

【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】 2023年6月23日

【事業年度】 第83期(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

【会社名】 株式会社RYODEN  
(旧会社名：菱電商事株式会社)

【英訳名】 RYODEN CORPORATION  
(旧英訳名：Ryoden Corporation)  
(注) 2022年6月23日開催の第82期定時株主総会の決議により2023年4月1日から会社名を上記のとおり変更いたしました。

【代表者の役職氏名】 代表取締役 富澤 克行

【本店の所在の場所】 東京都豊島区東池袋三丁目15番15号

【電話番号】 03(5396)6111

【事務連絡者氏名】 総務部法務・株式課長 鶴田 洋平  
経理部経理課長 小野里 亮

【最寄りの連絡場所】 東京都豊島区東池袋三丁目15番15号

【電話番号】 03(5396)6111

【事務連絡者氏名】 総務部法務・株式課長 鶴田 洋平  
経理部経理課長 小野里 亮

【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)  
株式会社RYODEN西日本支社  
(大阪市北区堂島二丁目2番2号)  
株式会社RYODEN中日本支社  
(名古屋市中区錦二丁目4番3号)  
株式会社RYODEN静岡事業所  
(静岡市駿河区南町14番1号)  
株式会社RYODEN前橋事業所  
(群馬県前橋市古市町484番2号)  
(注) は法定の縦覧場所ではありませんが、投資者の便宜のため縦覧に供しております。

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

| 回次                    |       | 第79期     | 第80期     | 第81期     | 第82期     | 第83期     |
|-----------------------|-------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 決算年月                  |       | 2019年3月  | 2020年3月  | 2021年3月  | 2022年3月  | 2023年3月  |
| 売上高                   | (百万円) | 240,312  | 230,087  | 196,841  | 229,126  | 260,303  |
| 経常利益                  | (百万円) | 5,648    | 5,758    | 3,653    | 7,285    | 9,077    |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益   | (百万円) | 3,731    | 3,860    | 2,343    | 5,004    | 5,366    |
| 包括利益                  | (百万円) | 2,784    | 3,009    | 3,522    | 6,020    | 6,499    |
| 純資産額                  | (百万円) | 65,716   | 67,557   | 69,919   | 74,766   | 79,898   |
| 総資産額                  | (百万円) | 132,729  | 128,304  | 125,529  | 140,970  | 151,049  |
| 1株当たり純資産額             | (円)   | 3,022.78 | 3,104.00 | 3,208.01 | 3,427.24 | 3,652.29 |
| 1株当たり当期純利益            | (円)   | 171.98   | 177.77   | 107.79   | 229.99   | 245.93   |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | (円)   | 171.34   | 176.96   | 107.23   | 228.70   | 244.73   |
| 自己資本比率                | (%)   | 49.42    | 52.54    | 55.57    | 52.91    | 52.81    |
| 自己資本利益率               | (%)   | 5.76     | 5.80     | 3.42     | 6.93     | 6.95     |
| 株価収益率                 | (倍)   | 8.54     | 7.30     | 15.30    | 7.41     | 7.60     |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー  | (百万円) | 4,479    | 5,938    | 1,939    | 7,623    | 199      |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー  | (百万円) | 686      | 518      | 183      | 1,326    | 1,251    |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー  | (百万円) | 563      | 2,281    | 1,052    | 883      | 115      |
| 現金及び現金同等物の<br>期末残高    | (百万円) | 17,107   | 20,165   | 21,120   | 11,577   | 11,091   |
| 従業員数                  | (名)   | 1,251    | 1,279    | 1,289    | 1,214    | 1,242    |

(注) 1 従業員数は、就業人員数を表示しております。

2 「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)等を第82期の期首から適用しており、第82期以降に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次                          |            | 第79期             | 第80期             | 第81期             | 第82期             | 第83期             |
|-----------------------------|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 決算年月                        |            | 2019年3月          | 2020年3月          | 2021年3月          | 2022年3月          | 2023年3月          |
| 売上高                         | (百万円)      | 213,440          | 203,965          | 175,991          | 201,988          | 233,010          |
| 経常利益                        | (百万円)      | 5,198            | 5,187            | 3,282            | 6,175            | 8,512            |
| 当期純利益                       | (百万円)      | 3,599            | 3,426            | 2,084            | 4,271            | 5,002            |
| 資本金                         | (百万円)      | 10,334           | 10,334           | 10,334           | 10,334           | 10,334           |
| 発行済株式総数                     | (千株)       | 22,824           | 22,824           | 22,824           | 22,824           | 22,824           |
| 純資産額                        | (百万円)      | 59,639           | 61,309           | 62,806           | 65,923           | 69,902           |
| 総資産額                        | (百万円)      | 120,793          | 117,302          | 116,996          | 129,610          | 136,011          |
| 1株当たり純資産額                   | (円)        | 2,742.77         | 2,816.32         | 2,880.89         | 3,020.90         | 3,194.71         |
| 1株当たり配当額<br>(うち1株当たり中間配当額)  | (円)        | 56.00<br>(28.00) | 56.00<br>(28.00) | 56.00<br>(28.00) | 58.00<br>(28.00) | 74.00<br>(33.00) |
| 1株当たり当期純利益                  | (円)        | 165.91           | 157.80           | 95.90            | 196.30           | 229.23           |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益       | (円)        | 165.29           | 157.08           | 95.40            | 195.20           | 228.11           |
| 自己資本比率                      | (%)        | 49.27            | 52.15            | 53.55            | 50.72            | 51.30            |
| 自己資本利益率                     | (%)        | 6.14             | 5.68             | 3.37             | 6.65             | 7.38             |
| 株価収益率                       | (倍)        | 8.85             | 8.22             | 17.19            | 8.68             | 8.16             |
| 配当性向                        | (%)        | 33.76            | 35.50            | 58.41            | 29.55            | 32.28            |
| 従業員数                        | (名)        | 1,032            | 1,073            | 1,082            | 1,016            | 1,008            |
| 株主総利回り<br>(比較指標：TOPIX業種別指数) | (%)<br>(%) | 87.1<br>(97.0)   | 80.6<br>(86.1)   | 103.9<br>(124.8) | 110.3<br>(158.4) | 124.1<br>(184.5) |
| 最高株価                        | (円)        | 1,960            | 1,712            | 1,805            | 1,883            | 1,959            |
| 最低株価                        | (円)        | 1,280            | 1,154            | 1,224            | 1,586            | 1,548            |

- (注) 1 従業員数は、就業人員数を表示しております。  
2 第82期の1株当たり配当額には記念配当2円を含んでおります。  
3 最高株価及び最低株価は、2022年4月4日以降は東京証券取引所プライム市場におけるものであり、それ以前は東京証券取引所市場第一部におけるものであります。  
4 「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)等を第82期の期首から適用しており、第82期以降に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

## 2 【沿革】

|          |  |
|----------|--|
| 1947年4月  | 三菱電機株式会社の東部代理店として、同社製のミシン、電気冷蔵庫、ラジオを主とする各種電気機械及び一般機械類の販売を目的とし、1947年4月22日に東京都千代田区に「株式会社利興商会」を設立。    |
| 1947年11月 | 名古屋支店を開設(1994年6月に支社に改称)。   |
| 1952年11月 | 三菱電機株式会社西部代理店「株式会社大興商会」と合併し、同社福岡支店及び京都・広島各出張所(1960年6月に支店に昇格)を継承。同社本店を大阪支店(1994年6月に支社に改称)として引き続き設置。 |
| 1953年3月  | 長崎出張所を開設(1972年2月に支店に昇格)。   |
| 1955年4月  | 沼津出張所を開設(1972年2月に支店に昇格)。   |
| 1955年5月  | 高松出張所を開設(1966年11月に支店に昇格)。  |
| 1958年5月  | 商号を「菱電商事株式会社」に変更。  |
| 1960年1月  | 宇都宮出張所を開設(1972年2月に支店に昇格)。  |
| 1960年5月  | 前橋出張所を開設(1972年2月に支店に昇格)。   |
| 1961年6月  | 静岡出張所を開設(1972年2月に支店に昇格)。   |
| 1963年4月  | 東京証券取引所市場第二部に株式を上場。  |
| 1965年5月  | 子会社大阪菱冷工業株式会社を設立。  |
| 1967年1月  | 浜松出張所を開設(1972年2月に支店に昇格)。   |
| 1970年4月  | 郡山出張所を開設(1972年2月に支店に昇格)。   |
| 1971年9月  | 1970年10月から、家庭電気品の営業権を三菱電機株式会社と共同で設立した新販売会社へ逐次譲渡し、家電部門を完全に分離。                                       |
| 1975年10月 | 子会社菱幸株式会社を設立。  |
| 1976年2月  | 子会社名古屋菱冷工業株式会社を設立。   |
| 1978年7月  | 本社の営業部門を分割し、東京支店を開設。   |
| 1979年8月  | 物流合理化のため、東京配送センター(その後東京菱商物流株式会社)を設置。   |
| 1982年4月  | 熊谷営業所を開設(1984年4月に支店に昇格)。   |
| 1982年6月  | 東京支店を分割し、東京第一支店・東京第二支店を開設。   |
| 1985年4月  | 子会社東京菱冷工業株式会社を設立。  |
| 1986年11月 | 大阪地区に、大阪物流センター(その後大阪菱商物流株式会社)を設置。  |
| 1988年6月  | 東京第一支店・東京第二支店を本社に統合。   |
| 1990年4月  | シンガポールに子会社RYOSHO TECHNO SINGAPORE PTE LTDを設立(現連結子会社)。  |
| 1990年5月  | 本社社屋を東京都豊島区へ移転。  |
| 1991年9月  | 東京証券取引所市場第一部銘柄に指定。   |
| 1992年7月  | ソウル支店を開設。  |
| 1994年6月  | 東京支社設置。大阪・名古屋の各支店を支社に改称。   |
| 1994年7月  | 香港に子会社菱商香港有限公司を設立(現連結子会社)。   |
| 1994年10月 | 子会社東京菱商デバイス株式会社、東京菱商物流株式会社及び大阪菱商物流株式会社を設立。   |
| 1995年4月  | 子会社大阪菱商デバイス株式会社を設立。  |
| 1996年1月  | 東京・大阪・名古屋の各菱冷工業株式会社の社名を東京・大阪・名古屋菱商テクノ株式会社に変更。  |
| 1998年10月 | 東京菱商物流株式会社と大阪菱商物流株式会社が合併し、アールエス・ロジテム株式会社として発足。   |
| 1999年1月  | 米国カリフォルニア州に子会社RYOSHO U.S.A., INC. を設立(現連結子会社)。   |
| 1999年4月  | 3支社12支店制を再編し、9支社制(東京・関西・名古屋・東北・北関東・静岡・広島・高松・九州)を採用。  |

|          |  |
|----------|--|
| 1999年 5月 | 当社の保険部門及び子会社菱幸株式会社の保険部門を、当社と三菱電機株式会社他 2 社と共同で設立したメルコ保険サービス株式会社(現 三菱電機保険サービス株式会社 持分法適用関連会社)に移管。 |
| 2001年 7月 | 中国上海市に菱商電子(上海)有限公司を設立(現連結子会社)。   |
| 2003年12月 | 子会社菱商香港有限公司に深圳事務所を開設。  |
| 2006年 3月 | 東京菱商デバイス株式会社、大阪菱商デバイス株式会社及びアールエス・ロジテム株式会社を解散。  |
| 2008年 2月 | タイに子会社RYOSHO (THAILAND) CO.,LTD.を設立(現連結子会社)。   |
| 2008年 4月 | 東京菱商テクノ株式会社を存続会社とし、大阪菱商テクノ株式会社及び名古屋菱商テクノ株式会社を消滅会社とする合併を行い、社名を菱商テクノ株式会社(現連結子会社)と変更。             |
| 2008年 7月 | 子会社菱商電子(上海)有限公司に広州分公司を開設。  |
| 2009年 6月 | 子会社菱商電子(上海)有限公司に大連分公司を開設。  |
| 2010年 2月 | 台湾に子会社台湾菱商股份有限公司を設立(現連結子会社)。   |
| 2010年10月 | 子会社菱幸株式会社の社名をリョーコー株式会社に変更。   |
| 2010年10月 | 子会社菱商電子(上海)有限公司に成都事務所を開設(2013年 4月に成都分公司に格上げ)。  |
| 2011年 3月 | ドイツに子会社RYOSHO EUROPE GmbHを設立(現連結子会社)。  |
| 2011年 6月 | 子会社RYOSHO U.S.A., INC. にアトランタ支店を開設。  |
| 2012年 8月 | 韓国に子会社菱商韓国株式会社を設立(現連結子会社)。   |
| 2012年11月 | 子会社RYOSHO TECHNO SINGAPORE PTE LTDにインド事務所を開設(子会社設立とともに閉鎖)。                                     |
| 2013年 5月 | 子会社菱商香港有限公司の深圳事務所を廃止し、中国深圳市に同社の子会社菱商電子諮詢(深圳)有限公司を設立。   |
| 2013年10月 | インドネシアに子会社PT. RYOSHO TECHNO INDONESIAを設立(現連結子会社、事業停止中)。  |
| 2014年 1月 | 宇都宮、神奈川、浜松及び京都の 4 営業所を支店に格上げ。  |
| 2014年 6月 | 子会社RYOSHO U.S.A., INC. にインディアナポリス支店を開設。  |
| 2014年 8月 | 高松支社の名称を四国支社に変更。   |
| 2014年10月 | 子会社RYOSHO (THAILAND) CO., LTD. にシーラチャ支店を開設。  |
| 2014年10月 | フィリピンに子会社RYOSHO TECHNO PHILIPPINES INC. を設立(解散手続中)。  |
| 2014年10月 | ベトナムに駐在員事務所を開設(子会社設立とともに閉鎖)。   |
| 2015年 4月 | 北陸営業所を北陸支店に格上げ。  |
| 2015年 4月 | 東北支社の拠点を仙台に置き、従来の東北支社を福島支店に改称。   |
| 2015年 5月 | インドに子会社RYOSHO TECHNO INDIA PRIVATE LIMITEDを設立(休眠中)。  |
| 2015年 6月 | 子会社リョーコー株式会社を解散。   |
| 2016年 3月 | 子会社菱商電子(上海)有限公司に深圳分公司を開設。  |
| 2016年 4月 | 神奈川支店を神奈川支社に格上げ。   |
| 2016年 8月 | メキシコに子会社RYOSHO MEXICO,S.A.de C.V. を設立。   |
| 2016年 9月 | タイに合併会社RYOSHO ENGINEERING (THAILAND) CO.,LTD. を設立。   |
| 2017年 1月 | 菱商電子諮詢(深圳)有限公司を解散。   |
| 2018年 6月 | 執行役員制度を導入。   |
| 2019年 4月 | ベトナムにRYOSHO VIETNAM CO.,LTD. を設立。  |
| 2020年 2月 | 双和テクニカル株式会社(広島県広島市)の全株式を取得し子会社化。   |
| 2020年10月 | 合併会社ブロックファーム合同会社を設立(現連結子会社)。   |
| 2021年 4月 | 従来の10支社制から東日本支社、西日本支社及び中日本支社の 3 支社制に移行。  |
| 2022年 1月 | マレーシアに子会社RYOSHO MALAYSIA SDN.BHD. を設立。   |
| 2022年 3月 | 株式会社ファームシップの株式を追加取得し、持分法適用会社化。   |
| 2022年 4月 | 東京証券取引所の市場区分の見直しにより市場第一部からプライム市場へ移行。   |
| 2023年 4月 | 商号を「株式会社RYODEN」に変更。  |

### 3 【事業の内容】

当社グループは、当社のほか、子会社18社、関連会社2社及びその他の関係会社1社で構成され、F Aシステム品、冷熱ビルシステム品、X - T e c h品及びエレクトロニクス品の仕入・販売及び各事業に附帯するサービス等のほか、保険代理業を主な事業内容としております。

主要な関係会社の異動は、以下のとおりであります。

( X - T e c h )

当連結会計年度より前連結会計年度まで非連結子会社であったブロックファーム合同会社について、重要性が増したため、連結子会社としております。

なお、当連結会計年度より、報告セグメントの名称を変更しております。詳細は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表 注記事項(セグメント情報等)」に記載のとおりです。

当社のセグメントと子会社及び関連会社における事業との関連は次のとおりです。

| セグメントの名称    | 関連会社事業内容                    | 主要な会社   |
|-------------|-----------------------------|---|
| F Aシステム     | F Aシステム品の仕入・販売              | 双和テクニカル株式会社   |
|             | 海外におけるF Aシステム品の仕入・販売        | 菱商電子(上海)有限公司<br>RYOSHO (THAILAND) CO.,LTD.<br>RYOSHO ENGINEERING (THAILAND) CO., LTD.<br>RYOSHO MALAYSIA SDN.SHD.<br>RYOSHO U.S.A., INC.  |
| 冷熱ビルシステム    | 空調機器の保守・サービス                | 菱商テクノ株式会社 (注) 1   |
|             | 海外における冷熱ビルシステム品の仕入・販売       | PT. RYOSHO TECHNO INDONESIA (注) 2<br>RYOSHO (THAILAND) CO.,LTD.<br>RYOSHO ENGINEERING (THAILAND) CO., LTD.<br>RYOSHO VIETNAM CO.,LTD.<br>RYOSHO MEXICO,S.A. de C.V.   |
| X - T e c h | 農産物の生産、加工販売<br>農業用設備・資機材の販売 | ブロックファーム合同会社  |
|             | 植物工場用システムの販売                | (持分法適用会社)<br>株式会社ファームシップ  |
| エレクトロニクス    | 海外におけるエレクトロニクス品の仕入・販売       | 菱商電子(上海)有限公司<br>菱商香港有限公司<br>台湾菱商股份有限公司<br>菱商韓国株式会社<br>RYOSHO TECHNO SINGAPORE PTE LTD<br>RYOSHO TECHNO PHILIPPINES INC. (注) 3<br>RYOSHO TECHNO INDIA PRIVATE LIMITED (注) 4<br>RYOSHO (THAILAND) CO.,LTD.<br>RYOSHO U.S.A., INC.<br>RYOSHO EUROPE GmbH |
| その他         | 損害保険及び生命保険代理業               | (持分法適用会社)<br>三菱電機保険サービス株式会社   |

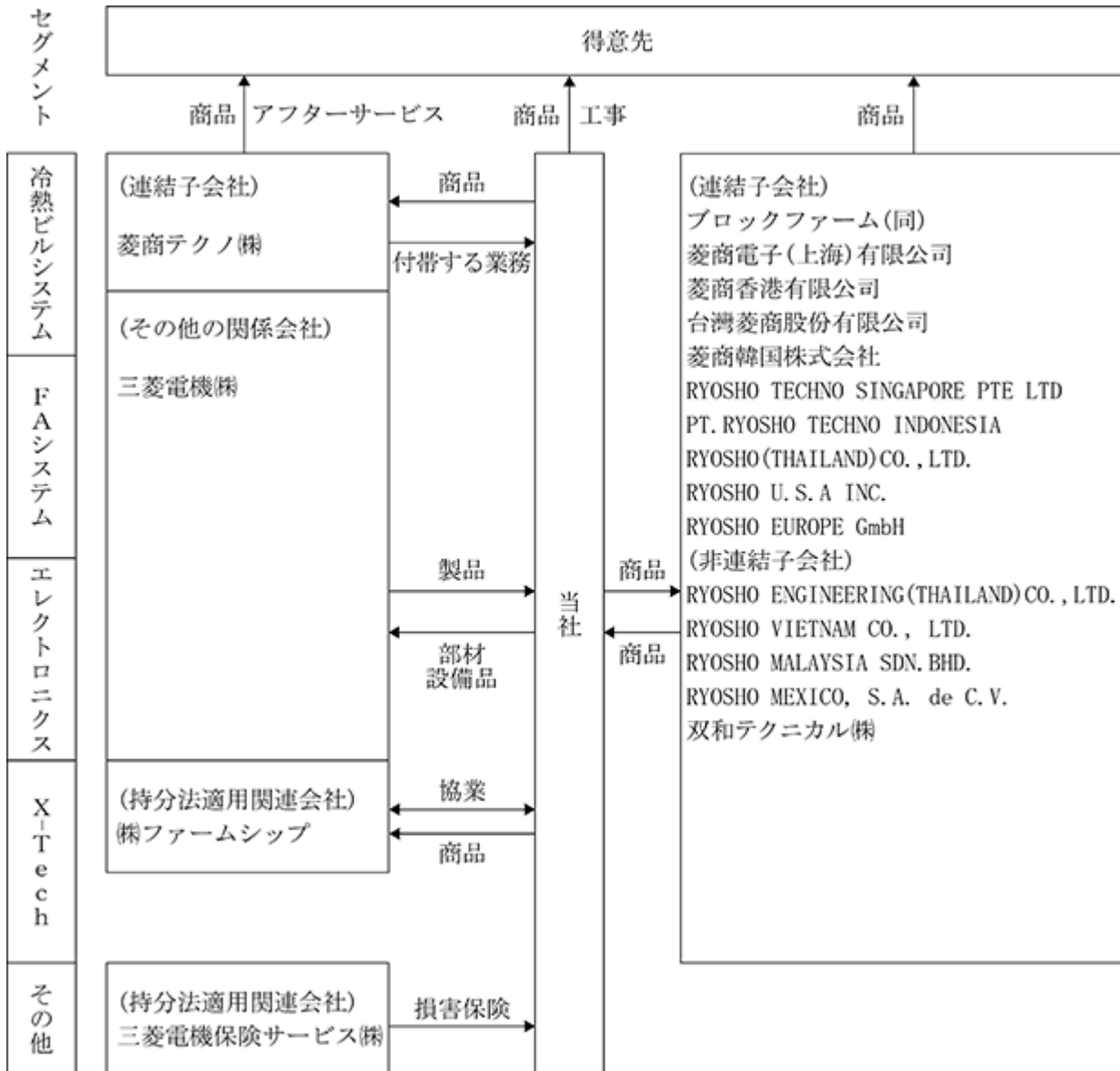
(注) 1 菱商テクノ株式会社は2023年4月1日に株式会社テクノフォートに商号を変更しております。

2 PT. RYOSHO TECHNO INDONESIA は、2019年9月より事業を停止しております。

3 RYOSHO TECHNO PHILIPPINES INC.は、現在解散手続き中です。

4 RYOSHO TECHNO INDIA PRIVATE LIMITEDは、現在休眠中です。

当社グループの事業系統図は次のとおりであります。



(注)菱商テクノ株式会社は2023年4月1日に株式会社テクノフォートに商号を変更しております。

## 4 【関係会社の状況】

| 名称                                   | 住所          | 資本金<br>(百万円)   | 主要な事業の内容                         | 議決権の所有割合<br>(又は被所有割合)<br>(%) | 関係内容  |                                   |
|--------------------------------------|-------------|----------------|----------------------------------|------------------------------|-------|-----------------------------------|
|                                      |             |                |                                  |                              | 役員の兼任 | 営業上の取引                            |
| (連結子会社)<br>菱商テクノ株式会社<br>(注) 4 5      | 東京都<br>豊島区  | 65             | 空調機器の保守及びアフターサービス                | 100                          | あり    | 当社の空調機器の保守及びアフターサービスを提供           |
| ブロックファーム合同会社                         | 静岡県<br>沼津市  | 10             | 植物工場野菜の生産・販売                     | 74<br>[ 14 ]                 | あり    | 当社が植物工場用システムの供給及びアフターサービスを提供      |
| 菱商電子(上海)有限公司                         | 上海          | 百万US\$<br>2.6  | エレクトロニクス及びFAシステム品の仕入・販売          | 100                          | あり    | 当社がエレクトロニクス及びFAシステム品を供給           |
| 菱商香港有限公司                             | 香港          | 百万HK\$<br>5.5  | エレクトロニクス品の仕入・販売                  | 100                          | あり    | 当社がエレクトロニクス品を供給                   |
| 台湾菱商股份有限公司                           | 台北          | 百万NT\$<br>30   | エレクトロニクス品の仕入・販売                  | 100                          | あり    | 当社がエレクトロニクス品を供給                   |
| 菱商韓国株式会社                             | ソウル         | 百万ウォン<br>2,100 | エレクトロニクス品の仕入・販売                  | 100                          | あり    | 当社がエレクトロニクス品を供給                   |
| RYOSHO TECHNO SINGAPORE PTE LTD      | シンガポール      | 百万S\$<br>3.0   | エレクトロニクス品の仕入・販売                  | 100                          | あり    | 当社がエレクトロニクス品を供給                   |
| PT. RYOSHO TECHNO INDONESIA<br>(注) 6 | ジャカルタ       | 百万US\$<br>5.5  | 冷熱ビルシステム品の仕入・販売                  | 100<br>[ 100 ]               | あり    |                                   |
| RYOSHO(THAILAND)CO., LTD.            | バンコク        | 百万バーツ<br>150   | エレクトロニクス、FAシステム及び冷熱ビルシステム品の仕入・販売 | 100                          | あり    | 当社がエレクトロニクス、FAシステム及び冷熱ビルシステム品を供給  |
| RYOSHO U.S.A., INC.                  | カリフォルニア     | 百万US\$<br>0.5  | エレクトロニクス及びFAシステム品の仕入・販売          | 100                          | あり    | 当社がエレクトロニクス及びFAシステム品を供給           |
| RYOSHO EUROPE GmbH                   | フランクフルト     | 百万ユーロ<br>1     | エレクトロニクス品の仕入・販売                  | 100                          | あり    | 当社がエレクトロニクス品を供給                   |
| (持分法適用関連会社)<br>株式会社ファームシップ           | 東京都<br>中央区  | 100            | 植物工場野菜の卸売り<br>植物工場の企画コンサルティング    | 35                           | あり    | 当社が植物工場システムの提供等                   |
| (持分法適用関連会社)<br>三菱電機保険サービス株式会社        | 東京都<br>千代田区 | 200            | 損害保険及び生命保険代理業                    | 33                           | あり    |                                   |
| (その他の関係会社)<br>三菱電機株式会社<br>(注) 3 7    | 東京都<br>千代田区 | 175,820        | 電気機械機具他の製造及び販売                   | (36)<br>[ 1 ]                | あり    | 同社の商品を当社が代理店として購入し販売、当社が同社に部材等を販売 |

(注) 1 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称等を記載しております。

2 特定子会社に該当する連結子会社はありません。

3 三菱電機株式会社は、有価証券報告書を提出しております。

4 菱商テクノ株式会社は2023年4月1日に株式会社テクノフォートに商号を変更しております。

5 菱商テクノ株式会社には、当社が事務所を一部賃貸しております。

6 議決権の所有割合の [ ] 内は、間接所有割合で内数であります。

7 議決権の被所有割合の [ ] 内は、間接所有割合で外数であります。



## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2023年3月31日現在

| セグメントの名称    | 従業員数(名) |
|-------------|---------|
| F Aシステム     | 322     |
| 冷熱ビルシステム    | 232     |
| X - T e c h | 88      |
| エレクトロニクス    | 507     |
| 報告セグメント計    | 1,149   |
| 全社(共通)      | 93      |
| 合計          | 1,242   |

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。  
2 全社(共通)として記載されている従業員数は、管理部門及び新規事業開発部門に所属しているものです。

### (2) 提出会社の状況

2023年3月31日現在

| 従業員数(名) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|---------|---------|-----------|------------|
| 1,008   | 44.2    | 17.8      | 7,083      |

| セグメントの名称    | 従業員数(名) |
|-------------|---------|
| F Aシステム     | 266     |
| 冷熱ビルシステム    | 200     |
| X - T e c h | 56      |
| エレクトロニクス    | 393     |
| 報告セグメント計    | 915     |
| 全社(共通)      | 93      |
| 合計          | 1,008   |

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。  
2 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 全社(共通)として記載されている従業員数は、管理部門及び新規事業開発部門に所属しているものです。

## (3) 提出会社における女性管理職比率等

| 提出会社         | 管理職に占める<br>女性労働者の割合<br>(%)<br>(注1) | 男性の育児休業<br>等取得率(%)<br>(注2) | 労働者の男女の賃金格差(%) |           |             |
|--------------|------------------------------------|----------------------------|----------------|-----------|-------------|
|              |                                    |                            | 全労働者           | うち正規雇用労働者 | うちパート・有期労働者 |
| 菱電商事<br>株式会社 | 0.6                                | 26.1                       | 62.7           | 60.9      | 65.2        |

(注) 1 「女性の職業生活における活躍の推進に関する法律」(平成27年法律第64号)の規定に基づき算出したものであります。

2 「育児休業、介護休業等育児又は家族介護を行う労働者の福祉に関する法律」(平成3年法律第76号)の規定に基づき、「育児休業、介護休業等育児又は介護を行う労働者の福祉に関する法律施行規則」(平成3年労働省令第25号)第71条の4第1号における育児休業等の取得割合を算出したものであります。

3 当社は2023年4月1日に株式会社RYODENに商号を変更しております。

## (4) 労働組合の状況

当社グループのうち、提出会社の労働組合は「RYODEN労働組合」と称し、組合員数は580名であり、労使の関係は組合結成以来今日まで安定しております。また、連結子会社各社には労働組合はありません。

## 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】

当社グループの経営方針、経営環境及び対処すべき課題等は次のとおりです。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、当社グループが判断したものです。

#### (1) 経営方針

当社は2022年12月、経営理念の上位概念として新たにパーパス・バリューズを制定しました。当社グループは、この「パーパス」及び「バリューズ」並びに「経営理念」及び「RYODENグループ行動指針」を経営の基本に置いて、事業活動を展開しています。

##### パーパス

人とテクノロジーをつなぐ力で “ワクワク” をカタチにする

##### バリューズ

- ・人とのつながりを力に
- ・強みを知り、強みを磨く
- ・常に挑戦し、失敗から学ぶ
- ・フェアに、そして誠実に

##### 経営理念

- ・社会の変化に対応し、会社経営の安定と発展に努め、持続可能な社会の実現に貢献する
- ・誠実な事業活動と先進的な技術の提供により、ステークホルダーの信頼に応える
- ・社員の人格と個性を尊重し、専門性及び改革心と創造力の高い人材を育成する

##### 行動指針

- ・法令・ルールを遵守する
- ・利益ある成長を目指す
- ・グローバルな企業として社会に対する責任をはたす
- ・自己の考えを確立し、高い目的意識をもって自己啓発を行い、活力ある組織を創る
- ・経営者・管理者は自らの責任を全うする

#### (2) 経営戦略、経営環境及び対処すべき課題

世界的なインフレの長期化、ウクライナの情勢や米中対立などの要因により不安定な国際情勢が継続、日本国内は個人消費が回復するものの物価高や海外経済の減速などが懸念されます。

またエネルギー価格は引き続き高止まりするものの、世界的な人手不足を背景とした工作機械やロボットの省人化投資、EV関連の設備投資が活発していくものとみえています。

各事業セグメントごとの環境認識は以下のとおりです。

#### < 各事業の環境認識 >

| セグメント       | 環境認識   |
|-------------|--|
| F A システム    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・半導体製造装置は外需の落ち込みから低調に推移</li> <li>・工作機械やEV関連をはじめとする設備投資全体としては回復基調。堅調に推移する見通し</li> </ul>  |
| 冷熱ビルシステム    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・空調市場はオフィス向けなどで投資が堅調に推移、製造業・サービス業いずれも投資の活発化が継続</li> <li>・建設市場は資材高騰・工期遅延問題が引き継ぎが懸念されるが一定の投資が継続</li> </ul>  |
| X - T e c h | <ul style="list-style-type: none"> <li>・製造業を中心とした情報化、品質向上、セキュリティ強化などICTを活用した投資拡大</li> <li>・病院の再編・統合により医療機関のスマート化に向けたビジネスチャンス拡大</li> <li>・植物工場事業は顧客の投資抑制が継続するものの、2024年物流問題での流通改革に伴い一定の需要増が期待</li> </ul> |
| エレクトロニクス    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・自動車関連の需要は半導体不足の改善による堅調な推移を見込むが、一部で在庫調整の影響が懸念</li> <li>・産業関連市場は顧客の設備受注減による調整局面に入っており年後半は不透明な状況</li> </ul>   |

こうした中、2023年度は5ヶ年の中期経営計画「ICHIGAN 2024」も4年目を迎えます。

最終年度となる来年度での確実な達成に向け、当社グループは新生RYODENとして「承継と進化」をキーワードにこれまで進めてきた取り組みを整理、活動してまいります。

次期の業績の見通しにつきましては、連結売上高2,630億円、営業利益70億円、経常利益70億円、親会社株主に帰属する当期純利益48億円を見込んでいます。

なお、上記の見通しは現時点で入手可能な情報に基づき当社が判断したものであり、リスクや不確実性を含んでいます。実際の業績は、様々な要因によりこれらの見通しとは異なる結果となることがあります。

<2023年度の施策、方針及び取り組み>

| 施策                | 方針  | 具体的な取り組み  |
|-------------------|---|---|
| 戦略技術センターの設置       | <ul style="list-style-type: none"> <li>全事業の基盤となるエンジニアリング事業の立案・推進</li> <li>各事業に分散していた技術部隊を集約、効率化・応用化を推進</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>基幹中核ビジネスと新事業をつなぎ成長戦略に合致したエンジニアリングを構築</li> <li>新事業の創出力強化、顧客向け提案、サポート力の強化及び知財戦略の立案などを実行</li> </ul>   |
| デジタルトランスフォーメーション  | <p>「攻めのDX」・「守りのDX」<br/>大胆かつ拙速を是とする超高速の取り組み</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>リカーリングモデルを支えるビジネス推進基盤システムの構築</li> <li>デジタルツール活用による業務の省力化・効率化とITシステム基盤整備とBI活用による経営データの可視化</li> </ul>  |
| ブランド・バリュー・イノベーション | <p>すべてのステークホルダーに「事業創出会社」として新生RYODENの価値を実感いただくべく当社のこれまでの「代理店」・「商社」というブランドバリューを変革</p>                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>当社オリジナルソリューション（Remces等）の独自性、世界観、ストーリー性を言語化し事業ブランド化</li> <li>「B for B to C」を意識し新生RYODENのブランド価値の変革を目指し、ブランディング活動を推進</li> </ul>   |
| 新規事業              | <p>市場の潜在ニーズを掘り起こす3つの見える化（視える・観える・診える）を実現するためのナレッジの蓄積・拡大とデータリカーリングビジネス展開力を強化</p>                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>ICTでは監視カメラでは成し得ない、お客様が見るべき映像を提案し、気づきを提供する当社オリジナルのビジネスカメラシステム：FlaRevoの販売を拡大</li> <li>ヘルスケアでは中小医療機関向けIT機器・システムの一括提案・長期保証（10年）サービス：トータルパックITの販売を拡大。医療機関のDX化・管理負担削減に貢献</li> <li>スマートアグリでは蓄積した栽培データを活用し、次世代農業への参入を検討する企業向けにコンサルティング、エンジニアリング、データサービス提供といった当社独自のリカーリングビジネスを確立</li> </ul> |
| 基幹中核事業            | <p>お客様の視点に立った価値向上に資する提案の実現と事業間シナジー効果を超えた強みの結実による当社ONLY ONEソリューションを確立</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>製造業DXを切り口に、加工・組立・搬送・検査を一気通貫で提案するトータルソリューションを提供</li> <li>暑熱対策としてのAREA（エリア）空調（クボタ空調㈱製）の全国販売とサービス体制を構築。アライアンス強化と事業スケールを拡大</li> <li>F A・冷熱・エレクトロニクスの当社の強みを結実した統合監視制御システム：Remcesの販売拡大</li> </ul>  |

