

**SNT****SHINNITTAN**

# 第92回 定時株主総会 招集ご通知

**開催日時**

2023年6月27日（火曜日）午後2時

※開催時刻が前回と異なっております。

**開催場所**神奈川県川崎市川崎区貝塚一丁目13番1号  
当社3階会議室 ※会場が前回と異なっております。**議案**

- 第1号議案 剰余金処分の件  
第2号議案 取締役（監査等委員であるものを除く）  
6名選任の件  
第3号議案 取締役（監査等委員）2名選任の件

**目次**

第92回定時株主総会招集ご通知	1
株主総会参考書類	5
(提供書面)	
事業報告	14
連結計算書類	31
計算書類	40
監査報告	49

**株主総会にご出席いただけない場合**

書面（郵送）又はインターネットにより議決権を行使くださいようお願い申し上げます。

議決権行使期限：2023年6月26日（月曜日）  
午後5時まで

株主各位

証券コード 6319  
2023年6月6日

茨城県高萩市上手綱3333番地3

**株式会社シンニッタン**

代表取締役社長 **平山 泰行**

## 第92回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚くお礼申し上げます。

さて、当社第92回定時株主総会を次頁のとおり開催いたしますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては、株主総会参考書類等の内容である情報（電子提供措置事項）について電子提供措置をとっており、インターネット上の当社ウェブサイトに掲載しておりますので、以下のウェブサイトアクセスのうえ、ご確認くださいませようお願い申し上げます。

当社ウェブサイト [https://www.snt.co.jp/tax\\_ir\\_info/ir/](https://www.snt.co.jp/tax_ir_info/ir/)



また、電子提供措置事項は、当社ウェブサイトのほか、東京証券取引所（東証）のウェブサイトにも掲載しておりますので、以下よりご確認ください。

東京証券取引所ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）

<https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>



（上記の東証ウェブサイトアクセスいただき、「銘柄名（会社名）」に「シンニッタン」又は「コード」に当社証券コード「6319」を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類／PR情報」を順に選択して、「縦覧書類」にある「株主総会招集通知／株主総会資料」欄よりご確認ください。）

なお、当日ご出席されない場合は、書面またはインターネットによって議決権を行使することができますので、後記株主総会参考書類をご検討のうえ3頁記載の「議決権行使等についてのご案内」をご参照いただき、2023年6月26日（月曜日）午後5時までに議決権をご行使くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

## 記

<b>1 日 時</b>	2023年6月27日（火曜日）午後2時（開催時刻が前回と異なっております）
<b>2 場 所</b>	神奈川県川崎市川崎区貝塚一丁目13番1号 <b>当社3階会議室</b> <small>（会場が前回と異なっておりますので、ご来場の際は、末尾の「定時株主総会会場ご案内図」をご参照ください。）</small>
<b>3 目的事項</b>	<p><b>報告事項</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>第92期（2022年4月1日から2023年3月31日まで） 事業報告、連結計算書類ならびに会計監査人および監査等委員会の 連結計算書類監査結果報告の件</li> <li>第92期（2022年4月1日から2023年3月31日まで） 計算書類報告の件</li> </ol> <p><b>決議事項</b></p> <p>第1号議案 剰余金処分の件          第2号議案 取締役（監査等委員であるものを除く）6名選任の件          第3号議案 取締役（監査等委員）2名選任の件</p>
<b>4 議決権行使についてのご案内</b>	3頁に記載の【議決権行使についてのご案内】をご参照ください。

以上

- 当日ご出席の際は、お手数ながら本招集ご通知とあわせてお送りする議決権行使書用紙を会場受付へご提出くださいますようお願い申し上げます。
- 電子提供措置事項に修正が生じた場合は、上記インターネット上の当社ウェブサイト及び東証ウェブサイトにおいて、その旨、修正前及び修正後の事項を掲載いたします。
- 株主総会にご出席いただけない場合、議決権を有する他の株主1名を代理人として株主総会にご出席いただくことが可能です。ただし、代理権を証明する書面のご提出が必要となりますのでご了承ください。




**当社ウェブサイト (<https://www.snt.co.jp>)**



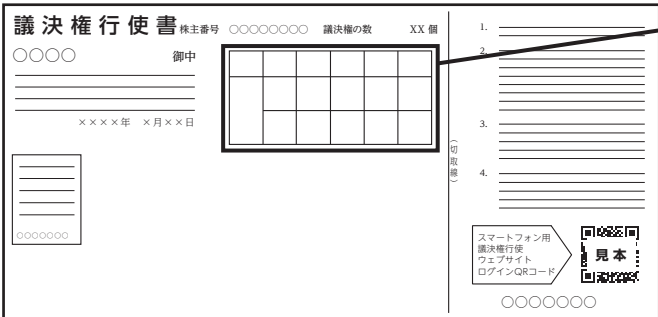
## 議決権行使についてのご案内

株主総会における議決権は、株主の皆さまの大切な権利です。後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。

