにおける財務報告に係る内部統制の整備・運用を行い、内部監査部門（CSR推進室）が内部統制の整備・運用状況の有効性評価等を実施しております。

当社は、業務の有効性・効率性や財務報告の信頼性を確保し、コンプライアンスを維持・向上させるため、「内部統制システムの整備に関する基本方針」を決議しております。

1. 取締役および使用人の職務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) 取締役会は、法令・定款・取締役会規則・役員規程等に基づき、当社および当社グループの経営に関する重要事項を決定するとともに取締役の職務執行を監督する。
  - 2) 監査役は、法令が定める権限を行使するとともに、監査役会規則・役員規程ならびに監査役監査基準に基づき取締役の職務執行を監査する。
  - 3) CSR推進室は、内部監査規程および子会社管理規程に基づき当社および当社グループの使用人の業務全般について法令・定款・社内規則・規程等の遵守状況、業務執行手続きおよび内容の妥当性について監査する。
  - 4) 取締役会は、使用人に対して法令・定款ならびに就業規則、日本ファイルコングループコンプライアンス規程等社内規則・規程を継続的に整備し、これらに基づき適正に行動するよう普及啓蒙・指導に努め遵法意識の浸透を図る。
  - 5) 取締役会は、使用人が法令・定款・社内規則・規程違反、または社会通念に反する行為を知り得た場合に、これを適正に把握し速やかに是正する目的で内部通報規程に基づき通報窓口を設置する。
  - 6) 取締役会は、行動規範において、反社会的勢力に毅然とした態度を貫き、一切の関係を遮断することを宣言し、組織を挙げて対処・対応する体制を構築する。また、所轄警察署や顧問弁護士等社外の機関とも密接な通報、連携体制を構築する。
2. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - 1) 常務会において当社および当社グループの業務執行に関する重要事項を審議する場合、事業活動上想定されるリスクに関して、出席者が認識を共有して検討を行う。
  - 2) 取締役会において当社および当社グループの経営に関する重要事項を審議、承認決議する場合、事業活動上想定されるリスクに関し、各取締役が認識をもって協議して行う。
  - 3) 事業の継続に重大な影響を及ぼす災害等不測の事態が発生した場合、代表取締役社長は自ら対策本部を設置し、人命救助を最優先とし、損害拡大の防止と事業活動の継続を図るため、災害対応基準等を整備する。
  - 4) 取締役会は、自然災害等のリスク対策として、海外を含め生産拠点の分散を図るとともに、万一の罹災時の復旧資金確保の一助とする目的で火災保険等各種損害保険に関し適正な付保を継続する。
3. 取締役の職務執行が効率的に行われることを確保するための体制
  - 1) 業務執行取締役は、業務執行において重要な判断が求められる事項については、取締役会規則に定める意思決定ルールに従い、取締役会に付議し、討議、承認の手続きを経て業務を執行し、担当取締役は当然に業務の執行状況を適宜報告する。
  - 2) 業務執行取締役は、取締役の職務執行の効率を高めるため、原則として毎週1回開催される常務会に出席し、当社および当社グループの業務執行に関する重要事項を審議する。
  - 3) 業務執行取締役は、使用人の日常の職務執行に関し組織および職務分掌を定めた職務分掌規程および職務権限を明示した職務権限規程を継続的に整備し、各機能部門の責任者がその権限の範囲で迅速に意思決定できる体制を推進する。
  - 4) 取締役会は、中期経営計画および経営方針を策定し、業務の運営を推進し、各カンパニー等および子会社より定期的に計画の進捗状況の報告を受け、課題等について協議し具体的対策を実施する。
  - 5) 取締役会は、執行役員制度を導入し、経営方針の決定および業務執行の監視監督と業務執行の分担を明確化することにより、経営機能の強化を図る。

4．取締役の職務執行に係る情報の保存および管理に関する体制

- 1) 取締役会は、取締役の職務執行に係る情報の管理基準および管理体制に関し、社内文書管理規程等の継続的整備を図り、法令および社内規則・規程に準拠して作成・保存するとともに取締役、監査役ならびに会計監査人等が閲覧、謄写可能な状態で管理する。
- 2) 取締役会は、法令および東京証券取引所の適時開示規則により、情報の開示を定められた事項に関しては速やかに開示を行う。
- 3) 当社は、内部者取引防止規則に準拠して、未公表の内部情報の管理を厳密に行い、インサイダー情報に基づく自社株式の不正売買を防止する。
- 4) 当社は、電磁的情報に関し、IT統制規程、IT統制規程に関する事務取扱通達ならびにウイルス障害発生時管理手順表に準拠した管理を行う。

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

- 1) 職務分掌規程および子会社管理規程等の定めに従い各カンパニー等および関連管理部署は、関連子会社の諸業務を管理統括する。
- 2) 常務会は、四半期毎に重要な子会社等に関し、各社から現状報告を受け協議する。
- 3) 取締役会は、取締役または使用人を重要な子会社等に取締役・監査役として派遣し、適切な監督、監査を行う。
- 4) 取締役会は、子会社の内部統制システムに関し、当該子会社の規模および事業の特性等に配慮しつつ、情報の共有を図り連携して整備することを基本とする。

6．監査役を補助すべき使用人に関する体制と当該使用人の独立性に関する事項

- 1) 当社は、監査役の要請により、必要ある場合には職務を補助する使用人を配置するものとし、当該使用人の選任および解任、人事考課、異動、懲戒に関しては、監査役会の同意を得て行う。
- 2) 当社は、職務を補助する当該使用人の指揮命令権は監査役が有するものとし、取締役会からの独立性を確保する。

7．取締役および使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制、報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

- 1) 監査役は、重要な意思決定の過程および業務の執行状況を把握・調査するために取締役会・経営会議等重要会議に出席する。
- 2) 当社および当社グループの取締役および使用人は、監査役に対して、法定の事項に加え、監査役が必要と認めて特に報告を求めた事項については、いつでも要請に応じて報告する。
- 3) 監査役は、その業務の遂行に必要な場合には、いつでも当社および当社グループの取締役および使用人に対し必要な情報の提出、説明の要請を行うことができる。
- 4) 当社は、監査役への報告を行った当社および当社グループの取締役および使用人に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を当社および当社グループの取締役および使用人に周知徹底する。

8．その他監査役を補助する使用人が実効的に監査が行われることを確保するための体制

- 1) 監査役は、代表取締役社長、各取締役、会計監査人ならびにCSR推進室長とは、良好な信頼関係のもといつでも意見交換および情報交換を行うことができる。
- 2) 当社は、監査役がその職務の執行について、当社に対し、費用の前払い等の請求をしたときは、当社は、当該請求に係る費用または債務が当該監査役の職務の執行に必要なと認められた場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理する。

ロ リスク管理体制の整備の状況

当社は、取締役会および常務会等の重要な会議において、取締役および監査役が、想定されるリスクに関し相互に情報と認識を共有することとし、適切な判断を迅速に下せるようリスク管理体制の整備に努めております。

事業の継続に重大な影響を及ぼす不測の事態が発生した場合には、代表取締役社長のリーダーシップのもとに、社内組織が連携して迅速な対応を図り、損害拡大の防止と事業活動の継続に努めてまいります。

ハ 責任限定契約の内容

当社は、社外取締役および社外監査役との間で、会社法第427条第1項および当社定款に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、1,000万円または会社法第425条第1項に定める額のいずれか高い額となっております。

なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役および社外監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

ニ 取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨を定款に定めております。

ホ 取締役選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、「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以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行い、累積投票によらない」旨を定款に定めております。

ヘ 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める特別決議について、「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以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う」旨を定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

ト 取締役会で決議できる株主総会決議事項

a 自己株式の取得

当社は、会社法第165条第2項に定める自己株式の取得について、取締役会の決議により、市場取引等により自己株式を取得できる旨を定款に定めております。これは、機動的な資本政策の遂行を可能とすることを目的とするものであります。

b 中間配当

当社は、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当(中間配当金)について、取締役会の決議により、毎年5月31日を基準日として、中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。



## (2) 【役員の状況】

## 役員一覧

2021年2月24日現在

男性8名 女性1名 (役員のうち女性の比率11.1%)

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (百株)
代表取締役社長 社長執行役員	名 倉 宏 之	1958年11月16日生	1982年4月 2006年2月 2009年12月  2010年12月 2011年9月  2012年2月  2012年12月 2014年2月 2015年2月	当社入社 当社製紙製品事業部技術開発部長 当社製紙・機能ファブリック事業部技術開発部長兼製紙・機能ファブリック事業部静岡工場長 当社総合研究開発部長 当社総合研究開発部長兼エレクトロニクスソリューション事業部長 当社取締役総合研究開発部長兼エレクトロニクスソリューション事業部長 当社取締役総合研究開発部長 当社代表取締役社長 当社代表取締役社長 社長執行役員 (現任)	(注) 3	560
専務取締役 専務執行役員管理・経営企画 管掌兼経営企画室長	齋 藤 芳 治	1962年2月24日生	1984年4月 2010年12月 2012年2月 2014年2月  2015年2月  2016年2月  2020年2月  2021年2月	当社入社 当社企画財務部長 当社取締役企画財務部長 当社取締役管理・経営企画管掌兼管理本部長兼経営企画室長 当社取締役 上席執行役員管理・経営企画管掌兼管理本部長兼経営企画室長 当社常務取締役 常務執行役員管理・経営企画管掌兼管理本部長兼経営企画室長 当社専務取締役 専務執行役員管理・経営企画管掌兼管理本部長兼経営企画室長 当社専務取締役 専務執行役員管理・経営企画管掌兼経営企画室長 (現任)	(注) 3	443
常務取締役 常務執行役員製紙・機能 ファブリック事業管掌	松 下 篤 史	1957年6月13日生	1983年4月 2010年12月  2012年3月  2014年1月 2014年2月 2015年2月 2016年2月  2018年2月  2020年2月	当社入社 当社製紙・機能ファブリック事業部静岡工場長 当社製紙・機能ファブリック事業部長代理兼製紙・機能ファブリック事業部静岡工場長 FILCON FABRICS & TECHNOLOGY CO.,LTD.代表取締役社長 (現任) 当社取締役製紙・機能ファブリックカンパニー長 当社取締役 上席執行役員製紙・機能ファブリックカンパニー長 当社取締役 上席執行役員製紙・機能ファブリック事業管掌兼アドセツプ事業推進部担当 当社常務取締役 常務執行役員製紙・機能ファブリック事業管掌兼アドセツプ事業推進部担当 当社常務取締役 常務執行役員製紙・機能ファブリック事業管掌 (現任)	(注) 3	369

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (百株)
取締役 上席執行役員ファインエレクトロニクス事業管掌兼アドセツプ事業推進部担当	二階堂 秀保	1959年5月6日生	1982年4月 2009年1月 2012年4月  2013年1月 2014年2月 2015年2月 2017年7月 2018年2月  2020年2月	住友金属鉱山株式会社入社 株式会社日東社代表取締役社長 当社入社 エレクトロニクスソリューション事業部長代理 エスデアイ・エレクトロニクス・ジャパン株式会社代表取締役社長(現任) 当社ファインエレクトロニクスカンパニー副カンパニー長 当社執行役員ファインエレクトロニクスカンパニー副カンパニー長 当社執行役員ファインエレクトロニクスカンパニー長代行 当社取締役 上席執行役員ファインエレクトロニクス事業担当兼ファインエレクトロニクスカンパニー長 当社取締役 上席執行役員ファインエレクトロニクス事業管掌兼アドセツプ事業推進部担当(現任)	(注)3	249
取締役	片山 洋一	1960年2月12日生	1983年4月 1991年1月  1993年4月  1997年3月 2001年1月 2009年9月 2015年2月	株式会社トーメン入社 トーメンアメリカインク アソシエイト・ジェネラル・カウンセラー アメリカ合衆国ニューヨーク州弁護士登録 株式会社トーメン・パワー ジェネラル・カウンセラー オリック・ヘリントン・アンド・サトクリフLLP入所 オリック東京法律事務所パートナー(現任) 日本における外国法事務弁護士登録 当社社外取締役(現任)	(注)3	
取締役	有賀 弘倫	1954年5月30日生	1977年4月 1989年1月 2000年7月 2007年3月 2010年4月  2011年10月 2014年6月  2018年6月 2019年2月	三井物産株式会社入社 同社チュニス事務所長 同社アビジャン事務所長 同社化学品本部業務監査室長 欧州三井物産株式会社内部監査部検査役 三井物産株式会社内部監査部検査役 三井物産プラントシステム株式会社常勤監査役 同社常勤監査役退任 当社社外取締役(現任)	(注)3	
監査役 (常勤)	外池 敏夫	1959年2月13日生	1981年4月 2009年12月  2018年2月 2019年2月	当社入社 当社製紙・機能ファブリック事業部企画部長 当社製紙・機能ファブリックカンパニー副カンパニー長 当社監査役(現任)	(注)4	144