(3) 中期経営計画「ICHIGAN 2024」

当社グループは、2050年に向けて目指す姿として、「100年企業として環境・安心・安全でサステナブルな社会の実現に貢献する」ことをビジョンとして掲げています。その実現に向け、2013年から2015年の中期経営計画「GSP15」では第二の創業期としてソリューションビジネスの創造に挑み、2016年から2018年の「CE2018」では100年企業を目指して顧客価値創造型のビジネスモデルの構築に努めました。この流れを承継する新たな中期経営計画として、2020年度から5年間の中期経営計画「ICHIGAN2024」の取り組みを開始しました。

「環境・安心・安全でサステナブルな社会の実現」、そしてそれを支える「グリーン発展を持続する社会の実現」に貢献する企業として、すべてのステークホルダーと価値を共有し、企業としての責任を果たすとともに、中期経営計画の達成に向け引き続き取り組んでまいります。

RYODENグループの中期経営計画の承継と進化

2020-2024年

100年企業であるため、  
自己変革の流れを承継して  
常に新たなステージで進化を遂げる

ICHIGAN2024

DXの推進

「成長事業創出循環サイクルの構築」  
変化を恐れず、徹底的に革新

2016-2018年

CE2018

～100年企業を目指して～  
「顧客価値創造型ビジネスモデル」  
顧客に寄り添い、ニーズにこだわる

2013-2015年

GSP15

第二の創業期

「グローバル・ソリューション・プロバイダー」  
RYODENソリューションの創造

利益ある持続的成長

中期経営計画 (2020年度-2024年度)

# ICHIGAN2024

戦略テーマ

## デジタルトランスフォーメーション (DX) の推進

### 戦略1 成長事業のビジネスモデル確立と次世代新規ビジネスの創出

|                   |                                     |
|-------------------|-------------------------------------|
| ネットワーク事業          | IoT事業の加速、セキュリティ事業の開拓、FlaRevoビジネスの拡大 |
| スマートアグリ (植物工場) 事業 | 独自の付加価値追求、新事業開発、国内・外への次世代農業分野の展開    |
| ヘルスケア事業           | メディカル関連事業の強化、「未病領域」新事業の創出           |

### 戦略2 基幹中核事業の生産性向上

|            |   |
|------------|---|
| FAシステム事業   | 新事業・ビジネスモデルの創出、コア事業の領域拡大、海外事業の拡大        |
| 冷熱システム事業   | エンジニアリング事業の強化、基幹事業の継続、注力アイテムの強化、海外市場の開拓 |
| ビルシステム事業   | “ビルまるごと”コーディネーター、昇降機事業の維持               |
| エレクトロニクス事業 | 高付加価値新規事業の創出、事業ポートフォリオ化、リスクヘッジ推進        |

### 戦略3 事業推進基盤の強化

- グローバル人材の育成
- グループガバナンスの強化

あるべき姿 (2024年度のRYODEN)

代理店、商社の枠を超えた事業創出会社として新たな価値を生み出し続けます

注力推進分野



2024年度業績目標 (連結ベース)

|           |               |
|-----------|---------------|
| 新事業売上高    | 2018年度比150億円増 |
| 新事業売上総利益率 | 18%           |
| 営業利益      | 100億円以上       |
| 営業利益率     | 3.8%          |
| ROE       | 8.0%          |

< ICHIGAN 2024の進捗 (DXの推進) ~主な成果と今後の取り組み~ >  
 中期経営計画の進捗として主な成果と今後の取り組みは以下のとおりです。

#### 成長事業のビジネスモデル確立と次世代新規ビジネスの創出

| 成果   | 今後の取り組み   |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>閉鎖型人工光植物工場では世界初となるほうれん草の次世代型植物工場：Block FARMを22年5月に竣工。これまで培ったナレッジにより早期量産化を実現</li> <li>医療機関向けIT事業で一定規模の売上を確保</li> <li>食の安心・安全に資するペストコントロールを支援するクラウド型AIサービスの立ち上げ、開始</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>スマートアグリでは生産だけでなく流通・販売事業への本格参入による次世代農業バリューチェーンを構築、また多品種変量生産にも取り組み、収益化を目指す</li> <li>医療機関向け電子カルテ、医療情報システム等のトータルパック提案を加速しさらなる収益規模を拡大</li> <li>パートナー企業と連携し食品製造業を中心にペストコントロールの提案を拡大</li> </ul> |

#### 基幹中核事業における生産性の向上

| 成果  | 今後の取り組み   |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>F Aシステムでは当社オリジナルソリューション (Remces・FlaRevo) を中心としたシステムエンジニアリングビジネスが進展</li> <li>冷熱システムは商権拡大への基盤づくり</li> <li>エレクトロニクスでは車載向けモジュール製品のデザイン・インや新たなパートナーとのビジネスが拡大</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>F Aシステムは製造業DXの更なる進化と加工・組立・搬送・検査を切り口としたシステムエンジニアリングビジネスを強化</li> <li>冷熱システムは廃熱回収ビジネス・EMS等、環境関連ビジネスを拡大</li> <li>エレクトロニクスは新たなパートナー・新たな商材の発掘の加速とFAE体制を強化</li> </ul> |

#### 事業推進基盤の強化

| 成果  | 今後の取り組み  |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>不確実性の高い経済環境下で当社グループが進むべき「道しるべ」・「志」となるパーパスを制定</li> <li>人材育成カリキュラムの策定と実行</li> <li>事業推進体制の最適化により戦略機能強化と意思決定スピードの向上を実現</li> <li>業務管理センターを設置し定型業務の集約によるコーポレート機能の強化</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>サステナブル経営のさらなる推進</li> <li>パーパス・バリューズの社内浸透</li> <li>環境ビジョン実現に向けた活動の継続</li> <li>攻めのDX基盤の構築と守りのDX基盤の整備</li> </ul> |

#### 経営目標

|           | 2022年度実績       | 2024年度目標      |
|-----------|----------------|---------------|
| 営業利益      | 93億円           | 100億円以上       |
| 営業利益率     | 3.6%           | 3.8%          |
| 新事業売上高    | 2018年度比16.2億円減 | 2018年度比150億円増 |
| 新事業売上総利益率 | 16.7%          | 18%           |
| ROE       | 7.0%           | 8.0%          |

営業利益は増益計画の柱としていた新事業の進捗に遅れがあったものの基幹中核事業であるエレクトロニクスが下支えして過去最高益を記録。事業間のシナジー効果を越えた強みを結実し当社オリジナルソリューションを確立、高利益率ビジネスを推進します。

新事業については、ヘルスケア事業が低調であったことに加えてエネルギー価格高騰の影響によりスマートアグリ事業も低迷したものの、ITトータルパッケージ事業をコアにしたサブスクリプションビジネスの基盤構築など新事業の芽は着実に育ちつつあり、今後もこうした次期成長事業の早期立ち上げと拡販に注力するとともに、スマートアグリで次世代農業バリューチェーンを事業基盤とした新ビジネスモデルの確立を目指してまいります。

ROEは前年同水準の7.0%を維持しました。財務レバレッジをかけるのではなく、収益力及び資産効率の向上に取り組んでまいります。

<脱炭素社会に向けた取り組み>

きれいな地球を未来へと引き継ぐために。

当社グループは2020年4月にグループ環境ビジョンを制定しました。2030年までに環境に配慮した事業活動を加速させ、サステナブルな社会創りに貢献します。そして、2050年、100年企業として環境・安心・安全でサステナブルな社会の実現に貢献してまいります。

## RYODENグループ環境ビジョン

RYODENグループは2030年までに

**きれいな地球を未来に引き継ぐために、  
環境に配慮した事業活動で、  
サステナブルな社会を未来につなぎます**

**脱炭素社会への取り組みを強化(低炭素社会から脱炭素社会へ)します**

- ・電力使用に関する温室効果ガス排出ゼロへの挑戦
- ・ZEB等の環境負荷低減に寄与するソリューションを提供

**製品ライフサイクル思考に貢献する環境ソリューションを創出し  
環境価値を増大します**

具体的な取り組みとして、電力使用に関する温室効果ガス排出実質ゼロを目指し、当社所有の栗原太陽光発電所（宮城県栗原市）を有効活用することで、事務所の電力を可能なところからクリーン電力に切り替えていきます。また、ライフサイクル視点での温室効果ガス排出削減を目指した当社独自のトータルカーボンマネジメントを2019年3月期（第79期）から運用しています。

こうした活動を通し、当社グループは「環境」の価値観を共有し、事業活動を通して社会に貢献する「環境経営」を推進していきます。

トータルカーボンマネジメント：事業活動で排出する温室効果ガスと当社の販売した製品を使用することにより削減された温室効果ガスを数値化し、当社の環境貢献度を見える化した当社独自の環境活動。

## 2 【サステナビリティに関する考え方及び取組】

当社グループのサステナビリティに関する考え方及び取組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、当社グループが判断したものです。

### (1)戦略

当社は、2050年に目指す姿として「100年企業として環境・安心・安全でサステナブルな社会の実現に貢献する」ことをビジョンとして掲げています。この理念とビジョンのもと、サステナビリティへの取り組みを重要な経営課題と位置づけ、当事業年度に制定したサステナビリティ基本方針に基づき、サステナビリティを重視した経営を行い、事業活動を通じて社会課題を解決し、持続可能な社会の実現に貢献してまいります。

### (2)ガバナンス

#### 総論

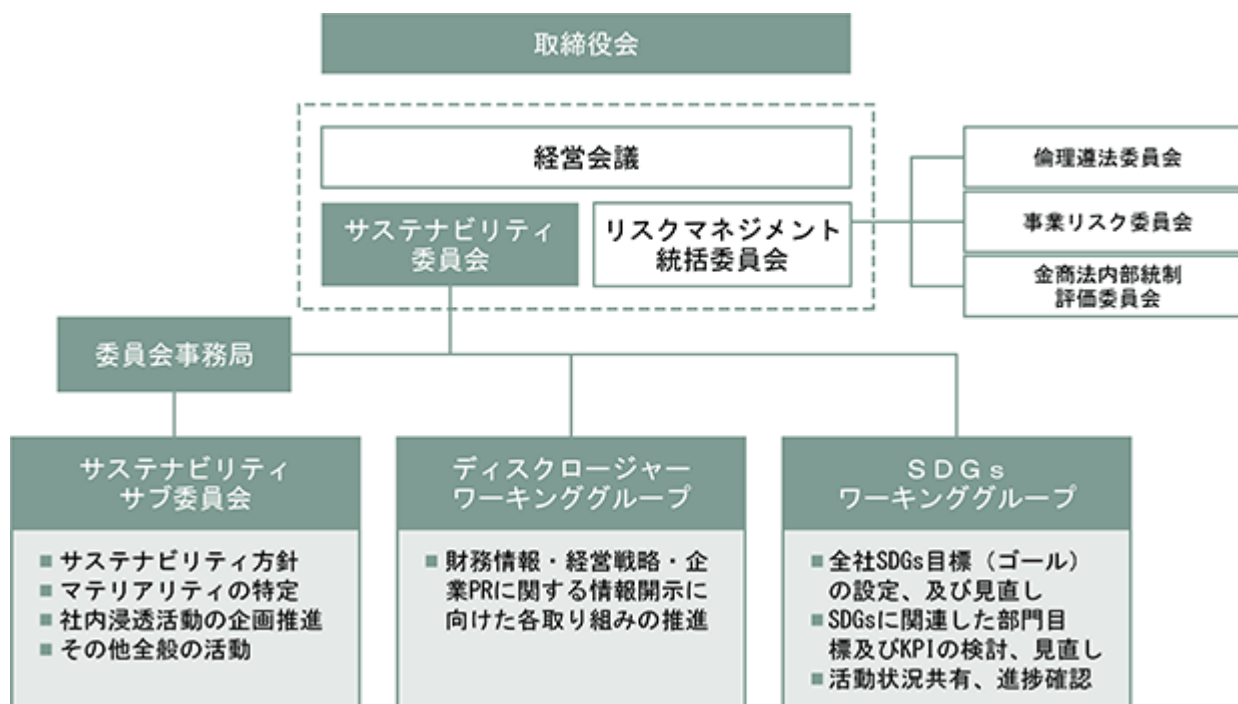
当社が掲げるビジョン実現のために、取締役社長を委員長とした「サステナビリティ委員会」を設置しています。

サステナビリティ委員会は、サステナビリティ課題への全社横断的な推進組織と位置づけ、サステナビリティ経営の基本方針の検証、アクションプランの進捗レビューなどを行い、サステナビリティ課題のプラスの事象（収益機会）の戦略の検証と気候変動リスクのマイナスの事象を管理します。

#### サステナビリティ委員会の取り組み

当社は当事業年度、サステナビリティ委員会において以下の内容の協議等を行い、取締役会へ報告しました。

- a. サステナビリティ課題とその優先度、担当部門の整理
- b. サステナビリティ経営推進のための体制
- c. 活動報告
- d. 社会貢献活動の基本方針制定にあたっての意見交換



### (3)リスク管理

#### 総論

サステナビリティ委員会は、重大な影響を及ぼす気候関連リスク及び機会を特定・評価、対応を審議し、委員長（取締役社長）を通じて取締役会へ報告します。取締役会では、気候関連リスク及び機会への対応の承認を行い、サステナビリティ委員会への指示・監督を行います。



#### 気候関連リスクの管理プロセス

当社では、サステナビリティ委員会が気候関連リスクを監督しており、その下部組織として設置するワーキンググループが気候関連のリスクを管理します。

当社グループの気候関連リスクは、自社及び国内外のサプライチェーンに影響が及ぶため、各部門・支社・グループ会社と連携したリスク管理が重要であると考えています。そのため、サステナビリティ委員会の下部組織のワーキンググループが各部門・支社・グループ会社に対して、サプライチェーンまで含めた気候関連のリスク管理の指示・監督を行い、サステナビリティ委員会を通じてリスク管理に関する活動状況を取締役に報告し、指示・監督を受けます。

取り扱う気候関連リスクの管理項目は、CO2排出や気候変動に伴う物理的なリスクとなる災害、規制の変更、新たな規制、市場の変化やレピュテーションに関するリスクなどが挙げられます。

これらの対応に必要な気候変動に対する戦略や事業計画及び年度予算、目標・実績等についてはサステナビリティ委員会で審議し、取締役に報告し、審議、監督を受けます。

## (4) リスクと機会

## リスク

| No | カテゴリー        | 期間 | 影響度 | 発生可能性 | リスクの内容と顕在化した場合の影響   | リスクへの対応策   |
|----|--------------|----|-----|-------|---|--|
| 1  | 現在の規制        | 中期 | 低   | 高     | 日本国内において「地球温暖化対策のための税」の強化により、化石燃料に伴うCO2排出量当たりの課税が増加し、仕入先メーカーにおける管理コストが増加することが見込まれます。増加した管理コストが製品価格に上乗せされることで製品価格が上がり、当社での販売数が減少して売上高が減少するリスクが考えられます。  | 当社においては基幹中核事業における生産性の向上に努めるとともに、仕入先を含むサプライチェーン全体のGHG排出量を算定・可視化できる協業先の㈱ゼロボードのクラウドサービスの提供を拡大し、脱炭素エコシステムの実現を支援してまいります。          |
| 2  | 新たな規制        | 中期 | 中   | 高     | 気候変動対策のため炭素税が導入されると仕入先メーカーの製造現場において燃料・電力消費に対する課税が追加となり、管理コストの増加が見込まれます。増加した管理コストが製品価格に上乗せされることで製品価格が上がり、当社での販売数が減少して売上高が減少するリスクが考えられます。特に生産時に大量のエネルギーを消費する半導体デバイスでは影響が大きくなることが予想されます。                     | 上記と同様、脱炭素エコシステムの実現を支援するほか、事業領域をまたいで生産効率化のためのFAシステムの導入を提案するなどし仕入先メーカーにおけるGHG排出量の削減を推進し、炭素税等の管理コストの影響緩和に努めます。                  |
| 3  | 技術           | 中期 | 高   | やや高   | 高効率冷熱ビルシステムや生産効率化のためのFAシステムなど、顧客の省エネを推進して低炭素社会の実現に貢献できる商品・サービスの提供が事業を支えており、また仕入先メーカーにおいて更なる省エネ性・生産性の向上を追求するための技術開発を進めています。しかしながら、低炭素社会への移行が急激に進み、この急激な変化に対応する先進技術の開発が遅れた場合、低炭素型商品・サービスの販売機会を喪失するリスクがあります。 | 技術リスクを管理するため、事業部と連携してサステナビリティ委員会が各事業において低炭素社会に向けて必要とされる技術水準の動向をモニタリングし、必要に応じてサプライヤーへの情報提供等を行います。                             |
| 4  | 市場           | 長期 | 高   | 中     | 気候変動対策が重視されると市場における価値観に変化が生じ、低炭素・脱炭素に貢献できる商品・サービスの提供が求められてきます。このような市場の変化の中、当社が取り扱う製品・サービスにおいて技術面で低炭素・脱炭素への対応が難しいものは市場から敬遠され、販売量が低下して売上が減少するリスクがあります。  | 各事業セグメントで「B for B to C」を意識し、社会動向や消費者意識の変化などをしっかりと把握した上で当社の顧客への提案につなげます。  |
| 5  | 評判           | 短期 | 高   | やや高   | 当社は、低炭素・脱炭素社会の実現に密接な関係をもつエレクトロニクス関係の商品・サービスを扱っている企業として顧客におけるGHG排出量の削減など低炭素・脱炭素社会の実現への貢献が期待されています。その中で低炭素・脱炭素へ貢献できる商品・サービスの提供が滞った場合、顧客からの期待に応えられなくなり当社の社会的評価にも影響を与え顧客が離れてしまうリスクがあります。                      | 仕入先メーカーと協働し低炭素・脱炭素に貢献する製品・サービスを提供するとともに当社オリジナルの脱炭素化を進めるエネルギー統合監視・制御システム：Remces（レムセス）のブランド化などにより当社の姿勢を示し、当社のブランド価値の変革に取り組みます。 |
| 6  | 緊急性の高い物理的リスク | 中期 | 高   | 高     | 気候変動に起因する自然災害等により仕入先メーカーにおいて製造工場が被災し、生産活動や交通インフラが停止した場合、仕入先メーカーからの製品の供給が滞り、当社における販売活動が停滞して売上が減少するリスクがあります。また当社の在庫を保管する倉庫が被災した場合、販売機会の喪失につながる可能性があります。   | BCPの策定、顧客や仕入先などのサプライチェーン全体での供給不足に対応するためのBCP在庫を確保します。   |

## 機会

| No | 期間 | 影響度 | 可能性   | 内容   | 機会を実現するための戦略  |
|----|----|-----|-------|--|---|
| 1  | 短期 | やや高 | 非常に高い | 気候変動に伴い、夏季の気温上昇や冬の極端な低温化が予想されています。そのため、空調機器の需要が高まる可能性があります。当社においては冷熱ビルシステム事業でオフィスや生産現場、物流工程など、様々な現場に向けて各種設備機器から空調、クリーンルームなどのトータルソリューションを提供しており、当該事業の売上伸長が見込まれます。これにより、顧客において気候変動による気温上昇への対応ができるとともに、省エネ性能の向上によるエネルギー効率化及びそれに伴うCO2排出量抑制を実現できます。 | 冷熱ビルシステムにおいて省エネ性能に優れた空調機器の販売を拡げるほか、協業先であるクボタ空調(株)の暑熱対策となるAREA(エリア)空調の日本全国での販売網・サービス網を整備するとともに、当社オリジナルの脱炭素化を進めるエネルギー等の統合監視・制御システム: Remces(レムセス)の販売を推進していきます。                                 |
| 2  | 中期 | 高   | 非常に高い | 製造業の顧客において生産工程のCO2排出量抑制のニーズが今後ますます高まっていくことが予想されます。当社のFAシステム事業は、製造業のスマート化、高効率化を実現する付加価値の高いソリューションを提供しており、顧客の生産効率・エネルギー効率の改善及びそれに伴うCO2排出量抑制に寄与することができるため、製品の需要が増加し、売上伸長が期待できます。  | 製造業DXを切り口に加工・組立・搬送・検査を一基通貫で提案するトータルソリューションを強化して提供していきます。  |
| 3  | 短期 | 高   | 非常に高い | 異常気象や風水害などの発生により露地ものの野菜の生産が減少した場合、気候変動の影響を受けにくい植物工場野菜のニーズが高まり、事業拡大と売上伸長が期待できます。  | 当社は植物工場の施工だけでなく、子会社ブロックファームが保有する次世代型植物工場を自ら運営することで得られたナレッジによりサービス・データを提供する事業に変革し、これまでにない価値を顧客に提供してまいります。植物工場野菜の単一生産から多品種変量生産の実現、また露地ものとは異なる野菜の高付加価値化(長鮮度・栄養価など)を提供することで顧客の多様なニーズにお応えしていきます。 |
| 4  | 中期 | やや高 | 高い    | 地球温暖化がこれまでと同じかまたはそれ以上のペースで進んだ場合、これまで生産できていた露地ものの野菜が生育不良、もしくは生産できず、気象条件に左右されない野菜を生産できる植物工場の施工を求める需要が高まり、当社のスマートアグリ事業での事業の拡大が期待できます。   | 当社は植物工場ビジネスのトップランナーとして子会社ブロックファームで植物工場野菜を生産、販売するだけでなく、自ら運営することで得られたナレッジにより様々な規模の植物工場の施工、最適な生育環境などのデータを提供し多様化するニーズにお応えしていきます。  |
| 5  | 長期 | 高い  | 高い    | 当社のエレクトロニクス事業では車載市場に半導体・電子部品を販売しており、自動車の脱炭素化に向けた動きが加速するなかで環境負荷低減につながる半導体の需要が増えることが期待できます。具体的には車両の電動化が進むことでパワー半導体・制御部品などの売上の伸長が期待できます。  | 環境負荷低減につながる半導体や電子部品の商材を増やすとともに、その提案・販売を拡大していきます。  |
| 6  | 中期 | 中   | 中     | 気候変動に伴い、食品工場等の衛生管理対象となる害虫・害獣の数や種類が変化していくことが予想され、ペストコントロール 向けのデータ提供サービス: Pescle(ペスクル)の事業拡大と売上伸長が期待できます。<br>ペストコントロール: 人に有害な生物の活動を人の生活を害さないレベルまで制御する技術。  | Pescleについては、ネズミ検知サービスとして当事業年度からリリースしましたが、今後、様々なアプリケーションの開発を進め、ユニークなポジションでブランドを確立し、食をはじめとする世の中の安心・安全に貢献していきます。   |

## (5)人材の多様性の確保を含む人材の育成に関する方針及び社内環境整備に関する方針

多様性の確保についての考え方、目標、状況

### a. 考え方

当社は、異なる経験・技能・国籍・性別等を反映した多様な視点や価値観が存在することが持続的な成長のための強みになると考え、ダイバーシティ&インクルージョン(D&I)を推進しています。多様性を確保しながら、社員一人ひとりの視点や価値観を包摂し、その強みを十分に発揮できる環境づくりとしてスキルに着目した人材育成方針や人事制度等を整備し、多様な人材の中核人材(上級職)への登用も推進しています。

当社では、マネージャー(管理職)やスペシャリスト(専門職)など事業上のさまざまな業務で中核を担い、高い職務遂行能力を持ち、常に高い成果を発揮し当社を牽引することが期待される人材層を当社における中核人材:上級職と定義しています。

### b. 女性中核人材(上級職)登用の目標と状況

当社は、従来理工系の学生を中心として総合職を採用してきたことから男性の割合が高く、2023年4月時点の上級職357名のうち女性は8名(2%)にとどまっています。

中核人材(上級職)候補となる女性社員は2023年4月時点で180名であり、当社はこの人材を中核人材(上級職)へと育成することが急務と捉え、施策を検討しています。現在は、研修制度の再構築や仕事の質の向上、環境整備等を進め、中核人材(上級職)候補となる女性社員を増やし、将来の女性中核人材(上級職)の数を現在の8名(2%)から2030年度には20名程度(6%程度)まで拡大させていきたいと考えています。

新卒の採用活動では新卒総合職のうち3割を女性とすることを目標としています。キャリア採用(中途採用)では性別にはとらわれず専門分野の経験者や即戦力としての人材を求めていますので、女性の採用数の目標は定められていません。

### c. キャリア採用(中途採用)の目標と状況

当社は、多様性を確保するためにキャリア採用(中途採用)についても積極的に取り組んでいます。当社の中核人材(上級職)クラスのキャリア採用(中途採用)も年々増やしており、今後も毎年20名程度を目標に採用活動を行っていきます。

### d. 障がい者雇用、外国人雇用について

#### 障がい者雇用

障がい者の雇用も積極的に取り組んでいます。当社でやりがいを感じ働き続けられるよう、応募者一人ひとりが求める業務内容や働き方を傾聴し、その希望を満たす業務が当社で用意できるかを丁寧に検証しながら進めていることから目標は定めておりませんが、継続的に採用活動を続け、2023年には1名採用致しました。

#### 外国人雇用

外国人雇用についても継続して取り組んでおり、当事業年度には2名採用し、今後も1名程度を目標に採用していきます。

海外子会社においてはマネジメント層の雇用を現地採用社員に切替えており、2023年4月時点で管理職70名のうち44名が現地採用の外国人です。今後もこの人数は増やしていきたいと考えています。

## 人材育成方針

中期経営計画「ICHIGAN 2024」では、あるべき姿(5年後のRYODEN)として「代理店、商社の枠を超えた事業創出会社として新たな価値を生み出し続ける」ことを掲げ、戦略の柱のひとつとして事業推進基盤の強化(グローバル人材の育成、グループガバナンスの強化)に取り組んでいます。

当社では、グローバル人材を「自ら考え、自ら行動する、成長意欲の高い自律型人材」と定義し、グローバル人材が育つ環境整備を行うため、2020年度に人材育成委員会を発足。現在は、事業や部門ごとのスペシャリスト育成に向けたキャリア体系(キャリア開発研修、キャリアルート)を設計中であり、年功や性別等にとられない高いスキルや専門性をもった社員がより活躍できる仕組づくりを進め、多様性の確保に取り組んでいます。

## 環境整備方針

### a. 人事制度

2018年以降、入社時は総合職・事務職に区分して採用するものの、入社後一定期間が経過し、基準を満たした社員は総合職・事務職の垣根を取り払い、同一資格者として一人ひとりが職域の拡大と職務の深化に挑戦できる人事制度を採用しています。また2022年以降は、「社員の人格と個性を尊重し、専門性及び改革心と創造力の高い人材を育成する」という経営理念に基づき、当社において中核人材と位置付けられる階層(上級職)のあり方も再検討し、個人が担う役割や職務に応じた現在価値基準を明文化したうえで、社員の能力発揮度・職務遂行度が評価され

る制度としています。

#### b. 組織開発

人材育成方針や人事制度の整備により、個々の人材のスキルアップを目指すと共に、組織に対しても着目し、組織の最小単位である「課」を1つのチームとして様々な職種や年齢、家族状況等のあるチームメンバー同士が率直に悩みや意見を言い合うなど相互理解を深めることでチーム内の関係の質を高め、より能動的にチームの課題を発掘しアイデアを出し合えるといった思考の質等を高めるサイクルを自律的に回していくプログラムを実施中です。こうした取組により、自律型の人材や組織づくりに繋がると共に、多様性を高め、業務変革による業務負荷の軽減等にも繋がりたいと考えています。

#### c. ワークライフバランス

長時間労働の削減については、毎月の労働時間状況を安全衛生委員会など労使で共有し、一定の基準を超えた社員に対する産業医面談、直属上司と管理部門との面談を実施することで、業務体制見直し等も含めた労働時間削減と健康確保措置を行っています。

有給休暇取得については、2024年度までに年次有給休暇の取得率65%を目標に取り組んでおり、労使協定に基づく計画年休の設定や連休時の取得の呼びかけ等により、当事業年度では79%と大きく目標を達成しました。

子育て支援については、就業支援として子供が小学校入学までの育児短時間勤務制度、子供が小学校3年までのフレックスタイム勤務制度等があります。金銭的支援としては、産前産後休業は有給、育児休業中においても約50%の賞与を支給しており、子供に対する家族手当の増額、託児所利用や不妊治療に対する費用補助等も行っています。こうした結果、育児休業取得率としては、当事業年度は女性100%・男性26.1%となりました。介護支援についても、短時間勤務制度、フレックスタイム勤務制度、失効した年次有給休暇を積立てて介護に使用できる制度等があります。また当事業年度においては、女性上級職の確保に向けた取組として「2030年度女性上級職数を20名程度に」をテーマとして、女性社員による座談会を実施しました。座談会では、育児休業中のキャリアロスの可能性も考慮した早期キャリア開発を目的とする研修の実施、育児休業中の復職に向けた面談の充実化（業務体制やシステム変更等の情報提供、本人ニーズと職務とのマッチング）、時短勤務者の業務フォロー体制整備、育児・介護に係る公的支援や両立策等の外部セミナーの紹介、管理職研修による個々人に合わせたマネジメント・コーチングができるスキル強化等を望む提案がなされ、2023年度中の実施に向けて準備しております。

#### d. 人材への投資額

2023年度の人材への投資額は、研修及び研修制度構築に係る費用として年間94百万円を予定しています。

### (6) 指標及び目標

当社グループでは、人材の多様性の確保を含む人材の育成に関する方針及び社内環境整備に関する方針について、次の指標を用いております。当該指標に関する目標及び実績は、次のとおりであります。

| 指標               | 目標            | 当事業年度の実績 |
|------------------|---------------|----------|
| 管理職に占める女性管理職の割合  | 2030年度までに2%   | 0.6%     |
| 中核人材に占める女性上級職の割合 | 2030年度までに6%程度 | 2%       |
| 男性労働者の育児休業取得率    | 2030年度までに40%  | 26.1%    |
| 労働者の男女の賃金の差異     | 2030年度までに74%  | 62.7%    |

(注) 連結(1,242名)の大部分を占めるのは提出会社単体(1,008名)であり、また人事・雇用制度が異なるため、実績の数値は提出会社単体での開示としています。

### 3 【事業等のリスク】

#### (1) 当社のリスクマネジメント体制

当社は、当社グループのリスクマネジメントに関する「リスクマネジメント基本規程」を定め、担当の役付執行役員を委員長とする「事業リスク委員会」において当社グループの多面的なリスクマネジメントを行っています。

委員会を構成する各委員は、現在本社管理部門の長・事業本部長です。事業リスク委員会は当社グループ全体のリスクを分析し、発生可能性と影響度等を勘案し、管轄するリスクマネジメント統括委員会にその活動状況などを報告するとともに、主管部門に各対策の立案を指示し、その実施状況を監督します。

体制図については、本有価証券報告書 4 コーポレート・ガバナンスの状況等 又は当社「RYODEN REPORT 2022」コーポレートガバナンスに記載のとおりです。

「RYODEN REPORT 2022」[https://ssl4.eir-parts.net/doc/8084/ir\\_material\\_for\\_fiscal\\_ym2/132464/00.pdf](https://ssl4.eir-parts.net/doc/8084/ir_material_for_fiscal_ym2/132464/00.pdf)

#### (2) 当社のリスクマネジメント体制の運用状況

事業リスク委員会は原則年 2 回開催しており、本委員会では企業活動に関して抽出されたリスクとその対応策を策定するとともに、リスクマネジメントが有効に機能しているかの検証・評価を行います。

当事業年度は 2 回開催し、車載半導体不足や仕入れ価格の上昇などの経済環境の変動に関するリスク、主要仕入先との関係、カントリーリスク、急速な円安の進行による財務リスク、車載・産業市場の顧客の生産調整に伴う納入遅延やメーカーへの先行手配分の入荷増による在庫リスク、その他投資案件などへの対応・対策について検討・評価しました。

#### (3) 事業等のリスク

当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況などに重要な影響を及ぼす可能性のある主要なリスクには、以下のようなものがあります。

なお、これらのリスクは必ずしも全てのリスクを網羅したのではなく、想定していないリスクや重要性が低いと考えられる他のリスクの影響を将来的に受ける可能性もあります。また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。

なお、リスクの発生可能性及び影響度については、それぞれ以下のように定義しております。

|   | 発生可能性         | 影響度                |
|---|---------------|--------------------|
| 5 | いつ発生してもおかしくない | 長期にわたり経営に大きな影響がある  |
| 4 | 1年に一度発生する     | 長期にわたり経営に影響がある     |
| 3 | 1～3年に一度発生する   | 数ヶ月にわたり経営に一定の影響がある |
| 2 | 3～10年に一度発生する  | 一時的に経営に影響がある       |
| 1 | 10年に一度も発生しない  | 経営にほとんど影響しない       |

## 経済環境の変動に関するリスク

| 発生可能性  | 5   | 影響度 | 5 |
|--|---|-----|---|
| <p>○リスク</p> <p>当社グループは、「FAシステム」、「冷熱ビルシステム」、ネットワークシステムやスマートアグリ・ヘルスケアなどの「X-Tech」、半導体・デバイス品などの「エレクトロニクス」関連の機器・システムの販売を主な事業とする企業集団であり、取引先は製造業や卸売業、建設関連及び医療関係やサービス業など幅広い業種に及んでいます。</p> <p>各取引先の状況は、景気変動やそれぞれが属する業界の需要の低迷や設備投資の減少などにより影響を受けるため、当社グループの業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。</p> <p>また当社グループの取引に関する業界は、車載半導体不足による自動車生産の減産や生産調整、世界的なサプライチェーンの混乱などは一旦落ち着きつつあるものの、引き続き不確実性が高い状況が続いており、こうした影響が深刻化・長期化した場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。</p> <p>○対応策</p> <p>当社グループは、こうした状況下ではありますが、中期経営計画「ICHIGAN 2024」に掲げた戦略である「成長事業のビジネスモデル確立と次世代新規ビジネスの創出」、「基幹中核事業の生産性向上」及び「事業推進基盤の強化」に引き続き取り組み、営業利益率向上に向けたさらなる構造改革、新商材の開拓・ソリューションビジネスの実践による高利益率ビジネスを推進し、またクラウド型サブスクリプションビジネスなどの新規事業を早期に立ち上げ、景気変動に影響されにくい事業を育てることで、企業体質の強化を図ってまいります。</p> |   |     |   |
| 経営方針等との関連性   | <p>中期経営計画「ICHIGAN 2024」</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・成長事業のビジネスモデル確立と次世代新規ビジネスの創出</li> <li>・基幹中核事業における生産性の向上</li> <li>・事業推進基盤の強化</li> </ul> |     |   |

## 主要仕入先との関係

| 発生可能性  | 3 | 影響度 | 4 |
|--|---|-----|---|
| <p>○リスク</p> <p>当社グループの主要仕入先は、「FAシステム」及び「冷熱ビルシステム」では三菱電機株式会社及びそのグループ会社であり、当連結会計年度における仕入高は連結仕入高の28%（三菱電機株式会社が15%、そのグループ会社が13%）を占めています。また「エレクトロニクス」の主要仕入先はルネサスエレクトロニクス株式会社であり、当連結会計年度における仕入高は連結仕入高の27%を占めています。</p> <p>これら主要仕入先の事業戦略や製品の市場戦略、代理店政策の変更や供給動向などにより、当社グループの業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。</p> <p>○対応策</p> <p>主要仕入先との関係や取引は安定しておりますが、一部で直接取引が終了するなど仕入先の代理店政策の変更による影響があり、こうした影響を最小限にとどめるため、引き続き仕入先とは事業戦略の共有化などで関係強化に努めるほか、様々なソリューションを展開するなかで様々な協業先ともパートナーシップを強め、業績への影響を少なくすべく多面的で安定した仕入先との関係を構築していきます。</p> |   |     |   |
| 経営方針等との関連性   |   |     |   |