議決権を行使する方法は、以下の3つの方法がございます。

 <p><b>株主総会にご出席される場合</b></p> <p>議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。</p> <p>日 時</p> <p>2023年6月27日（火曜日） 午後2時</p>	 <p><b>書面（郵送）で議決権を行使される場合</b></p> <p>議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示のうえ、ご返送ください。</p> <p>行使期限</p> <p>2023年6月26日（月曜日） 午後5時00分到着分まで</p>	 <p><b>インターネットで議決権を行使される場合</b></p> <p>次ページの案内に従って、議案の賛否をご入力ください。</p> <p>行使期限</p> <p>2023年6月26日（月曜日） 午後5時00分入力完了分まで</p>
--	---	---

## 議決権行使書用紙のご記入方法のご案内



議決権行使書 株主番号 ○○○○○○○○ 議決権の数 XX 冊

〇〇〇〇 御中

××××年 ×月××日

スマートフォン用議決権行使ウェブサイト ログインQRコード

見本

〇〇〇〇〇〇

こちらに議案の賛否をご記入ください。

**第1号議案**

- 賛成の場合 >> **【賛】** の欄に○印
- 反対する場合 >> **【否】** の欄に○印

**第2、3号議案**

- 全員賛成の場合 >> **【賛】** の欄に○印
- 全員反対する場合 >> **【否】** の欄に○印
- 一部の候補者を反対する場合 >> **【賛】** の欄に○印をし、反対する候補者の番号をご記入ください。

※議決権行使書用紙はイメージです。

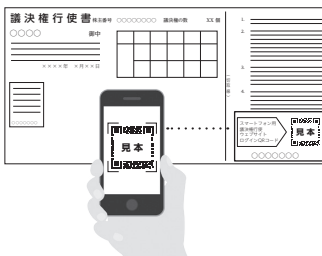
- 書面（郵送）により議決権を行使された場合の議決権行使書において、議案に対する賛否の表示がない場合は、賛成の表示があったものとしてお取り扱いいたします。
- 書面（郵送）およびインターネット等の両方で議決権行使をされた場合は、インターネット等による議決権行使を有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。また、インターネット等により複数回、議決権行使をされた場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。

# インターネットによる議決権行使のご案内

## QRコードを読み取る方法 「スマート行使」

議決権行使コードおよびパスワードを入力することなく議決権行使ウェブサイトへログインすることができます。

- 1 議決権行使書用紙右下に記載のQRコードを読み取ってください。



※「QRコード」は株式会社デンソーウェブの登録商標です。

- 2 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。



「スマート行使」での議決権行使は1回に限り可能です。

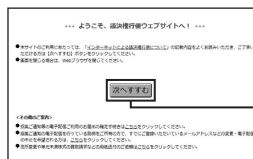
議決権行使後に行使内容を変更する場合は、お手数ですがPC向けサイトへアクセスし、議決権行使書用紙に記載の「議決権行使コード」・「パスワード」を入力してログイン、再度議決権行使をお願いいたします。

※QRコードを再度読み取っていただくと、PC向けサイトへ遷移できます。

## 議決権行使コード・パスワードを入力する方法

議決権行使ウェブサイト <https://www.web54.net>

- 1 議決権行使ウェブサイトへアクセスしてください。



「次へすすむ」をクリック

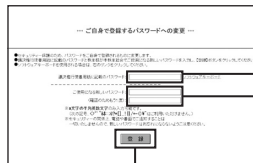
- 2 議決権行使書用紙に記載された「議決権行使コード」をご入力ください。



「議決権行使コード」を入力

「ログイン」をクリック

- 3 議決権行使書用紙に記載された「パスワード」をご入力ください。



「パスワード」を入力

実際にご使用になる新しいパスワードを設定してください

「登録」をクリック

- 4 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

※操作画面はイメージです。

インターネットによる議決権行使でパソコンやスマートフォン、携帯電話の操作方法などがご不明な場合は、右記にお問い合わせください。

三井住友信託銀行 証券代行ウェブサポート 専用ダイヤル  
電話番号：0120-652-031 (フリーダイヤル)  
(受付時間 9:00~21:00)