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (百株)
監査役	水野秀紀	1957年7月10日生	1982年4月 2009年6月 2011年6月 2012年6月 2013年6月 2014年6月 2016年6月 2017年2月 2019年4月 2020年6月	三菱信託銀行株式会社（現三菱UFJ信託銀行株式会社）入社 三菱UFJ信託銀行株式会社執行役員人事部長 同社常務取締役 同社常務取締役兼株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ常務執行役員コンプライアンス副担当 同社常務執行役員 同社常務執行役員退任 三菱UFJトラストビジネス株式会社代表取締役社長 伯東株式会社社外監査役 当社社外監査役（現任） 三菱UFJトラストビジネス株式会社代表取締役会長（現任） 伯東株式会社社外取締役（監査等委員）（現任）	(注) 4	
監査役	林敬子	1960年8月11日生	1986年4月 1990年10月 1994年3月 2006年7月 2013年7月 2013年10月 2016年7月 2018年11月 2019年6月 2019年8月 2019年10月 2020年6月 2020年7月 2021年2月	東京国税局入局 監査法人トーマツ（現有限責任監査法人トーマツ）入所 公認会計士登録 監査法人トーマツ（現有限責任監査法人トーマツ）パートナー 日本公認会計士協会理事 デロイトトーマツグループ ダイバーシティ推進責任者 日本公認会計士協会常務理事（現任） トーマツチャレンジド株式会社代表取締役 デロイトトーマツグループD&Iコミティアアドバイザー 日本公認会計士協会監査業務審査会委員長 日本公認会計士協会監査・規律審査会審査会長（現任） ライフネット生命保険株式会社社外取締役（現任） 株式会社明電舎社外取締役（監査等委員）（現任） 有限責任監査法人トーマツ退職 林敬子公認会計士事務所所長（現任） 当社社外監査役（現任）	(注) 5、6	
計						1,765

- (注) 1 取締役片山洋一氏および有賀弘倫氏は、社外取締役であります。
- 2 監査役水野秀紀氏および林敬子氏は、社外監査役であります。
- 3 取締役の任期は、2020年2月26日開催の定時株主総会の終結の時から2年間であります。
- 4 監査役任期は、2019年2月26日開催の定時株主総会の終結の時から4年間あります。
- 5 監査役任期は、2021年2月24日開催の定時株主総会の終結の時から2年間あります。
- 6 前任者の辞任に伴っての就任につき、任期は当社定款の定めにより、前任者の任期の満了すべき時までであります。

## 7 2021年2月24日現在の執行役員は次のとおりです。

地位	氏名	担当
社長執行役員	名 倉 宏 之	
専務執行役員	齋 藤 芳 治	管理・経営企画管掌兼経営企画室長
常務執行役員	松 下 篤 史	製紙・機能ファブリック事業管掌
上席執行役員	二階堂 秀 保	ファインエレクトロニクス事業管掌 兼アドセツプ事業推進部担当
執行役員	佐 野 明 宣	製紙・機能ファブリックカンパニー長
執行役員	斉 藤 均	ファインエレクトロニクスカンパニー長
執行役員	野 村 国 大	総合研究開発室長 兼製紙・機能ファブリックカンパニー副カンパニー長 兼製紙・機能ファブリックカンパニー開発部長 兼アドセツプ事業推進部長
執行役員	青 木 豊	管理本部長 兼管理本部人事総務部長
執行役員	久 慈 健 仁	ファインエレクトロニクスカンパニー副カンパニー長 兼ファインエレクトロニクスカンパニー営業部長

## 社外役員の状況

当社は、社外取締役を2名、社外監査役を2名選任しております。

社外取締役および社外監査役は、幅広い経験と豊富な見識等に基づき、客観的な視点から経営を監視し、経営の透明性を高める重要な役割を担っております。

社外取締役の片山洋一氏は、オリック東京法律事務所のパートナーであります。同氏のアメリカ合衆国ニューヨーク州弁護士および日本における外国法事務弁護士として培った豊富な国際経験や知識を当社の経営に活かし、取締役の職務遂行に関し客観的な立場から監督と助言をいただくために選任しております。また、同氏および同事務所と当社との間に特別の利害関係はないことから、当社の一般株主と利益相反の生じるおそれはなく、同氏は独立性が確保されております。

社外取締役の有賀弘倫氏は、三井物産株式会社における豊富な国際経験に加え、同社内部監査部の検査役およびグループ企業での監査役を歴任する等、経営に資する内部監査の遂行が期待できる人材として、コンプライアンス、ガバナンス強化の中心的役割を担ってこられました。その豊富な経験と知識を当社の経営に活かしていただくために選任しております。また、同氏および同社と当社との間に特別の利害関係はないことから、当社の一般株主と利益相反の生じるおそれはなく、同氏は独立性が確保されております。

社外監査役の水野秀紀氏は、企業経営者として豊富な経験と知識を有しており、経営に関する高い見識と監督能力を当社の監査体制に反映していただくために選任しております。同氏は、三菱UFJトラストビジネス株式会社の代表取締役会長であります。当社と同社との間に特別の利害関係はありません。また、同氏は、当社の取引先銀行である三菱UFJ信託銀行株式会社の業務執行者でありましたが、当社の社外監査役に就任する前に同社を退任しております。同社と当社との関係については、同社に対する借入依存度は突出しておらず、同社が所有する当社株式は10%未満であり、当社の経営に対して支配的な状況ではないことから、当社の一般株主と利益相反の生じるおそれはなく、同氏は独立性が確保されております。

社外監査役の林敬子氏は、長年にわたる公認会計士としての豊富な経験と専門的な知識を有しており、それらを当社の監査体制に反映していただくために選任しております。同氏は、林敬子公認会計士事務所の所長であります。同氏および同事務所と当社との間に特別の利害関係はありません。また、同氏は当社の会計監査人である有限責任監査法人トーマツのパートナーでありましたが、当社の社外監査役に就任する前に同監査法人を退職していることおよび同監査法人は当社から多額の金銭を得ている会計専門家にあたらないことから、当社の一般株主と利益相反の生じるおそれはなく、同氏は独立性が確保されております。

なお、当社は、社外取締役および社外監査役を選任するための独立性に関する基準を以下のとおり定めております。

### (社外役員の独立性に関する基準)

当社は、法令が定める社外役員としての要件を満たし、かつ次のいずれかにも該当しない者を全て独立役員に指定する。

1. 当社またはその子会社を主要な取引先とする者またはその業務執行者
2. 当社の主要な取引先である者またはその業務執行者
3. 当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、会計専門家または法律専門家(当該財産を得ている者が法人、組合等の団体である場合は、当該団体に所属する者をいう。)
4. 最近において、上記1.から3.までのいずれかに該当していた者
5. 次のいずれかに掲げる者(重要でない者を除く。 )の二親等内の親族

上記1.から4.までに掲げる者

当社の子会社の業務執行者

当社の子会社の非業務執行取締役(社外監査役を独立役員として指定する場合に限る。)

最近において上記、または当社の業務執行者(社外監査役を独立役員として指定する場合にあっては、非業務執行取締役を含む。)に該当していた者

6. 上記1. から5. のほか、当社の一般株主と実質的に利益相反が生じるおそれがある者

1 「主要な」

直近事業年度における年間連結総売上高の2%以上を基準に判定する。

2 「多額」

個人については年間1,000万円以上、団体については当該団体の年間収入の2%以上を基準に判断する。

3 「最近において」

実質的に現在と同視できるような場合をいい、例えば、社外取締役または社外監査役を選任する株主総会の議案の内容が決定された時点において、上記1. から3. までのいずれかに該当していた者をいう。

社外取締役および社外監査役による監督または監査と内部監査、監査役監査、会計監査との相互連携ならびに内部統制部門との関係

社外取締役は取締役会に出席し、取締役の職務遂行に関し客観的な立場から監督と助言を行っているほか、監査役会と随時、内部監査・監査役監査および会計監査の情報を共有し、適宜必要な意見を述べており、経営の監督機能を強化しております。

社外監査役は自ら実施する監査のほか、取締役会および監査役会への出席ならびに会計監査人による報告を受け、意見交換を行うとともに、CSR推進室との情報交換を通じて企業グループ内の業務執行の状況を把握し、取締役会において適切に意見表明を行っております。

また、代表取締役社長を通じて、内部統制部門の責任者である各業務執行部門長に対し適宜報告および意見交換を行い、連携を図っております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

監査役会は、監査役3名（うち、社外監査役2名）で構成されており、毎月1回定期的に開催され、必要な協議・決議がなされているほか、各監査役は監査の方針および監査計画等を定め、それぞれの専門的な知識および豊富な経験等に基づき職務を遂行しております。

また、監査役会は、内部監査部門であるCSR推進室と連携しながら、当社の各事業所および営業所ならびに主要な子会社への往査等を通じて業務内容の適法性、妥当性の監査を行っております。

常勤監査役外池敏夫氏は、長年当社の経理業務を担当しており、財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。また、社外監査役の村山周平氏は、公認会計士の資格を有しており、同氏は財務および会計に関する専門的な知識と豊富な経験を有しております。

当事業年度における監査役会の開催回数は13回で、各監査役の出席状況は以下のとおりです。

区分	氏名	出席回数
常勤監査役	外池 敏夫	13/13回中
監査役	村山 周平	13/13回中
監査役	水野 秀紀	13/13回中

監査役会における主な検討事項として、監査方針および監査実施計画の作成、内部統制システムの整備・運用状況の確認、会計監査人の選任および監査報酬に対する同意ならびに会計監査人の監査方法および結果の相当性評価等を行っております。

また、常勤監査役の活動としては、取締役会等の社内の重要会議への出席、重要な決裁書類等の閲覧、当社および子会社における業務および財産状況の調査等を行い、監査役会において社外監査役に報告しています。

なお、2021年2月24日開催の第121回定時株主総会において監査役村山周平氏が辞任し、新たに林敬子氏が選任されましたので、2021年2月24日以降の監査役会構成メンバーは常勤監査役である外池敏夫氏、社外監査役である水野秀紀氏、林敬子氏の3名であります。また、社外監査役の林敬子氏は、公認会計士の資格を有しており、同氏は財務および会計に関する専門的な知識と豊富な経験を有しております。

#### 内部監査の状況

当社の内部監査部門であるCSR推進室は、有価証券報告書提出日現在3名の専任スタッフで構成されております。CSR推進室は監査役会と連携し、内部監査計画に基づき独立した立場から、当社グループにおける企業活動の適法性および妥当性の監査を実施し、監査結果を代表取締役社長へ報告しております。

内部監査、監査役監査および会計監査の相互連携ならびに内部統制部門との関係について、CSR推進室、監査役および会計監査人は、良好な信頼関係のもとに随時打合せの機会を持ち、意見交換と情報交換を行って、コーポレート・ガバナンスの強化に向け連携して相互に補完する体制となっております。

各監査結果は、代表取締役社長を通じて内部統制部門である各業務執行部門の長に対して適宜報告され、意見交換と連携が図られる体制となっております。

#### 会計監査の状況

##### (イ) 監査法人の名称

有限責任監査法人トーマツ

##### (ロ) 継続監査期間

1975年以降

上記継続監査期間は、当社において調査可能な範囲での期間であり、実際の継続監査期間は上記期間を超えている可能性があります。

##### (ハ) 業務を執行した公認会計士

小野英樹

嶋原泰貴

##### (ニ) 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士8名、その他6名であります。

##### (ホ) 監査法人の選定方針と理由

会計監査人の選定については、当社からの独立性の確保、監査品質確保のための専門性を有すること、監査の品質管理のために組織的な業務運営がなされていること、さらに監査実績及び会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれにも該当しないこと等により総合的に判断を行っております。

#### 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると認められる場合、その事実に基づき当該会計監査人の解任の検討を行い、監査役全員の同意により、監査役会が会計監査人を解任する方針であります。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、当該会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

また、監査役会は、会計監査人の監査体制、独立性および専門性等を勘案し、再任または不再任を決定いたします。

##### (ヘ) 監査役会による監査法人の評価

公益社団法人日本監査役協会が公表する「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」を踏まえ、監査法人に対する評価を行っております。なお、当社の会計監査人である有限責任監査法人トーマツにつきましては、独立性・専門性・品質管理の状況・職務遂行体制の適切性とともに問題ないことを確認しております。

## 監査報酬の内容等

## (イ) 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	43,000	6,500	44,000	6,000
連結子会社				
計	43,000	6,500	44,000	6,000

(注) 監査公認会計士等に対する非監査業務の内容

(前連結会計年度)

当社における非監査業務の内容は、有限責任監査法人トーマツによる組織風土の現状調査業務であります。

(当連結会計年度)

当社における非監査業務の内容は、有限責任監査法人トーマツによる収益認識基準適用に伴う会計方針の検討に関する助言・指導業務であります。

(ロ) 監査公認会計士等と同一のネットワーク(デロイトトウシュートーマツリミテッドのメンバーファーム)に対する報酬(イを除く)

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	7,636	5,050	8,536	6,400
連結子会社	11,583	3,386	12,754	3,523
計	19,219	8,436	21,290	9,923

(注) 監査公認会計士等と同一のネットワーク(デロイトトウシュートーマツリミテッドのメンバーファーム)に対する非監査業務の内容

(前連結会計年度)

当社及び連結子会社における非監査業務の内容は、主に税務に関するアドバイザリー業務であります。

(当連結会計年度)

当社及び連結子会社における非監査業務の内容は、主に税務に関するアドバイザリー業務であります。

(ハ) その他重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

(ニ) 監査報酬の決定方針

監査報酬につきましては、監査業務に係る時間等を考慮し、代表取締役が監査役会の同意を得て決定しております。

(ホ) 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は公益社団法人日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、会計監査人の監査計画、監査の実施状況および報酬見積りの算出根拠等を確認し、検討した結果、会計監査人の報酬について同意を行っております。



#### (4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項  
当社は役員の報酬等の額またはその算定方法を定めております。

##### 1) 役員報酬の方針等

取締役の報酬は、基本報酬・取締役賞与・譲渡制限付株式報酬で構成され、それぞれの決定に関する方針は下記の通りです。

基本報酬は、各取締役の役位・役割・職責等に応じて決定しております。具体的な報酬額の決定に際しては、会社の業績・社会水準・従業員給与等とのバランスも考慮しております。