## 自然災害の発生

| 発生可能性   | 4 | 影響度 | 3 |
|---|---|-----|---|
| <p>○リスク</p> <p>大規模地震や異常気象その他自然災害が発生した場合、当社内インフラ（社屋、通信）の損壊などによる本社・支社機能および営業活動に支障が生じる可能性があります。また、仕入先及び販売先の被災の状況、社会インフラ、物流網などの復旧の遅れ、さらには事業活動の制限や停止などでサプライチェーンに大きな影響を受けた場合、当社グループの業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。</p> <p>○対応策</p> <p>こうした影響を最小限に留めるため、防災マニュアルなどBCPの策定、顧客や仕入先などのサプライチェーン全体での供給不足に対応するためのBCP在庫を確保するなどの対応を進めています。</p> |   |     |   |
| 経営方針等との関連性  |   |     |   |

## 新事業の展開

| 発生可能性   | 3                | 影響度 | 2 |
|---|------------------|-----|---|
| <p>○リスク<br/>当社グループは、「代理店・商社の枠を超えた事業創出会社として新たな価値を生み出し続けることができる会社」を目指し、新事業の創出に取り組んでいます。<br/>新事業は先行者利益が得られることはもちろん他社との差別化につながり、高利益率・高収益が見込まれます。<br/>一方、これまで当社仕入先が担ってきた品質リスクなどを当社自身が負担することとなり、当社の責に帰す想定外の不具合などが生じた場合、当社グループの業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。</p> <p>○対応策<br/>当社では、こうしたリスクに対応するため、「品質リスク検証規程」に則り、事前に品質リスクを明らかにするとともに、その対応策について検討する「品質リスク審査会議」を開催し、品質問題の発生を未然に防止する取り組みを行っています。<br/>こうした取り組みは、事業創出会社を実現するためには不可欠なものであり、また他社との差別化にもつながるものと考えます。</p> |                  |     |   |
| 経営方針等との関連性  | 経営理念「利益ある成長を目指す」 |     |   |

## カントリーリスク

| 発生可能性   | 4 | 影響度 | 2 |
|---|---|-----|---|
| <p>○リスク<br/>当社グループは、中国を中心とした東アジア、タイを中心とした東南アジア及び欧米（ドイツ・米国）などで事業を展開しており、当連結会計年度における海外売上高の合計は連結売上高の18%を占めています。海外事業展開時には、海外事業を担当する部門が予め関係部門と連携し、事業展開にあたっての法規制やリスクを第三者機関（現地弁護士事務所やコンサルタントなど）を通じて調査・検討し、経営会議・取締役会の審議を経て展開しています。<br/>しかしながら、事業展開している国々・地域において予期しない法律又は規制の変更、政治又は経済情勢の悪化、テロ・戦争などによる社会的混乱など、国内における事業展開とは異なるカントリーリスクが発生した場合、当社グループの業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。</p> <p>○対応策<br/>こうしたリスクを低減するため、事業展開している国・地域の法規制に照らし合わせた法令の自己チェックを毎年実施しているほか、現地のコンサルタントなどと連携し情勢の把握に努めています。また、海外子会社を担当する部門において定期的に現地法人の役員と情報交換を行い、適宜対策を講じています。<br/>今後も海外子会社従業員専用のホットラインを整備するなどし、不正やリスクの早期発見に努めることを検討しています。</p> |   |     |   |
| 経営方針等との関連性  |   |     |   |

## 為替レートの変動

| 発生可能性  | 3 | 影響度 | 3 |
|--|---|-----|---|
| <p>○リスク<br/>当社グループの事業には、海外顧客への商品供給及び海外仕入先からの調達があります。各地域における売上・費用・資産を含む現地通貨建の項目は、連結財務諸表の作成のために円換算されています。決算時の為替レートにより、これらの項目は現地通貨における価値が変わらなかったとしても、円換算後の価値が影響を受ける可能性があります。また中長期的な通貨変動により、計画された調達及び商品供給を実行できないことや、予定された利益の確保ができない場合があるため、為替レートの変動は当社グループの業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。</p> <p>○対応策<br/>当社グループは、先物為替予約などによる通貨ヘッジ取引を行い、米ドル及び円を含む主要通貨間の為替レートの短期的な変動による影響を最小限に止める取り組みを行っています。</p> |   |     |   |
| 経営方針等との関連性   |   |     |   |



## 在庫

| 発生可能性   | 4 | 影響度 | 3 |
|---|---|-----|---|
| <p>○リスク</p> <p>当社グループは、顧客の所要見込みや仕入先の供給状況などの情報収集に努め、適正な在庫水準の維持と滞留在庫の発生を防ぐ努力をしていますが、市況変動など当初見込んでいた顧客の所要見込みの減少により廃棄損や評価損を計上する場合、当社グループの業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。</p> <p>また昨今の世界的な半導体不足の影響による顧客の発注増により当社の総在庫も増加傾向にあり、当連結会計年度においてもその傾向は継続しているため、その推移には特に注視しています。</p> <p>○対応策</p> <p>当社グループでは、事業セグメントごとの標準在庫月数などを定めた「標準在庫管理運営規則」に則りその管理を徹底しています。</p> <p>また、金額に応じた発注権限の設定や発注時点での顧客の所要量の精査、引き取り確約や仕入先への発注量の調整などに注力し、適正な水準の維持に努めています。</p> |   |     |   |
| 経営方針等との関連性  |   |     |   |

## 投資

| 発生可能性  | 3 | 影響度 | 2 |
|--|---|-----|---|
| <p>○リスク</p> <p>当社グループは、将来の成長に向けビジネスパートナーに対して出資を行うことがありますが、出資先の業績が出資時点と大きく乖離し、出資の減損処理が必要になるリスクがあります。</p> <p>○対応策</p> <p>出資に際しては、出資先の財政状態、事業計画の実現性、投資リターン等を慎重に判断し、経営会議や取締役会で審議を行っています。また出資後は、出資先の財政状態、事業計画の進捗を定期的にモニタリングしています。</p> |   |     |   |
| 経営方針等との関連性   |   |     |   |

## 気候変動問題への対応

| 発生可能性   | 4  | 影響度 | 4 |
|---|--|-----|---|
| <p>○リスク</p> <p>2015年の国連気候変動枠組条約締約国会議（COP）で採択された「パリ協定」では、世界の平均気温上昇を抑制するために温室効果ガスの排出量を大幅に削減していくことが世界全体で取り組むべき目標として掲げられ、これを受け、日本では政府が2050年までに温室効果ガスの排出を全体としてゼロにする「2050年カーボンニュートラル」を宣言しました。今後、環境関連法規制等の強化、気候変動に関するリスクへの対策、炭素税の導入、環境負荷低減の追加的な義務等による環境保全に関連する費用が増加した場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を与える可能性があります。</p> <p>○対応策</p> <p>当社グループは、こうした流れの中、温室効果ガス排出抑制への取り組みを「低炭素」から「脱炭素」へと強化し、現在は2020年に制定した「RYODENグループ環境ビジョン」のもと、2030年までに社内電力使用における温室効果ガス実質排出をゼロにするなどの課題に取り組んでいます。</p> <p>また環境ビジョンや環境目標の実現・達成に取り組むため、取締役社長を最高責任者とする環境マネジメントシステム管理体制を構築し、本社・国内外の各拠点における環境管理体制や各種手続きを明文化し、環境に配慮した事業活動が行われているか、ルールが適正に守られているかなど、継続的かつ客観的にチェックする体制を整えています。</p> <p>さらに、脱炭素社会への移行は重要な事業機会として捉え、社会課題の解決につながる事業の創出にも取り組んでいます。</p> |  |     |   |
| 経営方針等との関連性  | <p>中期経営計画「ICHIGAN 2024」で掲げた2050年の当社が目指す姿<br/>「RYODENグループは、100年企業として環境・安心・安全でサステナブルな社会の実現に貢献する」</p> |     |   |

## コンプライアンス

| 発生可能性   | 1                         | 影響度 | 3 |
|---|---------------------------|-----|---|
| <p>○リスク</p> <p>当社グループは、経営理念に基づく行動指針に「法令・ルールを遵守する」を掲げ、全ての事業活動において法令・ルールの遵守を最優先させるとともに、倫理を逸脱する行為は行わないことを社内外に約束しています。</p> <p>しかしながら、管理体制上の問題が発生する可能性はゼロではなく、法令・規制に違反した場合、当社グループの業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。また、従業員の不正行為は、その内容次第では当社の業績や社会的信用に影響を及ぼす可能性があります。</p> <p>○対応策</p> <p>当社グループでは、こうした影響を低減するため、担当の役付執行役員を委員長とする「倫理・遵法委員会」を設置するとともに、「コンプライアンスマネージャー」を配置し、企業活動における法令遵守・公平性・倫理性を確保するための活動を行っています。また、各部門・支社並びに海外を含めた関係会社において「遵法チェック」を行い、コンプライアンスに関する遵守状況の確認を行うとともに、グループ全社員に対しコンプライアンスe-learningを実施し、法令遵守の徹底に努めています。</p> <p>上記に加え、2022年5月には透明性・独立性をさらに高めた内部通報制度の運用を開始し、法令違反や不正の早期発見及び是正に取り組んでいます。</p> |                           |     |   |
| 経営方針等との関連性  | 経営理念に基づく行動指針「法令・ルールを遵守する」 |     |   |

## パンデミック

| 発生可能性  | 4 | 影響度 | 4 |
|--|---|-----|---|
| <p>○リスク</p> <p>当連結会計年度末時点において、新型コロナウイルス感染症による当社グループへの事業活動に対する大きな影響は生じていません。</p> <p>しかしながら、新たな変異型や他のウイルスの出現などにより感染拡大が今後深刻化・長期化し当社グループ従業員や取引先の社員が感染した場合、当社グループの事業活動に係る物流体制・営業活動に支障が生じ、当社グループの業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。</p> <p>○対応策</p> <p>当社グループは、新型コロナウイルスの世界的な感染拡大に対し、社長直轄の「COVID-19対策室」を立ち上げ感染防止対策に引き続き取り組んでまいりましたが、新型コロナウイルスの位置づけが5類感染症になったことからこれまでの感染防止対策を撤廃し、社員間のコミュニケーションの活発化と事業活動の加速に取り組んでまいります。今後も引き続き取引先や当社グループ従業員とその家族の健康と安全を最優先として、これまでの取り組みを検証し、新たなウイルスが出現した場合に備えてまいります。</p> |   |     |   |
| 経営方針等との関連性   |   |     |   |

#### 4 【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】

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（以下、「経営成績等」という。）の状況の概要並びに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、次のとおりです。

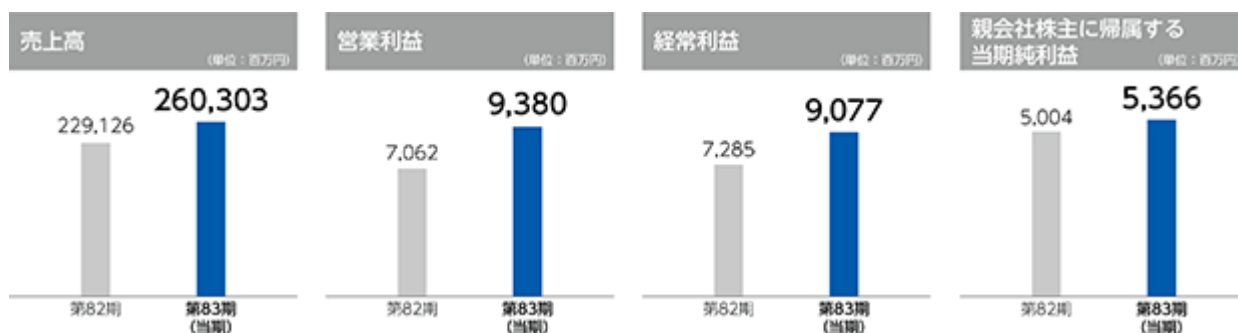
##### (1) 経営成績

当連結会計年度における世界経済は、需要と供給の両面でコロナ危機からの回復傾向にありましたが、中国ロックダウンの影響などによる物流の混乱、長期化するウクライナ紛争の影響による食料やエネルギー価格の高騰、米欧でのインフレ加速と金融引き締めによる金利の上昇などで景気の回復ペースは鈍化しました。

国内経済においては、夏場の全国的なコロナ感染再拡大（第7波）の収束後はウイズコロナに移行し、個人消費は持ち直しましたが、エネルギー価格の上昇や日米金利差の拡大を受けた円安による物価上昇圧力の高まりが消費者マインドを悪化させ、また原材料コストの増加が製造業の景況感を下押ししました。

当社グループの取引に関する業界は、自動車生産は半導体不足や中国ロックダウンの影響が続き、メーカー各社が通期の販売台数見通しを下方修正することになりました。電子部品・半導体は、世界的なインフレで購買意欲が低下するなどしてスマートフォンやパソコンなどのデジタル需要が失速しましたが、自動車や産業機器向けなどの一部で逼迫感が続きました。産業・工作機械は省人化や脱炭素関連の投資が需要を下支えしました。

その結果、当社グループの当連結会計年度の業績は、売上高2,603億3百万円(前期比13.6%増)、営業利益93億80百万円(前期比32.8%増)、経常利益90億77百万円(前期比24.6%増)、親会社株主に帰属する当期純利益53億66百万円(前期比7.2%増)となり、売上高及び各段階利益のすべてにおいて過去最高となりました。

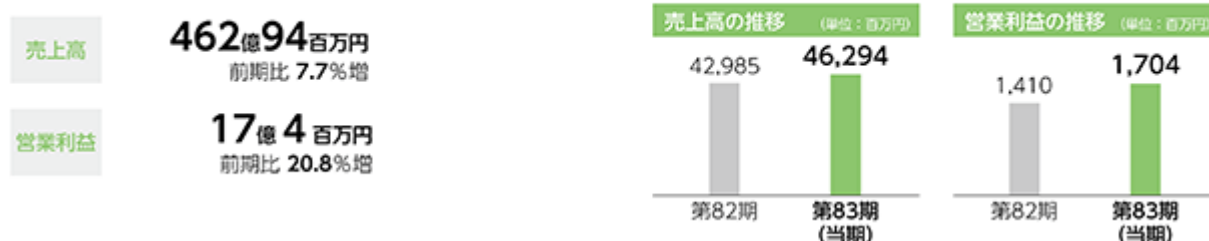


セグメントごとの業績の概要及び分析は、次のとおりです。

なお、当連結会計年度より、報告セグメントの名称を変更しており、以下の前年同期比較については当該変更後の名称で比較しております。

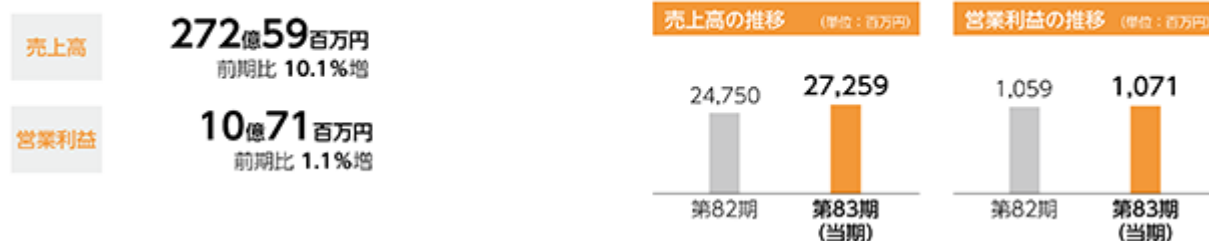
詳細につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表 注記事項（セグメント情報等）」をご参照ください。

## FAシステム



サプライチェーンの混乱が回復する中、半導体製造装置は海外需要の落ち込みの影響から生産調整が行われ低調に推移しましたが、工作機械及び一般産業装置向けの需要が好調に推移し、また自動車関連を中心とした製造業の設備投資案件も好調に推移しました。

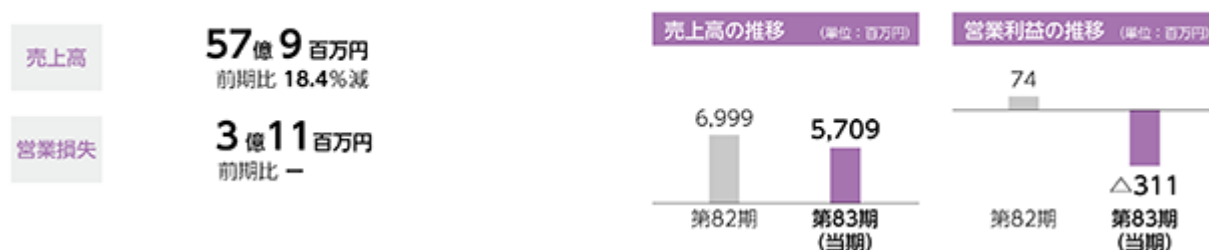
## 冷熱ビルシステム



冷熱分野は、サービス業や食品製造業向けの設備投資需要が好調に推移し、業務用エアコンや冷凍機器等の販売も好調に推移しました。

ビルシステム分野は、ビルマネジメントシステムの販売強化、昇降機やビル設備関連品の新規受注に注力しましたが、建設市場における資材高騰や納期長期化などの影響を受け、低調に推移しました。

## X-Tech (クロステック)

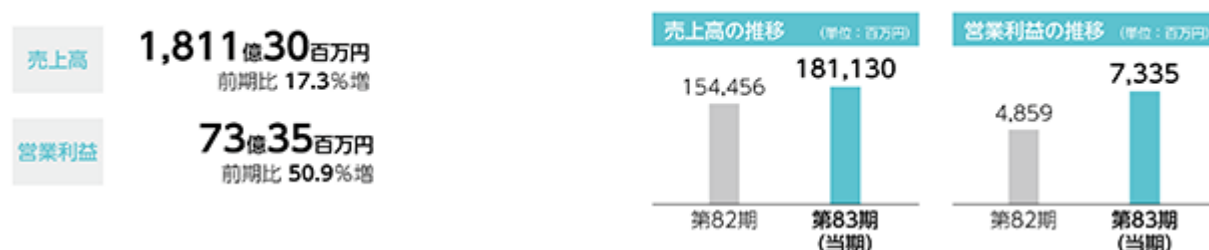


ヘルスケア分野ではトータルパックITのサービス、大型検査装置・画像システム関連の販売が堅調に推移しました。

ICT分野では、IT関連機器の販売が堅調に推移し、またビデオマネジメントシステム：FlaRevo（フラレボ）やRFID関連製品の販売が好調に推移しました。

スマートアグリ分野では、次世代型植物工場「Block FARM」で閉鎖型人工光植物工場として世界初となるほうれん草の量産化に引き続き注力するとともにビジネスモデルの変革に取り組んでいます。

## エレクトロニクス



国内では、車載市場はカーナビなどのインフォテインメント機器向けSoC（System-on-Chip）やメモリ等の販売が好調に推移し、産業機器市場についても半導体製造装置・工作機械向けアナログ半導体や受動部品等の販売が好調に推移しました。海外子会社では、主に中国地域の産業機器関連向けアナログ半導体・パワー半導体の販売、北米地域の車載関連（インフォテインメント機器）用メモリの販売が好調に推移しました。

通期の業績の見通しとして公表した経営目標値とその達成状況は次のとおりです。

|                     | 経営目標値<br>(百万円) | 当連結会計年度実績<br>(百万円) | 達成率<br>(%) |
|---------------------|----------------|--------------------|------------|
| 売上高                 | 249,000        | 260,303            | 104.5      |
| 営業利益                | 7,900          | 9,380              | 118.7      |
| 経常利益                | 7,800          | 9,077              | 116.4      |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益 | 5,300          | 5,366              | 101.3      |

(2)生産、受注及び販売の状況

仕入実績

当連結会計年度における仕入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    | 金額(百万円) | 前期比(%) |
|-------------|---------|--------|
| F Aシステム     | 42,588  | 109.4  |
| 冷熱ビルシステム    | 24,812  | 104.3  |
| X - T e c h | 5,184   | 86.9   |
| エレクトロニクス    | 185,783 | 115.7  |
| 合計          | 258,367 | 112.7  |

(注) 数量は単位、呼称が多岐にわたるため、省略しております。

販売実績

ア 販売方法

当社グループは、メーカー製造に係る商品をユーザー又は販売店に、また、材料・半製品をメーカー又はユーザーに販売しています。

イ 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、次のとおりです。

| セグメントの名称    | 金額(百万円) | 前期比(%) |
|-------------|---------|--------|
| F Aシステム     | 46,294  | 107.7  |
| 冷熱ビルシステム    | 27,259  | 110.1  |
| X - T e c h | 5,709   | 81.6   |
| エレクトロニクス    | 181,040 | 117.3  |
| 合計          | 260,303 | 113.6  |

- (注) 1 販売実績は、受入手数料を含めて計上しています。  
2 数量は単位、呼称が多岐にわたるため省略しています。  
3 主な販売先への販売実績及び総販売実績に対する割合は次のとおりです。

| 相手先       | 前連結会計年度 |       | 当連結会計年度 |       |
|-----------|---------|-------|---------|-------|
|           | 金額(百万円) | 割合(%) | 金額(百万円) | 割合(%) |
| パナソニック(株) | 34,367  | 15.0  | 48,146  | 18.5  |

### (3) 財政状態

資産の部は、電子記録債権が6億84百万円減少しましたが、現金及び預金が45百万円、受取手形、売掛金及び契約資産が70億41百万円、商品及び製品が50億28百万円増加したこと等により、資産合計は前連結会計年度末比100億78百万円増加し、1,510億49百万円となりました。

負債の部は、支払手形及び買掛金が16億14百万円、電子記録債務が9億27百万円、短期借入金が8億10百万円増加したこと等により、負債合計は前連結会計年度末比49億46百万円増加し、711億50百万円となりました。

純資産の部は、親会社株主に帰属する当期純利益を53億66百万円、配当金13億73百万円計上、為替換算調整勘定が11億72百万円増加したこと等により、純資産合計は前連結会計年度末比51億32百万円増加し、798億98百万円となりました。

以上の結果、自己資本比率は前連結会計年度末比0.1ポイント減少し、52.8%となりました。

### (4) キャッシュ・フロー

当社グループは、経営成績の向上と財政状態の安定を図り、資金需要に応じた一定の手許流動性を維持しながら、健全かつ効率的な財務活動を行っております。

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、前連結会計年度末比4億86百万円減少し、110億91百万円の残高となりました。

#### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度において営業活動に使用した資金は、1億99百万円（前年同期比74億24百万円収入増）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益83億52百万円の計上と、売上債権・棚卸資産、並びに仕入債務の増加によるネット資金の減少82億78百万円、法人税等の支払25億99百万円によるものです。

#### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度において投資活動に使用した資金は、12億51百万円（前年同期比74百万円収入増）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出23億69百万円、投資有価証券の売却による収入4億71百万円、3ヶ月を超える定期預金の預入による支出5億30百万円、補助金の受取による収入14億35百万円によるものです。

#### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度において財務活動に使用した資金は、1億15百万円（前年同期比7億67百万円収入増）となりました。これは主に、配当金の支払13億97百万円、短期借入金の増加7億67百万円、長期借入金の増加5億15百万円によるものです。

### (5) 資本の財源及び資金の流動性

当社グループは、経営成績の向上と財政状態の安定を図り、資金需要に応じた一定の手許流動性を維持しながら、健全かつ効率的な財務活動を行っております。

当社グループの運転資金需要のうち主なものは、販売活動のための商品及び部材等購入のほか、販売費及び一般管理費等の営業費用によるものであり、営業費用の主なものは人件費及び運賃諸掛であります。

中期経営計画「ICHIGAN 2024」においては、事業創出会社として既存の枠を超えた新たな付加価値を創造することを目指し、「成長事業のビジネスモデル確立と次世代新規ビジネスの創出」、「基幹中核事業の生産性向上」及び「事業推進基盤の強化」による収益力の強化に向けた成長投資を行ってまいります。

株主還元については、中長期的な安定配当を維持継続することを基本として、各事業年度の連結業績及び中長期的なグループ戦略等を勘案のうえ利益還元を実施してまいります。

これら資金需要に必要な資金は、営業活動から創出されるキャッシュ・フロー及び手許資金を充当することを基本としております。

### (6) 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、我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しております。この連結財務諸表を作成するにあたって、資産、負債、収益及び費用の報告額に影響を及ぼす見積り及び仮定を用いておりますが、これらの見積り及び仮定に基づく数値は実際の結果と異なる可能性があります。

連結財務諸表の作成にあたって用いた会計上の見積り及び仮定のうち、重要なものは「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項（重要な会計上の見積り）」に記載しております。

## 5 【経営上の重要な契約等】

2023年3月31日現在における主な代理店契約等は次のとおりです。

| 契約会社名             | 相手先名称                                  | 契約の種類   | 主要取扱商品            | 契約期間                        |
|-------------------|--|---------|-------------------|-----------------------------|
| 菱電商事株式会社<br>(注) 1 | 三菱電機株式会社                               | 販売代理店契約 | 機器製品、工業用マシン       | 2004年11月19日から<br>1か年 (注) 2  |
|                   |  |         | 放電加工機、レーザ加工機、NC装置 | 2002年4月1日から<br>1か年 (注) 2    |
|                   |  |         | エレベーター、エスカレーター    | 1993年4月1日から<br>1か年 (注) 2    |
|                   |  | 販売特約店契約 | 半導体製品             | 2015年4月1日から<br>1か年 (注) 2    |
|                   |  | 販売特約店契約 | 電子デバイス            | 1984年10月1日から<br>1か年 (注) 2   |
| 菱電商事株式会社<br>(注) 1 | 三菱電機株式会社<br>三菱電機住環境システムズ株式会社           | 販売代理店契約 | パッケージエアコン、各種冷凍機   | 2018年4月1日から<br>1か年 (注) 2    |
| 菱電商事株式会社<br>(注) 1 | サンケン電気株式会社                             | 販売特約店契約 | 半導体・電子製品          | 2018年4月1日から<br>1か年 (注) 2    |
|                   |  |         | 電源機器              | 2000年4月1日から<br>1か年 (注) 2    |
| 菱電商事株式会社<br>(注) 1 | マイクロンジャパン株式会社                          | 販売店契約   | 半導体製品             | 2022年10月1日から<br>2023年12月31日 |
| 菱電商事株式会社<br>(注) 1 | Vishay Intertechnology<br>Asia Pte Ltd | 販売店契約   | 半導体製品             | (注) 3                       |

(注) 1 当社は2023年4月1日に株式会社RYODENに商号を変更しております。

2 全て自動更新です。

3 2005年6月1日から契約の定めに基づき当事者のいずれかから解除されるまでです。

2023年3月31日現在において、解約した重要な契約は次のとおりです。

| 契約会社名    | 相手先名称            | 契約の種類   | 主要取扱商品 | 契約解除日      |
|----------|------------------|---------|--------|------------|
| 菱電商事株式会社 | ルネサスエレクトロニクス株式会社 | 販売特約店契約 | 半導体製品  | 2023年2月28日 |

(注) 当社は2023年4月1日に株式会社RYODENに商号を変更しております。

## 6 【研究開発活動】

当連結会計年度におけるセグメントごとの研究開発活動状況は以下のとおりです。なお、当連結会計年度における研究開発費の総額は13百万円です。

### (1) F A システム

F A システムでは、国立大学法人信州大学とバイオミメティクス（生物模倣）のレーザー加工技術に関する共同研究開発を行っています。

当セグメントに係る研究開発費は、6百万円です。

### (2) 冷熱ビルシステム

冷熱ビルシステムでは、神戸大学と冷凍機排熱を利用した空調エネルギーの削減モデルの検証、冷媒配管熱を利用した除湿装置の開発、および当社独自研究としてCO2濃度を自動計測することによるロスナイの最適な換気制御の開発を行いました。

当セグメントに係る研究開発費は、7百万円です。

### (3) X - T e c h

該当事項はありません。

### (4) エレクトロニクス

該当事項はありません。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度において実施いたしました設備投資の総額は、2,669百万円であり、その主なものは、子会社ブロックファーム合同会社における植物工場建設に係る費用等です。

#### 2 【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、以下のとおりです。

##### (1) 提出会社

2023年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)                        | セグメント<br>の名称                            | 設備の内容                  | 帳簿価額(百万円)   |               |                    |           |     |       | 従業員数<br>(名) |
|--------------------------------------|---|------------------------|-------------|---------------|--------------------|-----------|-----|-------|-------------|
|                                      |   |                        | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | (面積)<br>(千㎡)<br>土地 | リース<br>資産 | その他 | 合計    |             |
| 本社・東日本支社<br>(東京都豊島区)<br>(注2)         | 全セグメント                                  | 販売設備                   | 73          | 8             | -                  | -         | 92  | 173   | 455         |
| 西日本支社<br>(大阪市北区)<br>(注2)             | 全セグメント                                  | 販売設備                   | 19          | -             | -                  | -         | 8   | 28    | 152         |
| 中日本支社<br>(名古屋市中区)<br>(注3)            | F Aシステム<br>冷熱ビル<br>システム<br>エレクトロ<br>ニクス | 販売設備                   | 75          | -             | (0)<br>978         | -         | 5   | 1,059 | 132         |
| 菱電商事栗原太<br>陽光発電所<br>(宮城県栗原市)<br>(注5) | 冷熱ビル<br>システム                            | 太陽光発電<br>(第1期・第<br>2期) | -           | 200           | -                  | -         | -   | 200   | -           |

##### (2) 国内子会社

2023年3月31日現在

| 会社名                   | 事業所名<br>(所在地)        | セグメント<br>の名称 | 設備の内容 | 帳簿価額(百万円)   |                   |                    |           |     |       | 従業員数<br>(名) |
|-----------------------|----------------------|--------------|-------|-------------|-------------------|--------------------|-----------|-----|-------|-------------|
|                       |                      |              |       | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び<br>運搬具 | (面積)<br>(千㎡)<br>土地 | リース<br>資産 | その他 | 合計    |             |
| 菱商テクノ<br>株式会社<br>(注6) | 大阪支店<br>(大阪府<br>摂津市) | 冷熱ビル<br>システム | 販売設備  | -           | -                 | (-)<br>63          | -         | 1   | 65    | 10          |
| ブロッ<br>クファーム合<br>同会社  | 静岡県沼<br>津市           | X-T e<br>c h | 生産設備  | 1,338       | 453               | (1)<br>7           | -         | 27  | 1,825 | 32          |



## (3) 在外子会社

2023年3月31日現在

| 会社名                              | 事業所名<br>(所在地) | セグメント<br>の名称                                 | 設備の内容 | 帳簿価額(百万円)   |                   |                    |           |     |    | 従業員数<br>(名) |
|----------------------------------|---------------|--|-------|-------------|-------------------|--------------------|-----------|-----|----|-------------|
|                                  |               |  |       | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び<br>運搬具 | (面積)<br>(千㎡)<br>土地 | リース<br>資産 | その他 | 合計 |             |
| 菱商電子<br>(上海)<br>有限公司             | 上海            | F A シス<br>テム<br>エレク<br>トロニクス                 | 販売設備  | -           | -                 | -                  | -         | 10  | 10 | 94          |
| RYOSHO<br>(THAILAND)<br>CO.,LTD. | タイ            | F A シス<br>テム<br>冷熱ビル<br>システム<br>エレク<br>トロニクス | 販売設備  | 0           | -                 | -                  | -         | 9   | 9  | 35          |

- (注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であり、建設仮勘定を含んでおります。  
2 建物の一部を賃借しております。  
年間賃借料は、本社・東日本支社368百万円、西日本支社190百万円であります。  
3 建物の一部(中日本支社 346.26㎡)を賃貸しております。  
4 現在休止中の主要な設備はありません。  
5 菱電商事栗原太陽光発電所は2023年4月1日からRYODEN栗原太陽光発電所に名称を変更しました。  
6 菱商テクノ株式会社は2023年4月1日に株式会社テクノフォートに商号を変更しております。

## 3 【設備の新設、除却等の計画】

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 | 56,550,000  |
| 計    | 56,550,000  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末<br>現在発行数(株)<br>(2023年3月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(2023年6月23日) | 上場金融商品取引所<br>名又は登録認可金融<br>商品取引業協会名 | 内容                                     |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|--|
| 普通株式 | 22,824,977                        | 22,824,977                      | 東京証券取引所<br>プライム市場                  | 株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式<br>単元株式数 100株 |
| 計    | 22,824,977                        | 22,824,977                      |                                    |  |

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

会社法に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

| 決議年月日                                    | 第2回新株予約権<br>(2015年5月15日)  | 第3回新株予約権<br>(2016年5月13日)      |
|--|---|-------------------------------|
| 付与対象者の区分及び人数(名)                          | 取締役15   | 取締役14                         |
| 新株予約権の数(個) 1                             | 3(注)1   | 4(注)1                         |
| 新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(株) 1              | 普通株式<br>1,500(注)1   | 普通株式<br>2,000(注)1             |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) 1                      | 1株当たり1  | 1株当たり1                        |
| 新株予約権の行使期間 1                             | 2015年6月2日～<br>2035年6月1日   | 2016年6月1日～<br>2036年5月31日      |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) 1 | 発行価格 861(注)2<br>資本組入額 431(注)3   | 発行価格 578(注)2<br>資本組入額 289(注)3 |
| 新株予約権の行使の条件 1                            | 新株予約権者は、当社の取締役及び執行役員いずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができるものとし、その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。(注)4 |                               |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 1                         | 譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。  |                               |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 1               | (注)5  |                               |

|  |  |                                 |
|--|--|---------------------------------|
| 決議年月日  | 第4回新株予約権<br>(2017年5月15日)   | 第5回新株予約権<br>(2018年5月15日)        |
| 付与対象者の区分及び人数(名)                              | 取締役14  | 取締役14                           |
| 新株予約権の数(個) 1                                 | 9(注)1  | 14(注)1                          |
| 新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数<br>(株) 1              | 普通株式<br>4,500(注)1  | 普通株式<br>7,000(注)1               |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) 1                          | 1株当たり1   | 1株当たり1                          |
| 新株予約権の行使期間 1                                 | 2017年5月31日～<br>2037年5月30日  | 2018年6月1日～<br>2038年5月31日        |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の<br>株式の発行価格及び資本組入額(円) 1 | 発行価格 761(注)2<br>資本組入額 381(注)3  | 発行価格 1,694(注)2<br>資本組入額 847(注)3 |
| 新株予約権の行使の条件 1                                | 新株予約権者は、当社の取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができるものとし、その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。(注)4 |                                 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 1                             | 譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。   |                                 |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 1                   | (注)5   |                                 |

|  |  |                                 |
|--|--|---------------------------------|
| 決議年月日  | 第6回新株予約権<br>(2019年5月15日)   | 第7回新株予約権<br>(2020年5月15日)        |
| 付与対象者の区分及び人数(名)                              | 取締役4<br>執行役員10   | 取締役4<br>執行役員11                  |
| 新株予約権の数(個) 1                                 | 23(注)1   | 40(注)1                          |
| 新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数<br>(株) 1              | 普通株式<br>11,500(注)1   | 普通株式<br>20,000(注)1              |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) 1                          | 1株当たり1   | 1株当たり1                          |
| 新株予約権の行使期間 1                                 | 2019年6月1日～<br>2039年5月31日   | 2020年6月2日～<br>2040年6月1日         |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の<br>株式の発行価格及び資本組入額(円) 1 | 発行価格 1,407(注)2<br>資本組入額 704(注)3  | 発行価格 1,288(注)2<br>資本組入額 644(注)3 |
| 新株予約権の行使の条件 1                                | 新株予約権者は、当社の取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができるものとし、その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。 |                                 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 1                             | 譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。   |                                 |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 1                   | (注)5   |                                 |

|  |  |                                   |
|--|--|-----------------------------------|
| 決議年月日                                    | 第 8 回新株予約権<br>(2021年 6 月24日)   | 第 9 回新株予約権<br>(2022年 5 月16日)      |
| 付与対象者の区分及び人数(名)                          | 取締役 4<br>執行役員 9  | 取締役 4<br>執行役員10                   |
| 新株予約権の数(個) 1                             | 34(注) 1  | 49(注) 1                           |
| 新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(株) 1              | 普通株式<br>17,000(注) 1  | 普通株式<br>24,500(注) 1               |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) 1                      | 1 株当たり 1   | 1 株当たり 1                          |
| 新株予約権の行使期間 1                             | 2021年 7 月13日 ~<br>2041年 7 月12日   | 2022年 6 月 2 日 ~<br>2042年 6 月 1 日  |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) 1 | 発行価格 1,511(注) 2<br>資本組入額 756(注) 3  | 発行価格 1,574(注) 2<br>資本組入額 787(注) 3 |
| 新株予約権の行使の条件 1                            | <p>新株予約権者は、当社の取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。</p> <p>上記にかかわらず、当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、当社が分割会社となる分割契約若しくは分割計画承認の議案、又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき、当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議がなされた場合)、当該承認日の翌日から30日間(30日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り新株予約権を行使できるものとする。ただし、上記の組織再編成行為に伴い新株予約権者に会社法第236条第 1 項第 8 号のイからホまでに掲げる株式会社の新株予約権が交付される場合を除くものとする。その他の条件については、新株予約権の募集事項等を決定する当社取締役会において定める。</p> |                                   |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 1                         | 譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。   |                                   |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 1               | (注) 5  |                                   |