# 株主総会参考書類

## 第1号議案

## 剰余金処分の件

当社は、経営体質の強化と今後の事業展開のための内部留保を勘案するとともに、株主の皆様への利益還元にあたっては、安定的かつ継続的な配当を基本としております。

当期の期末配当につきましては株主の皆様のご支援にお応えするため、上記方針等に鑑み、以下のとおり、1株につき10円といたしたいと存じます。

### 期末配当に関する事項

**(1) 配当財産の種類**

金銭

**(2) 株主に対する配当財産の割当てに関する事項  
およびその総額**

当社普通株式1株につき金 **10円**

配当総額 **372,486,580円**

**(3) 剰余金の配当が効力を生じる日**

2023年6月29日

## 第2号議案

## 取締役（監査等委員であるものを除く）6名選任の件

取締役（監査等委員であるものを除きます。以下、本議案において同じです。）全員（6名）は、本定時株主総会終結の時をもって任期満了となりますので、取締役6名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案については、監査等委員会から各候補者について適任であり、特段の指摘事項は無い旨確認しております。

取締役候補者は、次のとおりであります。

候補者番号	氏名	当社における地位	
1	平山 泰行	代表取締役社長	再任
2	長久保眞治	常務取締役鍛造事業部長	再任
3	川島 俊也	取締役	再任
4	高橋 克夫	取締役グループ戦略部長	再任
5	大井 進	取締役	再任
6	森谷 弘史	社外取締役	再任 社外 独立

再任

再任取締役候補者

新任

新任取締役候補者

社外

社外取締役候補者

独立

証券取引所の定めに基づく独立役員

候補者番号

1

## 平山 泰行 (ひらやま やすゆき)

再任



生年月日

1961年11月25日

所有する当社の株式数

30,000株

### 略歴、地位および担当

1984年 4月	(株)協和銀行 (現(株)りそな銀行) 入行	2017年 4月	同行 専務執行役員
2011年 6月	同行 執行役員	2018年 4月	同行 代表取締役副社長
2013年 4月	同行 常務執行役員	2020年 5月	当社 顧問
		2020年 6月	当社代表取締役社長 (現)

### 重要な兼職の状況

中部鍛工(株)取締役会長  
(株)セイタン取締役会長  
サイアム・メタル・テクノロジー社取締役

### 候補者とした理由

長年にわたる金融機関での業務を通じて得た豊富な経験、知識と、同機関において役員等要職歴任に伴い培われた広範な見地および人的関係を有し、企業経営に対する外部の視点等も持ち合わせています。代表取締役社長として、取締役会の決議を執行するとともに、会社の業務全般を統括しており、グループ全体の収益力向上、企業価値向上に欠かせないと判断し、取締役候補者といたしました。

候補者番号

2

## 長久保 眞治 (ながくぼ しんじ)

再任



生年月日

1957年10月3日

所有する当社の株式数

44,100株

### 略歴、地位および担当

1980年 4月	当社入社	2009年 6月	当社取締役鍛造営業部長
2006年 9月	当社鍛造営業部長	2015年 6月	当社常務取締役 鍛造事業部長 (現)
2007年 4月	当社執行役員鍛造営業部長		

### 重要な兼職の状況

(株)セイタン取締役  
サイアム・メタル・テクノロジー社取締役

### 候補者とした理由

取締役として経営の重要事項の決定および業務執行の監督等の役割を適切に果たしています。また基幹事業の鍛造事業を統括しており、同事業の運営に豊富な経験と実績があり、当社の経営に欠かせないと判断し、取締役候補者といたしました。



候補者番号 3

川島 俊也 (かわしま しゅんや)

再任



## 略歴、地位および担当

1980年 4月	日立金属(株) (現(株)プロテリアル) 入社	2014年 6月	同社代表取締役社長 (現)
2010年 7月	同社技術センター生産技術 部長	2019年 6月	当社取締役 (現)
2014年 4月	(株)セイタン 副社長		

## 重要な兼職の状況

(株)セイタン代表取締役社長

## 生年月日

1955年5月21日

## 所有する当社の株式数

12,100株

## 候補者とした理由

基幹事業の主要子会社の社長として、事業の拡大、発展に多大な貢献があり、これまでの豊富な経験と実績が、当社の経営に欠かせないと判断し、取締役候補者といたしました。

候補者番号 4

高橋 克夫 (たかはし かつお)