取締役賞与は、単年度の連結営業利益達成度を基準とし、中期経営課題の取組状況・従業員への賞与支給状況・ガバナンスの状況等を総合的に勘案して決定しております。

譲渡制限付株式報酬は、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを付与すると共に、株主の皆様と一層の価値共有を進めることを目的として導入しており、中長期インセンティブ・市場への影響・他社動向等を考慮し、基本報酬の15%程度を基準に支給総額を決定しております。

各報酬の比率は、概ね基本報酬70%、取締役賞与20%、譲渡制限付株式報酬10%程度としております。

なお、社外取締役ににつきましては、業務執行から独立した立場であることを鑑み、基本報酬のみとしております。

監査役報酬は、役位・役割・職責等に応じて決定しております。具体的な報酬額の決定に際しては、会社の業績・社会水準・取締役報酬・従業員給与とのバランス等も考慮しております。監査役ににつきましては、独立性確保の観点から、基本報酬のみとしております。

##### 2) 役員報酬の額またはその算定方法の決定に関する方針の決定権限

取締役の報酬の額等は、株主総会で決議された上限の範囲において、取締役会の一任を受けた取締役社長の名倉宏之が決定しております。

当事業年度の基本報酬・取締役賞与・譲渡制限付株式報酬については、取締役社長が、各報酬額の案（総額および各取締役の基準額）を策定のうえ原案とし、社外取締役に對して原案およびその決定理由を説明し同意を得ました。その後、2020年1月30日に開催の取締役会に原案を報告し、基本報酬の総額ならびに取締役賞与および譲渡制限付株式報酬の各基準額の総額を決定しました。

取締役賞与は、事業年度終了後、上記に記載の決定方針に基づき、2020年12月23日に開催の取締役会において取締役賞与の不支給を決定しました。

譲渡制限付株式報酬は、譲渡制限付株式報酬の基準額を基に、上記に記載の決定方針に基づき、2020年2月26日に開催の取締役会において譲渡制限付株式報酬の総額を審議・決定し、取締役社長が各取締役への配分額を決定しました。

監査役報酬の額は、監査役の協議により決定しております。

##### 3) 役員報酬に関する株主総会の決議年月日および決議の内容

2015年2月24日開催の第115回定時株主総会において、取締役の報酬限度額は年額285百万円以内（うち、社外取締役分は年額20百万円以内。ただし、使用人分給与は含まない。）、監査役の報酬限度額は、2015年2月24日開催の第115回定時株主総会において、年額48百万円以内と決議いただいております。当該株主総会終結時において、これらの支給枠に基づく報酬等の支給対象となる役員は、取締役6名、監査役3名であります。

また、2019年2月26日開催の第119回定時株主総会において、第115回定時株主総会で決議された報酬枠とは別枠で、社外取締役を除く取締役に対して譲渡制限付株式付与のために支給する金銭報酬の総額を、年額50百万円以内と決議いただいております。当該株主総会終結時において、これらの支給枠に基づく報酬等の支給対象となる取締役は、社外取締役を除く4名であります。

## 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	譲渡制限付 株式報酬	
取締役 (社外取締役を除く。)	159,073	138,420		20,653	4
監査役 (社外監査役を除く。)	21,420	21,420			1
社外役員	26,400	26,400			4

(注) 1 上記報酬額および対象となる役員の員数には、当事業年度に係る定時株主総会終結の時をもって退任した役員も含めております。

2 役員の報酬等に業績連動報酬制度は導入しておりません。

提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

該当事項はありません。

使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

該当事項はありません。

## (5) 【株式の保有状況】

## 投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、純投資目的である投資株式とは、時価の変動により利益を得ることを目的として保有する株式とし、純投資目的以外の目的である投資株式とは、それ以外の目的で保有する株式としています。

## 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

## a．保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

当社は、取引先を中心とした企業の株式を保有することにより、安定的かつ中長期的な取引関係の維持・発展が可能となるものを政策保有株式として保有します。また、毎年、取締役会において、個別銘柄ごとに中長期的な経済合理性および将来の見通しを検証し、保有意義に妥当性がない政策保有株式については、その縮減に努めます。以上の当社方針を踏まえ、当事業年度においても、取締役会において保有意義や経済合理性を検証いたしました。

## b．銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	3	3,112
非上場株式以外の株式	16	2,714,166

## (当事業年度において株式数が増加した銘柄)

該当事項はありません。

## (当事業年度において株式数が減少した銘柄)

該当事項はありません。

## c．特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報

## 特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
SDI CORPORATION	3,642,000	3,642,000	事業活動の円滑化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	無
	1,056,573	797,561		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株 式の保有 の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
大王製紙(株)	247,200	247,200	取引関係の維持・強化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	有
	446,443	366,597		
王子ホールディングス(株)	861,520	861,520	取引関係の維持・強化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	有
	408,360	538,450		
特種東海製紙(株)	57,110	57,110	取引関係の維持・強化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	無 (注) 1
	305,538	231,009		
日本フェルト(株)	330,000	330,000	同社とは災害時相互協力協定を締結しており、当社の事業活動の維持を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	有
	150,150	163,350		
イチカワ(株)	66,000	66,000	同社とは災害時相互協力協定を締結しており、当社の事業活動の維持を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	有
	88,902	97,944		
日本製紙(株)	49,405	49,405	取引関係の維持・強化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	有
	55,580	94,314		
レンゴー(株)	61,000	61,000	取引関係の維持・強化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	有
	48,495	49,532		
北越コーポレーション(株)	138,000	138,000	取引関係の維持・強化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	無
	48,438	79,212		
(株)みずほフィナンシャルグループ	35,300	353,000	金融取引関係の維持・強化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	無 (注) 2、5
	46,860	59,727		
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	71,278	71,278	金融取引関係の維持・強化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	無 (注) 3
	31,968	41,205		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株 式の保有 の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
第一生命ホールディングス(株)	5,000	5,000	金融取引関係の維持・強化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	無 (注) 4
	8,222	8,815		
三菱製紙(株)	22,600	22,600	取引関係の維持・強化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	無
	7,254	11,548		
中越パルプ工業(株)	4,500	4,500	取引関係の維持・強化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	有
	6,061	7,272		
ニッポン高度紙工業(株)	1,380	1,380	取引関係の維持・強化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	無
	3,162	1,829		
リンテック(株)	1,000	1,000	取引関係の維持・強化を目的に保有しています。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	無
	2,155	2,441		

(注) 1 特種東海製紙(株)は、当社株式を保有しておりませんが、同社グループの新東海ロジスティクス(株)は、当社株式を保有しております。

2 (株)みずほフィナンシャルグループは、当社株式を保有しておりませんが、同社グループの(株)みずほ銀行およびみずほ証券(株)は、当社株式を保有しております。

3 (株)三菱UFJフィナンシャル・グループは、当社株式を保有しておりませんが、同社グループの三菱UFJ信託銀行(株)および(株)三菱UFJ銀行ならびに三菱UFJモルガン・スタンレー証券(株)は、当社株式を保有しております。

4 第一生命ホールディングス(株)は、当社株式を保有しておりませんが、同社グループの第一生命保険(株)は、当社株式を保有しております。

5 (株)みずほフィナンシャルグループは、2020年10月1日付で普通株式10株を1株の割合で株式併合しております。

#### みなし保有株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株 式の保有 の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	1,231,000	1,231,000	退職給付を目的に信託設定しており、当社が議決権行使の指図権限を有しております。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	無
	552,103	711,641		
(株)巴川製紙所	5,600	5,600	退職給付を目的に信託設定しており、当社が議決権行使の指図権限を有しております。定量的な保有効果については、守秘義務の観点から記載しませんが、毎年取締役会において上記方針に基づき検証しており、保有の合理性があると判断しております。	有
	4,956	5,157		

(注) 1 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。

- 2 (株)三菱UFJフィナンシャル・グループは、当社株式を保有しておりませんが、同社グループの三菱UFJ信託銀行(株)および(株)三菱UFJ銀行ならびに三菱UFJモルガン・スタンレー証券(株)は、当社株式を保有しております。

保有目的が純投資目的である投資株式  
該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したものの  
該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したものの  
該当事項はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及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」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)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」(昭和38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(2019年12月1日から2020年11月30日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2019年12月1日から2020年11月30日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

### 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、適正な連結財務諸表等を作成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ております。また、会計基準等の内容を適切に把握するとともに、会計基準等の変更等についての的確に対応するために専門情報を有する各種団体の行うセミナー等に参加しております。

## 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 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	3,653,390	3,972,489
受取手形及び売掛金	7,675,702	6,107,968
商品及び製品	3,221,099	3,323,762
仕掛品	995,124	1,499,578
原材料及び貯蔵品	1,385,142	1,324,865
その他	590,162	631,311
貸倒引当金	38,693	34,431
流動資産合計	17,481,927	16,825,545
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	2, 3 5,662,887	2, 3 5,466,311
機械装置及び運搬具（純額）	2, 3 1,861,990	2, 3 2,304,937
工具、器具及び備品（純額）	2, 3 306,379	2, 3 354,455
土地	3 4,318,812	3 4,277,712
建設仮勘定	862,802	170,128
有形固定資産合計	13,012,872	12,573,545
無形固定資産		
のれん	353,531	292,363
その他	282,521	256,830
無形固定資産合計	636,053	549,193
投資その他の資産		
投資有価証券	1 3,741,896	1 3,994,891
退職給付に係る資産	1,915,678	2,048,827
繰延税金資産	22,302	118,519
リース投資資産	465,734	444,785
その他	543,980	448,207
貸倒引当金	6,062	6,062
投資その他の資産合計	6,683,530	7,049,168
固定資産合計	20,332,456	20,171,908
資産合計	37,814,384	36,997,453



(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形及び買掛金	3,328,706	3,066,490
短期借入金	3, 5, 6 5,175,941	3, 5, 6 5,046,037
1年内返済予定の長期借入金	3 1,500,275	3 641,115
未払法人税等	75,755	76,729
賞与引当金	78,054	66,038
その他	3 1,893,110	3 2,756,107
<b>流動負債合計</b>	<b>12,051,843</b>	<b>11,652,518</b>
<b>固定負債</b>		
長期借入金	3 3,272,295	3 3,468,015
繰延税金負債	329,924	553,628
退職給付に係る負債	232,442	143,168
環境対策引当金	106,280	98,900
長期預り敷金保証金	3 1,123,282	3 1,061,128
資産除去債務	83,847	84,451
その他	335,821	269,198
<b>固定負債合計</b>	<b>5,483,894</b>	<b>5,678,490</b>
<b>負債合計</b>	<b>17,535,737</b>	<b>17,331,009</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	2,685,582	2,685,582
資本剰余金	1,912,403	1,912,403
利益剰余金	14,444,179	14,089,265
自己株式	323,217	467,850
<b>株主資本合計</b>	<b>18,718,948</b>	<b>18,219,401</b>
<b>その他の包括利益累計額</b>		
その他有価証券評価差額金	689,362	795,527
繰延ヘッジ損益	1,112	
為替換算調整勘定	256,498	74,155
退職給付に係る調整累計額	369,065	313,716
<b>その他の包括利益累計額合計</b>	<b>1,313,813</b>	<b>1,183,400</b>
<b>非支配株主持分</b>	<b>245,884</b>	<b>263,642</b>
<b>純資産合計</b>	<b>20,278,646</b>	<b>19,666,444</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>37,814,384</b>	<b>36,997,453</b>

## 【連結損益計算書及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 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
売上高	24,702,417	21,741,584
売上原価	16,331,417	14,308,358
売上総利益	8,371,000	7,433,226
販売費及び一般管理費	1, 2 7,743,674	1, 2 7,322,763
営業利益	627,326	110,462
営業外収益		
受取利息	7,425	7,785
受取配当金	71,190	62,690
持分法による投資利益	165,007	219,408
助成金収入		146,095
その他	133,809	202,972
営業外収益合計	377,432	638,952
営業外費用		
支払利息	79,275	75,013
固定資産撤去費	83,411	27,500
売電費用	6,809	24,986
その他	118,658	65,530
営業外費用合計	288,154	193,031
経常利益	716,604	556,383
特別損失		
減損損失	3 1,027,027	3 441,861
特別損失合計	1,027,027	441,861
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失( )	310,423	114,521
法人税、住民税及び事業税	185,780	78,662
法人税等調整額	68,782	109,811
法人税等合計	116,998	188,474
当期純損失( )	427,421	73,952
非支配株主に帰属する当期純利益	18,179	19,337
親会社株主に帰属する当期純損失( )	445,600	93,289

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
当期純損失( )	427,421	73,952
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	220,283	106,164
繰延ヘッジ損益	1,112	1,112
為替換算調整勘定	110,508	209,934
退職給付に係る調整額	5,232	55,348
持分法適用会社に対する持分相当額	73,171	32,628
その他の包括利益合計	399,844	125,377
包括利益	827,265	199,329
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	829,299	223,702
非支配株主に係る包括利益	2,034	24,373

## 【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2018年12月 1日 至 2019年11月30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	2,685,582	1,912,324	15,151,983	123,788	19,626,101
当期変動額					
剰余金の配当			262,202		262,202
親会社株主に帰属する 当期純損失( )			445,600		445,600
自己株式の取得				312,662	312,662
自己株式の処分		79		113,233	113,312
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計		79	707,803	199,429	907,153
当期末残高	2,685,582	1,912,403	14,444,179	323,217	18,718,948

	その他の包括利益累計額					非支配 株主持分	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	909,646		424,033	363,833	1,697,513	260,899	21,584,514
当期変動額							
剰余金の配当							262,202
親会社株主に帰属する 当期純損失( )							445,600
自己株式の取得							312,662
自己株式の処分							113,312
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	220,283	1,112	167,535	5,232	383,699	15,014	398,714
当期変動額合計	220,283	1,112	167,535	5,232	383,699	15,014	1,305,867
当期末残高	689,362	1,112	256,498	369,065	1,313,813	245,884	20,278,646