- 1 当事業年度の末日(2023年3月31日)における内容を記載しております。なお、提出日の前月末(2023年5月31日)現在において、これらの事項に変更はありません。

|  |   |
|--|---|
| 決議年月日                                    | 第10回新株予約権<br>(2023年5月15日)   |
| 付与対象者の区分及び人数(名)                          | 取締役3<br>執行役員6   |
| 新株予約権の数(個) 2                             | 49(注)1  |
| 新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(株) 2              | 普通株式<br>24,500(注)1  |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) 2                      | 1株当たり1  |
| 新株予約権の行使期間 2                             | 2023年6月2日～<br>2043年6月1日   |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) 2 | 発行価格 1,755(注)2<br>資本組入額 878(注)3   |
| 新株予約権の行使の条件 2                            | 新株予約権者は、当社の取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。<br>上記にかかわらず、当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、当社が分割会社となる分割契約若しくは分割計画承認の議案、又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき、当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議がなされた場合)、当該承認日の翌日から30日間(30日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り新株予約権を行使できるものとする。ただし、上記の組織再編成行為に伴い新株予約権者に会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社の新株予約権が交付される場合を除くものとする。その他の条件については、新株予約権の募集事項等を決定する当社取締役会において定める。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 2                         | 譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。  |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 2               | (注)5  |

2 新株予約権割当て時点(2023年6月1日)における内容を記載しております。

(注)1 各新株予約権1個につき目的となる株式数 500株

なお、新株予約権を割り当てる日(以下「割当日」という)後、当社が当社普通株式につき、株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ)又は株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整する。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的である株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てる。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

また、上記のほか、当社が合併、会社分割又は株式交換を行う場合及びその他これらの場合に準じて付与株式数の調整を必要とする場合、当社は、当社取締役会において必要と認める付与株式数の調整を行うことができる。

2 新株予約権の行使により株式を発行する場合における株式の発行価格

新株予約権の行使時の払込金額(1株当たり1円)と割当日における新株予約権の公正価額(第2回新株予約権は1株当たり860円、第3回新株予約権は1株当たり577円、第4回新株予約権は1株当たり760円、第5回新株予約権は1株当たり1,693円、第6回新株予約権は1株当たり1,406円、第7回新株予約権は1株当たり1,287円、第8回新株予約権は1株当たり1,510円、第9回新株予約権は1株当たり1,573円、第10回新株予約権は1株当たり1,754円)を合算する。公正価額は、割当日において適用すべき諸条件を元にブラック・ショールズ・モデルを用いて算出する。

3 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じる場合は、これを切り上げる。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本準備金の額は、上記記載の資本金等増加限度額から上記に定める増加する資本金の額を減じた額とする。

4 2018年6月28日開催の第78期定時株主総会において、次のとおり行使の条件が変更されております。

新株予約権者は、当社の取締役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。

5 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項

当社が合併(当社が合併により消滅する場合に限る)、吸収分割若しくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る)、株式交換若しくは株式移転(それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る)(以上を総

称して、以下「組織再編成行為」という)をする場合において、組織再編成行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ)の直前において残存する新株予約権(以下「残存新株予約権」という)を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社(以下「再編対象会社」という)の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の から に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付する。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編成行為の条件等を勘案のうえ、上記(注)1に準じて決定する。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株当たり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

上記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編成行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

上記(注)3に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使の条件

上記「新株予約権の行使の条件」に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

当社は、以下のイ、ロ、ハ、ニ又はホの議案につき当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議がなされた場合)は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

イ 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

ロ 当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案

ハ 当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案

ニ 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

ホ 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

6 2017年10月1日付で普通株式2株につき1株の割合で株式併合を行ったため、新株予約権の目的となる株式の数は、株式併合の割合を基に調整しております。

#### 【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<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 2017年10月1日 | 22,824,978            | 22,824,977           |                 | 10,334         |                       | 7,355                |

(注) 2017年6月29日開催の第77期定時株主総会決議により、2017年10月1日付で普通株式2株を1株とする株式併合を実施いたしました。これにより、発行済株式総数は22,824,978株減少し、22,824,977株となっております。

## (5) 【所有者別状況】

2023年3月31日現在

| 区分              | 株式の状況(1単元の株式数100株) |        |              |            |        |      |           |         | 単元未満<br>株式の状況<br>(株) |
|-----------------|--------------------|--------|--------------|------------|--------|------|-----------|---------|----------------------|
|                 | 政府及び<br>地方公共<br>団体 | 金融機関   | 金融商品<br>取引業者 | その他の<br>法人 | 外国法人等  |      | 個人<br>その他 | 計       |                      |
|                 |                    |        |              |            | 個人以外   | 個人   |           |         |                      |
| 株主数(人)          |                    | 14     | 21           | 304        | 100    | 38   | 34,412    | 34,889  |                      |
| 所有株式数<br>(単元)   |                    | 23,122 | 3,795        | 88,248     | 23,284 | 39   | 89,241    | 227,729 | 52,077               |
| 所有株式数<br>の割合(%) |                    | 10.15  | 1.67         | 38.75      | 10.22  | 0.02 | 39.18     | 100.00  |                      |

(注) 自己株式984,827株は「個人その他」に9,848単元、「単元未満株式の状況」に27株含まれております。

## (6) 【大株主の状況】

2023年3月31日現在

| 氏名又は名称   | 住所  | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式<br>(自己株式を<br>除く。)の<br>総数に対する<br>所有株式数の<br>割合(%) |
|--|---|---------------|---|
| 三菱電機株式会社   | 東京都千代田区丸の内2丁目7-3  | 7,755         | 35.51   |
| 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11-3   | 1,437         | 6.58  |
| 菱電商事従業員持株会   | 東京都豊島区東池袋3丁目15-15   | 496           | 2.27  |
| シチズン時計株式会社   | 東京都西東京市田無町6丁目1-12   | 414           | 1.89  |
| 東京海上日動火災保険株式会社   | 東京都千代田区大手町2丁目6-4  | 326           | 1.49  |
| BBH BOSTON FOR NOMURA JAPAN<br>SMALLER CAPITALIZATION FUND 620065<br>(常任代理人 株式会社みずほ銀行) | 180 MAIDEN LANE, NEW YORK, NEW<br>YORK10038 U.S.A.<br>(東京都港区港南2丁目15-1 品川イン<br>ターシティA棟)        | 277           | 1.26  |
| 光通信株式会社  | 東京都豊島区西池袋1丁目4-10  | 217           | 0.99  |
| DFA INTL SMALL CAP VALUE PORTFOLIO<br>(常任代理人 シティバンク、エヌ・<br>エイ東京支店)                     | PALISADES WEST 6300, BEE CAVE ROAD<br>BUILDING ONE AUSTIN TX 78746 US<br>(東京都新宿区新宿6丁目27-30)   | 215           | 0.98  |
| BNYMSANV RE BNYMIL RE LF MORANT<br>WRIGHT NIPPON YIELD FUND<br>(常任代理人 株式会社三菱UFJ銀<br>行) | BEAUFORT HOUSE 51 NEW NORTH ROAD<br>EXETER DEVON EX4 4EP UNITED KINGDOM<br>(東京都千代田区丸の内2丁目7-1) | 215           | 0.98  |
| 明治安田生命保険相互会社   | 東京都千代田区丸の内2丁目1-1  | 203           | 0.93  |
| 計  | -   | 11,560        | 52.93   |

- (注) 1. 所有株式数は千株未満を切り捨てて表示しております。  
2. 上記の他、当社所有の自己株式が984千株あります。  
3. 菱電商事従業員持株会は、2023年4月にRYODEN従業員持株会に名称を変更しております。  
4. 2022年6月22日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、野村アセットマネジメント株式会社が2022年6月15日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2023年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

| 氏名又は名称           | 住所             | 保有株券等の数<br>(千株) | 株券等保有割合<br>(%) |
|------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 野村アセットマネジメント株式会社 | 東京都江東区豊洲2丁目2-1 | 924             | 4.05           |



## (7) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2023年3月31日現在

| 区分             | 株式数(株)                   | 議決権の数(個) | 内容                                     |
|----------------|--------------------------|----------|--|
| 無議決権株式         |                          |          |  |
| 議決権制限株式(自己株式等) |                          |          |  |
| 議決権制限株式(その他)   |                          |          |  |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 984,800 |          | 株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式<br>単元株式数 100株 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 21,788,100          | 217,881  | 同上                                     |
| 単元未満株式         | 普通株式 52,077              |          | 1単元(100株)未満の株式                         |
| 発行済株式総数        | 22,824,977               |          |  |
| 総株主の議決権        |                          | 217,881  |  |

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式27株が含まれております。

## 【自己株式等】

2023年3月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称       | 所有者の住所            | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数の<br>割合(%) |
|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式)<br>菱電商事株式会社 | 東京都豊島区東池袋三丁目15-15 | 984,800              | -                    | 984,800             | 4.31                               |
| 計                    |                   | 984,800              | -                    | 984,800             | 4.31                               |

(注) 当社は2023年4月1日に株式会社RYODENに商号を変更しております。

## 2 【自己株式の取得等の状況】

### 【株式の種類等】

会社法第155条第7号の規定に基づく普通株式の取得

#### (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

#### (2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(千円) |
|-----------------|--------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 516    | 869       |
| 当期間における取得自己株式   | 237    | 468       |

(注) 当期間における取得自己株式には、2023年6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による株式は含めていません。

#### (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、株式交付、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 |         |             |         |             |
| その他<br>(新株予約権の権利行使)              | 77,500  | 58,396      |         |             |
| 保有自己株式数                          | 984,827 |             | 985,064 |             |

(注) 1 当期間における処理自己株式には、2023年6月1日から有価証券報告書提出日までの新株予約権の権利行使及び単元未満株式の売渡による株式は含めていません。  
2 当期間における保有自己株式数には、2023年6月1日から有価証券報告書提出日までの新株予約権の権利行使並びに単元未満株式の買取及び売渡による株式数は含めていません。

### 3 【配当政策】

当社グループは、経営基盤・財務体質の強化のための内部留保の拡充と事業拡大のための投資財源への活用を基本として、株主各位への適正な利益還元を実施してまいります。剰余金の配当につきましては、各事業年度の連結業績及び中長期的なグループ戦略等を勘案のうえ、利益還元を実施したいと考えています。また、自己株式の取得につきましても、株価の動向や財務状況を勘案のうえ実施する予定です。

当社は会社法第459条第1項の規定に基づき、機動的な配当政策を実施するため、株主総会の決議によらず取締役会の決議によって剰余金の配当を行うことができる旨及び剰余金の配当基準日を3月31日及び9月30日とする旨を定款に定めています。

上記方針の下、当期末の剰余金の配当は41円とし、昨年12月にお支払いいたしました中間の剰余金の配当33円とあわせて、当期の年間配当金は1株当たり74円といたしました。

(注) 基準日が当事業年度に属する取締役会決議による剰余金の配当は、以下のとおりです。

| 決議年月日       | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 2022年10月31日 | 720             | 33              |
| 2023年5月15日  | 895             | 41              |

#### 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】

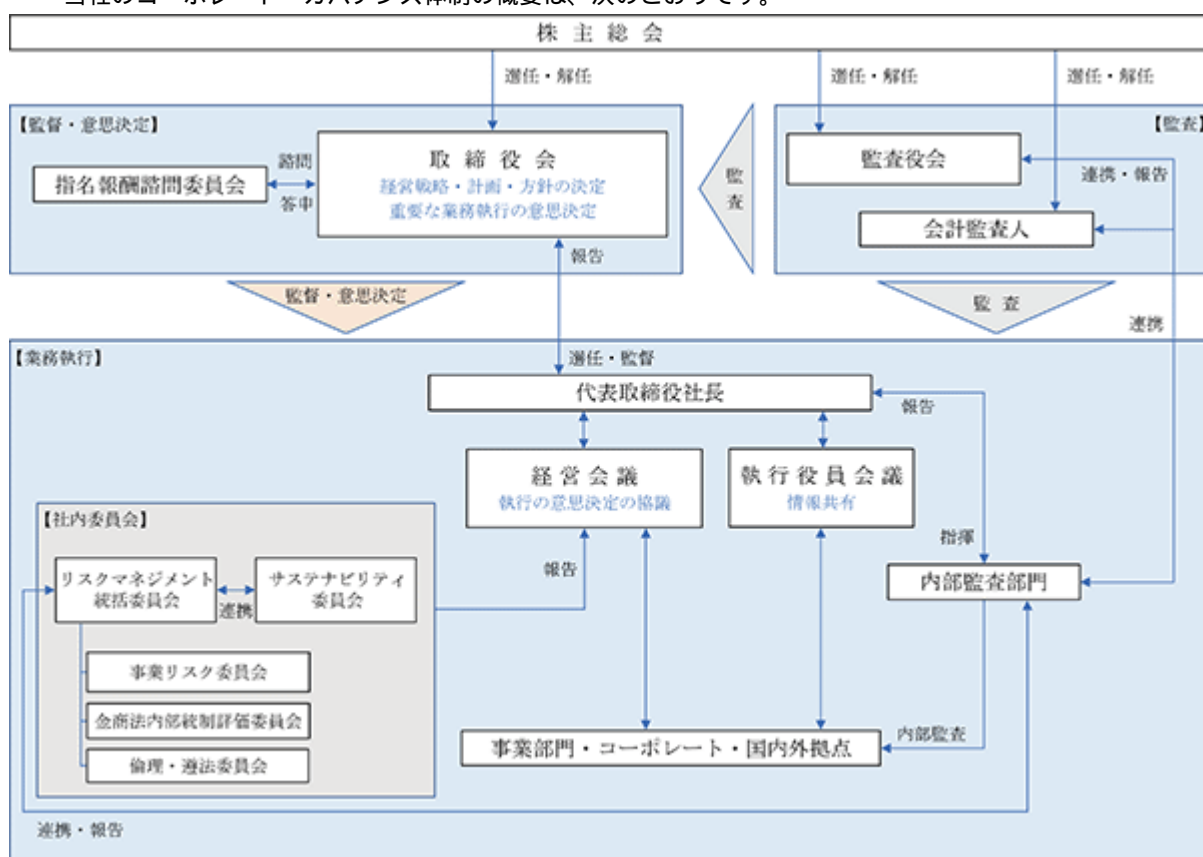
コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、株主価値の持続的向上を図り、多様なステークホルダーに対する責任を果たしていくために、コーポレート・ガバナンスの強化に取り組んでいます。また、「透明性の確保」・「意思決定の迅速化」・「倫理・遵法体制の充実」・「内部統制の強化」の他、「情報開示」・「説明責任」における諸施策の取り組みを強化し、更なるコーポレート・ガバナンスの進化に努めてまいります。

コーポレート・ガバナンス体制の概要及び当該体制を採用する理由

##### イ.コーポレート・ガバナンス体制の概要

当社のコーポレート・ガバナンス体制の概要は、次のとおりです。



##### ・取締役会

当社の取締役会は、経営の最高意思決定機関として会社の業務執行に関する重要事項を決定するとともに取締役の職務の執行を監督しています。

当社は、当社を取り巻く経営環境に適切に対応するため、経営の意思決定の迅速化及び監督機能と業務執行機能を分離することによる職務責任の明確化を図るとともに業務執行の機動性を高めることを目的として執行役員制度を導入し、2018年6月28日開催の定時株主総会において、当社の取締役の員数を12名以内とする定款変更を行いました。現在（2023年6月23日）、当社の取締役会は当事業年度末から取締役を1名増員し8名（うち社外取締役は4名であり、3名が独立役員）で構成されています。

当事業年度において当社は取締役会を15回開催しており、個々の取締役の出席状況については次のとおりです。

| 役位        | 氏名         | 出席状況                    |
|-----------|------------|-------------------------|
| 取締役社長     | 富澤 克行      | 100%<br>(11回 / 11回) (注) |
| 取締役専務執行役員 | 北井 祥嗣      | 100%<br>(15回 / 15回)     |
| 取締役常務執行役員 | 小澤 高弘      | 100%<br>(15回 / 15回)     |
| 社外取締役     | 藤井 裕司      | 100%<br>(11回 / 11回) (注) |
| 社外取締役     | 白田 佳子      | 100%<br>(15回 / 15回)     |
| 社外取締役     | 室井 雅博      | 93%<br>(14回 / 15回)      |
| 社外取締役     | トーマス・ヴィッティ | 100%<br>(11回 / 11回) (注) |
| 常勤監査役     | 紀藤 礼一郎     | 87%<br>(13回 / 15回)      |
| 常勤監査役     | 平井出 浩志     | 100%<br>(11回 / 11回) (注) |
| 社外監査役     | 鈴木 雅人      | 93%<br>(14回 / 15回)      |
| 社外監査役     | 関口 典子      | 100%<br>(11回 / 11回) (注) |

(注) 2022年6月23日の就任後の取締役会への出席状況を記載しています。

当社取締役会では業務執行に関する重要事項の決定のほかに、取締役会議長と取締役会事務局との協議で選定したテーマを議論しており、当事業年度においては、社長の後継者計画、パーパス制定、DX（デジタルトランスフォーメーション）のグランドデザイン、内部通報制度（ホットライン）の運用状況、中期経営計画の進捗状況やIR活動などについて中長期的な視点で議論を行っています。

#### ・指名報酬諮問委員会

当社は、取締役の指名・報酬等に関する手続きの公正性・透明性・客観性を確保し、コーポレート・ガバナンスの充実を図るため、指名報酬諮問委員会を設置しております。

同委員会は、取締役会からの諮問に応じて審議し、取締役会に対して取締役の指名・報酬等に関する助言を行います。

委員の過半数は社外取締役であり、委員長は、社外取締役の室井雅博氏です。

当事業年度においては5回開催しており、個々の委員の出席状況については次のとおりです。

| 役位        | 氏名         | 出席状況                  |
|-----------|------------|-----------------------|
| 社外取締役     | 藤井 裕司      | 100%<br>(3回 / 3回) (注) |
| 社外取締役     | 白田 佳子      | 100%<br>(5回 / 5回)     |
| 社外取締役     | 室井 雅博      | 100%<br>(5回 / 5回)     |
| 社外取締役     | トーマス・ヴィッティ | 100%<br>(3回 / 3回) (注) |
| 取締役専務執行役員 | 北井 祥嗣      | 100%<br>(5回 / 5回)     |

(注) 2022年6月23日の就任後の取締役会への出席状況を記載しています。

指名報酬諮問委員会では、取締役会に付議する社長の後継者計画、次期役員体制、役員の報酬などについて諮問し様々な角度から貴重なご意見をいただいています。

・監査役会及び監査役

当社の監査役会は、常勤監査役2名及び社外監査役2名で構成されております。

各監査役は、監査役会が定めた監査方針及び監査計画に従って、取締役会その他重要会議に出席し、当社及び当社グループの取締役及び使用人等の報告内容の検証、会社の業務・財産の状況に関する調査等を実施し、取締役の職務執行の適法性に関する監査・監督を行っております。

・経営会議

当社は、取締役会の付議事項及び会社の業務執行に関する重要な事項を協議するため、経営会議を設置しております。現在（2023年6月23日）、経営会議は取締役社長1名及び役付執行役員6名で構成され、また常勤監査役も出席しています。

当社の2023年6月23日時点の機関ごとの構成員は次のとおりです。

| 役位        | 氏名         | 取締役会 | 指名報酬諮問委員会 | 経営会議 | 監査役会 |
|-----------|------------|------|-----------|------|------|
| 取締役社長     | 富澤 克行      |      |           |      |      |
| 取締役専務執行役員 | 北井 祥嗣      |      |           |      |      |
| 取締役常務執行役員 | 小澤 高弘      |      |           |      |      |
| 取締役常務執行役員 | 東 俊一       |      |           |      |      |
| 社外取締役     | 藤原 悟郎      |      |           |      |      |
| 社外取締役     | 室井 雅博      |      |           |      |      |
| 社外取締役     | トーマス・ヴィッティ |      |           |      |      |
| 社外取締役     | 松尾 英喜      |      |           |      |      |
| 監査役       | 平井出浩志      |      |           |      |      |
| 監査役       | 友森 裕三      |      |           |      |      |
| 社外監査役     | 鈴木 雅人      |      |           |      |      |
| 社外監査役     | 関口 典子      |      |           |      |      |
| 常務執行役員    | 與五澤一元      |      |           |      |      |
| 常務執行役員    | 大庭 康       |      |           |      |      |
| 常務執行役員    | 常盤 泰丸      |      |           |      |      |

= 議長又は委員長 ○ = 出席メンバー

#### ロ.現状のコーポレート・ガバナンス体制を採用する理由

当社は、4名の社外取締役を含む8名の取締役により構成される取締役会が重要な業務執行の意思決定と取締役の業務執行を監督し、社外監査役2名を含む4名の監査役が業務執行者からの独立性を確保し会計監査人及び内部監査部門と連携して取締役の業務執行を監査する、二重のチェック体制により業務の適正が確保されると考え、現在の監査役会設置会社の体制を選択しています。

#### 企業統治に関するその他の事項

##### イ.各委員会

当社グループの内部統制システムの強化・拡充のため、下記の各委員会を設置し、それぞれが連携し機能的に運用しております。

##### ・リスクマネジメント統括委員会

当社は当社及び当社グループの内部統制システムの強化・拡充を図るため、取締役社長を委員長、役付執行役員を委員とする「リスクマネジメント統括委員会」を設置し、内部統制に係る活動状況を統括しております。

##### ・倫理・遵法委員会

コンプライアンスを経営の重要課題の一つと位置付け、担当の役付執行役員を委員長とする「倫理・遵法委員会」を設置するとともに、「コンプライアンスマネージャー」を配置し、企業活動における法令遵守・公正性・倫理性を確保するための活動を定常的に行っております。

##### ・金商法内部統制評価委員会

金融商品取引法に定める内部統制に対応し、財務報告の信頼性を確保するため、担当の役付執行役員を委員長とする「金商法内部統制評価委員会」を設置し、内部監査部門及び情報システム部門による評価項目別の当社実施内容の整備状況、運用状況に対する内部監査結果をもとに、内部統制に係る評価を実施しております。

##### ・事業リスク委員会

事業の継続及び安定的発展を確保するため、担当の役付執行役員を委員長とする「事業リスク委員会」を設置し、当社グループ全体のリスク分析を行い、そのリスクを軽減するため、発生可能性や影響度等を勘案し各対策の立案及び実施状況の確認を行っております。

#### ロ.内部統制システムの整備の状況

当社の内部統制システムに関する基本方針は、以下のとおりです。

##### 1. 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- (1) コンプライアンスの徹底を経営の重要課題とし、コンプライアンスに関する規程を定め、当社及び当社グループの全役職員に対して、その周知徹底を図るとともに教育を徹底します。
- (2) 当社及び当社グループの内部統制システムの強化・拡充を図るため、取締役社長を委員長とする「リスクマネジメント統括委員会」を設置し、内部統制に係る活動状況を統括します。
- (3) 企業活動におけるコンプライアンスの徹底のため、担当の役付執行役員を委員長とする「倫理・遵法委員会」を設置し、定期的にコンプライアンスに関する推進事項を定め実行するとともに、内部監査部門が当社及び当社グループのコンプライアンスの遵守状況を監査します。
- (4) 反社会的勢力には毅然とした態度で臨むことを「RYODENグループ行動指針」に定め、当社及び当社グループの全役職員に対しこれを徹底し、そのための体制の整備を行います。
- (5) コンプライアンス違反行為などが行われた場合、又はその虞があることに当社及び当社グループの役職員が気づいたときは、ホットラインシステムを通じ、その内容を通報できることとし、通報者に対しては不利益な取り扱いを行いません。
- (6) リスクマネジメント統括委員会は、その活動状況を経営会議及び取締役会に報告し、取締役会は、その運用状況を監督します。
- (7) リスクマネジメント統括委員会は、その活動状況や特定したリスクについて内部監査部門と情報共有し、実効性のあるリスクマネジメントを実施します。

##### 2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

法令上保存を義務付けられている文書及び重要な文書、その他それらの関連資料等（電磁的記録を含む）を社内規程に従い、適切に保存及び管理し、必要な場合に閲覧可能な状態を維持します。

3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社及び当社グループの事業リスクに関する「事業リスク検証規程」を定め、担当の役付執行役員を委員長とする「事業リスク委員会」において、リスクの抽出を行い、発生可能性及び影響度等を元に対策を講じます。また、その運用状況をリスクマネジメント統括委員会に報告し、当社及び当社グループの多面的なリスクマネジメントを行います。

4. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- (1) 当社は、定時取締役会を毎月一回開催し、重要事項の決定及び各取締役の業務執行状況の監督等を行っています。また、取締役会の機能をより強化し効率化させるため取締役会への上程案件に関しては事前に経営会議で審議を行っています。
- (2) 取締役会は、組織の職務分掌及び職務権限を定め、各組織の職務権限・責任を明確化し、適正かつ効率的な職務の執行のための体制を整備します。
- (3) 効率性の実効を確保するため、事業年度毎に当社及び当社グループ各社の計画値を明確に設定し、その遂行状況について管理を行います。

5. 当社グループにおける業務の適正を確保するための体制

- (1) 当社グループ各社の重要事項については、当社への事前の報告又は承認を求めることとします。
- (2) 当社グループ各社の監査役と、当社の監査役及び内部監査部門とは、情報の共有化を図り、連携して当社グループ各社の監査を実施し、企業集団の業務の適正性を確保します。

6. 財務報告の適正性を確保するための体制

当社及び当社グループの財務報告の適正性と信頼性を確保するため、担当の役付執行役員を委員長とする「金商法内部統制評価委員会」を設置し、定期的にその有効性を評価します。

7. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

監査役が必要と認めた場合には、取締役と協議のうえ使用人を監査役の補助にあたらせることとします。

8. 監査役がその職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性及び監査役の当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

- (1) 監査役を補助すべき使用人を設置する場合、当該使用人の人事権に係る事項は、監査役と取締役が事前協議を行います。
- (2) 当該使用人は、専ら監査役の指揮命令に従うものとします。

9. 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制

- (1) 当社及び当社グループの役職員は、監査役会に重要な会議の審議状況、内部監査の結果等、当社及び当社グループの業務執行に関する重要な事項の報告を行い、また当社及び当社グループの業務に重大な影響を及ぼす虞のある事項については、遅滞なく監査役会に報告します。
- (2) 当社のホットラインシステムの担当部署は、当社及び当社グループの役職員からの内部通報の状況について、定期的に当社の監査役に対して報告します。
- (3) 当社及び当社グループの役職員は、各監査役からその業務執行に関する事項の報告を求められた場合、速やかに当該事項につき報告を行います。
- (4) 当社の監査役へ報告を行った当社及び当社グループの役職員に対し、当該報告をしたことを理由として不利益な扱いを行いません。

10. その他監査役がその職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制

- (1) 監査役会及び各監査役は、その職務に必要な場合には、弁護士、公認会計士その他アドバイザー等と契約することができます。
- (2) 監査役は、会計監査人及び当社グループ各社の監査役と情報交換を行い、連携して、当社及び当社グループの監査の実効性を確保します。
- (3) 監査役がその職務の執行について生ずる費用の前払い又は償還等の請求をしたときは、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、速やかに当該費用又は債務を処理します。



## 八. リスク管理体制の整備の状況

当社は、「事業リスク検証規程」を定め、担当の役付執行役員を委員長とする「事業リスク委員会」において、リスクの抽出を行い、発生可能性及び影響度等を元に対策を講じます。また、その運用状況をリスクマネジメント統括委員会に報告し、当社及び当社グループの多面的なリスクマネジメントを行っております。

### 責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項の規定により、社外取締役及び社外監査役との間に会社法第423条第1項による損害賠償責任を限定する契約を締結することができる旨を定款に定めております。当該規定に基づき、当社は社外取締役室井雅博氏、トーマス・ヴィッティ氏及び松尾英喜氏、並びに社外監査役鈴木雅人氏及び関口典子氏と責任限定契約を締結しております。なお、当該契約に基づく責任の限度額は、法令の定める額としております。

### 役員等賠償責任保険契約の内容の概要等

当社は、取締役及び監査役全員を被保険者とする会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、被保険者が職務の執行に関し責任を負うこと、または当該責任の追及を受けることによって負担することになる損害を当該保険契約により填補することとしています。保険料は、当社が全額負担しており、被保険者の実質的な保険料負担はありません。

なお、当該保険契約は2023年6月に更新する予定です。

### 取締役の定数及び任期

当社は、取締役の定数は12名以内、任期は選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとする旨を定款に定めております。

### 取締役の選任及び解任の決議要件

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う旨及び累積投票によらない旨を定款に定めております。

### 株主総会決議事項を取締役会で決議することができる事項

#### イ. 剰余金の配当

当社は、機動的な剰余金の配当を行うために、剰余金の配当等会社法第459条第1項に定める事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会決議によって定めることとする旨を定款に定めております。