再任



## 略歴、地位および担当

1988年 4月	(株)協和銀行 (現(株)りそな銀行) 入行	2020年 4月	当社経営企画部長
2012年 7月	同行市ヶ谷支店支店統括部長	2021年 4月	当社グループ戦略部長
2017年 4月	(株)埼玉りそな銀行融資部長	2021年 6月	当社取締役 グループ戦略部長 (現)

## 重要な兼職の状況

中部鍛工(株)取締役  
(株)セイタン取締役  
(株)エヌケーケー 監査役

## 生年月日

1964年7月18日

## 所有する当社の株式数

5,100株

## 候補者とした理由

長年にわたる金融機関での業務を通じて得た豊富な経験、知識、専門的見地を有し、同機関での部店統括の職歴から養われた組織統合力を持ち合わせることから、当社グループ全体の総合力の強化、企業価値向上において欠かせないと判断し、取締役候補者といたしました。

候補者番号 5

大井 進 (おおいすすむ)

再任



生年月日

1959年5月21日

所有する当社の株式数  
4,000株

#### 略歴、地位および担当

1982年 4月 日産自動車(株)入社  
2013年 4月 同社横浜工場第二製造部部长  
2016年 4月 当社入社  
サイアム・メタル・テクノロジー社  
(SMT) 工場長  
2018年 4月 SMT取締役社長 (現)

#### 重要な兼職の状況

SMT取締役社長

#### 候補者とした理由

自動車メーカーにおいて、一貫して技術部を経験、鍛造事業に精通しており、現在は当社グループの海外現地法人を社長として統率しています。  
EVシフト等外部環境の激変下、新たな事業ポートフォリオの構築に向け技術的な側面からのアプローチは当社グループに不可欠なものと判断し、取締役候補者いたしました。

候補者番号 6

森谷 弘史 (もりやひろし)

再任 社外 独立



生年月日

1957年5月11日

所有する当社の株式数  
0株

#### 略歴、地位および担当

1980年 4月 日産自動車(株)入社  
2006年 4月 同社CVP執行役員  
2007年 4月 カルソニックカンセイ(株)  
(現マレリ(株)) 常務執行役員  
2013年 4月 同社代表取締役社長兼最高経営責任者  
2018年 4月 同社代表取締役会長  
2019年 1月 同社会長  
2021年 6月 当社社外取締役 (現)  
2023年 1月 マレリホールディングス(株)  
取締役 (現)

#### 重要な兼職の状況

マレリホールディングス(株)取締役 (現)  
(株)ヨロズ社外取締役 (現)

#### 社外取締役候補者とした理由および期待される役割の概要

長年にわたる自動車業界における豊富な知見に加え、グローバル企業経営者としての実績・経験を踏まえ、当社取締役会において戦略の方向性・企業価値向上策へのアドバイス等に貢献して頂けるものと判断し、社外取締役候補者いたしました。  
同氏は、現在当社の社外取締役であります。社外取締役としての通算の在任期間は、本総会終結後の時をもって2年となります。

- (注) 1) 上記候補者は、いずれも当社との間に特別の利害関係はありません。
- 2) 森谷弘史氏は社外取締役候補者であります。同氏の選任が承認可決された場合、当社は同氏との間で定款に基づき、会社法第423条第1項に定める損害賠償責任について、同法第425条第1項が定める最低責任限度額を限度とする責任限定契約を継続する予定であります。
- 3) 当社は同氏を、東京証券取引所に独立役員として届け出ております。
- 4) 上記の記載事項について、社外取締役候補者からの意見はございません。
- 5) 当社は、当社の取締役、執行役員及び関係子会社の役員等（以下、「役員等」といいます。）を被保険者として、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（以下「D&O保険」といいます。）契約を保険会社との間で締結しております。当該保険契約では、役員等がその地位に基づき行った行為に起因して損害賠償請求がなされたことにより、役員等が被る訴訟等の費用や損害賠償金が補填されることになり、その保険料は、当社が全額負担しております。当社は、当該保険契約によって職務の執行の適正性が損なわれないようにするため、役員等が、法令違反を認識していたにもかかわらず職務を執行した場合等については、役員等に対し費用等は補填されないこととしております。当該保険契約の契約期間は1年間であり、当該期間の満了前に取締役会において決議のうえ、これを更新する予定であります。

## 取締役（監査等委員）2名選任の件

監査等委員である取締役小林謙治氏は、本定時株主総会終結の時をもって任期満了につき退任いたします。  
 また監査等委員である取締役齊藤健一氏は、本定時株主総会終結の時をもって任期満了となります。  
 つきましては、引続き監査体制の充実を図ることから、2名の監査等委員の選任をお願いするものであります。  
 選任される監査等委員の任期につきましては、当社定款の定めにより、選任後2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なります。  
 尚、本議案の提出につきましては、監査等委員会の同意を得ております。  
 監査等委員である取締役候補者は次のとおりであります。