当連結会計年度(自 2019年12月 1日 至 2020年11月30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	2,685,582	1,912,403	14,444,179	323,217	18,718,948
当期変動額					
剰余金の配当			259,215		259,215
親会社株主に帰属する 当期純損失( )			93,289		93,289
自己株式の取得				210,052	210,052
自己株式の処分			2,409	65,420	63,011
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計			354,914	144,632	499,546
当期末残高	2,685,582	1,912,403	14,089,265	467,850	18,219,401

	その他の包括利益累計額					非支配 株主持分	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	689,362	1,112	256,498	369,065	1,313,813	245,884	20,278,646
当期変動額							
剰余金の配当							259,215
親会社株主に帰属する 当期純損失( )							93,289
自己株式の取得							210,052
自己株式の処分							63,011
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	106,164	1,112	182,342	55,348	130,413	17,757	112,655
当期変動額合計	106,164	1,112	182,342	55,348	130,413	17,757	612,202
当期末残高	795,527		74,155	313,716	1,183,400	263,642	19,666,444

## 【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 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失( )	310,423	114,521
減価償却費	1,530,301	1,224,262
のれん償却額	65,459	66,355
減損損失	1,027,027	441,861
株式報酬費用	15,999	29,338
退職給付に係る負債の増減額( は減少)	36,954	37,245
貸倒引当金の増減額( は減少)	2,238	5,492
受取利息及び受取配当金	78,615	70,475
支払利息	79,275	75,013
助成金収入		146,095
持分法による投資損益( は益)	165,007	219,408
売上債権の増減額( は増加)	135,562	1,572,232
たな卸資産の増減額( は増加)	26,100	607,633
退職給付に係る資産の増減額( は増加)	323,562	336,106
仕入債務の増減額( は減少)	314,460	334,909
未払消費税等の増減額( は減少)	132,438	124,234
その他	74,568	753,522
小計	1,612,300	2,718,468
利息及び配当金の受取額	231,138	239,327
利息の支払額	81,396	76,770
助成金の受取額		125,168
法人税等の支払額	458,134	162,170
法人税等の還付額		131,336
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,303,907	2,975,360
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	2,255,927	1,318,641
無形固定資産の取得による支出	32,961	46,423
保険積立金の解約による収入	1,176	109,878
長期預り敷金保証金の返還による支出	98,062	98,812
その他	11,907	52,836
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,397,682	1,301,163
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額( は減少)	921,219	133,601
長期借入れによる収入	2,353,300	810,000
長期借入金の返済による支出	1,997,959	1,478,938
自己株式の取得による支出	312,662	210,052
自己株式の売却による収入	78,460	35,049
配当金の支払額	262,202	259,215
その他	38,930	42,498
財務活動によるキャッシュ・フロー	741,225	1,279,257
現金及び現金同等物に係る換算差額	38,115	41,900
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	390,665	353,038
現金及び現金同等物の期首残高	3,890,461	3,499,796
現金及び現金同等物の期末残高	3,499,796	3,852,835

【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)

1 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 17社

主要な連結子会社名

関西金網株式会社

Kansai U.S.A. Corporation

Siam Wire Netting Co., Ltd.

TMA CORPORATION PTY LTD

関西金属網科技(昆山)有限公司

FILCON FABRICS & TECHNOLOGY CO.,LTD.

Filcon America, Inc.

FILCON EUROPE SARL

エスデアイ・エレクトロニクス・ジャパン株式会社

株式会社アクアプロダクト

(2) 主要な非連結子会社名

International Mesh Products Pte.Ltd.

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（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、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) 持分法を適用した関連会社数 2社

持分法を適用した主要な関連会社名

徳輝科技股份有限公司

(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社名

International Mesh Products Pte.Ltd.

(持分法を適用しない理由)

持分法非適用会社は、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等からみて、持分法の対象から除いて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) 持分法適用会社の仮決算による財務諸表を使用しております(仮決算日9月30日)。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日等が連結決算日と異なる会社は次のとおりであります。

会社名

Kansai U.S.A. Corporation	8月31日(中間決算日)
Siam Wire Netting Co., Ltd.	9月20日(決算日)
TMA CORPORATION PTY LTD	9月30日(仮決算日)
関西金属網科技(昆山)有限公司	9月30日(仮決算日)
FILCON FABRICS & TECHNOLOGY CO.,LTD.	9月30日(決算日)
Filcon America, Inc.	9月30日(決算日)
FILCON EUROPE SARL	9月30日(決算日)

連結決算日との間に生じた重要な取引については、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及び評価方法

有価証券

その他有価証券

・時価のあるもの

連結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

デリバティブ

時価法

たな卸資産

当社...移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

国内連結子会社...主に個別原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

在外連結子会社...主に移動平均法による低価法

##### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

当社及び国内連結子会社については定率法(ただし、1998年4月1日以後に取得した建物(建物附属設備は除く)、2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法)によっております。

在外連結子会社については、定額法によっております。

主な資産の耐用年数

建物及び構築物 15～50年

機械装置及び運搬具 3～10年

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

ただし、自社利用のソフトウェアについては、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。

リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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

売上債権等の貸倒損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当連結会計年度対応額を計上しております。

環境対策引当金

土壌汚染対策などの環境対策に係る費用に備えるため、今後発生すると見込まれる金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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異は、主に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。また、過去勤務費用は、発生連結会計年度に一括償却しております。

小規模企業等における簡便法の採用

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算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。なお、在外子会社等の資産及び負債、収益及び費用は、各子会社の決算日等の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めて計上しております。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

主として繰延ヘッジ処理を採用しております。

なお、為替予約については振当処理の要件を満たしているものは振当処理を、金利スワップについては特例処理の要件を満たしているものは特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...為替予約、金利スワップ

ヘッジ対象...外貨建予定取引、借入金

ヘッジ方針

デリバティブ取引に係る権限規程及び取引限度額を定めた内部規程に基づき、機械設備等の輸入取引に係るキャッシュ・フローを固定することを目的に為替予約を、借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っております。

ヘッジ有効性評価の方法

為替予約については、為替予約の締結時に、予定取引と同一通貨、同一金額、同一期日の為替予約を振当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は確保されており、決算日における有効性の評価を省略しております。

また、金利スワップについては、特例処理の要件を満たしているため決算日における有効性の評価を省略しております。

(7) のれんの償却方法及び償却期間

連結にあたって発生したのれんの償却期間については、個別案件ごとに判断し、重要性のない場合を除き、20年以内の合理的な年数で償却しております。

(8) 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、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、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短期的な投資からなっております。

(9) その他連結財務諸表作成の基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

収益及び費用の計上基準

ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準

リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

連結納税制度の適用

当社および一部の国内連結子会社は連結納税制度を適用しております。

連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社及び一部の国内連結子会社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「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 平成30年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(会計方針の変更)

IFRS第16号「リース」の適用

米国会計基準を適用していない在外連結子会社において、当連結会計年度よりIFRS第16号「リース」を適用し、借手の会計処理として原則すべてのリースについて連結貸借対照表に資産及び負債を計上しております。

当該会計基準の適用にあたっては、経過措置として認められている当該会計基準の適用による累積的影響を適用開始日に認識する方法を採用しております。

なお、当該会計基準の適用が連結財務諸表に及ぼす影響は軽微であります。

(未適用の会計基準等)

1. 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 2020年3月31日)
- ・「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 2020年3月31日)

(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つの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11月期の期首より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

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

## 2.時価の算定に関する会計基準等

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日)

### (1) 概要

国際会計基準審議会( IASB )及び米国財務会計基準審議会( FASB )は、公正価値測定についてほぼ同じ内容の詳細なガイダンスを定めております( IASBにおいてはIFRS第13号、FASBにおいてはTopic820 )。これらの国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるために、企業会計基準委員会において、時価の算定に関する会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものであります。

企業会計基準委員会の時価の算定に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、統一的な算定方法を用いることにより、国内外の企業間における財務諸表の比較可能性を向上させる観点から、IFRS第13号の定めを基本的にすべて取り入れることとされております。ただし、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮し、財務諸表間の比較可能性を大きく損なわせない範囲で、個別項目に対するその他の取扱いを定めることとされております。

### (2) 適用予定日

2022年11月期の期首より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

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

## 3.会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準

- ・「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 2020年3月31日)

### (1) 概要

関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続きの概要を開示することを目的とするものです。

### (2) 適用予定日

2021年11月期の年度末より適用予定であります。

## 4.会計上の見積りの開示に関する会計基準

- ・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)

### (1) 概要

当年度の財務諸表に計上した金額が会計上の見積りによるもののうち、翌年度の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目における会計上の見積りの内容について、財務諸表利用者の理解に資する情報を開示することを目的とするものです。

### (2) 適用予定日

2021年11月期の年度末より適用予定であります。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「営業外収益」の「不動産賃貸料」は、重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示しております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外収益」に表示していた「不動産賃貸料」39,496千円、「その他」94,313千円は、「その他」133,809千円として組み替えております。

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「営業外費用」の「為替差損」は、当連結会計年度においては、「営業外収益」の「為替差益」となっておりますが、「営業外収益」の総額の100分の10以下となったため「その他」として表示しております。

また、前連結会計年度において、「営業外費用」の「その他」に含めて表示しておりました「売電費用」は、重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記しております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外費用」に表示していた「為替差損」38,253千円、「その他」87,214千円は、「売電費用」6,809千円、「その他」118,658千円として組み替えております。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度において、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めて表示しておりました「保険積立金の解約による収入」は、重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記しております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた 10,731千円は、「保険積立金の解約による収入」1,176千円、「その他」 11,907千円として組み替えております。

(追加情報)

(1) 従業員持株会型E S O P

取引の概要

当社は、2020年7月15日開催の当社取締役会決議に基づき、当社の成長を支える従業員に対する福利厚生制度をより一層充実させるとともに、株価上昇へのインセンティブを付与することにより、当社の業績や株式価値に対する従業員の意識を更に高め、中長期的な企業価値の向上を図ることを目的として、「従業員持株E S O P信託」を導入しました。

当社が「日本ファイルコングループ従業員持株会」(以下「持株会」といいます。)に加入する従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者とする信託を設定し、当該信託は3年間にわたり持株会が取得すると見込まれる数の当社株式を、予め定める取得期間中に取得します。その後、当該信託は当社株式を毎月一定日に持株会に売却します。信託終了時に、株価の上昇により信託収益がある場合には、受益者たる従業員の抛割割合に応じて金銭が分配されます。株価の下落により譲渡損失が生じ信託財産に係る債務が残る場合には、金銭消費貸借契約の保証条項に基づき、当社が銀行に対して一括して弁済するため、従業員への追加負担はありません。

なお、当社は、2017年7月より本制度を導入しておりましたが、本制度が2020年3月に終了したことから再度導入するものであります。

また、当E S O P信託契約においては、当社が当該信託の借入に対する保証人になっており、借入先との契約において以下のとおり財務制限条項が付されております。これに抵触した場合、借入先の要求に基づき当該債務を借入人に代わって履行する可能性があります。

(財務制限条項)

当社グループの各年度の決算期及び中間決算期の末日における連結及び単体の貸借対照表における純資産の部の金額を直近決算期金額の75%以上に維持すること。

当社グループの各年度の連結及び単体の損益計算書上の経常損益に関して、それぞれ2期連続して経常損失を計上しないこと。

会計処理

会計処理については、「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号 平成27年3月26日)を適用し、当該指針に従って会計処理を行っております。

信託が保有する自社の株式に関する事項

当該信託が保有する当社株式を、当該信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により、純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度末2,940千円、4,900株、当連結会計年度末181,438千円、366,200株であります。

総額法の適用により計上された借入金金の帳簿価額

前連結会計年度末70,000千円、当連結会計年度末210,000千円

(2) 会計上の見積り

新型コロナウイルス感染症拡大に伴う国内外の景気の急速な悪化により、当社グループでは受注の減少などの影響を受けております。新型コロナウイルス感染症の影響は次期連結会計年度の半ばまで継続し、後半にかけて徐々に回復していくと仮定しており、当該仮定を固定資産の減損、繰延税金資産の回収可能性などの会計上の見積りに反映しております。

なお、この仮定は不確実性が高く、将来における実績値に基づく結果が、これらの見積り及び仮定とは異なる可能性があります。

(連結貸借対照表関係)

## 1 非連結子会社及び関連会社に対するもの

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
投資有価証券	1,187,973千円	1,277,612千円

## 2 有形固定資産減価償却累計額

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
	35,464,930千円	35,188,768千円

## 3 担保資産及び担保付債務

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
建物及び構築物	2,004,419千円	1,992,050千円
機械装置及び運搬具	24,806千円	0千円
工具、器具及び備品	2,677千円	千円
土地	965,003千円	994,041千円
計	2,996,907千円	2,986,092千円

上記のうち工場財団設定分

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
建物及び構築物	177,711千円	161,884千円
機械装置及び運搬具	171千円	0千円
土地	192,288千円	192,288千円
計	370,171千円	354,172千円

上記にかかる借入金等

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
短期借入金	3,250,000千円	3,003,900千円
長期借入金 (含む1年内返済予定の長期借入金)	3,779,258千円	3,256,927千円
長期預り敷金保証金 (含む1年内返済予定の長期預り敷金保証金)	422,128千円	377,377千円
計	7,451,386千円	6,638,205千円
(内工場財団)	(1,605,000千円)	(1,535,000千円)