### 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、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。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性12名 女性1名 ( 役員のうち女性の比率8.3% )

| 役職名  | 氏名    | 生年月日        | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(株) |
|--|-------|-------------|--|------|--------------|
| 代表取締役<br>取締役社長   | 富澤 克行 | 1960年4月14日生 | 1983年4月 三菱電機株式会社入社<br>2005年6月 三菱電機自動化(上海)有限公司<br>董事兼総経理<br>2008年4月 三菱電機自動化(中国)有限公司<br>董事長兼総経理<br>三菱電機自動化(香港)有限公司<br>董事長兼総経理<br>2012年4月 三菱電機株式会社名古屋製作所<br>副所長<br>2015年4月 三菱電機(中国)有限公司董事<br>兼副総経理<br>2017年4月 三菱電機株式会社執行役員中国<br>総代表<br>三菱電機(中国)有限公司董事<br>長兼総経理<br>2021年4月 当社入社<br>2021年6月 当社副社長執行役員<br>2022年6月 当社(代表)取締役社長(現)   | (注)3 | 3,700        |
| 代表取締役<br>専務執行役員<br>管理部門管掌<br>財務戦略担当<br>総務・人事・経理担当<br>監理担当代行      | 北井 祥嗣 | 1958年10月3日生 | 1982年4月 当社入社<br>2008年6月 当社経理部長<br>2010年10月 当社関西支社副支社長兼総務部<br>長<br>2013年6月 当社経営企画室長<br>2014年6月 当社取締役経営企画室長<br>2017年6月 当社常務取締役経理部長<br>2018年6月 当社取締役常務執行役員経理部<br>長<br>2021年4月 当社取締役常務執行役員<br>2021年6月 当社(代表)取締役常務執行役<br>員<br>2022年6月 当社(代表)取締役専務執行役<br>員(現)  | (注)3 | 12,600       |
| 取締役<br>常務執行役員<br>戦略部門管掌<br>DX戦略推進室長<br>コミュニケーション戦略担<br>当、環境・品質担当 | 小澤 高弘 | 1960年8月20日生 | 1983年4月 当社入社<br>2002年6月 当社東京支社半導体・デバイス<br>第二部長<br>2006年4月 当社ルネサス・三菱半導体事業<br>本部企画部長<br>2010年6月 当社半導体・デバイス事業本部<br>企画業務部長<br>2013年4月 当社名古屋支社副支社長兼半導<br>体・デバイス第一部長<br>2017年4月 当社名古屋支社長<br>2017年6月 当社取締役名古屋支社長<br>2018年6月 当社執行役員名古屋支社長<br>2020年6月 当社常務執行役員名古屋支社長<br>2021年4月 当社常務執行役員DX戦略推進室<br>長<br>2021年6月 当社取締役常務執行役員DX戦略<br>推進室長<br>2022年4月 当社取締役常務執行役員経営企<br>画室長兼DX戦略推進室長<br>2023年4月 当社取締役常務執行役員DX戦略<br>推進室長(現) | (注)3 | 5,500        |

| 役職名  | 氏名      | 生年月日        | 略歴  | 任期    | 所有株式数<br>(株) |
|--|---------|-------------|---|-------|--------------|
| 取締役<br>常務執行役員<br>事業部門管掌<br>デバイスシステム<br>事業本部長 | 東 俊 一   | 1960年4月19日生 | 1984年4月 当社入社<br>2004年6月 当社半導体・デバイス事業本部<br>デバイス第一部長<br>2006年4月 当社電子デバイス事業本部電子<br>デバイス第一部長兼企画部長<br>2008年10月 当社半導体・デバイス第三事業<br>本部第一部長兼企画部長<br>2010年6月 当社半導体・デバイス事業本部<br>半導体・デバイス第三営業本部<br>営業第一部長<br>2012年4月 当社半導体・デバイス事業本部<br>グローバル戦略企画統括<br>2013年4月 当社半導体・デバイス事業本部<br>グローバル戦略統括部長<br>2014年4月 当社ソリューション事業本部グ<br>ローバル戦略統括部長<br>2016年4月 当社ソリューション事業本部デ<br>バイス第二事業部長<br>2016年6月 当社取締役ソリューション事業<br>本部副事業本部長兼デバイス第<br>二事業部長<br>2017年1月 当社取締役デバイスシステム事<br>業本部副事業本部長兼デバイス<br>第二事業部長<br>2018年4月 当社東京支社副支社長<br>2018年6月 当社執行役員東京支社副支社長<br>2019年4月 当社執行役員東京支社長<br>2019年6月 当社常務執行役員東京支社長<br>2021年4月 当社常務執行役員デバイスシ<br>ステム事業本部長<br>2023年6月 当社取締役常務執行役員デバ<br>イスシステム事業本部長(現) | (注) 3 | 3,500        |
| 取締役  | 藤 原 悟 郎 | 1968年9月17日生 | 1992年4月 三菱電機株式会社入社<br>2019年4月 同社中部支社事業推進部長<br>2021年4月 同社中部支社副支社長兼事業推<br>進部長<br>2022年4月 同社中部支社副支社長<br>2023年4月 同 社 営 業 本 部 事 業 企 画 部 長<br>(現)<br>三菱電機インダストリアルソリ<br>ューションズ株式会社 社外監査<br>役(現)<br>長野三菱電機機器販売株式会社<br>社外監査役(現)<br>2023年6月 当社取締役(現)  | (注) 3 |              |

| 役職名 | 氏名         | 生年月日        | 略歴  | 任期   | 所有株式数<br>(株) |
|-----|------------|-------------|---|------|--------------|
| 取締役 | 室井 雅博      | 1955年7月13日生 | 1978年4月 野村コンピュータシステム株式会社(現株式会社野村総合研究所) 入社<br>2000年6月 同社取締役 ナレッジソリューション部門企画・業務本部長兼ECナレッジソリューション事業本部長<br>2002年4月 同社取締役 常務執行役員 e-ソリューション部門長<br>2007年4月 同社取締役 専務執行役員 企画、広報、情報システム担当、研究開発センター長<br>2009年4月 同社代表取締役 専務執行役員 本社機構統括、内部統制、経営企画、コーポレートコミュニケーション、情報システム担当<br>2013年4月 同社代表取締役副社長 コーポレート管掌、品質・生産革新、リスク管理担当<br>2015年4月 同社取締役副会長<br>2016年6月 当社取締役(現)<br>2017年4月 株式会社野村総合研究所 顧問<br>2017年6月 株式会社丸井グループ 社外取締役<br>2018年6月 農林中央金庫 監事(現)<br>2022年6月 戸田建設株式会社 社外取締役(現) | (注)3 |              |
| 取締役 | トーマス・ヴィッティ | 1960年9月12日生 | 1992年11月 ハーマン・ハンメルラート&パートナー デュッセルドルフ 入所<br>1995年7月 ハーマン・ハンメルラート&パートナー 東京<br>2006年1月 アーキス外国法共同事業法律事務所 東京経営パートナー(現)<br>2008年11月 筑波大学大学院国際経営学研究科 ビジネス法専攻非常勤講師<br>2013年1月 独日法律家協会 日本事務局代表(現)<br>2022年6月 当社取締役(現)  | (注)3 |              |

| 役職名   | 氏名    | 生年月日         | 略歴  |  | 任期   | 所有株式数<br>(株) |
|-------|-------|--------------|---|--|------|--------------|
| 取締役   | 松尾英喜  | 1956年6月27日生  | 1982年4月<br>2000年3月<br>2003年5月<br>2006年4月<br>2009年6月<br>2010年4月<br>2011年6月<br>2013年4月<br>2014年4月<br>2016年6月<br>2017年4月<br>2018年4月<br>2020年4月<br>2022年4月<br>2022年6月<br>2022年6月<br>2023年6月 | 三井東圧化学株式会社(現三井化学株式会社)入社<br>MITSUI BISPHENOL SINGAPORE PTE LTD 取締役工場長<br>兼務 MITSUI PHENOL SINGAPORE PTE LTD 取締役工場長<br>上海中石化三井化工有限公司社長<br>三井化学株式会社理事基礎化学品事業本部企画開発・ライセンス部長<br>同社理事石化事業本部企画管理部長<br>同社理事生産・技術本部副本部長<br>同社執行役員生産・技術本部長<br>同社常務執行役員生産・技術本部長<br>同社取締役常務執行役員生産・技術本部長<br>同社取締役専務執行役員生産・技術本部長<br>同社代表取締役専務執行役員(CTO)<br>同社代表取締役副社長執行役員(CTO)<br>同社取締役参与<br>同社参与<br>東洋エンジニアリング株式会社社外監査役(現)<br>当社取締役(現) | (注)3 |              |
| 常勤監査役 | 平井出浩志 | 1962年6月29日生  | 1986年4月<br>2013年4月<br>2017年4月<br>2019年4月<br>2020年4月<br>2020年6月<br>2022年4月<br>2022年6月  | 三菱電機株式会社入社<br>同社中国支社FAシステム部長<br>同社関西支社副支社長<br>当社出向<br>当社名古屋支社副支社長<br>当社名古屋支社副支社長<br>当社執行役員名古屋支社副支社長<br>当社執行役員<br>当社監査役(現)  | (注)4 | 5,700        |
| 常勤監査役 | 友森裕三  | 1962年9月8日生   | 1985年4月<br>2011年4月<br>2015年6月<br>2020年4月<br>2023年6月   | 当社入社<br>当社経理部副部長<br>当社東京支社総務部長<br>当社総務部長<br>当社監査役(現)   | (注)4 | 1,000        |
| 監査役   | 鈴木雅人  | 1975年11月28日生 | 1997年10月<br>2000年4月<br>2009年10月<br>2010年6月<br>2012年9月<br>2020年6月  | 司法試験合格<br>弁護士登録(大阪弁護士会所属)<br>ニューヨーク州弁護士登録<br>弁護士登録換え(第一東京弁護士会所属)(現)<br>弁理士登録(現)<br>当社監査役(現)  | (注)5 |              |

| 役職名 | 氏名      | 生年月日         | 略歴                               |   | 任期    | 所有株式数<br>(株) |        |  |
|-----|---------|--------------|----------------------------------|---|-------|--------------|--------|--|
| 監査役 | 関 口 典 子 | 1964年 1月23日生 | 1994年 3月<br>2002年 1月<br>2010年11月 | 公認会計士登録<br>公認会計士再登録<br>関口公認会計士事務所（現関口<br>典子公認会計士事務所）所長<br>（現） | (注) 6 |              |        |  |
|     |         |              | 2012年 7月<br>2015年 6月             | 税理士登録<br>東京応化工業株式会社 社外取<br>締役 監査等委員（現）                        |       |              |        |  |
|     |         |              | 2019年 1月                         | ちふれホールディングス株式会<br>社 執行役員                                      |       |              |        |  |
|     |         |              | 2021年 6月                         | 王子ホールディングス株式会<br>社 社外監査役（現）                                   |       |              |        |  |
|     |         |              | 2022年 6月<br>2022年 7月             | 当社監査役（現）<br>独立行政法人国際協力機構 監<br>事（現）                            |       |              |        |  |
| 計   |         |              |                                  |   |       |              | 32,000 |  |

- (注) 1 取締役 藤原悟郎氏、室井雅博氏、トーマス・ヴィッティ氏及び松尾英喜氏は、社外取締役です。
- 2 監査役 鈴木雅人氏及び関口典子氏は、社外監査役です。
- 3 取締役の任期は2023年3月期に係る定時株主総会終結の時から2024年3月期に係る定時株主総会終結の時迄です。
- 4 監査役の任期は2023年3月期に係る定時株主総会終結の時から2027年3月期に係る定時株主総会終結の時迄です。
- 5 監査役の任期は2020年3月期に係る定時株主総会終結の時から2024年3月期に係る定時株主総会終結の時迄です。
- 6 監査役の任期は2022年3月期に係る定時株主総会終結の時から2024年3月期に係る定時株主総会終結の時迄です。
- 7 当社は、法令に定める監査役の数に欠けることになる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選任しています。補欠監査役の略歴は次のとおりです。

| 氏名    | 生年月日         | 略歴                               |  | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|--------------|----------------------------------|--|---------------|
| 岡 本 修 | 1966年 7月27日生 | 1990年 4月<br>2019年10月<br>2023年 4月 | 三菱電機株式会社入社<br>同社東北支社総務部長<br>同社営業本部事業企画部次長兼代理店<br>グループマネージャー（現） |               |

## 社外役員の状況

当社の社外取締役は4名、社外監査役は2名です。

社外取締役藤原悟郎氏は、三菱電機株式会社営業本部事業企画部長の職にあり、当社に関連する業界に関して豊富な経験と幅広い見識を有しており、当社社外取締役として客観的な立場で経営全般の監督機能に貢献いただけると判断しております。なお、三菱電機株式会社は当社の特定関係事業者に該当します。

社外取締役室井雅博氏は、当社と特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反の生じる虞はないため、独立役員として指定しております。同氏は企業経営に加え、コーポレートガバナンス、デジタルトランスフォーメーションなどに関する豊富な経験と幅広い見識に基づき取締役会で積極的に発言するとともに、助言・提言を行い、経営の重要事項の決定及び業務執行に対する監督に適切な役割を果たしております。また、指名報酬諮問委員会の委員長として役員の指名・報酬に関する審議、サクセッションプランの策定・運用の深化や推進にあたり、専門的な知見を活かした客観性・透明性のある提言や課題提起を行い、当社の企業価値向上に尽力しています。

社外取締役トーマス・ヴィッティ氏は、当社と特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反の生じる虞はないため、独立役員として指定しています。同氏は主に国際的な弁護士として培われた法律専門家としての豊富な経験と幅広い見識に基づき取締役会で積極的に発言するとともに、様々な角度から助言・提言を行い、経営の重要事項の決定及び業務執行に対する監督などに適切な役割を果たしています。また、指名報酬諮問委員会の委員として、役員の指名・報酬に関する審議、サクセッションプランの策定・運用の深化や推進にあたり、専門的な知見を活かした客観性・透明性のある提言を行い、当社の企業価値向上に尽力しています。

社外取締役松尾英喜氏は、当社と特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反の生じる虞はないため、独立役員として指定しています。同氏は日本の大手化学メーカーである三井化学株式会社において長年経営に携わり、経営についての幅広い見識を有しています。またグローバルでの経験や生産・技術にも精通しており、このような視点及び独立した客観的な立場から当社の経営に対する助言、ガバナンスの強化及び適切な執行の監督に貢献いただけると判断しております。

社外監査役鈴木雅人氏は、当社と特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反の生じる虞はないため、独立役員として指定しております。同氏は弁護士としての企業法務に関する知見に立脚した独立の立場で社外監査役としての役割を担っていただいております。

社外取締役関口典子氏は、当社と特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反の生じる虞はないため、独立役員として指定しております。同氏は公認会計士として、企業会計に関する豊富な経験と高度な専門性、幅広い見識に加え企業における実務経験を活かし独立の立場で社外監査役としての役割を担っていただいております。

当社は、株式会社東京証券取引所が定める独立性基準を踏まえ、次の各号のいずれにも該当しない場合、社外役員に独立性があると判断しています。

- (1)当社及び当社の子会社（以下「当社グループ」という。）の業務執行者、又は過去10年間に於いて当社グループの業務執行者であった者
- (2)当社グループを主要な取引先とする者又はその業務執行者
- (3)当社グループの主要な取引先又はその業務執行者
- (4)当社グループの会計監査人又はその社員等として所属する者
- (5)当社グループ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、会計専門家又は法律専門家（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）
- (6)当社グループから多額の金銭その他の財産による寄付を受けている者（当該寄付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）
- (7)当社グループの主要な借入先又はその業務執行者
- (8)当社の主要株主又はその業務執行者
- (9)当社グループが主要株主である会社の業務執行者
- (10)過去3年間に於いて、第2号乃至前号に掲げるいずれかに該当していた者
- (11)前各号に掲げるいずれかに該当する者（重要な業務執行者に限る。）の配偶者及び二親等内の親族
- (12)社外役員の相互就任の関係にある先の業務執行者

1 「業務執行者」とは、会社法施行規則第2条第3項第6号に規定する業務執行者をいう。

2 「当社グループを主要な取引先とする者」とは、当社グループに対して商品又はサービスを提供している取引先グループ（直接の取引先、その親会社及び子会社並びに当該親会社の子会社から成る企業集団をいう。以下同じ。）であって、直近事業年度における取引額が、当該取引先グループの年間連結

売上高の2%を超える者をいう。

- 3 「当社グループの主要な取引先」とは、当社グループが商品又はサービスを提供している取引先グループであって、直近事業年度における取引額が、当社グループの年間連結売上高の2%を超える者をいう。
- 4 「多額の金銭その他の財産」とは、その価額の総額が直近事業年度において1,000万円を超え、かつ、その者の直近事業年度における総収入額の2%を超える金銭その他の財産上の利益をいう。
- 5 「主要な借入先」とは、直近事業年度に係る事業報告において主要な借入先として氏名又は名称が記載されている借入先をいう。
- 6 「主要株主」とは、直近事業年度末における議決権保有割合が10%以上（間接保有の場合を含む。）の株主をいう。
- 7 「重要な業務執行者」とは、取締役及び部長格以上の使用人である者をいう。
- 8 「社外役員の相互就任の関係」とは、当社グループの業務執行者が他の会社の社外役員であり、かつ、当該他の会社の業務執行者が当社の社外役員である関係をいう。

社外監査役による監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

会計監査人と監査役は、定期的に相互の情報交換や意見交換を行い、監査の実効性と効率性の向上を図っています。社外監査役は、内部監査に関する検証のほか、コンプライアンス及びコーポレート・ガバナンスに関する監督・助言等を行っています。



## (3) 【監査の状況】

## 監査役監査の状況

## a. 監査役会の組織・人員

監査役監査は、常勤監査役(2名)及び社外監査役(2名)で実施されております。常勤監査役の平井出浩志氏は、営業部門の要職や支社の責任者を執行役員として務め、当社事業に関する豊富な経験と幅広い見識を有しております。常勤監査役の友森裕三氏は、経理部門の要職や管理部門の責任者を務めた経験があり、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。社外監査役の鈴木雅人氏は、弁護士として企業法務の経験を重ね専門的知識を有しております。また、社外監査役の関口典子氏は、公認会計士として企業会計に関する豊富な経験を重ねており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

## b. 監査役会の開催頻度・出席状況

当事業年度において当社は監査役会を合計6回開催しており、平均所要時間は1回あたり2時間30分、審議・協議した議案は25件です。個々の監査役の出席状況については次のとおりです。

| 区分    | 氏名      | 監査役会出席状況 |
|-------|---------|----------|
| 常勤監査役 | 紀 藤 礼一郎 | 全6回中6回   |
| 常勤監査役 | 平井出 浩 志 | 全6回中4回   |
| 社外監査役 | 鈴 木 雅 人 | 全6回中6回   |
| 社外監査役 | 関 口 典 子 | 全6回中4回   |

## c. 監査役会における主な検討事項

監査役は、常に公正不偏の態度・独立の立場を保持し、監査・監督を行っております。監査役会は、取締役、執行役員の職務執行の適法性・妥当性を確認することにより、実効的・効率的な監査を実施しております。監査役会における主な検討事項は次のとおりです。

監査の方針および監査実施計画の決定

内部統制システムの整備・運用状況

会計監査人の監査方法および結果の相当性

監査上の主要な検討事項(KAM)についての会計監査人とのコミュニケーション

## d. 監査役の主な活動

当社における監査役監査は、監査役会で定めた「監査方針、監査計画」等に基づき実施しております。主な活動は次のとおりです。

監査役の活動として、取締役等との意思疎通、取締役会その他重要な会議への出席、重要な決裁書類等の閲覧、本社および主要な事業所における業務および財産状況の調査、子会社の取締役等および監査役との意思疎通・情報交換や子会社からの事業報告の確認、会計監査人からの監査の実施状況・結果の報告の確認を行っています。

新型コロナウイルス感染症の影響も減少傾向の中、監査役監査は海外子会社に対してはオンライン形式を活用し、国内拠点に対しては直接訪問することにより、当初の監査計画に沿った活動を行うことができています。今後、監査の遂行に支障をきたす異常な事象が生じた場合においても、監査の実施方法を検討し、適正な監査を行います。

## 内部監査の状況

### a. 内部監査の組織、人員、手続

内部監査は、社長直属の組織である内部監査部門(組織人員5名)が監査役と連携して当社及び当社グループ会社に対する業務監査及び会計監査を行っております。

内部監査部門は、「内部監査規程」に基づき、経営内における独立の立場から当社及び当社グループ会社における経営活動全般についてその実態を適確に把握分析し経営層に適切な意見を提供することにより経営の合理化、業務の改善及び財産の保全に寄与し、もって経営目的の達成を資することを目的としています。

内部監査活動に際しては、監査項目を設定し、実効ある監査活動に努めています。監査後は講評を行っており、被監査部門は指摘事項に対する理解を深め、内部監査部門と意見交換を行っています。監査実施後、一定期間内に指摘事項に関する改善計画の提出を求め、改善内容を確認しています。

### b. 内部監査の実効性を確保するための取組

内部監査部門は、監査結果を都度被監査部門だけでなく代表取締役、監査役及び執行役員(以下「役員」)に報告しています。被監査部門は改善計画を内部監査部門及び役員に報告、内部監査部門はその内容も踏まえ次回監査を実施しています。

また会計監査人と定期的な情報及び意見交換を行うほか、当事業年度からはリスクマネジメント統括委員会及び取締役会においても年間を通じた内部監査の状況について報告・議論しており、内部統制システムの向上及び監査の実効性を確保しています。

## 会計監査の状況

当社は、EY新日本有限責任監査法人に法定監査を委嘱しております。同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人の業務執行社員と当社の間には、特別の利害関係はありません。

### a. 監査法人の名称

EY新日本有限責任監査法人

### b. 継続監査期間

1960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。

### c. 業務を執行した公認会計士

鈴木 真紀江

倉持 直樹

### d. 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9名、その他26名です。

(注) 同監査法人は、公認会計士法上の規制開始及び公認会計士協会の自主規制実施に先立ち、自主的に業務執行社員の交代制度を導入しております。

## 監査法人の選定方針と理由

監査役会は、監査法人の選定基準を設けており、その項目は、監査法人の概要、品質管理体制、独立性や監査の実施体制、監査報酬見積額などです。

監査役会は、当社財務・経理部門及び内部監査部門並びに会計監査人から、会計監査人の独立性・監査体制・監査の実施状況や監査品質等に関する情報を収集し、また会計監査の実証手続への同席等を通じて、監査法人の相当性監査及び監査法人の再任に関する評価基準や解任又は不再任の決定の方針に照らし評価した結果、EY新日本有限責任監査法人を再任することが適当と判断しました。

会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

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

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

なお、取締役会が会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、会計監査人の解任又は不再任を株主総会の会議の目的とすることを監査役会に請求し、監査役会はその適否を判断したうえで、株主総会に提出する議案の内容を決定いたします。

監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役会は、監査法人の評価に関する基準を定めており、その基準に基づいて、監査法人の品質管理体制、監査チームの独立性、監査報酬の水準、監査役・経営者・内部監査部門とのコミュニケーションの状況等に関する情報を収集・評価し、監査法人を評価しています。監査法人の評価・選定に関する基準の内容については、日本監査役協会の「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」を参考に当社監査役会が定めたものです。

監査報酬の内容等

a. 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(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) |
| 提出会社  | 54                |                  | 55                |                  |
| 連結子会社 |                   |                  |                   |                  |
| 計     | 54                |                  | 55                |                  |

(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。

b. 監査公認会計士と同一のネットワーク(Ernst & Youngグループ)に対する報酬(a.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(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) |
| 提出会社  |                   | 7                |                   | 1                |
| 連結子会社 | 15                | 2                | 17                | 3                |
| 計     | 15                | 10               | 17                | 5                |

(前連結会計年度)

当社及び当社の連結子会社における非監査業務の内容は、移転価格文書作成支援業務等であります。

(当連結会計年度)

当社及び当社の連結子会社における非監査業務の内容は、移転価格文書作成支援業務等であります。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

監査報酬の額は、監査日数及び業務の内容等を勘案し、監査法人と協議のうえ、監査役会の同意を得て取締役会で決議しております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

取締役会が提案した会計監査人に対する報酬等に対して、当社の監査役会が会社法第399条第1項の同意をした理由は、取締役、社内関係部署及び会計監査人からの必要な資料の入手や報告の聴取を通じて、会計監査人の監査計画の内容、従前の事業年度における職務執行状況や報酬見積もりの算出根拠などを検討した結果、報酬金額は妥当であると判断したためであります。

(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

1. 取締役の報酬に関する基本方針

当社の取締役の報酬に関する基本方針は、指名報酬諮問委員会の諮問を経て、2021年2月24日開催の取締役会で決議しています。当該方針の内容は次のとおりです。

- (i) 当社の経営理念に沿って、企業価値の中長期的な拡大につながるものであること
- (ii) 株主との利害の共有を図るものであること
- (iii) ステークホルダーに対し、説明可能な内容であり、透明なプロセスを経て決定すること

2. 取締役の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

1) 取締役の報酬（社外取締役を除く）

取締役（社外取締役を除く）の報酬は、役位に基づく定額報酬、業績連動報酬（賞与）及び中期の業績向上を目的とした株式報酬型ストック・オプションにより構成され、その内容は以下のとおりです。

(i) 定額報酬

役位ごとに一定額を定め、会社の業績、個々人の業績への貢献度及び役割・責任の達成度を総合的に勘案し取締役会で決定します。支給の時期は毎月一定の時期としています。

(ii) 業績連動報酬（賞与）

単年度の業績目標の着実な達成と適切なマネジメントを促すインセンティブとして、業績指標（KPI）を反映した現金報酬を業績連動報酬（賞与）として支給します。具体的には、各事業年度の親会社株主に帰属する当期純利益に応じた役位別の金額を業績水準も勘案した上で取締役会で決定します。支給の時期は毎年一定の時期とします。

(iii) 株式報酬型ストック・オプション

当社の業績と株式価値との連動性をより明確にし、株主との価値共有を高めるため、非金銭報酬として新株予約権を割り当てます。具体的には、新株予約権の割当てを受けた取締役に対し払込金額と同額の報酬を付与し、当該報酬請求権と当該新株予約権の払込金額とを相殺することにより新株予約権を取得させるものです。新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式です。また割当個数は別途定めるストック・オプション報酬基準額を当該新株予約権1個当たりの公正価額（算定にはブラック・ショールズ・モデルを用いる）で除して算出し、株主総会で決議された新株予約権の総数を上回らない範囲内で取締役会で決定します。

2) 社外取締役

本人の社会的地位や会社への貢献度等を勘案した定額報酬のみとします。

3. 取締役の報酬の決定方法

社外取締役が過半数を占める指名報酬諮問委員会への諮問を通じ、取締役会で決定いたします。

4. 取締役（社外取締役を除く）の報酬の支給割合

上位の役位ほど業績連動報酬（賞与）及び株式報酬型ストック・オプションのウェイトが高まる構成とし、取締役社長はおおむね定額報酬：業績連動報酬（賞与）：株式報酬型ストック・オプション＝60：20：20、それ以外の取締役（社外取締役を除く）はおおむね定額報酬：業績連動報酬（賞与）：株式報酬型ストック・オプション＝70：15：15とします。

5. 監査役の報酬

監査役の報酬は定額報酬とし、監査役（社外監査役を除く）は、個々人の会社への貢献度、役割・責任の達成度を総合的に勘案し、社外監査役は本人の社会的地位、会社への貢献度及び就任の事情などを総合的に勘案

し、監査役の協議により決定します。

## 6. 役員の報酬等に関する株主総会の決議年月日及び決議の内容

### 1) 取締役

取締役の金銭報酬の額は、2010年6月29日開催の第70期定時株主総会において年額400百万円以内（うち社外取締役分30百万円以内）と決議されています（使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない）。当該定時株主総会終結時点での取締役の員数は16名（うち、社外取締役は1名）です。

また、2013年6月27日開催の第73期定時株主総会において、当該定時株主総会の終結の時をもって取締役の退職慰労金制度を廃止し、これに伴い同定時株主総会で重任した取締役（社外取締役を除く）15名に対し、当社の所定の基準に従い相当額の範囲において退職慰労金を打ち切り支給するものとし、その支給の時期は退任の時、具体的金額、方法等は、取締役会の決議に一任することが決議されています。当該定時株主総会終結時点での取締役（社外取締役を除く）の員数は15名です。

さらに、金銭報酬とは別枠で、2013年6月27日開催の第73期定時株主総会において、取締役（社外取締役を除く）に対し、年額100百万円の範囲内で株式報酬型ストック・オプションとして新株予約権を割り当てること決議されています。具体的には、新株予約権の割当てを受けた取締役に対し払込金額と同額の報酬を付与し、当該報酬請求権と当該新株予約権の払込金額とを相殺することにより新株予約権を取得させるもので、当該定時株主総会終結時点での取締役（社外取締役を除く）の員数は15名です。

なお、2018年6月28日開催の第78期定時株主総会において、新株予約権の行使の条件の一部を変更しており、当該定時株主総会終結時点での取締役（社外取締役を除く）の員数は4名です。

### 2) 監査役

監査役の金銭報酬の額は、2013年6月27日開催の第73期定時株主総会において年額80百万円以内と決議されています。当該定時株主総会終結時点での監査役の員数は4名です。

## 7. 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の決定権限を有する者の氏名又は名称、その権限の内容及び裁量の範囲

当社の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は、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内で、取締役の報酬は指名報酬諮問委員会への諮問を通じて上記記載の方針に基づき取締役会で、監査役の報酬は監査役の協議により決定されます。

## 8. 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の決定に関与する委員会の手続きの概要

当社は、2019年3月に社外取締役が過半数を占める指名報酬諮問委員会を設置し、取締役の報酬等に関する事項及び取締役・監査役の報酬限度額に関する事項（株主総会決議事項）は、指名報酬諮問委員会への諮問を通じて、取締役会で決定されます。

## 9. 当事業年度における当社の役員の報酬等の額の決定過程における取締役会及び指名報酬諮問委員会の活動

取締役（社外取締役を除く）の2021年度の業績連動報酬（賞与）は、2022年4月に開催した指名報酬諮問委員会で、取締役（社外取締役を除く）の2022年度の定額報酬は、2022年5月に開催した同委員会で審議しその審議を経て取締役会で決議しました。

## 10. 業績連動報酬に係る指標、当該指標を選択した理由及び当該業績連動報酬の額の決定方法

当社の取締役（社外取締役を除く）の業績連動報酬（賞与）は、親会社株主に帰属する当期純利益に応じた役位別の金額を業績水準も勘案してその支給額を決定しており、また株式報酬型ストック・オプションについても、親会社株主に帰属する当期純利益に応じた役位別の金額から規程に基づき付与個数（株数）を算出し決定しています。

当該指標を選択した理由は株主との利害の共有を図ることを目的としたものです。

また業績連動報酬（賞与）は、上記指名報酬諮問委員会への諮問を通じて取締役会の決議で決定しています。

## 11. 当事業年度における当該業績連動報酬に係る指標の目標及び実績

当社の業績連動報酬に係る指標は親会社株主に帰属する当期純利益であり、通期の業績の見通しとして公表した当連結会計年度の目標値は53億円、実績は53億66百万円です。

## 12. 当事業年度に係る取締役の個人別の報酬等の内容が取締役の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に沿うものであると取締役会が判断した理由

取締役の個人別の報酬等の決定にあたっては、指名報酬諮問委員会が原案について決定方針との整合性を含めた多角的な検討を行っているため、取締役会も基本的にその答申を尊重し決定方針にそうものであると判断しております。

## 役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

| 役員区分              | 報酬等の総額<br>(百万円) | 報酬等の種類別の総額(百万円) |        |                         | 対象となる<br>役員の員数(名) |
|-------------------|-----------------|-----------------|--------|-------------------------|-------------------|
|                   |                 | 固定報酬            | 業績連動報酬 |                         |                   |
|                   |                 | 金銭報酬            |        | 非金銭報酬                   |                   |
|                   |                 | 基本報酬            | 賞与     | 株式報酬型<br>ストック・<br>オプション |                   |
| 取締役<br>(社外取締役を除く) | 150             | 84              | 41     | 24                      | 5                 |
| 監査役<br>(社外監査役を除く) | 35              | 35              |        |                         | 3                 |
| 社外役員              | 34              | 34              |        |                         | 6                 |

## 役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載していません。

(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には、専ら株式の価格変動又は配当によって利益を享受することを目的として保有する株式を区分し、純投資目的以外の目的である投資株式には、事業上の取引の維持・発展等に合理性があると判断し保有する株式を区分しております。

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

当社は取引の維持・発展等に合理性がある場合に限り、株式を政策的に保有しています。保有する株式は毎年見直しを行い、個別銘柄について保有目的や取引状況等を定性面と定量面から検討し、取締役会において、個別銘柄毎にその必要性を精査し保有の適否を検証しております。総合的に判断した結果、保有に合理性が認められない場合には、売却を検討し縮減を図ることとしています。

当事業年度においては、非上場株式を含む保有する全ての株式について、2022年12月23日の取締役会において次のとおり保有の適否の検証を実施しました。

- ・個別銘柄毎に、当該銘柄を保有することによる配当金及び取引における当社の収益への貢献の二つの側面から、当社が獲得することができる便益と資本コストとを比較することにより経済合理性を検証した結果、大半の銘柄に経済合理性があることを確認しました。
- ・定性面では、継続して保有するとした銘柄について、当該会社との取引関係の維持・発展や協業関係の強化へ貢献することが見込まれる点などを確認しました。
- ・これらを総合的に判断した結果、保有に合理性が認められないと判断された一部の銘柄の売却を実施しました。当事業年度では、保有する株式のうち2銘柄の全数売却等を実施しています。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 貸借対照表計上額の<br>合計額(百万円) |
|------------|-------------|-----------------------|
| 非上場株式      | 8           | 160                   |
| 非上場株式以外の株式 | 26          | 3,867                 |

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 株式数の増加に係る取得<br>価額の合計額(百万円) | 株式数の増加の理由              |
|------------|-------------|----------------------------|------------------------|
| 非上場株式      |             |                            |                        |
| 非上場株式以外の株式 | 6           | 5                          | 取引先持株会の定期買付により増加しています。 |

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 株式数の減少に係る売却<br>価額の合計額(百万円) |
|------------|-------------|----------------------------|
| 非上場株式      | 2           | 15                         |
| 非上場株式以外の株式 | 1           | 352                        |

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、業務提携等の概要、<br>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<br>(百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |   |             |
| フクシマガリレイ(株)          | 175,974           | 175,974           | 冷熱ビルシステム事業における販売先であり、同社全国拠点を対象に広域営業を進め従来の冷凍機器の納入の他、三菱電機製品を含めた新たな商材発掘の可能性があり、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。                   | 有           |
|                      | 840               | 676               |   |             |
| シチズン時計(株)            | 857,000           | 857,000           | F Aシステム事業における取引先であり、同社グループとの三菱電機NC品を中心とした良好な取引関係であり、シェアの維持・発展を図るため株式を保有しております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。      | 有           |
|                      | 666               | 446               |   |             |
| フクダ電子(株)             | 109,400           | 54,700            | エレクトロニクス事業における販売先であり、電子デバイス品を中心とした取引をしております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。  | 有           |
|                      | 466               | 427               |   |             |
| (株)ラックランド            | 154,400           | 154,400           | 冷熱ビルシステム事業における販売先であり、空調冷熱機器ビジネスを中心に継続的な取引があり、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。  | 有           |
|                      | 449               | 457               |   |             |
| N I T T O K U<br>(株) | 100,000           | 100,000           | F Aシステム事業における販売先であり、FA機器品を中心とした取引およびロボット、画像機器についてもスペックイン活動をしております。F A機器ビジネスを中心に継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。     | 有           |
|                      | 291               | 259               |   |             |
| リンナイ(株)              | 78,266            | 25,947            | エレクトロニクス事業における販売先であり、電子デバイス品を中心に販売しておりますが、工場設備に対してFA品の納入も拡販活動を行っております。また上記のような目的を踏まえ取引先持株会に継続加入しており425株増加しました。                      | 無           |
|                      | 253               | 237               |   |             |
| 東京海上ホールディングス(株)      | 90,000            | 30,000            | 保険取引における取引先として各種保険契約を行っており、同社との良好な取引関係の維持・発展を図るため株式を保有しています。同社株については、ビルシステムビジネスを中心に継続的な取引もある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。 | 無<br>(注3)   |
|                      | 229               | 213               |   |             |
| (株)ヤマト               | 183,275           | 183,275           | 冷熱ビルシステム事業における販売先であり、三菱電機製空調設備を納入しております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。  | 有           |
|                      | 161               | 138               |   |             |



| 銘柄                | 当事業年度             | 前事業年度             | 保有目的、業務提携等の概要、<br>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<br>(百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |   |             |
| アイホン(株)           | 65,856            | 65,384            | エレクトロニクス事業における販売先であり、電子デバイス品だけではなく空調設備、LED照明等も取引しております。海外拠点も含め継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。取引先持株会の定期買付により472株増加しております。                           | 有           |
|                   | 134               | 133               |   |             |
| 高砂熱学工業(株)         | 30,089            | 30,086            | 冷熱ビルシステム事業における販売先であり、同事業部重点攻略顧客として継続的に空調設備ビジネスを中心に取引をしております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。また上記のような目的を踏まえ取引先持株会に継続加入しており、当事業年度では定期買付により3株増加しております。 | 無           |
|                   | 63                | 52                |   |             |
| 近鉄グループホールディングス(株) | 14,008            | 14,008            | 冷熱ビルシステム事業における販売先であり昇降機を中心として取引をしております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。   | 無           |
|                   | 59                | 49                |   |             |
| ニチコン(株)           | 34,500            | 34,500            | エレクトロニクス事業における販売先であり、同社との良好な取引関係の維持・発展を図るため株式を保有しております。同社株については電子デバイスビジネスを中心に継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。                                       | 有           |
|                   | 47                | 40                |   |             |
| 日東工業(株)           | 14,923            | 14,857            | FAシステム事業における販売先であり、FA品を中心に取引をしております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。尚、上記のような目的を踏まえ取引先持株会に継続加入しており、当事業年度では定期買付により66株増加しております。                        | 無           |
|                   | 39                | 23                |   |             |
| (株)安藤・間           | 46,010            | 46,010            | 冷熱ビルシステム事業における販売先であり、継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。   | 無           |
|                   | 39                | 41                |   |             |
| ダイダン(株)           | 9,115             | 9,115             | 冷熱ビルシステム事業における販売先であり、同事業部重点攻略顧客として継続的に空調設備ビジネスを中心に取引をしております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。  | 無           |
|                   | 21                | 19                |   |             |

| 銘柄                          | 当事業年度             | 前事業年度             | 保有目的、業務提携等の概要、<br>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<br>(百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |   |             |
| (株)伊藤園                      | 4,000             | 4,000             | 冷熱ビルシステム事業における販売先であり、三菱電機製冷蔵ショーケースの取引をしております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。   | 無           |
|                             | 17                | 24                |   |             |
| スタンレー電気(株)                  | 5,300             | 5,300             | エレクトロニクス事業における販売先であり、電子デバイス品を中心に取引をしております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。  | 無           |
|                             | 15                | 12                |   |             |
| (株)高松コンストラクショングループ          | 6,334             | 5,588             | 冷熱ビルシステム事業における販売先であり、昇降機を中心に取引をしております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。尚、上記のような目的を踏まえ取引先持株会に継続加入しており、当事業年度では定期買付により746株増加しております。             | 無           |
|                             | 12                | 11                |   |             |
| レオン自動機(株)                   | 8,872             | 8,872             | F Aシステム事業における販売先であり、三菱電機製機器品および機械部品等を中心に取引をしております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。  | 無           |
|                             | 11                | 9                 |   |             |
| (株)大気社                      | 3,000             | 3,000             | 冷熱ビルシステム事業における販売先であり、三菱電機製空調機器および冷却塔の取引をしております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。   | 無           |
|                             | 11                | 9                 |   |             |
| コカ・コーラボトラーズジャパン・ホールディングス(株) | 7,005             | 7,005             | 冷熱ビルシステム事業における販売先であり、三菱電機製冷蔵ショーケースを中心に取引をしております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。  | 無           |
|                             | 10                | 10                |   |             |
| (株)指月電機製作所                  | 17,875            | 17,875            | F Aシステム事業における販売先であり、三菱電機製機器品の取引をしております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。   | 無           |
|                             | 8                 | 8                 |   |             |
| 名古屋電機工業(株)                  | 5,000             | 5,000             | F Aシステム事業における販売先であり、三菱電機製FA品および配製機器品を中心とした取引を実施しております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。  | 無           |
|                             | 7                 | 8                 |   |             |
| ニプロ(株)                      | 4,615             | 3,968             | F Aシステム事業における販売先であり、三菱電機製FA機器品を医療関連設備向けに納入しております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。なお、上記のような目的を踏まえ取引先持株会に継続加入しており、当事業年度では定期買付により647株増加しております。 | 無           |
|                             | 4                 | 4                 |   |             |

| 銘柄                   | 当事業年度             | 前事業年度             | 保有目的、業務提携等の概要、<br>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<br>(百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |   |             |
| (株)伊藤園 第1種優先株式       | 1,200             | 1,200             | 冷熱ビルシステム事業における販売先であり、三菱電機製冷蔵ショーケースの取引をしております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。                   | 無           |
|                      | 2                 | 2                 |   |             |
| サンデンホールディングス(株)      | 4,000             | 4,000             | エレクトロニクス事業における取引先であり、電子デバイス製品を中心に取引しております。継続的な取引がある等、保有に見合う便益が得られ当社の企業価値向上に繋がるものと判断しております。                      | 無           |
|                      | 0                 | 0                 |   |             |
| (株)三菱UFJフィナンシャル・グループ |                   | 464,100           | 財務取引における取引先として資金の借入等を行っており、同社グループとの良好な取引関係の維持・発展を図るため株式を保有しておりましたが、当該事業年度における検証の結果、売却することを決定し、保有する株式の全数を売却しました。 | 無           |
|                      |                   | 352               |   |             |