候補者番号 **1** **加藤 尚久**（かとう なおひさ）

**新任** **社外** **独立**



## 略歴、地位および担当

1984年4月 日本電気(株)入社  
 2010年6月 同社経営監査本部監査部長  
 2015年5月 同社経営監査本部長  
 2019年6月 日本電気通信システム(株)  
 常勤監査役  
 2022年6月 (株)OCC常勤監査役  
 (2023年6月退任予定)

## 重要な兼職の状況

該当事項はありません。

## 生年月日

1960年6月4日

## 所有する当社の株式数

0株

## 新任社外取締役候補者とした理由および期待される役割の概要

上場企業の内部監査関連業務に長期間携わり、同部門を率いる責任者ならびに当該企業の子会社における監査役業務も歴任した経験から、当社の監査の質を向上させるとともに、経営全般への監督・監視も適切に実施できるものと判断し、監査等委員である社外取締役候補者となりました。

候補者番号 2

齊藤 健一 (さいとう けんいち)

再任

社外

独立

生年月日  
1974年1月20日所有する当社の株式数  
0株

## 略歴、地位および担当

2000年6月 税理士登録  
2003年9月 税理士法人プライスウォーター  
ハウスクーパーズ入社  
2006年12月 (株)サンク・アンド・アソシエイ  
ツ代表取締役 (現)  
2007年11月 税理士法人サンク・アンド・ア  
ソシエイツ代表社員 (現)  
2017年4月 (株)奇兵隊監査役 (現)  
2021年6月 当社取締役 (監査等委員) (現)

## 重要な兼職の状況

(株)サンク・アンド・アソシエイツ代表取締役  
税理士法人サンク・アンド・アソシエイツ代表社員  
(株)奇兵隊監査役

## 社外取締役候補者とした理由および期待される役割の概要

税理士としての税務・会計知識に精通した高い見識を持つほか、様々な会社のコンサルティング実績を有することから経営に関する有用な助言が期待でき、当社取締役会における監査・監督業務を適切に遂行できるものと判断し、監査等委員である社外取締役候補者としたしました。

同氏は、現在当社の社外取締役であります。社外取締役としての通算の在任期間は、本総会最終後の時をもって2年となります。

(注) 1) 加藤尚久氏

- ①加藤尚久氏は、当社との間に特別の利害関係はありません。
- ②加藤尚久氏は社外取締役候補者です。同氏の選任が承認可決された場合、当社は同氏との間で定款に基づき、会社法第423条第1項に定める損害賠償責任について、同法第425条第1項が定める最低責任限度額を限度とする責任限定契約を締結する予定であります。
- ③加藤尚久氏は、東京証券取引所の定める要件を満たす独立役員候補であり、独立役員として届け出る予定です。
- ④上記の記載事項について、社外取締役候補者からの意見はございません。

2) 齊藤健一氏

- ①齊藤健一氏は、当社との間に特別の利害関係はありません。
- ②齊藤健一氏は社外取締役候補者です。同氏の選任が承認可決された場合、当社は同氏との間で定款に基づき、会社法第423条第1項に定める損害賠償責任について、同法第425条第1項が定める最低責任限度額を限度とする責任限定契約を締結する予定であります。
- ③齊藤健一氏は、東京証券取引所に独立役員として届け出ております。
- ④上記の記載事項について、社外取締役候補者からの意見はございません。

3) 役員等賠償責任保険

当社は、当社の取締役、執行役員及び関係子会社の役員等（以下、「役員等」といいます。）を被保険者として、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（以下「D&O保険」といいます。）契約を保険会社との間で締結しております。当該保険契約では、役員等がその地位に基づき行った行為に起因して損害賠償請求がなされたことにより、役員等が被る訴訟等の費用や損害賠償金が補填されることになり、その保険料は、当社が全額負担しております。当社は、当該保険契約によって職務の執行の適正性が損なわれないようにするため、役員等が、法令違反を認識していたにもかかわらず職務を執行した場合等については、役員等に対し費用等は補填されないこととしております。当該保険契約の契約期間は1年間であり、当該期間の満了前に取締役会において決議のうえ、これを更新する予定であります。

【取締役のスキルマトリックス】(第2号議案及び第3号議案が原案どおり承認可決された場合)