## 4 受取手形割引高及び受取手形裏書譲渡高

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
受取手形裏書譲渡高	19,198千円	22,644千円

## 5 当座貸越及び特定融資枠契約

当座貸越の極度額及び特定融資

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
枠契約の総額	10,895,942千円	13,031,501千円
借入実行残高	5,096,159千円	5,046,036千円
差引額	5,799,782千円	7,985,464千円

## 6 財務制限条項

前連結会計年度（2019年11月30日）

当連結会計年度末における短期借入金のうち3,150,000千円については、各借入先との契約において以下のとおり財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、各借入先の要求に基づき当該借入金を返済する可能性があります。

（財務制限条項）

各年度の決算期及び中間決算期の末日における連結及び単体の貸借対照表における純資産の部の金額を直近決算期の金額の75%以上に維持すること。

当連結会計年度（2020年11月30日）

当連結会計年度末における短期借入金のうち1,900,000千円については、各借入先との契約において以下のとおり財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、各借入先の要求に基づき当該借入金を返済する可能性があります。

（財務制限条項）

各年度の決算期及び中間決算期の末日における連結及び単体の貸借対照表における純資産の部の金額を直近決算期の金額の75%以上に維持すること。

（連結損益計算書関係）

## 1 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額

## (1) 販売費

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
給与手当・賞与	2,150,920千円	2,132,828千円
賞与引当金繰入額	10,483千円	11,829千円
退職給付費用	86,790千円	112,854千円
製品運賃	551,714千円	487,248千円
旅費交通費	491,499千円	288,707千円
減価償却費	124,266千円	136,029千円
貸倒引当金繰入額	713千円	3,818千円

## (2) 一般管理費

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
役員報酬	339,880千円	352,705千円
給与手当・賞与	637,205千円	651,154千円
賞与引当金繰入額	11,792千円	9,924千円
退職給付費用	27,669千円	34,553千円
旅費交通費	63,107千円	34,347千円
減価償却費	129,265千円	116,654千円
研究開発費	388,844千円	343,073千円
事業税	47,362千円	47,886千円

## 2 一般管理費に含まれる研究開発費の額

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
	388,844千円	343,073千円

## 3 減損損失の内訳

前連結会計年度（自 2018年12月1日 至 2019年11月30日）

当社グループは、以下の資産について減損損失を計上いたしました。

用途	種類	場所	減損損失 (千円)
エッチング 製造設備	建物及び構築物	東京都 稲城市	80,413
	機械装置及び運搬具		43,907
	工具、器具及び備品		2,385
フォトマスク 製造設備	建物及び構築物	東京都 稲城市	154,697
	機械装置及び運搬具		640,904
	工具、器具及び備品		55,186
	ソフトウェア		49,532
計			1,027,027

当社グループは、主に事業を基準に資産のグルーピングを実施しております。また賃貸用の不動産および事業の用に供していない遊休資産については個々の案件単位でグルーピングを行っております。

上記の資産は、将来の回収可能性を検討した結果、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。なお、当該資産の回収可能価額は、零として評価しております。

当連結会計年度（自 2019年12月1日 至 2020年11月30日）

当社グループは、以下の資産について減損損失を計上いたしました。

用途	種類	場所	減損損失 (千円)
エッチング 製造設備	建物及び構築物	東京都 稲城市	172,964
	機械装置及び運搬具		35,366
	工具、器具及び備品		6,451
フォトマスク 製造設備	建物及び構築物	東京都 稲城市	586
	機械装置及び運搬具		29,154
	工具、器具及び備品		4,645
	ソフトウェア		309
	建設仮勘定		186,839
高機能吸着剤 研究設備	建物及び構築物	東京都 稲城市	654
	機械装置及び運搬具		4
	工具、器具及び備品		4,884
計			441,861

当社グループは、主に事業を基準に資産のグルーピングを実施しております。また賃貸用の不動産および事業の用に供していない遊休資産については個々の案件単位でグルーピングを行っております。

上記の資産は、将来の回収可能性を検討した結果、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。なお、当該資産の回収可能価額は、零として評価しております。



(連結包括利益計算書関係)

## その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	308,358千円	171,807千円
組替調整額	2,859千円	千円
税効果調整前	311,218千円	171,807千円
税効果額	90,934千円	65,643千円
その他有価証券評価差額金	220,283千円	106,164千円
繰延ヘッジ損益		
当期発生額	1,476千円	1,476千円
資産の取得原価調整額	千円	千円
税効果調整前	1,476千円	1,476千円
税効果額	364千円	364千円
繰延ヘッジ損益	1,112千円	1,112千円
為替換算調整勘定		
当期発生額	110,508千円	209,934千円
退職給付に係る調整額		
当期発生額	77,939千円	26,537千円
組替調整額	72,161千円	106,347千円
税効果調整前	5,778千円	79,810千円
税効果額	545千円	24,461千円
退職給付に係る調整額	5,232千円	55,348千円
持分法適用会社に対する持分相当額		
当期発生額	73,171千円	32,628千円
その他の包括利益合計	399,844千円	125,377千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)

## 1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首 株式数	当連結会計年度 増加株式数	当連結会計年度 減少株式数	当連結会計年度末 株式数
発行済株式				
普通株式(株)	22,167,211			22,167,211
合計	22,167,211			22,167,211
自己株式				
普通株式(株)	194,754	600,824	193,100	602,478
合計	194,754	600,824	193,100	602,478

(注) 1 当連結会計年度期首及び当連結会計年度末の自己株式数には、従業員持株E S O P信託が保有する当社株式がそれぞれ、当連結会計年度期首158,200株、当連結会計年度末4,900株含まれております。

## 2 (変動事由の概要)

自己株式の株式数の増加600,824株は、自己株式取得600,000株、単元未満株式の買取824株であります。自己株式の株式数の減少193,100株は、従業員持株E S O P信託から従業員持株会への売却153,300株、譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分39,800株であります。

## 2 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
2019年2月26日 定時株主総会	普通株式	132,783	6.00	2018年11月30日	2019年2月27日
2019年7月1日 取締役会	普通株式	129,418	6.00	2019年5月31日	2019年8月1日

(注) 1 2019年2月26日開催の定時株主総会の決議に基づく「配当金の総額」には、従業員持株E S O P信託が保有する当社株式(2018年11月30日基準日:158,200株)に対する配当金949千円が含まれております。

2 2019年7月1日開催の取締役会の決議に基づく「配当金の総額」には、従業員持株E S O P信託が保有する当社株式(2019年5月31日基準日:79,600株)に対する配当金477千円が含まれております。

## (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
2020年2月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	129,417	6.00	2019年11月30日	2020年2月27日

(注) 2020年2月26日開催の定時株主総会の決議に基づく「配当金の総額」には、従業員持株E S O P信託が保有する当社株式(2019年11月30日基準日:4,900株)に対する配当金29千円が含まれております。

当連結会計年度（自 2019年12月1日 至 2020年11月30日）

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首 株式数	当連結会計年度 増加株式数	当連結会計年度 減少株式数	当連結会計年度末 株式数
発行済株式				
普通株式(株)	22,167,211			22,167,211
合計	22,167,211			22,167,211
自己株式				
普通株式(株)	602,478	424,000	126,000	900,478
合計	602,478	424,000	126,000	900,478

(注) 1 当連結会計年度期首及び当連結会計年度末の自己株式数には、従業員持株 E S O P 信託が保有する当社株式がそれぞれ、当連結会計年度期首4,900株、当連結会計年度末366,200株含まれております。

2 (変動事由の概要)

自己株式の株式数の増加424,000株は、従業員持株 E S O P 信託による取得423,900株、単元未満株式の買取100株であります。自己株式の株式数の減少126,000株は、従業員持株 E S O P 信託から従業員持株会への売却62,600株、譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分63,400株であります。

2 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
2020年2月26日 定時株主総会	普通株式	129,417	6.00	2019年11月30日	2020年2月27日
2020年7月15日 取締役会	普通株式	129,797	6.00	2020年5月31日	2020年8月17日

(注) 2020年2月26日開催の定時株主総会の決議に基づく「配当金の総額」には、従業員持株 E S O P 信託が保有する当社株式(2019年11月30日基準日:4,900株)に対する配当金29千円が含まれております。

(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
2021年2月24日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	129,797	6.00	2020年11月30日	2021年2月25日

(注) 2021年2月24日開催の定時株主総会の決議に基づく「配当金の総額」には、従業員持株 E S O P 信託が保有する当社株式(2020年11月30日基準日:366,200株)に対する配当金2,197千円が含まれております。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の当連結会計年度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

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
現金及び預金	3,653,390千円	3,972,489千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	80,834千円	77,506千円
E S O P 信託別段預金	72,759千円	42,147千円
現金及び現金同等物	3,499,796千円	3,852,835千円

(リース取引関係)

## 1 ファイナンス・リース取引

(借主側)

該当事項はありません。

(貸主側)

## (1) リース投資資産の内容

流動資産

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
リース料債権部分	23,224	23,224
見積残存価額部分		
受取利息相当額	2,342	2,275
リース投資資産	20,882	20,949

投資その他の資産

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
リース料債権部分	275,893	252,669
見積残存価額部分	214,920	214,920
受取利息相当額	25,079	22,804
リース投資資産	465,734	444,785

## (2) リース債権及びリース投資資産にかかるリース料債権部分の連結会計年度末日後の回収予定額

流動資産

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年11月30日)					
	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
リース債権	23,224					
リース投資資産	20,882					

(単位：千円)

	当連結会計年度 (2020年11月30日)					
	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
リース債権	23,224					
リース投資資産	20,949					

## 投資その他の資産

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年11月30日)					
	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
リース債権		23,224	23,224	23,224	23,224	182,994
リース投資資産		20,949	21,017	21,088	21,161	381,517

(単位：千円)

	当連結会計年度 (2020年11月30日)					
	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
リース債権		23,224	23,224	23,224	22,510	160,484
リース投資資産		21,017	21,088	21,161	20,521	360,995

## 2 リース取引に関する会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

(貸主側)

リース物件の取得価額、減価償却累計額及び連結会計年度末残高

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年11月30日)		
	取得価額	減価償却累計額	連結会計年度末残高
建物及び構築物	3,186,455	1,977,458	1,208,997
機械装置及び運搬具	21,823	19,711	2,111
工具、器具及び備品	24,321	24,039	281
合計	3,232,599	2,021,209	1,211,389

(単位：千円)

	当連結会計年度 (2020年11月30日)		
	取得価額	減価償却累計額	連結会計年度末残高
建物及び構築物	3,139,845	1,965,940	1,173,904
機械装置及び運搬具	21,823	19,920	1,902
工具、器具及び備品	21,676	21,464	211
合計	3,183,344	2,007,326	1,176,018

## 未経過リース料連結会計年度末残高相当額

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
1年以内	69,845	69,845
1年超	291,022	221,176
合計	360,867	291,022

## 受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
受取リース料	74,250	68,788
減価償却費	72,353	71,013
受取利息相当額	1,279	1,056

## 利息相当額の算定方法

リース料総額と見積残存価額の合計額からリース物件の購入価額を控除した額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

## 3 オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(借主側)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
1年以内	7,111	6,139
1年超	10,039	3,642
合計	17,150	9,782

(貸主側)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
1年以内	360,801	360,801
1年超	2,459,892	2,099,090
合計	2,820,693	2,459,892

(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、運転資金を銀行借入にて調達しております。また、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、投機的な取引は行っておりません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、その一部の外貨建て債権は為替の変動リスクに晒されております。投資有価証券は、主に取引先企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、定期的に時価を把握しております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。また、借入金は、主に営業取引に係るものは短期借入金により、設備投資に係るものは長期借入金により調達しております。長期借入金には、「従業員持株E S O P信託」の導入に伴う信託口における金融機関からの借入金が含まれております。当該契約は金利の変動リスクを内包しております。

デリバティブ取引は、外貨建ての輸入取引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、借入金に係る支払金利の変動リスクを回避することを目的とした一部借入金に対しての金利スワップ取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の連結財務諸表の作成のための基本となる重要な事項「4.会計方針に関する事項(6)重要なヘッジ会計の方法」をご参照ください。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

顧客の信用リスクの管理は、与信管理規程に基づき、与信限度額の設定、調査会社への信用調査等を実施し、債権保全措置を講じることによりリスク軽減を図っております。

市場価格の変動リスクは、定期的に時価や発行体（取引先企業等）の財務状況等を把握することによって管理しております。

為替の変動リスクおよび金利の変動リスクは、為替予約および金利スワップを利用してヘッジしております。

流動性リスク管理については、各部署からの報告に基づき管理本部経理部にて適時に資金繰予算を作成・更新し、予め想定した手許流動性を維持しております。

(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、デリバティブ取引関係注記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、時価及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)。

前連結会計年度(2019年11月30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	3,653,390	3,653,390	
(2) 受取手形及び売掛金	7,675,702		
貸倒引当金(1)	38,681		
	7,637,021	7,637,021	
(3) 投資有価証券	2,550,811	2,550,811	
資産計	13,841,222	13,841,222	
(1) 支払手形及び買掛金	(3,328,706)	(3,328,706)	
(2) 短期借入金	(5,175,941)	(5,175,941)	
(3) 長期借入金	(4,772,570)	(4,758,800)	13,770
(4) 長期預り敷金保証金	(1,222,045)	(1,171,285)	50,759
負債計	(14,499,264)	(14,434,734)	64,529
デリバティブ取引(2)	1,112	1,112	