(注) 1 「 」は、当該銘柄を保有していないことを示しております。

- 2 定量的な保有効果については、発行会社との取引関係を考慮し記載しておりませんが、資本コストを踏まえ、配当金・取引における収益への貢献等を総合的に検討し、十分な合理性があると判断しております。
- 3 発行会社の主要な子会社が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

| 区分         | 当事業年度       |                       | 前事業年度       |                       |
|------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 貸借対照表計上額の合計額<br>(百万円) | 銘柄数<br>(銘柄) | 貸借対照表計上額の合計額<br>(百万円) |
| 非上場株式      |             |                       |             |                       |
| 非上場株式以外の株式 |             |                       |             |                       |

| 区分         | 当事業年度          |               |               |
|------------|----------------|---------------|---------------|
|            | 受取配当金の合計額(百万円) | 売却損益の合計額(百万円) | 評価損益の合計額(百万円) |
| 非上場株式      |                |               |               |
| 非上場株式以外の株式 |                |               |               |

## 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)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。

また、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(2022年4月1日から2023年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2022年4月1日から2023年3月31日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同法人等が行う研修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：百万円)

|                | 前連結会計年度<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2023年3月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>    |                         |                         |
| 流動資産           |                         |                         |
| 現金及び預金         | 11,587                  | 11,632                  |
| 受取手形、売掛金及び契約資産 | 4 51,474                | 4 58,516                |
| 電子記録債権         | 21,992                  | 21,307                  |
| 有価証券           | 52                      | 168                     |
| 商品及び製品         | 32,850                  | 37,879                  |
| その他            | 8,163                   | 6,851                   |
| 貸倒引当金          | 27                      | 29                      |
| 流動資産合計         | 126,093                 | 136,326                 |
| 固定資産           |                         |                         |
| 有形固定資産         |                         |                         |
| 建物及び構築物        | 2,658                   | 4,038                   |
| 減価償却累計額        | 1,982                   | 2,098                   |
| 建物及び構築物（純額）    | 675                     | 1,939                   |
| 機械装置及び運搬具      | 676                     | 1,159                   |
| 減価償却累計額        | 422                     | 488                     |
| 機械装置及び運搬具（純額）  | 254                     | 671                     |
| 工具、器具及び備品      | 1,182                   | 1,235                   |
| 減価償却累計額        | 945                     | 1,015                   |
| 工具、器具及び備品（純額）  | 236                     | 220                     |
| 土地             | 2,597                   | 2,595                   |
| 建設仮勘定          | -                       | 11                      |
| 有形固定資産合計       | 3,764                   | 5,438                   |
| 無形固定資産         |                         |                         |
| ソフトウェア         | 752                     | 759                     |
| その他            | 54                      | 157                     |
| 無形固定資産合計       | 806                     | 917                     |
| 投資その他の資産       |                         |                         |
| 投資有価証券         | 1 7,305                 | 1 6,367                 |
| 長期前払費用         | 124                     | 160                     |
| 繰延税金資産         | 453                     | 356                     |
| その他            | 2 2,705                 | 2 1,724                 |
| 貸倒引当金          | 281                     | 248                     |
| 投資その他の資産合計     | 10,306                  | 8,359                   |
| 固定資産合計         | 14,877                  | 14,715                  |
| 繰延資産           | -                       | 7                       |
| 資産合計           | 140,970                 | 151,049                 |

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2023年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 支払手形及び買掛金     | 40,117                  | 41,732                  |
| 電子記録債務        | 14,776                  | 15,704                  |
| 短期借入金         | 822                     | 1,633                   |
| 未払法人税等        | 1,633                   | 1,905                   |
| その他           | 5 5,235                 | 5 4,575                 |
| 流動負債合計        | 62,585                  | 65,551                  |
| 固定負債          |                         |                         |
| 長期借入金         | -                       | 1,785                   |
| 退職給付に係る負債     | 2,818                   | 2,980                   |
| その他           | 800                     | 834                     |
| 固定負債合計        | 3,618                   | 5,599                   |
| 負債合計          | 66,204                  | 71,150                  |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                         |
| 株主資本          |                         |                         |
| 資本金           | 10,334                  | 10,334                  |
| 資本剰余金         | 7,449                   | 7,504                   |
| 利益剰余金         | 55,458                  | 59,391                  |
| 自己株式          | 800                     | 742                     |
| 株主資本合計        | 72,442                  | 76,488                  |
| その他の包括利益累計額   |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金  | 1,652                   | 1,940                   |
| 為替換算調整勘定      | 850                     | 2,023                   |
| 退職給付に係る調整累計額  | 357                     | 685                     |
| その他の包括利益累計額合計 | 2,145                   | 3,278                   |
| 新株予約権         | 178                     | 129                     |
| 非支配株主持分       | -                       | 2                       |
| 純資産合計         | 74,766                  | 79,898                  |
| 負債純資産合計       | 140,970                 | 151,049                 |

## 【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：百万円)

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2021年 4月 1日<br>至 2022年 3月 31日) |         | 当連結会計年度<br>(自 2022年 4月 1日<br>至 2023年 3月 31日) |         |
|-----------------|--|---------|--|---------|
| 売上高             | 1  | 229,126 | 1  | 260,303 |
| 売上原価            | 2  | 202,979 | 2  | 230,819 |
| 売上総利益           |  | 26,147  |  | 29,484  |
| 販売費及び一般管理費      | 3、 4   | 19,084  | 3、 4   | 20,104  |
| 営業利益            |  | 7,062   |  | 9,380   |
| 営業外収益           |  |         |  |         |
| 受取利息            |  | 27      |  | 64      |
| 受取配当金           |  | 181     |  | 144     |
| 持分法による投資利益      |  | 80      |  | -       |
| 固定資産賃貸料         |  | 56      |  | 56      |
| その他             |  | 88      |  | 133     |
| 営業外収益合計         |  | 434     |  | 398     |
| 営業外費用           |  |         |  |         |
| 支払利息            |  | 24      |  | 56      |
| 持分法による投資損失      |  | -       |  | 39      |
| 固定資産除売却損        |  | 16      |  | 1       |
| 売上債権売却損         |  | 4       |  | 21      |
| 為替差損            |  | 18      |  | 530     |
| 貸倒引当金繰入額        |  | 42      |  | -       |
| 投資有価証券売却損       |  | 39      |  | 4       |
| その他             |  | 65      |  | 47      |
| 営業外費用合計         |  | 212     |  | 701     |
| 経常利益            |  | 7,285   |  | 9,077   |
| 特別利益            |  |         |  |         |
| 投資有価証券売却益       |  | 20      |  | 126     |
| 固定資産売却益         |  | -       |  | 5 8     |
| 補助金収入           |  | -       |  | 1,435   |
| 特別利益合計          |  | 20      |  | 1,571   |
| 特別損失            |  |         |  |         |
| 固定資産圧縮損         |  | -       |  | 1,435   |
| 投資有価証券評価損       |  | 6       |  | -       |
| 関係会社株式評価損       |  | 1       |  | 860     |
| 特別損失合計          |  | 8       |  | 2,296   |
| 税金等調整前当期純利益     |  | 7,297   |  | 8,352   |
| 法人税、住民税及び事業税    |  | 2,118   |  | 2,867   |
| 法人税等調整額         |  | 174     |  | 117     |
| 法人税等合計          |  | 2,293   |  | 2,985   |
| 当期純利益           |  | 5,004   |  | 5,366   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 |  | 5,004   |  | 5,366   |

## 【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 2021年 4月 1日<br>至 2022年 3月 31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年 4月 1日<br>至 2023年 3月 31日) |
|--------------|--|--|
| 当期純利益        | 5,004  | 5,366  |
| その他の包括利益     |  |  |
| その他有価証券評価差額金 | 18   | 287  |
| 為替換算調整勘定     | 781  | 1,172  |
| 退職給付に係る調整額   | 215  | 327  |
| その他の包括利益合計   | 1 1,015                                      | 1 1,132                                      |
| 包括利益         | 6,020  | 6,499  |
| (内訳)         |  |  |
| 親会社株主に係る包括利益 | 6,020  | 6,499  |
| 非支配株主に係る包括利益 | -  | -  |



【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位：百万円)

|                     | 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               | 10,334 | 7,437 | 51,671 | 813  | 68,629 |
| 会計方針の変更による累積的影響額    |        |       | 1      |      | 1      |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高   | 10,334 | 7,437 | 51,672 | 813  | 68,630 |
| 当期変動額               |        |       |        |      |        |
| 剰余金の配当              |        |       | 1,218  |      | 1,218  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |        |       | 5,004  |      | 5,004  |
| 自己株式の取得             |        |       |        | 0    | 0      |
| 自己株式の処分             |        | 12    |        | 13   | 25     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |        |       |        |      |        |
| 当期変動額合計             |        | 12    | 3,786  | 13   | 3,811  |
| 当期末残高               | 10,334 | 7,449 | 55,458 | 800  | 72,442 |

|                     | その他の包括利益累計額  |          |              |               | 新株予約権 | 純資産合計  |
|---------------------|--------------|----------|--------------|---------------|-------|--------|
|                     | その他有価証券評価差額金 | 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               | 1,633        | 69       | 573          | 1,129         | 160   | 69,919 |
| 会計方針の変更による累積的影響額    |              |          |              |               |       | 1      |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高   | 1,633        | 69       | 573          | 1,129         | 160   | 69,920 |
| 当期変動額               |              |          |              |               |       |        |
| 剰余金の配当              |              |          |              |               |       | 1,218  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |              |          |              |               |       | 5,004  |
| 自己株式の取得             |              |          |              |               |       | 0      |
| 自己株式の処分             |              |          |              |               |       | 25     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 18           | 781      | 215          | 1,015         | 18    | 1,034  |
| 当期変動額合計             | 18           | 781      | 215          | 1,015         | 18    | 4,845  |
| 当期末残高               | 1,652        | 850      | 357          | 2,145         | 178   | 74,766 |

当連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位：百万円)

|                     | 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               | 10,334 | 7,449 | 55,458 | 800  | 72,442 |
| 当期変動額               |        |       |        |      |        |
| 剰余金の配当              |        |       | 1,373  |      | 1,373  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |        |       | 5,366  |      | 5,366  |
| 自己株式の取得             |        |       |        | 0    | 0      |
| 自己株式の処分             |        | 55    |        | 58   | 113    |
| 連結範囲の変動             |        |       | 44     |      | 44     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |        |       | 15     |      | 15     |
| 当期変動額合計             | -      | 55    | 3,933  | 57   | 4,046  |
| 当期末残高               | 10,334 | 7,504 | 59,391 | 742  | 76,488 |

|                     | その他の包括利益累計額      |             |                  |                   | 新株予約権 | 非支配株主持分 | 純資産合計  |
|---------------------|------------------|-------------|------------------|-------------------|-------|---------|--------|
|                     | その他有価証券<br>評価差額金 | 為替換算調整<br>定 | 退職給付に係る<br>調整累計額 | その他の包括利<br>益累計額合計 |       |         |        |
| 当期首残高               | 1,652            | 850         | 357              | 2,145             | 178   | -       | 74,766 |
| 当期変動額               |                  |             |                  |                   |       |         |        |
| 剰余金の配当              |                  |             |                  |                   |       |         | 1,373  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |                  |             |                  |                   |       |         | 5,366  |
| 自己株式の取得             |                  |             |                  |                   |       |         | 0      |
| 自己株式の処分             |                  |             |                  |                   |       |         | 113    |
| 連結範囲の変動             |                  |             |                  |                   |       |         | 44     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 287              | 1,172       | 327              | 1,132             | 49    | 2       | 1,070  |
| 当期変動額合計             | 287              | 1,172       | 327              | 1,132             | 49    | 2       | 5,132  |
| 当期末残高               | 1,940            | 2,023       | 685              | 3,278             | 129   | 2       | 79,898 |

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                         | 前連結会計年度<br>(自 2021年 4月 1日<br>至 2022年 3月 31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年 4月 1日<br>至 2023年 3月 31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             | 7,297  | 8,352  |
| 減価償却費                   | 409  | 572  |
| 貸倒引当金の増減額 ( は減少 )       | 47   | 42   |
| 退職給付に係る負債の増減額 ( は減少 )   | 481  | 311  |
| 受取利息及び受取配当金             | 208  | 209  |
| 支払利息                    | 24   | 56   |
| 持分法による投資損益 ( は益 )       | 80   | 39   |
| 固定資産除売却損益 ( は益 )        | 16   | 8  |
| 投資有価証券売却損益 ( は益 )       | 21   | 123  |
| 投資有価証券評価損益 ( は益 )       | 22   | 1  |
| 関係会社株式評価損               | 1  | 860  |
| 売上債権の増減額 ( は増加 )        | 4,804  | 5,903  |
| 棚卸資産の増減額 ( は増加 )        | 13,129                                       | 4,375  |
| 仕入債務の増減額 ( は減少 )        | 7,928  | 1,999  |
| その他                     | 4,100  | 1,295  |
| 小計                      | 7,077  | 2,200  |
| 利息及び配当金の受取額             | 230  | 249  |
| 利息の支払額                  | 24   | 49   |
| 法人税等の支払額                | 752  | 2,599  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 7,623  | 199  |
| <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          | 132  | 2,369  |
| 有形固定資産の売却による収入          | 0  | 18   |
| 無形固定資産の取得による支出          | 307  | 181  |
| 投資有価証券の取得による支出          | 1,253  | 40   |
| 投資有価証券の売却による収入          | 932  | 471  |
| 定期預金の預入による支出            | -  | 530  |
| 短期貸付けによる支出              | -  | 57   |
| 長期貸付けによる支出              | 500  | -  |
| 補助金の受取額                 | -  | 1,435  |
| その他                     | 65   | 1  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 1,326  | 1,251  |
| <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 )      | 310  | 767  |
| 長期借入れによる収入              | -  | 515  |
| 自己株式の純増減額 ( は増加 )       | 0  | 0  |
| 配当金の支払額                 | 1,193  | 1,397  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | 883  | 115  |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 290  | 450  |
| 現金及び現金同等物の増減額 ( は減少 )   | 9,542  | 1,115  |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 21,120                                       | 11,577                                       |
| 新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額    | -  | 629  |
| 現金及び現金同等物の期末残高          | 1 11,577                                     | 1 11,091                                     |

## 【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 11社

菱商テクノ(株)、ブロックファーム(同)、RYOSHO TECHNO SINGAPORE PTE LTD、菱商香港有限公司、菱商電子(上海)有限公司、RYOSHO ( THAILAND ) CO.,LTD.、台湾菱商股份有限公司、RYOSHO U.S.A . INC.、RYOSHO EUROPE GmbH、菱商韓国株式会社、PT.RYOSHO TECHNO INDONESIA  
当連結会計年度において、重要性が増したブロックファーム合同会社を連結の範囲に含めております。

#### (2) 非連結子会社の名称等

双和テクニカル(株)、RYOSHO TECHNO PHILIPPINES INC.、RYOSHO TECHNO INDIA PRIVATE LIMITED、RYOSHO MEXICO, S.A. de C.V.、RYOSHO ENGINEERING (THAILAND) CO.,LTD.、RYOSHO VIETNAM CO.,LTD.、RYOSHO MALAYSIA SDN.BHD.

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、いずれも小規模であり、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重要な影響を及ぼしていないためであります。

### 2 持分法の適用に関する事項

#### (1) 持分法適用の関連会社数 2社

三菱電機保険サービス(株)、(株)ファームシップ

#### (2) 持分法を適用していない非連結子会社(双和テクニカル(株)、RYOSHO TECHNO PHILIPPINES INC.、RYOSHO TECHNO INDIA PRIVATE LIMITED、RYOSHO MEXICO, S.A. de C.V.、RYOSHO ENGINEERING (THAILAND) CO.,LTD.、RYOSHO VIETNAM CO.,LTD.及びRYOSHO MALAYSIA SDN.BHD.)は、当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、全体として連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないため、持分法の適用範囲から除外しております。

### 3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、ブロックファーム(同)、RYOSHO TECHNO SINGAPORE PTE LTD、菱商香港有限公司、菱商電子(上海)有限公司、RYOSHO ( THAILAND ) CO.,LTD.、台湾菱商股份有限公司、RYOSHO U.S.A . INC.、RYOSHO EUROPE GmbH及び菱商韓国株式会社並びにPT.RYOSHO TECHNO INDONESIAの決算日は12月31日であります。

連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日現在の財務諸表を使用し、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

市場価格のない株式等以外もの

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)

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法

デリバティブ

時価法

棚卸資産

主として総平均法に基づく原価法(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)

(2) 重要な減価償却資産の減価償却方法

有形固定資産(リース資産を除く)

主として定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 3～50年

機械装置及び運搬具 17年

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、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)に基づく定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、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、その他の債権については貸倒実績率による計算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

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(12年)による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(12年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日連結会計年度から費用処理することとしております。

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) 重要な収益及び費用の計上基準

商品販売に係る収益の計上基準

当社グループは主にエレクトロニクス関連商品やF A関連商品等の販売を行っており、このような商品販売については、当該商品の引渡時もしくは検収時において、顧客に当該商品に対する支配が移転し、履行義務が充足されることから、一時点で収益を認識しております。ただし、商品の国内販売については、出荷時から当該商品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の間であるものについては、出荷時に収益を認識しております。

工事契約に係る収益の計上基準

当社グループは冷熱ビルシステム関連工事やX-Tech(クロステック)関連等の工事を行っており、工事契約については、期間がごく短い工事を除き、履行義務を充足するにつれて、一定の期間にわたり収益を認識しております。なお、履行義務の充足に係る進捗率の見積りの方法は、見積総原価に対する発生原価の割合(インプット法)によっております。

(6) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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並びに収益及び費用は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めております。

(7) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、個別案件ごとに判断し、20年以内の合理的な年数で定額法により償却しております。また、金額が僅少の場合は、発生年度に全額償却することとしております。

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

(重要な会計上の見積り)

商品及び製品の評価

(1) 当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額

(単位：百万円)

|                  | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|------------------|---------|---------|
| 商品及び製品           | 32,850  | 37,879  |
| 棚卸資産評価損(売上原価)    |         | 299     |
| 棚卸資産評価損戻入益(売上原価) | 305     |         |

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

算出方法

以下の方法により評価替を実施しております。

- ・収益性の低下が生じているものを対象に簿価切り下げを実施する。
- ・一定の経過期間を超えるものを対象に定期的に簿価切り下げを実施する。ただし、顧客から買取保証を受けている一部のエレクトロニクス関連製品については、将来の販売見込みが明らかであることから対象から除外する。

算出に用いた主要な仮定

一定の経過期間を超える商品及び製品については、個別形名毎に入庫からの経過期間に応じた切り下げ率を設定し評価損を計上しております。

翌連結会計年度への影響額

商品の需給バランスの変化等により、商品及び製品の供給状況が評価の仮定においた経過期間毎の切り下げ率とは異なる結果となる場合、翌連結会計年度の連結財務諸表に影響が生じる可能性があります。

(会計方針の変更)

「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 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当連結会計年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしております。なお、連結財務諸表に与える影響はありません。

なお、「金融商品関係」注記の金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項における投資信託に関する注記事項においては、時価算定会計基準適用指針第27-3項に従って、前連結会計年度に係るものについては記載していません。



(未適用の会計基準等)

- ・「電子記録移転有価証券表示権利等の発行及び保有の会計処理及び開示に関する取扱い」(実務対応報告第43号 2022年8月26日)

(1) 概要

株式会社が「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号。)第1条第4項第17号に規定される「電子記録移転有価証券表示権利等」を発行又は保有する場合の会計処理及び開示に関する取扱いを定めるもの。

(2) 適用予定日

2024年3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。

- ・「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」(企業会計基準第27号 2022年10月28日)
- ・「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 2022年10月28日)
- ・「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 2022年10月28日)

(1) 概要

その他の包括利益に対して課税される場合の法人税等の計上区分及びグループ法人税制が適用される場合の子会社株式等の売却に係る税効果の取扱いを定めるもの。

(2) 適用予定日

2025年3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。

(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は、次のとおりであります。

|             | 前連結会計年度<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2023年3月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 投資有価証券(株式)  | 2,247百万円                | 1,315百万円                |
| 投資有価証券(出資金) | 5                       | -                       |

## 2 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産及び担保付債務は、次のとおりであります。

|                          | 前連結会計年度<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2023年3月31日) |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 長期性預金<br>(投資その他の資産「その他」) | 4百万円                    | 5百万円                    |

上記に該当する債務はありません。

## 3 保証債務

次のとおり債務保証を行っております。

|                                  | 前連結会計年度<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2023年3月31日)                    |
|----------------------------------|-------------------------|--|
| 従業員持家融資に対する保証                    | 15百万円                   | 従業員持家融資に対する保証<br>5百万円                      |
| 代理取引に対する保証<br>(取引先：上原商事(株)外計30社) | 129                     | 代理取引に対する保証<br>(取引先：大和ハウス工業(株)外計26社)<br>120 |
| その他                              | 1                       | その他<br>1                                   |
| 計                                | 146                     | 計<br>127                                   |

## 4 受取手形、売掛金及び契約資産のうち、顧客との契約から生じた債権及び契約資産の金額は、それぞれ以下のとおりであります。

|      | 前連結会計年度<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2023年3月31日) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 受取手形 | 3,514百万円                | 2,539百万円                |
| 売掛金  | 46,826                  | 55,912                  |
| 契約資産 | 1,133                   | 64                      |

## 5 その他のうち、契約負債の金額は、以下のとおりであります。

|      | 前連結会計年度<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2023年3月31日) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 契約負債 | 293百万円                  | 362百万円                  |

(連結損益計算書関係)

1 顧客との契約から生じる収益

売上高については、顧客との契約から生じる収益及びそれ以外の収益を区分して記載しておりません。顧客との契約から生じる収益の金額は、連結財務諸表「注記事項（収益認識関係）1.顧客との契約から生じる収益を分解した情報」に記載しております。

2 期末棚卸高は収益性の低下による簿価切下後の金額であり、次の棚卸資産評価損（は戻入益）が売上原価に含まれております。

|  | 前連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|--|--|--|
|  | 305百万円                                   | 299百万円                                   |

3 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

|        | 前連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|--------|--|--|
| 運賃諸掛   | 2,516百万円                                 | 2,696百万円                                 |
| 給与諸手当  | 6,508                                    | 6,364                                    |
| 賞与     | 2,631                                    | 2,624                                    |
| 退職給付費用 | 499                                      | 512                                      |
| 福利厚生費  | 1,838                                    | 1,850                                    |
| 賃借料    | 1,403                                    | 1,478                                    |
| 減価償却費  | 353                                      | 409                                      |

4 一般管理費に含まれる研究開発費の総額は、次のとおりであります。

|  | 前連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|--|--|--|
|  | 14百万円                                    | 13百万円                                    |

5 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

|    | 前連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|----|--|--|
| 土地 | -  | 8百万円                                     |

(連結包括利益計算書関係)

## 1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

|               | 前連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|---------------|--|--|
| その他有価証券評価差額金： |  |  |
| 当期発生額         | 8百万円                                     | 509百万円                                   |
| 組替調整額         | 18                                       | 94                                       |
| 税効果調整前        | 27                                       | 414                                      |
| 税効果額          | 8  | 126                                      |
| その他有価証券評価差額金  | 18                                       | 287                                      |
| 為替換算調整勘定：     |  |  |
| 当期発生額         | 781                                      | 1,172                                    |
| 退職給付に係る調整額：   |  |  |
| 当期発生額         | 418                                      | 328                                      |
| 組替調整額         | 108                                      | 143                                      |
| 税効果調整前        | 310                                      | 471                                      |
| 税効果額          | 95                                       | 144                                      |
| 退職給付に係る調整額    | 215                                      | 327                                      |
| その他の包括利益合計    | 1,015                                    | 1,132                                    |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類    | 当連結会計年度期首  | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末   |
|----------|------------|----|----|------------|
| 普通株式 (株) | 22,824,977 | -  | -  | 22,824,977 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類    | 当連結会計年度期首 | 増加  | 減少     | 当連結会計年度末  |
|----------|-----------|-----|--------|-----------|
| 普通株式 (株) | 1,079,636 | 225 | 18,050 | 1,061,811 |

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加 225株

減少数の内訳は、次の通りであります。

ストック・オプションの行使による減少 18,000株

単元未満株式の売渡請求による減少 50株

3 新株予約権等に関する事項

| 会社名  | 内訳                  | 目的となる株式の種類 | 目的となる株式の数(株) |    |    | 当連結会計年度末残高(百万円) |
|------|---------------------|------------|--------------|----|----|-----------------|
|      |                     |            | 当連結会計年度期首    | 増加 | 減少 |                 |
| 提出会社 | ストック・オプションとしての新株予約権 |            |              |    |    | 178             |
| 合計   |                     |            |              |    |    | 178             |

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                  | 株式の種類 | 配当金の総額(百万円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|---------------------|-------|-------------|-------------|------------|------------|
| 2021年5月14日<br>取締役会  | 普通株式  | 608百万円      | 28円         | 2021年3月31日 | 2021年6月3日  |
| 2021年10月28日<br>取締役会 | 普通株式  | 609百万円      | 28円         | 2021年9月30日 | 2021年12月3日 |

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

| 決議                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額(百万円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日     |
|--------------------|-------|-------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 2022年5月16日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 652百万円      | 30円         | 2022年3月31日 | 2022年6月2日 |

当連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類    | 当連結会計年度期首  | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末   |
|----------|------------|----|----|------------|
| 普通株式 (株) | 22,824,977 | -  | -  | 22,824,977 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類    | 当連結会計年度期首 | 増加  | 減少     | 当連結会計年度末 |
|----------|-----------|-----|--------|----------|
| 普通株式 (株) | 1,061,811 | 516 | 77,500 | 984,827  |

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加 516株

減少数の内訳は、次の通りであります。

ストック・オプションの行使による減少 77,500株

3 新株予約権等に関する事項

| 会社名  | 内訳                  | 目的となる株式の種類 | 目的となる株式の数(株) |    |    | 当連結会計年度末残高(百万円) |
|------|---------------------|------------|--------------|----|----|-----------------|
|      |                     |            | 当連結会計年度期首    | 増加 | 減少 |                 |
| 提出会社 | ストック・オプションとしての新株予約権 |            |              |    |    | 129             |
| 合計   |                     |            |              |    |    | 129             |

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議              | 株式の種類 | 配当金の総額(百万円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|-----------------|-------|-------------|-------------|------------|------------|
| 2022年5月16日取締役会  | 普通株式  | 652百万円      | 30円         | 2022年3月31日 | 2022年6月2日  |
| 2022年10月31日取締役会 | 普通株式  | 720百万円      | 33円         | 2022年9月30日 | 2022年12月5日 |

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

| 決議             | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額(百万円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日     |
|----------------|-------|-------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 2023年5月15日取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 895百万円      | 41円         | 2023年3月31日 | 2023年6月2日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|                  | 前連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 現金及び預金勘定         | 11,587百万円                                | 11,632百万円                                |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 9  | 541                                      |
| 現金及び現金同等物        | 11,577百万円                                | 11,091百万円                                |

(リース取引関係)

(借手側)

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

|     | 前連結会計年度<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2023年3月31日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 1年内 | 87百万円                   | 127百万円                  |
| 1年超 | 60                      | 93                      |
| 合計  | 147                     | 220                     |

(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、一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用しております。

デリバティブは、主に後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金、電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されております。また、事業活動により生じる外貨建ての営業債権は為替の変動リスクに晒されておりますが、そのリスクを軽減するために、対象となる外貨建て取引について必要とされる実需の範囲内で先物為替予約を利用してヘッジしております。

投資有価証券は、余資運用に係る債券及び業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金、電子記録債務は、そのほとんどが6ヶ月以内の支払期日であります。一部外貨建てのものについては、為替の変動リスクに晒されておりますが、営業債権と同じく、必要とされる実需の範囲内で先物為替予約を利用してヘッジしております。

短期借入金及び長期借入金の使途は運転資金であり、デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引並びに直物為替先渡取引（NDF）であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、与信管理規程に従い、営業債権について、各支社及び本社監理部門において取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社においても、当社の与信管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

デリバティブ取引については、取引相手先を高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社及び一部の連結子会社は、外貨建ての営業債権債務について、通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対して、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握し、取引先企業の株式については、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引のうち、当社の先物為替予約取引並びに直物為替先渡取引（NDF）については、当社の為替リスク管理規程に基づき、経理部が一括して契約を締結、全体の損益とポジションに係る報告書を作成し、定例の取締役会にて財務概況の状況の中で報告しております。

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

当社は、各支社からの報告に基づき経理部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。連結子会社においても、当社と同様の管理を行っております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足事項

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。また、注記事項「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。



2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前連結会計年度(2022年3月31日)

|                                      | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価(百万円) | 差額(百万円) |
|--------------------------------------|---------------------|---------|---------|
| (1) 有価証券及び投資有価証券<br>其他有価証券           | 4,877               | 4,877   | -       |
| (2) 長期貸付金                            | 850                 | 848     | 1       |
| 資産計                                  | 5,727               | 5,726   | 1       |
| デリバティブ取引(*3)<br>ヘッジ会計が適用されて<br>いないもの | (317)               | (317)   | -       |

(\*1) 「現金及び預金」「受取手形、売掛金及び契約資産」「電子記録債権」「短期貸付金」「支払手形及び買掛金」「電子記録債務」「短期借入金」については、短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(\*2) 市場価格のない株式等は、「(1)有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。当該金融商品の連結貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

| 区分             | 前連結会計年度(百万円) |
|----------------|--------------|
| 非上場株式          | 101          |
| 関係会社株式         | 2,247        |
| 関係会社出資金        | 5            |
| 投資事業有限責任組合への出資 | 124          |
| 合計             | 2,480        |

(\*3) 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(2023年3月31日)

|                                      | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価(百万円) | 差額(百万円) |
|--------------------------------------|---------------------|---------|---------|
| (1) 有価証券及び投資有価証券<br>其他有価証券           | 4,894               | 4,894   | -       |
| (2) 長期貸付金                            | -                   | -       | -       |
| 資産計                                  | 4,894               | 4,894   | -       |
| (1) 長期借入金<br>(1年以内返済長期借入金を含む)        | 1,800               | 1,773   | 26      |
| 負債計                                  | 1,800               | 1,773   | 26      |
| デリバティブ取引(*3)<br>ヘッジ会計が適用されて<br>いないもの | (136)               | (136)   | -       |

(\*1) 「現金及び預金」「受取手形、売掛金及び契約資産」「電子記録債権」「短期貸付金」「支払手形及び買掛金」「電子記録債務」「短期借入金」については、短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(\*2) 市場価格のない株式等は、「(1)有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。当該金融商品の連結貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

| 区分             | 当連結会計年度(百万円) |
|----------------|--------------|
| 非上場株式          | 160          |
| 関係会社株式         | 1,315        |
| 関係会社出資金        | -            |
| 投資事業有限責任組合への出資 | 166          |
| 合計             | 1,642        |

(\*3) 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。

(注) 1 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額  
前連結会計年度(2022年3月31日)

|                   | 1年以内<br>(百万円) | 1年超<br>5年以内<br>(百万円) | 5年超<br>10年以内<br>(百万円) | 10年超<br>(百万円) |
|-------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| 現金及び預金            | 11,587        | -                    | -                     | -             |
| 受取手形、売掛金及び契約資産    | 51,474        | -                    | -                     | -             |
| 電子記録債権            | 21,992        | -                    | -                     | -             |
| 有価証券及び投資有価証券      |               |                      |                       |               |
| その他有価証券のうち満期があるもの |               |                      |                       |               |
| (1) 債券(国債)        | -             | -                    | -                     | -             |
| (2) 債券(社債)        | -             | -                    | -                     | -             |
| (3) その他           | 45            | 652                  | 256                   | -             |
| 短期貸付金             | 56            | -                    | -                     | -             |
| 長期貸付金             | 8             | 315                  | 425                   | 101           |
| 合計                | 85,165        | 967                  | 681                   | 101           |

当連結会計年度(2023年3月31日)

|                   | 1年以内<br>(百万円) | 1年超<br>5年以内<br>(百万円) | 5年超<br>10年以内<br>(百万円) | 10年超<br>(百万円) |
|-------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| 現金及び預金            | 11,632        | -                    | -                     | -             |
| 受取手形、売掛金及び契約資産    | 58,516        | -                    | -                     | -             |
| 電子記録債権            | 21,307        | -                    | -                     | -             |
| 有価証券及び投資有価証券      |               |                      |                       |               |
| その他有価証券のうち満期があるもの |               |                      |                       |               |
| (1) 債券(国債)        | -             | -                    | -                     | -             |
| (2) 債券(社債)        | -             | -                    | -                     | -             |
| (3) その他           | 168           | 359                  | 267                   | -             |
| 短期貸付金             | 119           | -                    | -                     | -             |
| 長期貸付金             | -             | -                    | -                     | -             |
| 合計                | 91,744        | 359                  | 267                   | -             |

(注) 2 短期借入金及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額  
前連結会計年度(2022年3月31日)

|       | 1年以内<br>(百万円) | 1年超<br>2年以内<br>(百万円) | 2年超<br>3年以内<br>(百万円) | 3年超<br>4年以内<br>(百万円) | 4年超<br>5年以内<br>(百万円) | 5年超<br>(百万円) |
|-------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 短期借入金 | 822           | -                    | -                    | -                    | -                    | -            |
| 合計    | 822           | -                    | -                    | -                    | -                    | -            |

当連結会計年度(2023年3月31日)

|       | 1年以内<br>(百万円) | 1年超<br>2年以内<br>(百万円) | 2年超<br>3年以内<br>(百万円) | 3年超<br>4年以内<br>(百万円) | 4年超<br>5年以内<br>(百万円) | 5年超<br>(百万円) |
|-------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 短期借入金 | 1,618         | -                    | -                    | -                    | -                    | -            |
| 長期借入金 | 15            | 84                   | 196                  | 196                  | 196                  | 1,110        |
| 合計    | 1,633         | 84                   | 196                  | 196                  | 196                  | 1,110        |