役 職 名	氏 名	独 立 社 外	企 業 経 営 ・ 経 営 戦 略	財 務・ 会 計	法 務 コ ン プ ラ イ ア ン ス リ ス ク 管 理	SCM	ブ ラ ン ド 戦 略 マ ー ケ テ ィ ン グ 営 業	M&A	ICT DX	技 術 品 質 環 境
代 表 取 締 役 社 長	平 山 泰 行		●	●	●		●	●		
常 務 取 締 役	長 久 保 眞 治		●			●	●			●
取 締 役	川 島 俊 也		●			●	●			●
取 締 役	高 橋 克 夫			●	●			●		
取 締 役	大 井 進		●			●				●
取 締 役	森 谷 弘 史	○	●			●	●	●		●
取 締 役 (監 査 等 委 員)	加 藤 尚 久	○		●	●					
取 締 役 (監 査 等 委 員)	清 家 千 春	○		●	●			●		
取 締 役 (監 査 等 委 員)	齊 藤 健 一	○	●	●				●	●	
取 締 役 (監 査 等 委 員)	辻 孝 夫	○	●			●	●	●	●	●

以上

## 提供書面

## 事業報告 (2022年4月1日から2023年3月31日まで)

## 1 企業集団の現況に関する事項

## (1) 事業の経過およびその成果

当連結会計年度におけるわが国経済は、外部環境として最も大きな影響が懸念された新型コロナウイルス感染症が拡大と縮小を数度にわたり繰り返し、また変異株発現の報告などもあって、先行きの見通しが立ちにくい状況が続きました。しかしながらワクチン接種の進捗とともに、感染、発症、重症化の各面で予防ならびに軽減効果が認められ、新型コロナウイルスへの対応と社会経済活動の両立を標榜するウィズコロナ政策が浸透しました。この結果、経済活動への制限は緩和され、景気の持ち直しに対する期待は強くなりました。

当社グループの業績においては、建設機械産業向け鍛造品の需要が引続き力強く推移し、業績回復の趨勢を支えました。さらに建機事業と物流事業も、市場の活性化を背景に順調な業績を残しました。一方、自動車産業向け鍛造品においては、半導体不足の長期化を主因とした自動車生産活動の回復の遅れから、当社グループの受注にも影響があり、加えて鋼材価格や電力料金の値上がりグループ全体の収益力に抑圧的に作用しました。以上のように好悪両面の入り混じった経済環境に直面しましたが、生産面における効率化推進や、営業面における受注拡大ならびに適正価格の確保といった対応策が奏功し、中期計画の第1期としては堅実なスタートを切ることができました。

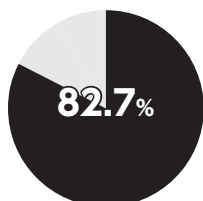
このような状況下、当連結会計年度の経営成績は、売上高は主力の鍛造事業で受注回復の傾向が見られ、前期比44億89百万円増加の217億38百万円となりました。また、利益については、営業利益が8億14百万円（前連結会計年度は5億23百万円）、経常利益は10億61百万円（同6億88百万円）、親会社株主に帰属する当期純利益は5億94百万円（同4億29百万円）となりました。

	第91期 (2022年3月期)	第92期 (2023年3月期)	前連結会計年度比
	金額 (百万円)	金額 (百万円)	金額 (百万円)
売上高	17,248	21,738	4,489増
営業利益	523	814	290増
経常利益	688	1,061	372増
親会社株主に帰属する当期純利益	429	594	164増

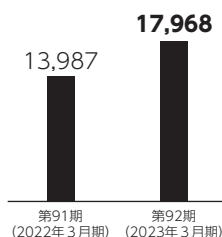
事業の状況は、次のとおりであります。

## 鍛造事業

売上高構成比



売上高 (単位：百万円)



当社グループの主要事業である鍛造事業は、受注の回復により売上高は前期比39億81百万円増加の179億68百万円、営業利益は売上高の増加等により、5億87百万円（前連結会計年度は4億10百万円）となりました。各分野の状況は以下のとおりです。

### ① 自動車産業向け

鍛造品の主要マーケットである国内自動車産業の海外生産及び部品現地調達拡大により、同産業に関わる鍛造品の国内需要は減少傾向にありますが、前期に比べ新型コロナウイルス感染症の影響は軽減され、当連結会計年度での業績は回復基調となっております。しかしながら、特に乗用車分野において車載用半導体不足を起因とした生産活動の停滞の影響が長引いたことにより、受注の回復が抑制されました。