(1) 受取手形及び売掛金に対応する貸倒引当金を控除しております。

(2) 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( )で表示しております。

当連結会計年度(2020年11月30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	3,972,489	3,972,489	
(2) 受取手形及び売掛金	6,107,968		
貸倒引当金(1)	34,431		
	6,073,537	6,073,537	
(3) 投資有価証券	2,714,166	2,714,166	
資産計	12,760,193	12,760,193	
(1) 支払手形及び買掛金	(3,066,490)	(3,066,490)	
(2) 短期借入金	(5,046,037)	(5,046,037)	
(3) 長期借入金	(4,109,131)	(4,127,599)	(18,468)
(4) 長期預り敷金保証金	(1,124,082)	(1,085,715)	38,366
負債計	(13,345,742)	(13,325,843)	19,898
デリバティブ取引			

(1) 受取手形及び売掛金に対応する貸倒引当金を控除しております。



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

## 資産

## (1) 現金及び預金、並びに(2) 受取手形及び売掛金

これらはすべて短期間で決済されるものであるため、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) 投資有価証券

これらの時価は、株式は取引所の価格によっております。なお、有価証券は其他有価証券として保有しており、これに関する連結貸借対照表計上額と取引価額との差額については、「有価証券関係」注記をご参照ください。

## 負債

## (1) 支払手形及び買掛金、並びに(2) 短期借入金

これらはすべて短期間で決済されるものであるため、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) 長期借入金及び(4) 長期預り敷金保証金

時価については、元金金の合計額を、同様の新規借入または新規預りを行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。また、「従業員持株E S O P信託」の導入に伴う信託口における金融機関からの借入金は、短期間で市場金利を反映するため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。なお、1年内返済予定の金額を併せて表示しております。

## デリバティブ取引

「デリバティブ取引」注記をご参照下さい。

## (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	2019年11月30日	2020年11月30日
非上場株式	1,191,085	1,280,725

上記については、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、「(3)投資有価証券」に含めておりません。

なお、非上場株式には、非連結子会社株式及び関連会社株式が含まれております。

## (注3) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年11月30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)
現金及び預金	3,653,390			
受取手形及び売掛金	7,675,702			

当連結会計年度(2020年11月30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)
現金及び預金	3,972,489			
受取手形及び売掛金	6,107,968			

(注4) 長期借入金及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(2019年11月30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)
短期借入金	5,175,941			
長期借入金	1,500,275	2,524,373	420,221	327,700

当連結会計年度(2020年11月30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)
短期借入金	5,046,037			
長期借入金	641,115	2,797,727	419,388	250,900

(有価証券関係)

## 1 その他有価証券

前連結会計年度(2019年11月30日)

(単位：千円)

区分	連結決算日における 連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	2,368,640	1,387,392	981,247
債券			
その他			
小計	2,368,640	1,387,392	981,247
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	182,170	208,611	26,441
債券			
その他			
小計	182,170	208,611	26,441
合計	2,550,811	1,596,004	954,806

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められるその他有価証券は、上表に含まれておりません。

当連結会計年度(2020年11月30日)

(単位：千円)

区分	連結決算日における 連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	2,495,119	1,327,761	1,167,358
債券			
その他			
小計	2,495,119	1,327,761	1,167,358
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	219,046	259,791	40,744
債券			
その他			
小計	219,046	259,791	40,744
合計	2,714,166	1,587,552	1,126,614

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められるその他有価証券は、上表に含まれておりません。

## 2 売却したその他有価証券

前連結会計年度(2019年11月30日)

(単位：千円)

区分	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
株式	12,044	2,859	
合計	12,044	2,859	

当連結会計年度(2020年11月30日)

該当事項はありません。

## 3 減損処理を行った有価証券

当連結会計年度において、有価証券について8,452千円(その他有価証券の株式8,452千円)減損処理を行っておりません。

(デリバティブ取引関係)

## 1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

前連結会計年度(自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)

該当事項はありません。

## 2. 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

該当事項はありません。

(2) 金利関連

前連結会計年度(自 2018年12月1日 至 2019年11月30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)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金	250,000		(注)2
合計			250,000		

(注) 1 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。

2 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しています。

当連結会計年度(自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の連結子会社は確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を設けております。また、一部の連結子会社が有する確定給付企業年金制度は、簡便法により退職給付に係る負債、退職給付に係る資産及び退職給付費用を計算しております。

なお、従業員の退職に際して割増金を支払う場合があります。

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(簡便法を適用した制度を除く)

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
退職給付債務の期首残高	4,899,554千円	5,014,206千円
勤務費用	256,614千円	253,893千円
利息費用	24,489千円	19,872千円
数理計算上の差異の発生額	48,979千円	184,313千円
退職給付の支払額	215,431千円	324,544千円
退職給付債務の期末残高	5,014,206千円	4,779,114千円

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表(簡便法を適用した制度を除く)

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
年金資産の期首残高	5,945,591千円	6,329,991千円
期待運用収益	89,076千円	94,950千円
数理計算上の差異の発生額	126,918千円	157,776千円
事業主からの拠出金	377,225千円	380,490千円
退職給付の支払額	208,820千円	316,618千円
年金資産の期末残高	6,329,991千円	6,331,037千円

(3) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
退職給付に係る資産の期首残高	424,825千円	466,475千円
退職給付費用	12,518千円	52,682千円
制度への拠出額	54,167千円	65,204千円
退職給付に係る資産の期末残高	466,475千円	478,997千円

## (4) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
退職給付に係る負債の期首残高	79,315千円	99,024千円
退職給付費用	27,753千円	28,352千円
退職給付の支払額	6,978千円	273千円
その他	1,066千円	1,842千円
退職給付に係る負債の期末残高	99,024千円	125,261千円

(注)「その他」は在外連結子会社の期首残高等の為替換算差額であります。

## (5) 退職給付債務及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及び退職給付に係る資産の調整表

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
積立型制度の退職給付債務	5,582,165千円	5,384,783千円
年金資産	7,379,425千円	7,433,354千円
	1,797,260千円	2,048,570千円
非積立型制度の退職給付債務	114,024千円	142,911千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,683,235千円	1,905,659千円
退職給付に係る負債	232,442千円	143,168千円
退職給付に係る資産	1,915,678千円	2,048,827千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,683,235千円	1,905,659千円

(注)簡便法を適用した制度を含みます。

## (6) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
勤務費用	256,614千円	253,893千円
利息費用	24,489千円	19,872千円
期待運用収益	89,076千円	94,950千円
数理計算上の差異の費用処理額	72,161千円	106,347千円
簡便法で計算した退職給付費用	40,271千円	81,035千円
確定給付制度に係る退職給付費用	160,138千円	153,503千円

## (7) 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。

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
未認識数理計算上の差異	5,778千円	79,810千円

## (8) 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。

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
未認識数理計算上の差異	531,982千円	452,172千円

## (9) 年金資産に関する事項

## 年金資産の内訳

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 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
債券	40%	48%
株式	44%	29%
その他	16%	23%
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には13%、当連結会計年度には11%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、現在及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及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

## (10) 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

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
割引率	主として0.40%	主として0.50%
長期期待運用収益率	1.5%	1.5%
予想昇給率	5.5%	5.2%

(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 繰延税金資産及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 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
<b>繰延税金資産</b>		
減損損失	536,755 千円	548,161 千円
繰越欠損金(注)	87,229 千円	234,225 千円
退職給付に係る負債	260,914 千円	132,470 千円
たな卸資産評価損	95,616 千円	116,918 千円
投資有価証券評価損	72,961 千円	75,549 千円
その他	373,349 千円	368,636 千円
<b>繰延税金資産小計</b>	<b>1,426,826 千円</b>	<b>1,475,961 千円</b>
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)	85,610 千円	217,256 千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	390,729 千円	434,658 千円
<b>評価性引当額小計</b>	<b>476,340 千円</b>	<b>651,915 千円</b>
<b>繰延税金資産合計</b>	<b>950,486 千円</b>	<b>824,046 千円</b>
<b>繰延税金負債</b>		
退職給付信託設定益	343,656 千円	343,656 千円
その他有価証券評価差額金	265,443 千円	331,086 千円
退職給付に係る資産	325,137 千円	267,294 千円
在外子会社留保利益	212,713 千円	207,315 千円
圧縮記帳積立金	57,694 千円	54,417 千円
土地評価差額	51,744 千円	51,744 千円
その他	1,719 千円	3,641 千円
<b>繰延税金負債合計</b>	<b>1,258,108 千円</b>	<b>1,259,155 千円</b>
<b>繰延税金資産(負債)の純額</b>	<b>307,621 千円</b>	<b>435,109 千円</b>

(注) 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度(2019年11月30日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の繰越欠損金(1)	10,411	36,525		1,966	8,488	29,837	87,229
評価性引当額	10,411	36,525		1,966	8,488	28,219	85,610
繰延税金資産						1,618	1,618

(1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた金額であります。

当連結会計年度(2020年11月30日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の繰越欠損金(1)	36,525		1,966	8,488	2,835	184,409	234,225
評価性引当額	36,525		1,966	8,488	2,835	167,440	217,256
繰延税金資産						16,968	16,968

(1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた金額であります。



## 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 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
法定実効税率 (調整)	税金等調整前当期純損失を計上 しているため、注記を省略して あります。	30.6 %
交際費等永久に損金に算入されない項目		51.7 %
受取配当等永久に益金に算入されない項目		6.1 %
住民税均等割		8.9 %
法人税の特別控除		5.3 %
源泉所得税		18.0 %
持分法による投資損益		57.0 %
在外関係会社の留保利益		4.7 %
評価性引当額の増減		147.1 %
連結子会社の適用税率差異		20.3 %
のれん償却		17.7 %
過年度法人税等		6.9 %
その他		9.1 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率		164.6 %

## (資産除去債務関係)

資産除去債務の金額に重要性がないため記載を省略しております。

## (賃貸等不動産関係)

## 1 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、東京都その他の地域において、賃貸用の商業施設、住居、駐車場等を有しております。前連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸利益は793,144千円（賃貸収益は売上高に、主な賃貸費用は売上原価並びに販売費及び一般管理費に計上）であります。

当連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸利益は793,420千円（賃貸収益は売上高に、主な賃貸費用は売上原価並びに販売費及び一般管理費に計上）であります。

## 2 賃貸等不動産の時価に関する事項

賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額及び当連結会計年度における主な変動並びに連結決算日における時価及び当該時価の算定方法は以下のとおりであります。

(単位：千円)

		前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
連結貸借対照表計上額	期首残高	3,243,036	3,157,846
	期中増減額	85,189	98,165
	期末残高	3,157,846	3,059,680
期末時価		13,604,769	13,228,278

(注) 1 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

2 期末時価は、主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価に基づく金額、その他の物件については「固定資産税評価額」に基づいて自社で算定した金額であります。ただし、第三者からの取得時や直近の評価時点から、一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に重要な変動が生じていない場合には、当該評価額や指標を用いて調整した金額によっております。

(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

当社の報告セグメントは、当社グループ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、経営資源の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いるものです。

当社グループは、製品・サービス別にカンパニー、子会社を置いております。カンパニーおよび子会社は、それぞれが取り扱う製品・サービス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まいります。

当社グループは、これらのカンパニーおよび子会社から構成されていますが、これらを事業セグメントと認識したうえで、このうち経済的特徴、製品の製造方法または製造過程、製品を販売する市場または顧客の種類等において類似性が認められるものについて集約基準および量的基準に基づいて集約を行い「産業用機能フィルター・コンベア事業」、「電子部材・フォトマスク事業」、「環境・水処理関連事業」、「不動産賃貸事業」という4つの集約後の事業セグメントを報告セグメントとしております。

「産業用機能フィルター・コンベア事業」は紙・パルプ抄造用網、各種工業用特殊網等の生産・販売、「電子部材・フォトマスク事業」はエッチング加工製品、フォトマスク製品等の生産・販売、「環境・水処理関連事業」はプール本体および水処理装置、その他環境関連製品等の設計・販売、「不動産賃貸事業」は店舗賃貸・駐車場賃貸等を行っております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

## 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 2018年12月1日 至 2019年11月30日)

(単位：千円)

	報告セグメント					調整額	連結財務諸表計上額
	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	電子部材・ フォト マスク事業	環境・水処 理関連事業	不動産賃貸 事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	17,726,252	4,015,459	1,906,847	1,053,858	24,702,417		24,702,417
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,880	180,162	15,435		197,479	197,479	
計	17,728,133	4,195,622	1,922,282	1,053,858	24,899,896	197,479	24,702,417
セグメント利益又は損 失( )	1,264,828	187,546	113,199	793,144	1,983,625	1,356,299	627,326
セグメント資産	23,797,853	3,103,727	883,689	3,675,174	31,460,444	6,353,939	37,814,384
その他の項目							
減価償却費	1,077,731	325,175	6,772	86,669	1,496,350	33,950	1,530,301
有形固定資産及び無 形固定資産の増加額	1,278,795	454,523	2,456	63,800	1,799,575	141,168	1,940,744

(注) 1 セグメント利益又は損失( )の調整額 1,356,299千円は、内部取引にかかわる調整額 58,815千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 1,297,484千円であります。全社費用は、当社の本社部門等にかかる費用であります。

2 セグメント資産の調整額6,353,939千円は、各セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産は、当社の余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

3 セグメント利益又は損失( )は連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)

(単位：千円)

	報告セグメント					調整額	連結財務諸表計上額
	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	電子部材・ フォト マスク事業	環境・水処 理関連事業	不動産賃貸 事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	15,859,342	3,376,588	1,453,542	1,052,110	21,741,584		21,741,584
セグメント間の内部 売上高又は振替高	3,520	1,546	160		5,226	5,226	
計	15,862,862	3,378,134	1,453,702	1,052,110	21,746,811	5,226	21,741,584
セグメント利益又は損 失( )	740,831	71,830	87,582	793,420	1,374,839	1,264,376	110,462
セグメント資産	22,504,651	2,922,620	1,684,669	3,496,126	30,608,067	6,389,385	36,997,453
その他の項目							
減価償却費	1,068,851	30,634	7,457	85,444	1,192,388	31,873	1,224,262
有形固定資産及び無 形固定資産の増加額	834,746	454,612	4,400	7,323	1,301,082	76,348	1,377,430