## 3 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

## (1) 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品

前連結会計年度(2022年3月31日)

| 区分           | 時価(百万円) |      |      |       |
|--------------|---------|------|------|-------|
|              | レベル1    | レベル2 | レベル3 | 合計    |
| 有価証券及び投資有価証券 |         |      |      |       |
| その他有価証券      |         |      |      |       |
| 株式           | 3,669   | -    | -    | 3,669 |
| その他          | -       | 298  | 52   | 350   |
| 資産計          | 3,669   | 298  | 52   | 4,020 |
| デリバティブ取引     |         |      |      |       |
| 通貨関係         | -       | 317  | -    | 317   |
| 負債計          | -       | 317  | -    | 317   |

(注) 投資信託の時価は上記に含めておりません。投資信託の連結貸借対照表計上額は856百万円であります。

当連結会計年度(2023年3月31日)

| 区分           | 時価(百万円) |       |      |       |
|--------------|---------|-------|------|-------|
|              | レベル1    | レベル2  | レベル3 | 合計    |
| 有価証券及び投資有価証券 |         |       |      |       |
| その他有価証券      |         |       |      |       |
| 株式           | 3,867   | -     | -    | 3,867 |
| 投資信託         | -       | 736   | -    | 736   |
| その他          | -       | 291   | -    | 291   |
| 資産計          | 3,867   | 1,027 | -    | 4,894 |
| デリバティブ取引     |         |       |      |       |
| 通貨関係         | -       | 136   | -    | 136   |
| 負債計          | -       | 136   | -    | 136   |

(2) 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品  
前連結会計年度(2022年3月31日)

| 区分    | 時価(百万円) |      |      |     |
|-------|---------|------|------|-----|
|       | レベル1    | レベル2 | レベル3 | 合計  |
| 長期貸付金 | -       | 848  | -    | 848 |
| 資産計   | -       | 848  | -    | 848 |

当連結会計年度(2023年3月31日)

| 区分                        | 時価(百万円) |       |      |       |
|---------------------------|---------|-------|------|-------|
|                           | レベル1    | レベル2  | レベル3 | 合計    |
| 長期貸付金                     | -       | -     | -    | -     |
| 資産計                       | -       | -     | -    | -     |
| 長期借入金<br>(1年以内返済長期借入金を含む) | -       | 1,773 | -    | 1,773 |
| 負債計                       | -       | 1,773 | -    | 1,773 |

(注) 1 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

有価証券及び投資有価証券

上場株式は相場価格を用いて評価しております。上場株式は活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。

投資信託は観察可能なインプットである証券会社算定の基準価額を用いて評価しているため、レベル2の時価に分類しております。

また、その他は外国債券であり、市場での取引頻度が低く活発な市場における相場価格とは認められないため、レベル2の時価に分類しております。

デリバティブ取引

為替予約の時価は、金利や為替レート等の観察可能なインプットを用いて割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

長期貸付金

長期貸付金の時価は、一定期間ごとに分類し、その将来キャッシュフローを国債の利回り等適切な指標に信用スプレッドを上乗せした利率で割り引いた現在価値により算出しており、レベル2の時価に分類しております。

長期借入金

長期借入金の時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

(注) 2 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品のうちレベル3の時価に関する情報

(1) 期首残高から期末残高への調整表、当期の損益に認識した評価損益

前連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位:百万円)

|                 | 有価証券及び<br>投資有価証券 |
|-----------------|------------------|
| 期首残高            | 47               |
| 当期の損益又はその他の包括利益 |                  |
| 損益に計上           | -                |
| その他の包括利益に計上(*1) | 5                |
| 購入、売却、発行及び決済    |                  |
| 購入              | -                |
| 売却              | -                |
| 発行              | -                |
| 決済              | -                |
| レベル3の時価への振替     | -                |
| レベル3の時価からの振替    | -                |
| 期末残高            | 52               |

(\*1) 連結包括利益計算書の「その他の包括利益」の「その他有価証券評価差額金」に含まれております。

当連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位:百万円)

|                  | 有価証券及び<br>投資有価証券 |
|------------------|------------------|
| 期首残高             | 52               |
| 当期の損益又はその他の包括利益  |                  |
| 損益に計上            | -                |
| その他の包括利益に計上      | -                |
| 購入、売却、発行及び決済     |                  |
| 購入               | -                |
| 売却               | -                |
| 発行               | -                |
| 決済               | -                |
| レベル3の時価への振替      | -                |
| レベル3の時価からの振替(*1) | 52               |
| 期末残高             | -                |

(\*1) 市場流動性に基づいた時価の算定に使用しているインプットの観察可能性の変化によるものであります。

(2) 時価の評価プロセスの説明

当社グループは、会計方針等に則りレベル3に分類される金融商品の時価を算定しております。

時価の算定にあたっては、個々の資産の性質、特性及びリスクを最も適切に反映できる評価モデルを用いております。

(有価証券関係)

## 1 その他有価証券

前連結会計年度(2022年3月31日)

|                            | 種類  | 連結貸借対照表<br>計上額(百万円) | 取得原価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|----------------------------|-----|---------------------|---------------|-------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えるもの  | 株式  | 3,654               | 1,360         | 2,294       |
|                            | 債券  |                     |               |             |
|                            | その他 | 152                 | 145           | 6           |
|                            | その他 | 424                 | 392           | 31          |
|                            | 小計  | 4,231               | 1,899         | 2,332       |
| 連結貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えないもの | 株式  | 14                  | 18            | 3           |
|                            | 債券  |                     |               |             |
|                            | その他 | 198                 | 200           | 1           |
|                            | その他 | 432                 | 445           | 12          |
|                            | 小計  | 645                 | 663           | 17          |
| 合計                         |     | 4,877               | 2,562         | 2,314       |

(注) 1 非上場株式(連結貸借対照表計上額226百万円)については、市場価格のない株式等であることから、上表には含めておりません。

当連結会計年度(2023年3月31日)

|                            | 種類  | 連結貸借対照表<br>計上額(百万円) | 取得原価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
|----------------------------|-----|---------------------|---------------|-------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えるもの  | 株式  | 3,851               | 1,107         | 2,744       |
|                            | 債券  |                     |               |             |
|                            | その他 | 100                 | 100           | 0           |
|                            | その他 | 435                 | 410           | 25          |
|                            | 小計  | 4,387               | 1,617         | 2,769       |
| 連結貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えないもの | 株式  | 15                  | 18            | 3           |
|                            | 債券  |                     |               |             |
|                            | その他 | 191                 | 200           | 8           |
|                            | その他 | 300                 | 345           | 45          |
|                            | 小計  | 507                 | 564           | 57          |
| 合計                         |     | 4,894               | 2,181         | 2,712       |

(注) 1 非上場株式(連結貸借対照表計上額327百万円)については、市場価格のない株式等であることから、上表には含めておりません。

2 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

| 種類  | 売却額<br>(百万円) | 売却益の合計額<br>(百万円) | 売却損の合計額<br>(百万円) |
|-----|--------------|------------------|------------------|
| 株式  | 100          | 21               | -                |
| 債券  | -            | -                | -                |
| その他 | 817          | 38               | 78               |
| 合計  | 918          | 59               | 78               |

当連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

| 種類  | 売却額<br>(百万円) | 売却益の合計額<br>(百万円) | 売却損の合計額<br>(百万円) |
|-----|--------------|------------------|------------------|
| 株式  | 392          | 126              | -                |
| 債券  | -            | -                | -                |
| その他 | 68           | 1                | 4                |
| 合計  | 461          | 127              | 4                |

3 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、有価証券について8百万円(その他有価証券の株式6百万円、子会社株式及び関連会社株式1百万円)減損処理を行っております。

当連結会計年度において、有価証券について860百万円(子会社株式及び関連会社株式860百万円)減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。



(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

## 1 通貨関連

前連結会計年度(2022年3月31日)

| 区分        | 取引の種類                   | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等の<br>うち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|-----------|-------------------------|---------------|-------------------------|-------------|---------------|
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引<br>売建            |               |                         |             |               |
|           | 米ドル                     | 9,658         | -                       | 487         | 487           |
|           | ユーロ                     | 324           | -                       | 18          | 18            |
|           | 買建                      |               |                         |             |               |
|           | 米ドル                     | 7,078         | -                       | 201         | 201           |
|           | 日本円                     | 408           | -                       | 8           | 8             |
|           | 直物為替先渡取引<br>(NDF)<br>売建 |               |                         |             |               |
| 台湾ドル      | 292                     | -             | 5                       | 5           |               |
| 合計        |                         | 17,762        | -                       | 317         | 317           |

当連結会計年度(2023年3月31日)

| 区分        | 取引の種類                   | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等の<br>うち1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|-----------|-------------------------|---------------|-------------------------|-------------|---------------|
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引<br>売建            |               |                         |             |               |
|           | 米ドル                     | 14,642        | -                       | 91          | 91            |
|           | ユーロ                     | 196           | -                       | 5           | 5             |
|           | 買建                      |               |                         |             |               |
|           | 米ドル                     | 10,760        | -                       | 224         | 224           |
|           | 日本円                     | 388           | -                       | 2           | 2             |
|           | 直物為替先渡取引<br>(NDF)<br>売建 |               |                         |             |               |
| 台湾ドル      | 216                     | -             | 1                       | 1           |               |
| 合計        |                         | 26,205        | -                       | 136         | 136           |

(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、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度を採用しております。

確定給付企業年金制度(すべて積立型制度であります。)では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給します。

退職一時金制度(すべて非積立型制度であります。)では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給します。

一部の連結子会社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

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)

(単位：百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 退職給付債務の期首残高  | 12,989                                   | 12,671                                   |
| 勤務費用         | 528                                      | 508                                      |
| 利息費用         | 76                                       | 74                                       |
| 数理計算上の差異の発生額 | 65                                       | 284                                      |
| 退職給付の支払額     | 857                                      | 725                                      |
| 退職給付債務の期末残高  | 12,671                                   | 12,813                                   |

(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。)

(単位：百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 年金資産の期首残高    | 9,437                                    | 9,925                                    |
| 期待運用収益       | 235                                      | 248                                      |
| 数理計算上の差異の発生額 | 137                                      | 330                                      |
| 事業主からの拠出額    | 518                                      | 500                                      |
| 退職給付の支払額     | 403                                      | 437                                      |
| 年金資産の期末残高    | 9,925                                    | 9,905                                    |

(3) 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

(単位：百万円)

|                | 前連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 退職給付に係る負債の期首残高 | 57                                       | 72                                       |
| 退職給付費用         | 18                                       | 34                                       |
| 退職給付の支払額       | 1  | 32                                       |
| 制度への拠出額        | 2  | 2  |
| 退職給付に係る負債の期末残高 | 72                                       | 71                                       |

(4) 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

(単位：百万円)

|                       | 前連結会計年度<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2023年3月31日) |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 積立型制度の退職給付債務          | 8,817                   | 8,732                   |
| 年金資産                  | 9,925                   | 9,905                   |
|                       | 1,108                   | 1,172                   |
| 非積立型制度の退職給付債務         | 3,926                   | 4,152                   |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 2,818                   | 2,980                   |
| 退職給付に係る負債             | 3,926                   | 4,152                   |
| 退職給付に係る資産             | 1,108                   | 1,172                   |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 2,818                   | 2,980                   |

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(5) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(単位：百万円)

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 勤務費用            | 528                                      | 508                                      |
| 利息費用            | 76                                       | 74                                       |
| 期待運用収益          | 235                                      | 248                                      |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 108                                      | 143                                      |
| 簡便法で計算した退職給付費用  | 18                                       | 34                                       |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 495                                      | 512                                      |

(6) 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)の内訳は次の通りであります。

(単位：百万円)

|          | 前連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|----------|--|--|
| 数理計算上の差異 | 310                                      | 471                                      |
| 合計       | 310                                      | 471                                      |

(7) 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)の内訳は次の通りであります。

(単位:百万円)

|             | 前連結会計年度<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2023年3月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 未認識数理計算上の差異 | 515                     | 987                     |
| 合計          | 515                     | 987                     |

(8) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次の通りであります。

|        | 前連結会計年度<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2023年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 債券     | 33%                     | 34%                     |
| 株式     | 36%                     | 34%                     |
| 生保一般勘定 | 10%                     | 10%                     |
| 短期資金等  | 21%                     | 22%                     |
| 合計     | 100%                    | 100%                    |

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。

(9) 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<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 割引率       | 0.6%                                     | 0.6%                                     |
| 長期期待運用収益率 | 2.5%                                     | 2.5%                                     |
| 予想昇給率     | 4.7% ~ 5.1%                              | 4.6% ~ 4.7%                              |

(ストック・オプション等関係)

## 1. スtock・オプションにかかる費用計上額及び科目名

|                       | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|-----------------------|---------|---------|
| 販売費及び一般管理費の<br>株式報酬費用 | 43百万円   | 64百万円   |

## 2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

## (1) スtock・オプションの内容

## 第2回

|               |  |
|---------------|--|
| 会社名           | 提出会社   |
| 決議年月日         | 2015年5月15日   |
| 付与対象者の区分及び人数  | 当社取締役15名   |
| 株式の種類及び付与数(注) | 普通株式 20,500株   |
| 付与日           | 2015年6月1日  |
| 権利確定条件        | 本新株予約権の割当てを受けた者は、行使可能期間内であることに加え、当社の取締役及び執行役員いずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することが出来ます。<br>その他の条件については、当社と本新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによります。 |
| 対象勤務期間        | 対象勤務期間の定めはありません。   |
| 権利行使期間        | 2015年6月2日～2035年6月1日  |

## 第3回

|               |  |
|---------------|--|
| 会社名           | 提出会社   |
| 決議年月日         | 2016年5月13日   |
| 付与対象者の区分及び人数  | 当社取締役14名   |
| 株式の種類及び付与数(注) | 普通株式 30,000株   |
| 付与日           | 2016年5月31日   |
| 権利確定条件        | 本新株予約権の割当てを受けた者は、行使可能期間内であることに加え、当社の取締役及び執行役員いずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することが出来ます。<br>その他の条件については、当社と本新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによります。 |
| 対象勤務期間        | 対象勤務期間の定めはありません。   |
| 権利行使期間        | 2016年6月1日～2036年5月31日   |

第4回

|               |  |
|---------------|--|
| 会社名           | 提出会社   |
| 決議年月日         | 2017年5月15日   |
| 付与対象者の区分及び人数  | 当社取締役14名   |
| 株式の種類及び付与数(注) | 普通株式 25,000株   |
| 付与日           | 2017年5月30日   |
| 権利確定条件        | 本新株予約権の割当てを受けた者は、行使可能期間内であることに加え、当社の取締役及び執行役員いずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することが出来ます。<br>その他の条件については、当社と本新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによります。 |
| 対象勤務期間        | 対象勤務期間の定めはありません。   |
| 権利行使期間        | 2017年5月31日～2037年5月30日  |

第5回

|               |  |
|---------------|--|
| 会社名           | 提出会社   |
| 決議年月日         | 2018年5月15日   |
| 付与対象者の区分及び人数  | 当社取締役14名   |
| 株式の種類及び付与数(注) | 普通株式 27,000株   |
| 付与日           | 2018年5月31日   |
| 権利確定条件        | 本新株予約権の割当てを受けた者は、行使可能期間内であることに加え、当社の取締役及び執行役員いずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することが出来ます。<br>その他の条件については、当社と本新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによります。 |
| 対象勤務期間        | 対象勤務期間の定めはありません。   |
| 権利行使期間        | 2018年6月1日～2038年5月31日   |

第6回

|               |  |
|---------------|--|
| 会社名           | 提出会社   |
| 決議年月日         | 2019年5月15日   |
| 付与対象者の区分及び人数  | 当社取締役4名<br>当社執行役員10名   |
| 株式の種類及び付与数(注) | 普通株式 35,000株   |
| 付与日           | 2019年5月31日   |
| 権利確定条件        | 本新株予約権の割当てを受けた者は、行使可能期間内であることに加え、当社の取締役及び執行役員いずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することが出来ます。<br>その他の条件については、当社と本新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによります。 |
| 対象勤務期間        | 対象勤務期間の定めはありません。   |
| 権利行使期間        | 2019年6月1日～2039年5月31日   |

## 第7回

|               |  |
|---------------|--|
| 会社名           | 提出会社   |
| 決議年月日         | 2020年5月15日   |
| 付与対象者の区分及び人数  | 当社取締役4名<br>当社執行役員11名   |
| 株式の種類及び付与数(注) | 普通株式 44,500株   |
| 付与日           | 2020年6月1日  |
| 権利確定条件        | 本新株予約権の割当てを受けた者は、行使可能期間内であることに加え、当社の取締役及び執行役員いずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することが出来ます。<br>その他の条件については、当社と本新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによります。 |
| 対象勤務期間        | 対象勤務期間の定めはありません。   |
| 権利行使期間        | 2020年6月2日～2040年6月1日  |

## 第8回

|               |   |
|---------------|---|
| 会社名           | 提出会社  |
| 決議年月日         | 2021年6月24日  |
| 付与対象者の区分及び人数  | 当社取締役4名<br>当社執行役員9名   |
| 株式の種類及び付与数(注) | 普通株式 29,000株  |
| 付与日           | 2021年7月12日  |
| 権利確定条件        | 本新株予約権の割当てを受けた者は、行使可能期間内であることに加え、当社の取締役及び執行役員いずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することが出来ます。<br>上記にかかわらず、当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、当社が分割会社となる分割契約若しくは分割計画承認の議案、又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき、当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議がなされた場合)、当該承認日の翌日から30日間(30日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り新株予約権を行使することが出来ます。ただし、上記の組織再編行為に伴い新株予約権者に会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社の新株予約権が交付される場合を除くものとします。その他の条件については、当社と本新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによります。 |
| 対象勤務期間        | 対象勤務期間の定めはありません。  |
| 権利行使期間        | 2021年7月13日～2041年7月12日   |

## 第9回

|               |  |
|---------------|--|
| 会社名           | 提出会社   |
| 決議年月日         | 2022年5月16日   |
| 付与対象者の区分及び人数  | 当社取締役4名<br>当社執行役員10名   |
| 株式の種類及び付与数(注) | 普通株式 41,000株   |
| 付与日           | 2022年6月1日  |
| 権利確定条件        | <p>本新株予約権の割当てを受けた者は、行使可能期間内であることに加え、当社の取締役及び執行役員いずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することが出来ます。</p> <p>上記にかかわらず、当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、当社が分割会社となる分割契約若しくは分割計画承認の議案、又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき、当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議がなされた場合)、当該承認日の翌日から30日間(30日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り新株予約権を行使することが出来ます。ただし、上記の組織再編行為に伴い新株予約権者に会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社の新株予約権が交付される場合を除くものとします。その他の条件については、当社と本新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによります。</p> |
| 対象勤務期間        | 対象勤務期間の定めはありません。   |
| 権利行使期間        | 2022年6月2日～2042年6月1日  |

(注) 株式数に換算して記載しております。なお、2017年10月1日付で普通株式2株につき1株の割合で株式併合を実施しているため、当該株式併合後の株式数に換算しております。



(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度(2023年3月31日)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

|             | 第2回        | 第3回        | 第4回        | 第5回        |
|-------------|------------|------------|------------|------------|
| 会社名         | 提出会社       | 提出会社       | 提出会社       | 提出会社       |
| 決議年月日       | 2015年5月15日 | 2016年5月13日 | 2017年5月15日 | 2018年5月15日 |
| 権利確定前       |            |            |            |            |
| 前連結会計年度末(株) |            |            |            |            |
| 付与(株)       |            |            |            |            |
| 失効(株)       |            |            |            |            |
| 権利確定(株)     |            |            |            |            |
| 未確定残(株)     |            |            |            |            |
| 権利確定後       |            |            |            |            |
| 前連結会計年度末(株) | 4,000      | 8,500      | 11,000     | 15,500     |
| 権利確定(株)     |            |            |            |            |
| 権利行使(株)     | 2,500      | 6,500      | 6,500      | 8,500      |
| 失効(株)       |            |            |            |            |
| 未行使残(株)     | 1,500      | 2,000      | 4,500      | 7,000      |

|             | 第6回        | 第7回        | 第8回        | 第9回        |
|-------------|------------|------------|------------|------------|
| 会社名         | 提出会社       | 提出会社       | 提出会社       | 提出会社       |
| 決議年月日       | 2019年5月15日 | 2020年5月15日 | 2021年6月24日 | 2022年5月16日 |
| 権利確定前       |            |            |            |            |
| 前連結会計年度末(株) |            |            |            |            |
| 付与(株)       |            |            |            | 41,000     |
| 失効(株)       |            |            |            |            |
| 権利確定(株)     |            |            |            | 41,000     |
| 未確定残(株)     |            |            |            |            |
| 権利確定後       |            |            |            |            |
| 前連結会計年度末(株) | 22,000     | 34,500     | 29,000     |            |
| 権利確定(株)     |            |            |            | 41,000     |
| 権利行使(株)     | 10,500     | 14,500     | 12,000     | 16,500     |
| 失効(株)       |            |            |            |            |
| 未行使残(株)     | 11,500     | 20,000     | 17,000     | 24,500     |

(注) 2017年10月1日付で普通株式2株につき1株の割合で株式併合を実施しているため、当該株式併合後の株式数に換算しております。

## 単価情報

|                   | 第 2 回 | 第 3 回 | 第 4 回 | 第 5 回 |
|-------------------|-------|-------|-------|-------|
| 会社名               | 提出会社  | 提出会社  | 提出会社  | 提出会社  |
| 権利行使価格(円)         | 1     | 1     | 1     | 1     |
| 行使時平均株価(円)        | 1,580 | 1,580 | 1,580 | 1,580 |
| 付与日における公正な評価単価(円) | 1,720 | 1,154 | 1,520 | 1,693 |

|                   | 第 6 回 | 第 7 回 | 第 8 回 | 第 9 回 |
|-------------------|-------|-------|-------|-------|
| 会社名               | 提出会社  | 提出会社  | 提出会社  | 提出会社  |
| 権利行使価格(円)         | 1     | 1     | 1     | 1     |
| 行使時平均株価(円)        | 1,580 | 1,580 | 1,580 | 1,580 |
| 付与日における公正な評価単価(円) | 1,406 | 1,287 | 1,510 | 1,573 |

(注) 2017年10月1日付で普通株式2株につき1株の割合で株式併合を実施しているため、当該株式併合後の公正な評価単価に換算しております。

3. 当連結会計年度に付与されたストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

(1) 使用した評価技法           ブラック・ショールズ式

(2) 主な基礎数値及びその見積方法

|        |       |         |
|--------|-------|---------|
| 株価変動制  | (注) 1 | 17.2%   |
| 予想残存期間 | (注) 2 | 1.8年    |
| 予想配当   | (注) 3 | 56円 / 株 |
| 無リスク利率 | (注) 4 | 0.07%   |

(注) 1. 予想残存期間(1.8年)に対する当社の週次ヒストリカルボラティリティを採用しております。

(注) 2. 当社の過去の取締役及び執行役員の在任期間及び退職時の年齢を基に各取締役の退任時期を見積り、各取締役の付与個数で加重平均する方法で予想残存期間を算定しております。

(注) 3. 2022年3月期の配当実績(記念配当を除く)によります。

(注) 4. 予想残存期間に近似する長期国債の複利利回りの平均値を採用しております。

4. スtock・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

## (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の主な原因別の内訳

|              | 前連結会計年度<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2023年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産       |                         |                         |
| 退職給付に係る負債    | 858百万円                  | 910百万円                  |
| 賞与引当金        | 361                     | 370                     |
| 棚卸資産評価損      | 119                     | 210                     |
| 投資有価証券評価損    | 151                     | 408                     |
| 資産除去債務       | 51                      | 54                      |
| 未払事業税        | 100                     | 109                     |
| 特別賞与未払金      | 87                      | -                       |
| その他          | 330                     | 447                     |
| 繰延税金資産小計     | 2,060                   | 2,510                   |
| 評価性引当金(注)1   | 222                     | 545                     |
| 繰延税金資産合計     | 1,837                   | 1,964                   |
| 繰延税金負債       |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金 | 698                     | 825                     |
| 在外子会社等留保利益   | 577                     | 670                     |
| 土地圧縮積立金      | 105                     | 105                     |
| その他          | 3                       | 8                       |
| 繰延税金負債合計     | 1,384                   | 1,609                   |
| 繰延税金資産の純額    | 453                     | 355                     |

(注) 1 . 評価性引当額が323百万円増加しております。この増加の主な内容は、当社において投資有価証券評価損に係る評価性引当額を256百万円、連結子会社ブロックファーム合同会社において税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額を75百万円追加的に認識したことに伴うものであります。

## 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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

|                      | 前連結会計年度<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2023年3月31日) |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率               | - %                     | 30.62 %                 |
| (調整)                 |                         |                         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | -                       | 0.78                    |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | -                       | 0.15                    |
| 住民税均等割               | -                       | 0.52                    |
| 評価性引当額               | -                       | 2.97                    |
| 在外子会社税率差異            | -                       | 1.32                    |
| 在外子会社留保利益            | -                       | 1.11                    |
| その他                  | -                       | 1.22                    |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | -                       | 35.75                   |

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

(収益認識関係)

1 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

主たる地域市場における収益の分解と報告セグメントとの関連は次のとおりであります。

前連結会計年度 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位:百万円)

|     | 報告セグメント |          |             |          |         |
|-----|---------|----------|-------------|----------|---------|
|     | F Aシステム | 冷熱ビルシステム | X - T e c h | エレクトロニクス | 計       |
| 日本  | 37,164  | 24,682   | 6,998       | 116,384  | 185,228 |
| 中国  | 5,069   | -        | 1           | 19,094   | 24,164  |
| アジア | 495     | 68       | -           | 11,983   | 12,547  |
| その他 | 256     | -        | -           | 6,928    | 7,184   |
| 計   | 42,985  | 24,750   | 6,999       | 154,390  | 229,126 |

(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. セグメント間の内部取引控除後の金額を表示しております。

当連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位:百万円)

|     | 報告セグメント |          |             |          |         |
|-----|---------|----------|-------------|----------|---------|
|     | F Aシステム | 冷熱ビルシステム | X - T e c h | エレクトロニクス | 計       |
| 日本  | 40,454  | 27,190   | 5,709       | 139,667  | 213,022 |
| 中国  | 5,162   | -        | -           | 21,617   | 26,780  |
| アジア | 362     | 68       | -           | 12,390   | 12,822  |
| その他 | 314     | -        | -           | 7,364    | 7,679   |
| 計   | 46,294  | 27,259   | 5,709       | 181,040  | 260,303 |

(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. セグメント間の内部取引控除後の金額を表示しております。

2 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は、「(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 (5) 重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりです。

3 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当連結会計年度末において存在する顧客との契約から翌連結会計年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報  
前連結会計年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

(1) 契約資産及び契約負債の残高等

前連結会計年度における当社及び連結子会社における顧客との契約から計上された売上債権、契約資産及び契約負債の期首及び期末残高は下記のとおりであります。なお、連結貸借対照表上、顧客との契約から生じた債権及び契約資産は「受取手形、売掛金及び契約資産」及び「電子記録債権」に、契約負債は「その他の流動負債」に計上しております。

また、過去の期間に充足（又は部分的に充足）した履行義務から、前連結会計年度に認識した収益に重要性はありません。

（単位：百万円）

|               | 前連結会計年度 |        |
|---------------|---------|--------|
|               | 期首残高    | 期末残高   |
| 顧客との契約から生じた債権 | 67,834  | 72,333 |
| 契約資産          | 38      | 1,133  |
| 契約負債          | 225     | 293    |

(2) 残存履行義務に配分した取引価格

当社及び連結子会社では、残存履行義務に配分した取引価格については、当初に予想される契約期間が1年を超える重要な契約がないため、実務上の便法を適用し、記載を省略しております。また、顧客との契約から生じる対価の中に、取引価格に含まれていない重要な金額はありません。

当連結会計年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

(1) 契約資産及び契約負債の残高等

当連結会計年度における当社及び連結子会社における顧客との契約から計上された売上債権、契約資産及び契約負債の期首及び期末残高は下記のとおりであります。なお、連結貸借対照表上、顧客との契約から生じた債権及び契約資産は「受取手形、売掛金及び契約資産」及び「電子記録債権」に、契約負債は「その他の流動負債」に計上しております。

また、過去の期間に充足（又は部分的に充足）した履行義務から、当連結会計年度に認識した収益に重要性はありません。

（単位：百万円）

|               | 当連結会計年度 |        |
|---------------|---------|--------|
|               | 期首残高    | 期末残高   |
| 顧客との契約から生じた債権 | 72,333  | 79,759 |
| 契約資産          | 1,133   | 64     |
| 契約負債          | 293     | 362    |

(2) 残存履行義務に配分した取引価格

当社及び連結子会社では、残存履行義務に配分した取引価格については、当初に予想される契約期間が1年を超える重要な契約がないため、実務上の便法を適用し、記載を省略しております。また、顧客との契約から生じる対価の中に、取引価格に含まれていない重要な金額はありません。

(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

(1) 報告セグメントの決定方法

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及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あります。

当社は、事業部を基礎とした商品別のセグメントから構成されており、「F Aシステム事業」、「冷熱ビルシステム事業」、「X-T e c h事業」、「エレクトロニクス事業」の4つを報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

各報告セグメントに属する主要商品は以下のとおりです。

F Aシステム事業...サーボシステム、インバータ、N C装置

冷熱ビルシステム事業...パッケージエアコン、チリングユニット、冷凍機、エレベーター

X-T e c h事業...映像・画像情報システム、メディカルファシリティ、植物工場システム

エレクトロニクス事業...メモリ、マイコン、パワーデバイス、素材、素形材

(3) 報告セグメントの変更等に関する事項

当社グループは、あるべき姿として代理店・商社の枠を超えた「事業創出会社」として新たな価値を生み出し続けることを掲げており、当連結会計年度において、基幹中核事業で培った技術を掛け合わせた次世代型植物工場を竣工し、さらなるナレッジの蓄積により次世代の植物工場システムの販売など新事業の創出に取り組んでまいります。

こうした当社の技術・ナレッジを用いて新たな価値を提供する新事業（ヘルスケア・スマートアグリ・I C Tなど）のセグメント名称については、よりその内容を直接的に示す「X-T e c h」（クロステック）が相応しいことから、この度報告セグメントの名称を「I C Tシステム」から「X-T e c h」に変更いたしました。

この変更はセグメント名称の変更であり、セグメント情報に与える影響はありません。また、前連結会計年度のセグメント情報についても変更後の名称で記載しております。

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、資産その他の項目の金額に関する情報  
前連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位：百万円)

|                        | 報告セグメント     |              |              |              |         | その他<br>(注) 1 | 合計      | 調整額<br>(注) 2 | 連結<br>財務諸表<br>計上額 |
|------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|-------------------|
|                        | F A<br>システム | 冷熱ビル<br>システム | X-T e<br>c h | エレクト<br>ロニクス | 計       |              |         |              |                   |
| 売上高                    |             |              |              |              |         |              |         |              |                   |
| 外部顧客への売上高              | 42,985      | 24,750       | 6,999        | 154,390      | 229,126 | -            | 229,126 | -            | 229,126           |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高  | -           | -            | -            | 66           | 66      | -            | 66      | 66           | -                 |
| 計                      | 42,985      | 24,750       | 6,999        | 154,456      | 229,193 | -            | 229,193 | 66           | 229,126           |
| セグメント利益<br>(営業利益)      | 1,410       | 1,059        | 74           | 4,859        | 7,403   | -            | 7,403   | 341          | 7,062             |
| セグメント資産                | 23,226      | 15,175       | 5,460        | 87,827       | 131,689 | 734          | 132,423 | 8,547        | 140,970           |
| その他の項目                 |             |              |              |              |         |              |         |              |                   |
| 減価償却費                  | 104         | 71           | 37           | 192          | 405     | -            | 405     | 4            | 409               |
| 有形固定資産及び<br>無形固定資産の増加額 | 106         | 79           | 26           | 176          | 389     | -            | 389     | 5            | 395               |

(注) 1 「その他」の内容は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであります。

2 調整額は、以下のとおりであります。

セグメント利益の調整額 341百万円には、各報告セグメントに配賦されていない全社費用 342百万円が含まれております。全社費用は報告セグメントに帰属しない新規事業開発に係る一般管理費であります。  
セグメント資産の調整額8,547百万円は、各報告セグメントに配分していない全社資産で、その主なものは余資運用資金及び長期投資資金等であります。

当連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位：百万円)

|                                | 報告セグメント     |              |              |              |         | その他<br>(注) 1 | 合計      | 調整額<br>(注) 2 | 連結<br>財務諸表<br>計上額 |
|--------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|-------------------|
|                                | F A<br>システム | 冷熱ビル<br>システム | X-T e<br>c h | エレクト<br>ロニクス | 計       |              |         |              |                   |
| 売上高                            |             |              |              |              |         |              |         |              |                   |
| 外部顧客への売上高                      | 46,294      | 27,259       | 5,709        | 181,040      | 260,303 | -            | 260,303 | -            | 260,303           |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高          | -           | -            | -            | 90           | 90      | -            | 90      | 90           | -                 |
| 計                              | 46,294      | 27,259       | 5,709        | 181,130      | 260,394 | -            | 260,394 | 90           | 260,303           |
| セグメント利益又は損失( )<br>(営業利益又は営業損失) | 1,704       | 1,071        | 311          | 7,335        | 9,799   | -            | 9,799   | 419          | 9,380             |
| セグメント資産                        | 26,488      | 16,581       | 4,640        | 96,633       | 144,344 | 775          | 145,119 | 5,930        | 151,049           |
| その他の項目                         |             |              |              |              |         |              |         |              |                   |
| 減価償却費                          | 127         | 85           | 139          | 214          | 567     | -            | 567     | 4            | 572               |
| 有形固定資産及び<br>無形固定資産の増加額         | 107         | 77           | 2,318        | 166          | 2,669   | -            | 2,669   | -            | 2,669             |

(注) 1 「その他」の内容は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであります。

2 調整額は、以下のとおりであります。

セグメント利益又は損失の調整額 419百万円には、各報告セグメントに配賦されていない全社費用 417百万円が含まれております。全社費用は報告セグメントに帰属しない新規事業開発に係る一般管理費であります。  
セグメント資産の調整額5,930百万円は、各報告セグメントに配分していない全社資産で、その主なものは余資運用資金及び長期投資資金等であります。



【関連情報】

前連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31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：百万円)

| 日本      | アジア    |        | 北米    | 欧州    | その他 | 合計      |
|---------|--------|--------|-------|-------|-----|---------|
|         | 中国     | その他    |       |       |     |         |
| 185,228 | 24,164 | 12,547 | 4,715 | 2,469 | -   | 229,126 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：百万円)

| 顧客の名称又は氏名  | 売上高    | 関連するセグメント名 |
|------------|--------|------------|
| パナソニック株式会社 | 34,367 | エレクトロニクス   |

当連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31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：百万円)

| 日本      | アジア    |        | 北米    | 欧州    | その他 | 合計      |
|---------|--------|--------|-------|-------|-----|---------|
|         | 中国     | その他    |       |       |     |         |
| 213,022 | 26,780 | 12,822 | 5,680 | 1,998 | -   | 260,303 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：百万円)

| 顧客の名称又は氏名  | 売上高    | 関連するセグメント名 |
|------------|--------|------------|
| パナソニック株式会社 | 48,146 | エレクトロニクス   |

【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 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