タイ国の子会社においては、半導体不足による自動車生産台数伸び悩みの影響を受けながらも、前期に比べれば自動車産業からの受注が回復し、業績は堅調に推移しました。ただし、タイ国内においても電力価格が高騰しており、日本に比べて製品販売価格への反映が難しいことから、業績回復の足枷となりました。

### ② 建設機械産業向け

建設機械産業は、建設機械ならびに鉱山機械の市況が順調に推移することにより、関連する鍛造部品の受注が高水準で推移し、当初想定を上回る業績を上げております。

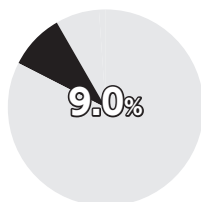
### ③ その他産業向け

建築資材や工作機械部品など、自動車関連以外のマーケットでの受注実績が積み上がっており、販路拡大に向けた企業努力は結果しつあります。

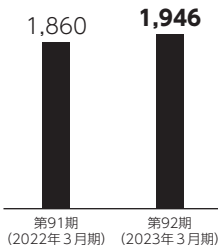


## 建機事業

### 売上高構成比



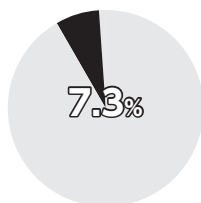
### 売上高 (単位：百万円)



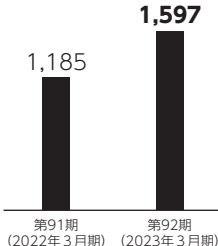
仮設機材の販売・リースを行う建機事業は、首都圏での再開発事業や社会インフラの改修整備等が堅調なことから、仮設機材の需要が回復基調にありました。この結果、売上高は前期比85百万円増加の19億46百万円、営業利益は、収益性の良化を図った商品設定も奏功し、83百万円（前連結会計年度は25百万円）となりました。

## 物流事業

### 売上高構成比



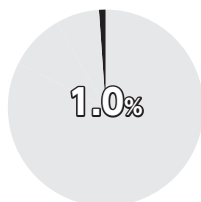
### 売上高 (単位：百万円)



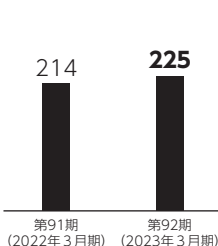
金属製パレットの製造販売を中心とした物流事業は、自動車製造業を営む取引先が半導体不足の影響から生産を抑制すると同時にパレットを買い控える傾向にありましたが、地道な営業努力から比較的大きな数量の取引が複数成約し、業績が改善しました。この結果、売上高は前期比4億12百万円増加の15億97百万円、営業利益は65百万円（前連結会計年度は10百万円の損失）となりました。

## 不動産事業

### 売上高構成比



### 売上高 (単位：百万円)



不動産事業の売上高は、入居状況が堅調に推移し、前期比11百万円増加の2億25百万円となり、営業利益は1億27百万円（前連結会計年度は1億27百万円）となりました。

なお、2022年11月に川崎第2ビル（川崎市川崎区）を売却しましたが、当連結会計年度以降の損益に与える影響は軽微であります。

## (2) 今後の見通し

2024年3月期の業績は、新型コロナウイルス感染症に加え、半導体不足の影響で自動車生産活動に支障が生じた2022年3月期ならびに2023年3月期に比べれば、緩やかに改善するものと想定しています。行動制限が緩和される状況下での新型コロナウイルス感染者数の拡大や、半導体不足、加えてロシアによるウクライナ侵攻がもたらす影響が引続き懸念されるものの、ワクチン接種の進捗や各国のコロナ対策及び経済政策による需要喚起、主要取引先の新車発売、エネルギー費用の製品販売価格への適正な反映効果を、当社グループの業績予想に織込んでいます。

### (3) 対処すべき課題

当社グループは引続き経営体質の強化と、各事業での業績の向上に努めるべく、2022年5月16日に中期経営計画<2023年3月期~2025年3月期>（以下、中期計画）を公表しました。

地政学リスク、サプライチェーンリスク長期化の可能性があることに加え、脱炭素をはじめとした地球環境問題への対応が不可避であるなど、業界を取り巻く環境は一大変革期にあります。

かかる環境を踏まえ、この中期計画を、これからの時代に何をもって新しい価値を創造し、いかに経営理念を実現していくかを深堀・探索する「第一ステップ期間」と位置付けました。