(注) 1 セグメント利益又は損失( )の調整額 1,264,376千円は、内部取引にかかわる調整額 2,997千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 1,261,378千円であります。全社費用は、当社の本社部門等にかかる費用であります。

2 セグメント資産の調整額6,389,385千円は、各セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産は、当社の余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

3 セグメント利益又は損失( )は連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)

1 製品及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	オセアニア	北米	その他	合計
17,299,182	4,132,047	2,049,395	574,814	646,977	24,702,417

(注) 1 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 各区分に属する主な国又は地域

- (1) アジア...中国、韓国、台湾、タイ、インドネシア
- (2) オセアニア...オーストラリア
- (3) 北米...アメリカ、カナダ
- (4) その他...ヨーロッパ及び中南米の諸国

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	タイ	その他	合計
9,297,985	3,005,339	709,547	13,012,872

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 2019年12月1日 至 2020年11月30日)

1 製品及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	オセアニア	北米	その他	合計
14,985,036	3,719,378	1,856,297	445,515	735,356	21,741,584

(注) 1 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 各区分に属する主な国又は地域

- (1) アジア...中国、韓国、台湾、タイ、インドネシア
- (2) オセアニア...オーストラリア
- (3) 北米...アメリカ、カナダ
- (4) その他...ヨーロッパ及び中南米の諸国

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	タイ	その他	合計
9,057,392	2,720,722	795,429	12,573,545

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 2018年12月1日 至 2019年11月30日)

(単位：千円)

	報告セグメント					全社・消去	合計
	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	電子部材・ フォト マスク事業	環境・水処理 関連事業	不動産賃貸 事業	計		
減損損失		1,027,027			1,027,027		1,027,027

当連結会計年度(自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)

(単位：千円)

	報告セグメント					全社・消去	合計
	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	電子部材・ フォト マスク事業	環境・水処理 関連事業	不動産賃貸 事業	計		
減損損失	5,543	436,318			441,861		441,861

## 【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)

(単位：千円)

	報告セグメント					全社・消去	合計
	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	電子部材・ フォト マスク事業	環境・水処理 関連事業	不動産賃貸 事業	計		
当期償却額	47,523		17,936		65,459		65,459
当期末残高	319,154		34,377		353,531		353,531

当連結会計年度(自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)

(単位：千円)

	報告セグメント					全社・消去	合計
	産業用機能 フィルター・ コンベア事業	電子部材・ フォト マスク事業	環境・水処理 関連事業	不動産賃貸 事業	計		
当期償却額	48,419		17,936		66,355		66,355
当期末残高	275,921		16,441		292,363		292,363

## 【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】

前連結会計年度(自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)

1. 関連当事者との取引

該当事項はありません。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

該当事項はありません。

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

当連結会計年度において、重要な関連会社は徳輝科技股份有限公司であり、その要約財務情報は以下の通りであります。

徳輝科技股份有限公司	
流動資産合計	1,768,121千円
固定資産合計	1,237,387千円
流動負債合計	378,784千円
固定負債合計	521,575千円
純資産合計	2,105,149千円
売上高	2,300,495千円
税引前当期純利益	450,280千円
当期純利益	359,383千円

当連結会計年度(自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)

1. 関連当事者との取引

該当事項はありません。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

該当事項はありません。

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

当連結会計年度において、重要な関連会社は徳輝科技股份有限公司であり、その要約財務情報は以下の通りであります。

徳輝科技股份有限公司	
流動資産合計	2,040,587千円
固定資産合計	1,210,204千円
流動負債合計	470,353千円
固定負債合計	489,760千円
純資産合計	2,290,677千円
売上高	2,930,763千円
税引前当期純利益	600,049千円
当期純利益	477,963千円

## (1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
1株当たり純資産額	928.96円	912.35円
1株当たり当期純損失( )	20.62円	4.35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、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式がないため記載しておりません。

2 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の株式数については、従業員持株E S O P信託が所有する自己株式数(前連結会計年度末4,900株、当連結会計年度末366,200株)を控除し算定しております。

3 1株当たり当期純損失の算定に用いられた期中平均株式数については、従業員持株E S O P信託が所有する自己株式数(前連結会計年度82,685株、当連結会計年度148,277株)を控除し算定しております。

4 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。

	前連結会計年度 (2019年11月30日)	当連結会計年度 (2020年11月30日)
純資産の部の合計額(千円)	20,278,646	19,666,444
純資産の部の合計額から 控除する金額(千円) (うち非支配株主持分)	245,884 (245,884)	263,642 (263,642)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	20,032,762	19,402,801
期末の普通株式の数(株)	21,564,733	21,266,733

5 1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当連結会計年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
親会社株主に帰属する当期純損失( ) (千円)	445,600	93,289
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期 純損失( )(千円)	445,600	93,289
普通株式の期中平均株式数(株)	21,610,843	21,465,191

## (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】

区分	当期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率(%)	返済期限
短期借入金	5,175,941	5,046,037	0.6	
1年内返済予定の長期借入金	1,500,275	641,115	0.8	
1年内返済予定のリース債務	41,986	66,053	5.2	
長期借入金 (1年内返済予定のものを除く。)	3,272,295	3,468,015	0.7	2021年12月10日～ 2034年2月10日
リース債務 (1年内返済予定のものを除く。)	59,244	69,820	4.8	2021年10月20日～ 2024年7月28日
合計	10,049,742	9,291,042		

(注) 1 「平均利率」の計算は、期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

- 2 長期借入金(1年内返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	549,403	341,107	1,206,107	701,107

- 3 リース債務(1年内返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
リース債務	43,663	20,803	5,353	

## 【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。



## (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)	5,498,898	10,921,517	16,296,792	21,741,584
税金等調整前四半期 (当期)純利益 (千円)	8,237	286,552	370,737	114,521
親会社株主に帰属する 四半期純利益又は親会 社株主に帰属する当期 純損失( ) (千円)	26,137	207,330	209,467	93,289
1株当たり四半期純利 益又は1株当たり当期 純損失( ) (円)	1.21	9.60	9.73	4.35

(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 益又は1株当たり四半 期純損失( ) (円)	1.21	8.38	0.10	14.25

## 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 (2019年11月30日)	当事業年度 (2020年11月30日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	1,357,681	1,159,198
受取手形	610,880	500,765
売掛金	4 3,790,114	4 3,018,583
商品及び製品	1,853,085	1,890,370
仕掛品	153,735	155,893
原材料及び貯蔵品	478,296	447,593
未収入金	4 235,984	4 171,675
前払費用	50,056	50,017
その他	175,691	216,112
貸倒引当金	4,216	7,681
<b>流動資産合計</b>	<b>8,701,311</b>	<b>7,602,530</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	1 2,721,758	1 2,703,927
構築物	127,832	114,239
機械及び装置	1 540,320	1 482,126
車両運搬具	5,156	5,697
工具、器具及び備品	105,548	118,876
土地	1 2,523,627	1 2,500,611
建設仮勘定	116,187	27,727
<b>有形固定資産合計</b>	<b>6,140,430</b>	<b>5,953,206</b>
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	202,821	151,292
その他	314	260
<b>無形固定資産合計</b>	<b>203,135</b>	<b>151,553</b>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	2,553,923	2,717,279
関係会社株式	5,420,078	5,420,078
前払年金費用	913,737	1,237,321
リース投資資産	465,734	444,785
繰延税金資産	103,834	
その他	4 89,154	4 89,356
貸倒引当金	4 8,419	4 8,502
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>9,538,043</b>	<b>9,900,317</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>15,881,609</b>	<b>16,005,077</b>
<b>資産合計</b>	<b>24,582,921</b>	<b>23,607,607</b>

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年11月30日)	当事業年度 (2020年11月30日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	926,113	863,263
買掛金	4 362,079	4 322,952
短期借入金	1, 2, 3 3,150,000	1, 2, 3 2,900,000
1年内返済予定の長期借入金	1 1,120,008	1 420,008
未払金	4 253,908	4 249,479
未払法人税等	27,989	30,983
未払費用	238,834	201,686
預り金	133,559	96,634
賞与引当金	54,672	42,014
その他	1, 4 218,381	1, 4 383,677
<b>流動負債合計</b>	<b>6,485,546</b>	<b>5,510,699</b>
<b>固定負債</b>		
長期借入金	1 1,943,304	1 2,333,296
繰延税金負債		48,879
退職給付引当金	129,934	137,570
長期預り敷金保証金	1 1,123,282	1 1,061,128
資産除去債務	66,987	67,029
その他	65,890	65,770
<b>固定負債合計</b>	<b>3,329,399</b>	<b>3,713,673</b>
<b>負債合計</b>	<b>9,814,945</b>	<b>9,224,373</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	2,685,582	2,685,582
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	1,912,324	1,912,324
その他資本剰余金	79	79
<b>資本剰余金合計</b>	<b>1,912,403</b>	<b>1,912,403</b>
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	671,395	671,395
<b>その他利益剰余金</b>		
配当引当積立金	170,000	170,000
圧縮記帳積立金	130,696	123,273
別途積立金	1,972,948	1,972,948
繰越利益剰余金	6,859,917	6,519,953
<b>利益剰余金合計</b>	<b>9,804,957</b>	<b>9,457,570</b>
自己株式	323,217	467,850
<b>株主資本合計</b>	<b>14,079,726</b>	<b>13,587,706</b>
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	689,362	795,527
繰延ヘッジ損益	1,112	
<b>評価・換算差額等合計</b>	<b>688,250</b>	<b>795,527</b>
<b>純資産合計</b>	<b>14,767,976</b>	<b>14,383,233</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>24,582,921</b>	<b>23,607,607</b>

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)	当事業年度 (自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)
売上高	1, 4 12,213,883	1, 4 10,341,134
売上原価	2, 4 8,400,066	2, 4 6,940,947
売上総利益	3,813,817	3,400,186
販売費及び一般管理費	3, 4 3,934,789	3, 4 3,563,802
営業損失( )	120,972	163,616
営業外収益		
受取利息及び配当金	4 536,323	4 551,906
その他	4 88,085	4 175,707
営業外収益合計	624,409	727,613
営業外費用		
支払利息	39,146	41,409
為替差損	38,477	38,803
その他	4 55,922	4 69,420
営業外費用合計	133,546	149,634
経常利益	369,891	414,363
特別損失		
減損損失	1,027,027	441,861
特別損失合計	1,027,027	441,861
税引前当期純損失( )	657,136	27,498
法人税、住民税及び事業税	44,193	28,443
法人税等調整額	49,140	86,707
法人税等合計	93,334	58,264
当期純損失( )	563,801	85,762

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2018年12月1日 至 2019年11月30日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,685,582	1,912,324		1,912,324
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純損失( )				
圧縮記帳積立金の取崩				
自己株式の取得				
自己株式の処分			79	79
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)				
当期変動額合計			79	79
当期末残高	2,685,582	1,912,324	79	1,912,403

	株主資本					
	利益準備金	その他利益剰余金				利益剰余金合計
		配当引当積立金	圧縮記帳積立金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	671,395	170,000	138,454	1,972,948	7,678,163	10,630,962
当期変動額						
剰余金の配当					262,202	262,202
当期純損失( )					563,801	563,801
圧縮記帳積立金の取崩			7,758		7,758	
自己株式の取得						
自己株式の処分						
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)						
当期変動額合計			7,758		818,246	826,004
当期末残高	671,395	170,000	130,696	1,972,948	6,859,917	9,804,957

	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	123,788	15,105,080	909,646		909,646	16,014,727
当期変動額						
剰余金の配当		262,202				262,202
当期純損失( )		563,801				563,801
圧縮記帳積立金の取崩						
自己株式の取得	312,662	312,662				312,662
自己株式の処分	113,233	113,312				113,312
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)			220,283	1,112	221,396	221,396
当期変動額合計	199,429	1,025,354	220,283	1,112	221,396	1,246,751
当期末残高	323,217	14,079,726	689,362	1,112	688,250	14,767,976

当事業年度(自 2019年12月1日 至 2020年11月30日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,685,582	1,912,324	79	1,912,403
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純損失( )				
圧縮記帳積立金の取崩				
自己株式の取得				
自己株式の処分				
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)				
当期変動額合計				
当期末残高	2,685,582	1,912,324	79	1,912,403

	株主資本					
	利益準備金	利益剰余金				利益剰余金合計
		その他利益剰余金				
		配当引当積立金	圧縮記帳積立金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	671,395	170,000	130,696	1,972,948	6,859,917	9,804,957
当期変動額						
剰余金の配当					259,215	259,215
当期純損失( )					85,762	85,762
圧縮記帳積立金の取崩			7,423		7,423	
自己株式の取得						
自己株式の処分					2,409	2,409
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)						
当期変動額合計			7,423		339,963	347,387
当期末残高	671,395	170,000	123,273	1,972,948	6,519,953	9,457,570

	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	323,217	14,079,726	689,362	1,112	688,250	14,767,976
当期変動額						
剰余金の配当		259,215				259,215
当期純損失( )		85,762				85,762
圧縮記帳積立金の取崩						
自己株式の取得	210,052	210,052				210,052
自己株式の処分	65,420	63,011				63,011
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)			106,164	1,112	107,277	107,277
当期変動額合計	144,632	492,019	106,164	1,112	107,277	384,742
当期末残高	467,850	13,587,706	795,527		795,527	14,383,233