該当事項はありません。

【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 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア)連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

前連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

| 種類               | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地         | 資本金又は<br>出資金<br>(百万円) | 事業の内容又は<br>職業   | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者<br>との関係                            | 取引の内容      | 取引金額<br>(百万円) | 科目   | 期末残高<br>(百万円) |
|------------------|----------------|-------------|-----------------------|---|-------------------------------|--|------------|---------------|------|---------------|
| その他の<br>関係<br>会社 | 三菱電機(株)        | 東京都<br>千代田区 | 175,820               | 重電機器、<br>産業メカト<br>ロニクス機<br>器、情報通<br>信 シ ス テ<br>ム、電子デ<br>バイス及び<br>家庭電器等<br>の製造及び<br>販売 | (被所有)<br>直接35.7<br>間接 0.2     | 三菱電機製<br>品の販売代<br>理店及び販<br>売特約店契<br>約の締結 | 部材等の<br>販売 | 18,382        | 売掛金  | 4,585         |
|                  |                |             |                       |   |                               |  | 製品の購入      | 35,095        | 買掛金  | 6,312         |
|                  |                |             |                       |   |                               |  | 受入割戻       | 1,183         | 未収入金 | 396           |

当連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

| 種類               | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地         | 資本金又は<br>出資金<br>(百万円) | 事業の内容又は<br>職業   | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者<br>との関係                            | 取引の内容      | 取引金額<br>(百万円) | 科目   | 期末残高<br>(百万円) |
|------------------|----------------|-------------|-----------------------|---|-------------------------------|--|------------|---------------|------|---------------|
| その他の<br>関係<br>会社 | 三菱電機(株)        | 東京都<br>千代田区 | 175,820               | 重電機器、<br>産業メカト<br>ロニクス機<br>器、情報通<br>信 シ ス テ<br>ム、電子デ<br>バイス及び<br>家庭電器等<br>の製造及び<br>販売 | (被所有)<br>直接35.6               | 三菱電機製<br>品の販売代<br>理店及び販<br>売特約店契<br>約の締結 | 部材等の<br>販売 | 19,425        | 売掛金  | 5,058         |
|                  |                |             |                       |   |                               |  | 製品の購入      | 39,043        | 買掛金  | 7,872         |
|                  |                |             |                       |   |                               |  | 受入割戻       | 1,209         | 未収入金 | 466           |
|                  |                |             |                       |   |                               |  | 株式の売却      | 46            |      |               |
|                  |                |             |                       |   |                               |  | 株式売却益      | 38            |      |               |

## (イ)連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社

前連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

| 種類                   | 会社等の名称<br>又は氏名      | 所在地        | 資本金又は<br>出資金<br>(百万円) | 事業の内容又は<br>職業       | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者<br>との関係                  | 取引の内容 | 取引金額<br>(百万円) | 科目   | 期末残高<br>(百万円) |
|----------------------|---------------------|------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------|---------------|------|---------------|
| その他<br>の関係<br>会社の子会社 | 三菱電機<br>住環境システムズ(株) | 東京都<br>台東区 | 2,627                 | 住宅設備システム関連<br>製品の販売 | (被所有)<br>直接 0.0               | 当社が住宅<br>設備システム<br>関連製品を<br>購入 | 製品の購入 | 18,414        | 買掛金  | 5,494         |
|                      |                     |            |                       |                     |                               |                                | 受入割戻  | 3,448         | 未収入金 | 795           |

当連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

| 種類                   | 会社等の名称<br>又は氏名      | 所在地        | 資本金又は<br>出資金<br>(百万円) | 事業の内容又は<br>職業       | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者<br>との関係                  | 取引の内容 | 取引金額<br>(百万円) | 科目   | 期末残高<br>(百万円) |
|----------------------|---------------------|------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------|---------------|------|---------------|
| その他<br>の関係<br>会社の子会社 | 三菱電機<br>住環境システムズ(株) | 東京都<br>台東区 | 2,627                 | 住宅設備システム関連<br>製品の販売 | (被所有)<br>直接 0.0               | 当社が住宅<br>設備システム<br>関連製品を<br>購入 | 製品の購入 | 18,873        | 買掛金  | 6,406         |
|                      |                     |            |                       |                     |                               |                                | 受入割戻  | 2,738         | 未収入金 | 810           |

(注) 1 上記(ア)、(イ)の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

## 2 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 製品の購入については、価格その他の取引条件は、市場の実勢を参考に折衝の上、決定しております。
- (2) 部材等の販売については、一般的取引条件と同様に市場価格、総原価を勘案して当社価格を提示し、個々に折衝して決定しております。
- (3) 株式の売却は、当社が保有する(株)メルフィスの株式の全てを相対取引で売却したものであり、売却価格は簿価純資産法及びD C F法にて算定した範囲内で当社と三菱電機株式会社にて決定した価格であります。

## (1株当たり情報)

|                       | 前連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|-----------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額             | 3,427.24円                                | 3,652.29円                                |
| 1株当たり当期純利益            | 229.99円                                  | 245.93円                                  |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 228.70円                                  | 244.73円                                  |

(注) 1 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|---|--|--|
| 1株当たり当期純利益  |  |  |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益 (百万円)                               | 5,004                                    | 5,366                                    |
| 普通株主に帰属しない金額 (百万円)                                      | -  | -  |
| 普通株式に係る親会社株主に<br>帰属する当期純利益 (百万円)                        | 5,004                                    | 5,366                                    |
| 普通株式の期中平均株式数 (千株)                                       | 21,758                                   | 21,821                                   |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益                                       |  |  |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益調整額 (百万円)                            | -  | -  |
| 普通株式増加数 (千株)  | 123                                      | 106                                      |
| (うち新株予約権) (千株)  | (123)                                    | (106)                                    |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益の算定に含めなかった<br>潜在株式の概要 |  |  |

2 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。

|                                      | 前連結会計年度末<br>(2022年3月31日) | 当連結会計年度末<br>(2023年3月31日) |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 純資産の部の合計額 (百万円)                      | 74,766                   | 79,898                   |
| 純資産の部の合計額から控除する<br>金額 (百万円)          | 178                      | 132                      |
| (うち新株予約権) (百万円)                      | (178)                    | (129)                    |
| (うち非支配株主持分) (百万円)                    | (-)                      | (2)                      |
| 普通株式に係る期末の純資産額 (百万円)                 | 74,587                   | 79,766                   |
| 1株当たり純資産額の算定に用い<br>られた期末の普通株式の数 (千株) | 21,763                   | 21,840                   |

(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                      | 当期首残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限  |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------|-------|
| 短期借入金                   | 822            | 1,618          | 1.247       |       |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | -              | 15             | 0.380       |       |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | 42             | 41             | 3.331       |       |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | -              | 1,785          | 0.380       | 2036年 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 22             | 51             | 3.331       | 2027年 |
| その他有利子負債<br>預り保証金       | 746            | 759            | 1.324       |       |
| 合計                      | 1,633          | 4,270          |             |       |

- (注) 1 平均利率については、期末残高に対する加重平均利率を記載しております。  
2 その他有利子負債の連結決算日後5年内における返済予定額はありません。  
3 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 長期借入金 | 84               | 196              | 196              | 196              |
| リース債務 | 24               | 20               | 0                | 0                |

【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、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 (百万円)                      | 60,079 | 127,033 | 194,716 | 260,303 |
| 税金等調整前四半期<br>(当期)純利益 (百万円)     | 2,050  | 4,752   | 6,961   | 8,352   |
| 親会社株主に帰属する<br>四半期(当期)純利益 (百万円) | 1,323  | 3,170   | 4,718   | 5,366   |
| 1株当たり四半期<br>(当期)純利益 (円)        | 60.81  | 145.45  | 216.28  | 245.93  |

| (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<br>純利益 (円) | 60.81 | 84.59 | 70.84 | 29.69 |

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：百万円)

|                 | 前事業年度<br>(2022年3月31日) | 当事業年度<br>(2023年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>     |                       |                       |
| <b>流動資産</b>     |                       |                       |
| 現金及び預金          | 6,308                 | 4,111                 |
| 受取手形            | 1 3,514               | 1 2,539               |
| 電子記録債権          | 21,471                | 20,942                |
| 売掛金             | 1 43,895              | 1 54,739              |
| 契約資産            | 1,133                 | 64                    |
| 有価証券            | 52                    | 168                   |
| 商品及び製品          | 26,288                | 29,399                |
| 前渡金             | 294                   | 239                   |
| 前払費用            | 15                    | 29                    |
| 短期貸付金           | 1 1,564               | 1 1,429               |
| 未収入金            | 1 5,730               | 1 5,658               |
| その他             | 1 2,280               | 1 387                 |
| 貸倒引当金           | 29                    | 32                    |
| 流動資産合計          | 112,522               | 119,678               |
| <b>固定資産</b>     |                       |                       |
| <b>有形固定資産</b>   |                       |                       |
| 建物及び構築物         | 674                   | 629                   |
| 機械及び装置          | 246                   | 219                   |
| 車両運搬具           | 0                     | 0                     |
| 工具、器具及び備品       | 213                   | 178                   |
| 土地              | 2,524                 | 2,524                 |
| リース資産           | 7                     | 6                     |
| 建設仮勘定           | -                     | 0                     |
| 有形固定資産合計        | 3,665                 | 3,558                 |
| <b>無形固定資産</b>   |                       |                       |
| ソフトウェア          | 750                   | 756                   |
| その他             | 3                     | 3                     |
| 無形固定資産合計        | 753                   | 760                   |
| <b>投資その他の資産</b> |                       |                       |
| 投資有価証券          | 5,051                 | 5,053                 |
| 関係会社株式          | 3,307                 | 2,347                 |
| その他の関係会社有価証券    | 5                     | 5                     |
| 関係会社長期貸付金       | 850                   | 941                   |
| 長期前払費用          | 123                   | 160                   |
| 繰延税金資産          | 776                   | 560                   |
| その他             | 1 2,678               | 1 3,045               |
| 貸倒引当金           | 126                   | 99                    |
| 投資その他の資産合計      | 12,667                | 12,014                |
| 固定資産合計          | 17,087                | 16,332                |
| 資産合計            | 129,610               | 136,011               |



(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(2022年3月31日) | 当事業年度<br>(2023年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>  |                       |                       |
| 流動負債         |                       |                       |
| 支払手形         | 1 531                 | 1 642                 |
| 電子記録債務       | 14,776                | 15,704                |
| 買掛金          | 1 37,110              | 1 38,983              |
| 短期借入金        | 1 600                 | 1 600                 |
| リース債務        | 5                     | 5                     |
| 未払金          | 1 1,299               | 1 1,250               |
| 未払費用         | 1 1,347               | 1 1,378               |
| 未払法人税等       | 1,554                 | 1,784                 |
| 前受金          | 221                   | 279                   |
| 預り金          | 1 290                 | 1 323                 |
| 役員賞与引当金      | 25                    | 41                    |
| その他          | 1 1,718               | 1 827                 |
| 流動負債合計       | 59,481                | 61,821                |
| 固定負債         |                       |                       |
| リース債務        | 9                     | 6                     |
| 退職給付引当金      | 3,422                 | 3,494                 |
| 長期預り保証金      | 746                   | 759                   |
| 資産除去債務       | 27                    | 27                    |
| 固定負債合計       | 4,205                 | 4,287                 |
| 負債合計         | 63,686                | 66,109                |
| <b>純資産の部</b> |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 10,334                | 10,334                |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 7,355                 | 7,355                 |
| その他資本剰余金     | 94                    | 149                   |
| 資本剰余金合計      | 7,449                 | 7,504                 |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 788                   | 788                   |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 土地圧縮積立金      | 238                   | 238                   |
| 別途積立金        | 11,100                | 11,100                |
| 繰越利益剰余金      | 34,980                | 38,608                |
| 利益剰余金合計      | 47,107                | 50,736                |
| 自己株式         | 800                   | 742                   |
| 株主資本合計       | 64,091                | 67,832                |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 1,652                 | 1,940                 |
| 評価・換算差額等合計   | 1,652                 | 1,940                 |
| 新株予約権        | 178                   | 129                   |
| 純資産合計        | 65,923                | 69,902                |
| 負債純資産合計      | 129,610               | 136,011               |

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(自 2021年 4月 1日<br>至 2022年 3月 31日) | 当事業年度<br>(自 2022年 4月 1日<br>至 2023年 3月 31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          | 1 201,988                                  | 1 233,010                                  |
| 売上原価         | 1 179,186                                  | 1 207,102                                  |
| 売上総利益        | 22,802                                     | 25,907                                     |
| 販売費及び一般管理費   | 1, 2 16,920                                | 1, 2 17,596                                |
| 営業利益         | 5,881                                      | 8,310                                      |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息及び受取配当金  | 1 369                                      | 1 426                                      |
| その他          | 148  | 190  |
| 営業外収益合計      | 517  | 617  |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 1 19                                       | 1 20                                       |
| 為替差損         | 82   | 325  |
| その他          | 121  | 70   |
| 営業外費用合計      | 223  | 416  |
| 経常利益         | 6,175                                      | 8,512                                      |
| 特別利益         |  |  |
| 投資有価証券売却益    | 20   | 126  |
| 特別利益合計       | 20   | 126  |
| 特別損失         |  |  |
| 関係会社株式評価損    | -  | 959  |
| 投資有価証券評価損    | 6  | -  |
| 特別損失合計       | 6  | 959  |
| 税引前当期純利益     | 6,189                                      | 7,678                                      |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,861                                      | 2,588                                      |
| 法人税等調整額      | 57   | 88   |
| 法人税等合計       | 1,918                                      | 2,676                                      |
| 当期純利益        | 4,271                                      | 5,002                                      |

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位：百万円)

|                     | 株主資本   |       |              |             |       |             |             |        |             |             |
|---------------------|--------|-------|--------------|-------------|-------|-------------|-------------|--------|-------------|-------------|
|                     | 資本金    | 資本剰余金 |              |             | 利益準備金 | 利益剰余金       |             |        |             | 利益剰余金<br>合計 |
|                     |        | 資本準備金 | その他資本<br>剰余金 | 資本剰余金<br>合計 |       | その他利益剰余金    |             |        |             |             |
|                     |        |       |              |             |       | 土地圧縮積<br>立金 | 特別償却準<br>備金 | 別途積立金  | 繰越利益剰<br>余金 |             |
| 当期首残高               | 10,334 | 7,355 | 82           | 7,437       | 788   | 238         | 24          | 11,100 | 31,901      | 44,053      |
| 会計方針の変更による累積的影響額    |        |       |              |             |       |             |             |        | 1           | 1           |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高   | 10,334 | 7,355 | 82           | 7,437       | 788   | 238         | 24          | 11,100 | 31,902      | 44,054      |
| 当期変動額               |        |       |              |             |       |             |             |        |             |             |
| 剰余金の配当              |        |       |              |             |       |             |             |        | 1,218       | 1,218       |
| 当期純利益               |        |       |              |             |       |             |             |        | 4,271       | 4,271       |
| 特別償却準備金の取崩          |        |       |              |             |       |             | 24          |        | 24          | -           |
| 自己株式の取得             |        |       |              |             |       |             |             |        |             |             |
| 自己株式の処分             |        |       | 12           | 12          |       |             |             |        |             |             |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |        |       |              |             |       |             |             |        |             |             |
| 当期変動額合計             | -      | -     | 12           | 12          | -     | -           | 24          | -      | 3,077       | 3,053       |
| 当期末残高               | 10,334 | 7,355 | 94           | 7,449       | 788   | 238         | -           | 11,100 | 34,980      | 47,107      |

|                     | 株主資本 |        | 評価・換算差額等         |                | 新株予約権 | 純資産合計  |
|---------------------|------|--------|------------------|----------------|-------|--------|
|                     | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差<br>額等合計 |       |        |
| 当期首残高               | 813  | 61,012 | 1,633            | 1,633          | 160   | 62,806 |
| 会計方針の変更による累積的影響額    |      | 1      |                  |                |       | 1      |
| 会計方針の変更を反映した当期首残高   | 813  | 61,013 | 1,633            | 1,633          | 160   | 62,807 |
| 当期変動額               |      |        |                  |                |       |        |
| 剰余金の配当              |      | 1,218  |                  |                |       | 1,218  |
| 当期純利益               |      | 4,271  |                  |                |       | 4,271  |
| 特別償却準備金の取崩          |      | -      |                  |                |       | -      |
| 自己株式の取得             | 0    | 0      |                  |                |       | 0      |
| 自己株式の処分             | 13   | 25     |                  |                |       | 25     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |      |        | 18               | 18             | 18    | 37     |
| 当期変動額合計             | 13   | 3,078  | 18               | 18             | 18    | 3,115  |
| 当期末残高               | 800  | 64,091 | 1,652            | 1,652          | 178   | 65,923 |

当事業年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位：百万円)

|                     | 株主資本   |       |          |         |       |          |        |         |         |
|---------------------|--------|-------|----------|---------|-------|----------|--------|---------|---------|
|                     | 資本金    | 資本剰余金 |          |         | 利益剰余金 |          |        |         |         |
|                     |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 |        |         | 利益剰余金合計 |
|                     |        |       |          |         |       | 土地圧縮積立金  | 別途積立金  | 繰越利益剰余金 |         |
| 当期首残高               | 10,334 | 7,355 | 94       | 7,449   | 788   | 238      | 11,100 | 34,980  | 47,107  |
| 当期変動額               |        |       |          |         |       |          |        |         |         |
| 剰余金の配当              |        |       |          |         |       |          |        | 1,373   | 1,373   |
| 当期純利益               |        |       |          |         |       |          |        | 5,002   | 5,002   |
| 自己株式の取得             |        |       |          |         |       |          |        |         |         |
| 自己株式の処分             |        |       | 55       | 55      |       |          |        |         |         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |        |       |          |         |       |          |        |         |         |
| 当期変動額合計             | -      | -     | 55       | 55      | -     | -        | -      | 3,628   | 3,628   |
| 当期末残高               | 10,334 | 7,355 | 149      | 7,504   | 788   | 238      | 11,100 | 38,608  | 50,736  |

|                     | 株主資本 |        | 評価・換算差額等     |            | 新株予約権 | 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 | 評価・換算差額等合計 |       |        |
| 当期首残高               | 800  | 64,091 | 1,652        | 1,652      | 178   | 65,923 |
| 当期変動額               |      |        |              |            |       |        |
| 剰余金の配当              |      | 1,373  |              |            |       | 1,373  |
| 当期純利益               |      | 5,002  |              |            |       | 5,002  |
| 自己株式の取得             | 0    | 0      |              |            |       | 0      |
| 自己株式の処分             | 58   | 113    |              |            |       | 113    |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |      |        | 287          | 287        | 49    | 238    |
| 当期変動額合計             | 57   | 3,741  | 287          | 287        | 49    | 3,979  |
| 当期末残高               | 742  | 67,832 | 1,940        | 1,940      | 129   | 69,902 |

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 資産の評価基準及び評価方法

(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

市場価格のない株式等以外のもの・・・・・・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)

市場価格のない株式等・・・・・・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

デリバティブ・・・・・・時価法

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法・・・・総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)

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 3～50年

機械及び装置 17年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、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)に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 長期前払費用

均等償却

3 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、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、その他の債権については貸倒実績率による計算額を計上しております。

(2) 役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えるため、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。

(3) 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。

過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(12年)による定額法により費用処理しております。

また、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(12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することとしております。

#### 4 収益及び費用の計上基準

##### (1) 商品販売に係る収益の計上基準

当社は主にエレクトロニクス関連商品やF A 関連商品等の販売を行っており、このような商品販売については、当該商品の引渡時もしくは検収時において、顧客に当該商品に対する支配が移転し、履行義務が充足されることから、一時点で収益を認識しております。ただし、商品の国内販売については、出荷時から当該商品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間であるものについては、出荷時に収益を認識しております。

##### (2) 工事契約に係る収益の計上基準

当社は冷熱ビルシステム関連工事やX-T e c h (クロステック) 関連等の工事を行っており、工事契約については、期間がごく短い工事を除き、履行義務を充足するにつれて、一定の期間にわたり収益を認識しております。なお、履行義務の充足に係る進捗率の見積りの方法は、見積総原価に対する発生原価の割合(インプット法)によっております。

#### 5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

##### (1) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算の基準

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

##### (2) 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、未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

(重要な会計上の見積り)

商品及び製品の評価

(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

(単位：百万円)

|                  | 前事業年度  | 当事業年度  |
|------------------|--------|--------|
| 商品及び製品           | 26,288 | 29,399 |
| 棚卸資産評価損(売上原価)    |        | 280    |
| 棚卸資産評価損戻入益(売上原価) | 201    |        |

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

連結財務諸表「注記事項(重要な会計上の見積り)商品及び製品の評価」に記載した内容と同一であります。

(会計方針の変更)

「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 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしております。なお、財務諸表に与える影響はありません。



## (貸借対照表関係)

## 1 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

|        | 前事業年度(第82期)<br>(2022年3月31日) | 当事業年度(第83期)<br>(2023年3月31日) |
|--------|-----------------------------|-----------------------------|
| 短期金銭債権 | 11,129百万円                   | 11,189百万円                   |
| 長期金銭債権 | 869                         | 860                         |
| 短期金銭債務 | 8,671                       | 9,855                       |

## 2 保証債務

次の関係会社等について、債務保証を行っております。

|               | 前事業年度(第82期)<br>(2022年3月31日) | 当事業年度(第83期)<br>(2023年3月31日) |  | 当事業年度(第83期)<br>(2023年3月31日) |
|---------------|-----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------|
| 従業員持家融資に対する保証 | 15百万円                       | 従業員持家融資に対する保証               |  | 5百万円                        |
| 代理取引に対する保証    | 129                         | 代理取引に対する保証                  |  | 120                         |
| その他           | 1                           | その他                         |  | 1                           |
| 計             | 146百万円                      | 計                           |  | 127百万円                      |

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高

|                 | 前事業年度(第82期)<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当事業年度(第83期)<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 営業取引による取引高      |  |  |
| 売上高             | 34,213百万円                                    | 38,250百万円                                    |
| 仕入高             | 37,292                                       | 40,409                                       |
| 販売費及び一般管理費      | 573  | 548  |
| 営業取引以外の取引による取引高 |  |  |
| 受取利息及び配当金       | 180百万円                                       | 289百万円                                       |
| 支払利息            | 2  | 2  |

2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度80%、当事業年度79%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度20%、当事業年度21%であります。

販売費及び一般管理費のうち、主要な費目及び金額は下記のとおりであります。

|        | 前事業年度(第82期)<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 当事業年度(第83期)<br>(自 2022年4月1日<br>至 2023年3月31日) |
|--------|--|--|
| 運賃諸掛   | 2,071百万円                                     | 2,181百万円                                     |
| 役員報酬   | 183  | 196  |
| 給与諸手当  | 5,743  | 5,492  |
| 賞与     | 2,500  | 2,490  |
| 退職給付費用 | 477  | 478  |
| 福利厚生費  | 1,628  | 1,617  |
| 賃借料    | 1,147  | 1,209  |
| 業務委託費  | 652  | 929  |
| 減価償却費  | 301  | 323  |

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式は、市場価格のない株式等のため、子会社株式及び関連会社株式の時価を記載しておりません。

なお、市場価格のない株式等の子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額は次のとおりです。

(単位：百万円)

| 区分               | 前事業年度<br>(2022年3月31日) | 当事業年度<br>(2023年3月31日) |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 子会社株式(子会社出資金を含む) | 2,328                 | 2,227                 |
| 関連会社株式           | 985                   | 126                   |
| 計                | 3,313                 | 2,353                 |

(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

|               | 前事業年度(第82期)<br>(2022年3月31日) | 当事業年度(第83期)<br>(2023年3月31日) |
|---------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>繰延税金資産</b> |                             |                             |
| 退職給付引当金       | 682百万円                      | 588百万円                      |
| 投資有価証券評価損     | 151                         | 408                         |
| 賞与引当金         | 355                         | 363                         |
| 棚卸資産評価損       | 109                         | 195                         |
| 未払事業税         | 98                          | 107                         |
| 賞与社会保険料       | 57                          | 59                          |
| 資産除去債務        | 51                          | 54                          |
| 関係会社株式評価損     | 49                          | 80                          |
| ゴルフ会員権評価損     | -                           | 42                          |
| 特別賞与未払金       | 84                          | -                           |
| その他           | 208                         | 140                         |
| 繰延税金資産小計      | 1,850                       | 2,039                       |
| 評価性引当額        | 267                         | 546                         |
| 繰延税金資産合計      | 1,582                       | 1,493                       |
| <b>繰延税金負債</b> |                             |                             |
| その他有価証券評価差額金  | 698                         | 825                         |
| 土地圧縮積立金       | 105                         | 105                         |
| 資産除去債務        | 2                           | 2                           |
| 繰延税金負債合計      | 806                         | 933                         |
| 繰延税金資産の純額     | 776                         | 560                         |

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

|                   | 前事業年度(第82期)<br>(2022年3月31日) | 当事業年度(第83期)<br>(2023年3月31日) |
|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 法定実効税率            | - %                         | 30.62%                      |
| (調整)              |                             |                             |
| 交際費等損金不算入の項目      | -                           | 0.75                        |
| 受取配当金等益金不算入の項目    | -                           | 0.96                        |
| 住民税均等割            | -                           | 0.56                        |
| 法人税額の特別控除         | -                           | 0.04                        |
| 評価性引当額            | -                           | 3.63                        |
| その他               | -                           | 0.22                        |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | -                           | 34.86                       |

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

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、連結財務諸表「注記事項(収益認識関係)」に同一の内容を記載しているため、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：百万円)

| 区分         | 資産の種類     | 当期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期償却額 | 当期末残高 | 減価償却<br>累計額 |
|------------|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------------|
| 有形固定<br>資産 | 建物及び構築物   | 674   | 24    | 0     | 69    | 629   | 1,974       |
|            | 機械及び装置    | 246   | 1     | -     | 29    | 219   | 443         |
|            | 車両・運搬具    | 0     | -     | -     | -     | 0     | 1           |
|            | 工具、器具及び備品 | 213   | 41    | 0     | 76    | 178   | 886         |
|            | 土地        | 2,524 | -     | -     | -     | 2,524 | -           |
|            | リース資産     | 7     | 2     | -     | 2     | 6     | 8           |
|            | 建設仮勘定     | -     | 0     | -     | -     | 0     | -           |
|            | 計         | 3,665 | 70    | 0     | 177   | 3,558 | 3,315       |
| 無形固定<br>資産 | ソフトウェア    | 750   | 192   | -     | 186   | 756   | -           |
|            | その他       | 3     | -     | -     | 0     | 3     | -           |
|            | 計         | 753   | 192   | -     | 186   | 760   | -           |

- (注) 1 「工具、器具及び備品」の「当期増加額」の主なものは物流倉庫エリア空調機一式であります。  
 2 「ソフトウェア」の「当期増加額」の主なものは次期ネットワーク設計構築費であります。

## 【引当金明細表】

(単位：百万円)

| 科目      | 当期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|-------|-------|-------|-------|
| 貸倒引当金   | 155   | 32    | 55    | 132   |
| 役員賞与引当金 | 25    | 41    | 25    | 41    |

## (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           | 4月1日から3月31日まで   |              |        |  |      |      |                |              |              |          |              |              |
|----------------|---|--------------|--------|--|------|------|----------------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|
| 定時株主総会         | 6月中   |              |        |  |      |      |                |              |              |          |              |              |
| 基準日            | 3月31日   |              |        |  |      |      |                |              |              |          |              |              |
| 剰余金の配当の基準日     | 3月31日、9月30日   |              |        |  |      |      |                |              |              |          |              |              |
| 1単元の株式数        | 100株  |              |        |  |      |      |                |              |              |          |              |              |
| 単元未満株式の買取・売渡   |   |              |        |  |      |      |                |              |              |          |              |              |
| 取扱場所           | (特別口座)<br>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)<br>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・売渡手数料       | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別表に定める金額  |              |        |  |      |      |                |              |              |          |              |              |
| 公告掲載方法         | 電子公告により行う。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をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。<br>当社の公告掲載URLは次のとおり。https://www.ryoden.co.jp/  |              |        |  |      |      |                |              |              |          |              |              |
| 株主に対する特典       | <p>(株主優待制度の概要)</p> <p>(1) 対象となる株主様<br/>毎年3月末現在の株主名簿に記載または記録された当社株式1単元(100株)以上を保有されている株主を対象といたします。</p> <p>(2) 株主優待の内容<br/>以下の区分により、クオカードを年1回贈呈いたします。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">保有株式数</th> <th colspan="2">継続保有期間</th> </tr> <tr> <th>3年未満</th> <th>3年以上</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>100株以上1,000株未満</td> <td>クオカード2,000円分</td> <td>クオカード3,000円分</td> </tr> <tr> <td>1,000株以上</td> <td>クオカード3,000円分</td> <td>クオカード5,000円分</td> </tr> </tbody> </table> <p>「継続保有期間3年以上」とは、毎年3月31日現在の株主名簿に記載は記録され、かつ3月31日現在の株主名簿に、同一の株主番号で連続して4回以上記載又は記録された場合といたします。なお、継続保有期間の算出は、初回の基準日となる2020年3月31日より開始いたします。</p> | 保有株式数        | 継続保有期間 |  | 3年未満 | 3年以上 | 100株以上1,000株未満 | クオカード2,000円分 | クオカード3,000円分 | 1,000株以上 | クオカード3,000円分 | クオカード5,000円分 |
| 保有株式数          | 継続保有期間  |              |        |  |      |      |                |              |              |          |              |              |
|                | 3年未満  | 3年以上         |        |  |      |      |                |              |              |          |              |              |
| 100株以上1,000株未満 | クオカード2,000円分  | クオカード3,000円分 |        |  |      |      |                |              |              |          |              |              |
| 1,000株以上       | クオカード3,000円分  | クオカード5,000円分 |        |  |      |      |                |              |              |          |              |              |

- (注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利の行使をすることができない  
 会社法第189条第2項各号に掲げる権利  
 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利  
 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当及び募集新株予約権の割当を受ける権利  
 株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

### 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確認書

事業年度 第82期 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)2022年6月23日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2022年6月23日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

(第83期第1四半期) (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)2022年8月9日関東財務局長に提出

(第83期第2四半期) (自 2022年7月1日 至 2022年9月30日)2022年11月14日関東財務局長に提出

(第83期第3四半期) (自 2022年10月1日 至 2022年12月31日)2023年2月14日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

2022年6月24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9号の2(株主総会における議決権行使の結果)に基づく臨時報告書であります。



## 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

2023年6月23日

株式会社RYODEN  
取締役会 御中

### EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴木 真紀江

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 倉持 直樹

#### < 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」に掲げられている株式会社RYODEN（旧会社名 菱電商事株式会社）の2022年4月1日から2023年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

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、株式会社RYODEN（旧会社名 菱電商事株式会社）及び連結子会社の2023年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、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。

##### 監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当連結会計年度の連結財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、連結財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

| 商品及び製品の評価   |  |
|---|--|
| 監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由  | 監査上の対応   |
| <p>会社は、2023年3月31日現在、連結貸借対照表上、商品及び製品を37,879百万円計上しており、総資産の25.1%を占めている。</p> <p>会社は、「FAシステム」、「冷熱ビルシステム」、ネットワークシステムやスマートアグリ・ヘルスケアなどの「X-Tech」、半導体・デバイス品などの「エレクトロニクス」関連の機器・システムの販売を主な事業とする企業集団であり、取引先は製造業や卸売業、建設関連及び医療関係、さらにサービス業など幅広い業種に及んでいる。顧客の所要や仕入先の供給は景気変動やそれぞれが属する業界の需要や設備投資などの影響を受ける。</p> <p>そのため、会社は顧客の所要見込みや仕入先の供給状況などの情報収集に努め、適正な在庫水準を維持し、滞留在庫の発生を防ぐことに努めているが、市況変動等起因する当初見込んでいた顧客の所要の減少により、商品及び製品の評価損が発生するリスクがある。</p> <p>また、昨今の世界的な半導体不足の影響による、顧客の発注増により、商品及び製品の残高は増加傾向にあり、当連結会計年度においてもその傾向は継続していることから、引き続き不確実性が高い状況が続いている。</p> <p>会社は、注記事項（重要な会計上の見積り）に記載されているとおり、商品及び製品について、収益性の低下が生じているものについて帳簿価額の切り下げを行うほか、在庫から一定の期間が経過しているものについては、切り下げ率を設定し、評価損を計上している。ただし、顧客からの買取保証を受けている一部のエレクトロニクス関連製品については、将来の販売見込みが明らかであることから評価損計上の対象から除外している。</p> <p>在庫からの経過期間に応じた帳簿価額の切り下げに使用される切り下げ率は経営者による主要な仮定であり、判断を伴うものである。また、顧客と個別形名ごとの買取数量、金額及び買取期限を合意した場合には買取保証品として評価損計上の対象から除外するが、その承認プロセスは経営者による判断を伴うものである。</p> <p>商品及び製品の評価は、連結財務諸表への潜在的な影響が大きく、経営者による仮定と判断を伴うものであることから、当監査法人は当該事項を監査上の主要な検討事項と判断した。</p> | <p>当監査法人は、商品及び製品の評価について、主として以下の監査手続を実施した。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>商品及び製品の評価に関する内部統制の整備及び運用状況について、評価損計上処理の正確性及び網羅性を担保するためのITシステムの全般統制及び評価損の算出及び承認に係る業務プロセスの内部統制の整備及び運用状況の有効性の評価に特に焦点を当てて検討した。</li> <li>入庫からの経過期間ごとに抽出された商品及び製品のデータ及び正味実現可能価額の基となる販売実績データの正確性及び網羅性をテストした。</li> <li>評価損計算資料を入手し、計算の妥当性を検討するため、経過期間に応じた帳簿価額の切り下げ額を再計算した。</li> <li>商品及び製品の在庫からの経過期間に応じて設定している帳簿価額の切り下げ率の妥当性を検討するため、経営者及び関連部署への質問、関連資料の査閲、過年度評価損と廃棄実績との比較、過年度評価減実施済みの商品及び製品とその後の販売実績を比較した。</li> <li>買取保証品については、評価損計上の対象から除外するための要件を充足していることを評価するため、顧客から入手した合意資料を閲覧した。さらに、買取期限が到来した商品及び製品について合意どおり販売されていることを検討した。</li> </ul> |

#### その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、連結財務諸表及び財務諸表並びにこれらの監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の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。

当監査法人の連結財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

連結財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と連結財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうかを検討すること、また、そ

のような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 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。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当連結会計年度の連結財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

## < 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、株式会社RYODEN（旧会社名菱電商事株式会社）の2023年3月31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、株式会社RYODEN（旧会社名菱電商事株式会社）が2023年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、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

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2023年6月23日

株式会社RYODEN  
取締役会 御中

### EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴木 真紀江

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 倉持 直樹

#### 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」に掲げられている株式会社RYODEN（旧会社名 菱電商事株式会社）の2022年4月1日から2023年3月31日までの第83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、株式会社RYODEN（旧会社名 菱電商事株式会社）の2023年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、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。

#### 監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

#### 商品及び製品の評価

会社は、2023年3月31日現在、貸借対照表上、商品及び製品を29,399百万円計上しており、総資産の21.6%を占めている。

監査上の主要な検討事項の内容、決定理由及び監査上の対応については、連結財務諸表の監査報告書に記載されている監査上の主要な検討事項（商品及び製品の評価）と同一内容であるため、記載を省略している。

## その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、連結財務諸表及び財務諸表並びにこれらの監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の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。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

## 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。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

#### 利害関係

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

以 上

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