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

決算末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

2 デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

3 たな卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

4 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

定率法によっております。

ただし、1998年4月1日以後に取得した建物(建物附属設備は除く)、2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

主な資産の耐用年数

建物 15～50年

機械装置 3～10年

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

ただし、自社利用のソフトウェアについては、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。

リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

5 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当事業年度対応額を計上しております。

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及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翌事業年度から費用処理しております。また、過去勤務費用は、発生時に全額費用処理しております。

6 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算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。

## 7 ヘッジ会計の方法

### ヘッジ会計の方法

主として繰延ヘッジ処理を採用しております。

なお、為替予約については振当処理の要件を満たしているものは振当処理を、金利スワップについては特例処理の要件を満たしているものは特例処理を採用しております。

### ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...為替予約、金利スワップ

ヘッジ対象...外貨建予定取引、借入金

### ヘッジ方針

デリバティブ取引に係る権限規程及び取引限度額を定めた内部規程に基づき、機械設備等の輸入取引に係るキャッシュ・フローを固定することを目的に為替予約を、借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っております。

### ヘッジ有効性評価の方法

為替予約については、為替予約の締結時に、予定取引と同一通貨、同一金額、同一期日の為替予約を振当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は確保されており、決算日における有効性の評価を省略しております。

また、金利スワップについては、特例処理の要件を満たしているため決算日における有効性の評価を省略しております。

## 8 その他財務諸表作成のための重要な事項

### 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

### 収益及び費用の計上基準

ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準

リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

### 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方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理方法と異なっております。

### 連結納税制度の適用

当社は連結納税制度を適用しております。

### 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「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 平成30年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

### (表示方法の変更)

#### (損益計算書関係)

前事業年度において、独立掲記しておりました「営業外費用」の「支払保険料」は、重要性が乏しくなったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外費用」に表示していた「支払保険料」14,406千円、「その他」41,516千円は、「その他」55,922千円として組み替えております。



(追加情報)

(1) 従業員持株会型E S O P

従業員持株E S O P信託について、連結財務諸表「注記事項（追加情報）」に同一の内容を記載しておりますので、注記を省略しております。

(2) 会計上の見積り

会計上の見積りについて、連結財務諸表「注記事項（追加情報）」に同一の内容を記載しておりますので、注記を省略しております。

(貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

	前事業年度 (2019年11月30日)	当事業年度 (2020年11月30日)
建物	907,340千円	849,322千円
機械及び装置	171千円	0千円
土地	242,855千円	242,855千円
合計	1,150,366千円	1,092,177千円

上記に係る借入金等

	前事業年度 (2019年11月30日)	当事業年度 (2020年11月30日)
短期借入金	2,250,000千円	1,900,000千円
長期借入金 (含む1年内返済予定の長期借入金)	2,280,000千円	2,000,000千円
長期預り敷金保証金 (含む1年内返済予定の長期預り敷金保証金)	422,128千円	377,377千円
合計	4,952,128千円	4,277,377千円

2 当座貸越及び特定融資枠契約

当座貸越の極度額及び特定融資

	前事業年度 (2019年11月30日)	当事業年度 (2020年11月30日)
枠契約の総額	7,300,000千円	8,800,000千円
借入実行残高	3,150,000千円	2,900,000千円
差引額	4,150,000千円	5,900,000千円

3 財務制限条項

前事業年度（2019年11月30日）

当事業年度末における短期借入金のうち3,150,000千円については、各借入先との契約において以下のとおり財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、各借入先の要求に基づき当該借入金を返済する可能性があります。

（財務制限条項）

各年度の決算期及び中間決算期の末日における連結及び単体の貸借対照表における純資産の部の金額を直近決算期の金額の75%以上に維持すること。

当事業年度（2020年11月30日）

当事業年度末における短期借入金のうち1,900,000千円については、各借入先との契約において以下のとおり財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、各借入先の要求に基づき当該借入金を返済する可能性があります。

（財務制限条項）

各年度の決算期及び中間決算期の末日における連結及び単体の貸借対照表における純資産の部の金額を直近決算期の金額の75%以上に維持すること。

## 4 関係会社に係る事項（区分表示したものを除く）

	前事業年度 (2019年11月30日)	当事業年度 (2020年11月30日)
短期金銭債権	777,349千円	778,966千円
短期金銭債務	138,157千円	143,950千円

## (損益計算書関係)

## 1 売上高に含まれている賃貸売上高

	前事業年度 (自 2018年12月 1 日 至 2019年11月30日)	当事業年度 (自 2019年12月 1 日 至 2020年11月30日)
	1,053,858千円	1,052,110千円

## 2 当期製品製造原価に含まれている賃貸売上原価

	前事業年度 (自 2018年12月 1 日 至 2019年11月30日)	当事業年度 (自 2019年12月 1 日 至 2020年11月30日)
	242,842千円	241,163千円

## 3 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次の通りであります。

	前事業年度 (自 2018年12月 1 日 至 2019年11月30日)	当事業年度 (自 2019年12月 1 日 至 2020年11月30日)
給与手当・賞与	1,209,706千円	1,139,226千円
賞与引当金繰入額	22,275千円	17,318千円
退職給付費用	43,393千円	29,283千円
減価償却費	109,987千円	94,870千円
研究開発費	332,918千円	292,874千円
貸倒引当金繰入額	451千円	3,548千円

## おおよその割合

販売費	45%	41%
一般管理費	55%	59%

## 4 関係会社との取引高の総額は、次の通りであります。

	前事業年度 (自 2018年12月 1 日 至 2019年11月30日)	当事業年度 (自 2019年12月 1 日 至 2020年11月30日)
売上高	1,097,976千円	1,004,767千円
仕入高	814,893千円	842,566千円
その他の営業取引高	676,117千円	570,723千円
営業取引以外の取引	525,745千円	536,535千円

## (有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(注) 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及び関連会社株式の貸借対照表計上額  
(単位：千円)

区分	前事業年度 (2019年11月30日)	当事業年度 (2020年11月30日)
(1) 子会社株式	5,280,470	5,280,470
(2) 関連会社株式	139,608	139,608
計	5,420,078	5,420,078

上記については、市場価格がありません。したがって、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ります。

## (税効果会計関係)

## 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別の内訳

	前事業年度 (2019年11月30日)	当事業年度 (2020年11月30日)
繰延税金資産		
減損損失	529,164 千円	537,410 千円
繰越欠損金	81,186 千円	212,053 千円
退職給付引当金	234,956 千円	138,197 千円
関係会社株式評価損	123,615 千円	123,615 千円
たな卸資産評価損	86,496 千円	105,665 千円
退職給付信託資産	69,560 千円	77,089 千円
投資有価証券評価損	72,961 千円	75,549 千円
その他	135,025 千円	134,288 千円
繰延税金資産小計	1,332,965 千円	1,403,870 千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	81,186 千円	201,570 千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	480,247 千円	521,662 千円
評価性引当額小計	561,434 千円	723,232 千円
繰延税金資産合計	771,531 千円	680,637 千円
繰延税金負債		
退職給付信託設定益	343,656 千円	343,656 千円
その他有価証券評価差額金	265,443 千円	331,086 千円
圧縮記帳積立金	57,694 千円	54,417 千円
その他	902 千円	356 千円
繰延税金負債合計	667,696 千円	729,516 千円
繰延税金資産(負債)の純額	103,834 千円	48,879 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(2019年11月30日)

税引前当期純損失を計上しているため、注記を省略しております。

当事業年度(2020年11月30日)

税引前当期純損失を計上しているため、注記を省略しております。

## (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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額
有形固定資産	建物	2,721,758	332,253	191,228 (171,161)	158,855	2,703,927	7,291,197
	構築物	127,832	5,200	3,044 (3,044)	15,748	114,239	1,019,993
	機械及び装置	540,320	196,160	64,525 (64,525)	189,829	482,126	16,470,125
	車両運搬具	5,156	3,514		2,973	5,697	70,143
	工具、器具及び備品	105,548	90,202	15,982 (15,982)	60,893	118,876	1,467,136
	土地	2,523,627		23,015		2,500,611	
	建設仮勘定	116,187	725,711	814,170 (186,839)		27,727	
	計	6,140,430	1,353,042	1,111,966 (441,552)	428,300	5,953,206	26,318,596
無形固定資産	ソフトウェア	202,821	3,488	309 (309)	54,707	151,292	
	その他	314			53	260	
	計	203,135	3,488	309 (309)	54,761	151,553	

- (注) 1 「当期減少額」欄の( )は内数で、当期の減損損失計上額であります。  
2 当期増加額のうち、主なものは次の通りであります。

当期増加額	建物	電子部材・フォトマスク製造工場	171,424千円
	機械及び装置	静岡事業所 製紙製品製造設備	116,895千円
当期減少額	建物	電子部材・フォトマスク製造工場	170,506千円
	建設仮勘定	電子部材・フォトマスク製造設備	186,839千円

## 【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
貸倒引当金	12,635	7,764	4,216	16,183
賞与引当金	54,672	42,014	54,672	42,014

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

## (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	12月1日から11月30日まで																			
定時株主総会	2月中																			
基準日	11月30日																			
剰余金の配当の基準日	5月31日、11月30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) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部																			
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社																			
取次所																				
買取手数料	無料																			
公告掲載方法	電子公告により公告する。(https://www.filcon.co.jp/) ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告ができない場合は、東京都内において発行する日本経済新聞に掲載して公告する。																			
株主に対する特典	<p>対象となる株主 毎年11月30日現在の株主名簿に記載または記録された株主で、かつ、100株(1単元)以上を1年以上継続保有の株主</p> <p>優待内容</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保有株式数</th> <th>保有期間</th> <th>優待内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">100株以上 200株未満</td> <td>1年未満</td> <td>なし</td> </tr> <tr> <td>1年以上継続</td> <td>500円相当のQUOカード</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">200株以上 1,000株未満</td> <td>1年未満</td> <td>なし</td> </tr> <tr> <td>1年以上継続</td> <td>ワイン1本</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">1,000株以上</td> <td>1年未満</td> <td>なし</td> </tr> <tr> <td>1年以上継続</td> <td>ワイン1本(限定品)</td> </tr> </tbody> </table> <p>100株(1単元)以上を1年以上継続保有の株主とは、5月31日現在および11月30日現在の株主名簿に、同一株主番号で、100株以上の保有が3回以上連続で記載または記録された株主とする。</p>		保有株式数	保有期間	優待内容	100株以上 200株未満	1年未満	なし	1年以上継続	500円相当のQUOカード	200株以上 1,000株未満	1年未満	なし	1年以上継続	ワイン1本	1,000株以上	1年未満	なし	1年以上継続	ワイン1本(限定品)
保有株式数	保有期間	優待内容																		
100株以上 200株未満	1年未満	なし																		
	1年以上継続	500円相当のQUOカード																		
200株以上 1,000株未満	1年未満	なし																		
	1年以上継続	ワイン1本																		
1,000株以上	1年未満	なし																		
	1年以上継続	ワイン1本(限定品)																		

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、取得請求権付株式の取得を請求する権利ならびに募集株式または募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有しておりません。

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には親会社等はありません。

### 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)	有価証券報告書及び その添付書類並びに 有価証券報告書の確認書	事業年度 (第120期)	自 2018年12月1日 至 2019年11月30日	2020年2月26日 関東財務局長に提出
(2)	有価証券報告書の 訂正報告書及び確認書	事業年度 (第120期)	自 2018年12月1日 至 2019年11月30日	2020年2月27日 関東財務局長に提出
		事業年度 (第120期)	自 2018年12月1日 至 2019年11月30日	2021年2月24日 関東財務局長に提出
(3)	内部統制報告書及び その添付書類	事業年度 (第120期)	自 2018年12月1日 至 2019年11月30日	2020年2月26日 関東財務局長に提出
(4)	四半期報告書及び 四半期報告書の確認書	第121期 第1四半期	自 2019年12月1日 至 2020年2月29日	2020年4月3日 関東財務局長に提出
		第121期 第2四半期	自 2020年3月1日 至 2020年5月31日	2020年7月15日 関東財務局長に提出
		第121期 第3四半期	自 2020年6月1日 至 2020年8月31日	2020年10月9日 関東財務局長に提出
(5)	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		2020年2月28日 関東財務局長に提出
		企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2 項第4号(提出会社の主要株主の異動)の規定に基づく 臨時報告書		2020年7月31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

2021年2月24日

日本ファイルコン株式会社  
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ  
東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 小 野 英 樹

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 嶋 原 泰 貴

### < 財務諸表監査 >

#### 監査意見

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」に掲げられている日本ファイルコン株式会社の2019年12月1日から2020年11月30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。

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、日本ファイルコン株式会社及び連結子会社の2020年11月30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、全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。

#### 監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

#### 連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。



## 連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

### < 内部統制監査 >

#### 監査意見

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、日本ファイルコン株式会社の2020年11月30日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、日本ファイルコン株式会社が2020年11月30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、全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。

#### 監査意見の根拠

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における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

#### 内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

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。

### 内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、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て、内部統制監査報告書にお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。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 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監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、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。
- ・ 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。
- ・ 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関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

### 利害関係

会社及び連結子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

- 
- 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

2021年2月24日

日本ファイルコン株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ  
東京事務所指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 小 野 英 樹指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 嶋 原 泰 貴

## 監査意見

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」に掲げられている日本ファイルコン株式会社の2019年12月1日から2020年11月30日までの第121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。

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、日本ファイルコン株式会社の2020年11月30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、全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。

## 監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

## 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

## 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

- 
- 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。