鍛造品や仮設機材、パレットといった鉄の加工品を通じ、「環境との共生」への貢献、「社会インフラ」整備への貢献、「人口減少下における省人化ニーズ」や「物流インフラ」向上への貢献、をテーマに、EV、建築資材、工作機械やロボットなどの分野においても、新しい価値の創造に果敢に挑戦する所存です。併せて生産工程におけるカーボンニュートラルへの取組や、再生可能エネルギー分野への関与を通じて、環境問題にも対応してまいります。

これらのビジョン実現のために当社グループは、グループ企業間で「支える、共有する、学び合う」ことを念頭に置き、生産体制の相互補完を強めるなど連携機能を発揮することで、不確実性の高い経済環境に向き合っていく方針です。

以上を通して、中期計画終期である2025年3月期には、売上高200億円、経常利益率6.0%を目指します。

なお、2023年3月24日に当社高萩工場で発生した火災に関しましては、ご迷惑とご心配をおかけしましたが、取引先のご協力とご支援をいただきながら順次被災設備を再稼働させており、全面復旧の目処も立っております。従業員安全教育を改めて実施し再発防止に取組みますとともに、設備保全にこれまで以上に注力して参ります。

### (4) 設備投資の状況

当社グループでは「グループ総合力の最大限の発揮」を基本方針として、生産能力増強及び効率化・最適化を図るべく、当連結会計年度は、全体で1,107,669千円の設備投資を実施しました。

主なものは、鍛造事業 国内鍛造工場切断機更新173,392千円、アクスルシャフト加工ライン関連設備更新143,606千円であります。

### (5) 資金調達の状況

当連結会計年度の設備投資に要する資金は、自己資金により賄ったほか、一部リースを利用しました。

### (6) 事業の譲渡、吸収分割または新設分割の状況

該当事項はありません。

### (7) 他の会社の事業の譲受けの状況

該当事項はありません。

### (8) 吸収合併または吸収分割による他の法人等の事業に関する権利義務の承継の状況

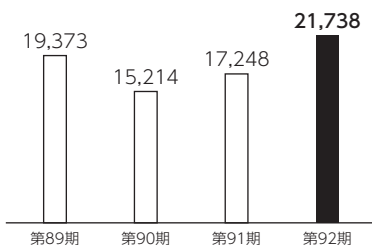
該当事項はありません。

### (9) 他の会社の株式その他の持分または新株予約権等の取得または処分の状況

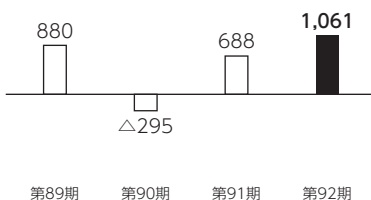
該当事項はありません。

## (10) 財産および損益の状況の推移

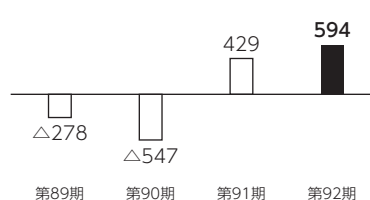
■ 売上高 (単位：百万円)



■ 経常利益 (△損失) (単位：百万円)

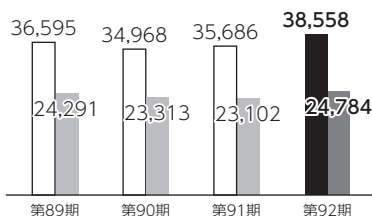


■ 親会社株主に帰属する当期純利益 (△純損失) (単位：百万円)

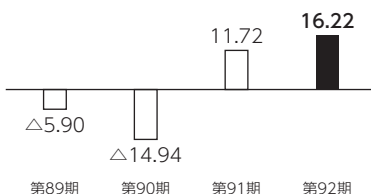


■ 総資産/純資産 (単位：百万円)

■ 総資産 ■ 純資産



■ 1株当たり当期純利益 (△純損失) (単位：円)



区 分	第89期	第90期	第91期	第92期 (当連結会計年度)
売 上 高 (百万円)	19,373	15,214	17,248	21,738
経 常 利 益 ( △ 損 失 ) (百万円)	880	△295	688	1,061
親 会 社 株 主 に 帰 属 する 当 期 純 利 益 ( △ 純 損 失 ) (百万円)	△278	△547	429	594
1株当たり当期純利益 (△純損失) (円)	△5.90	△14.94	11.72	16.22
総 資 産 (百万円)	36,595	34,968	35,686	38,558
純 資 産 (百万円)	24,291	23,313	23,102	24,784

- (注) 1. 1株当たり当期純利益 (△純損失) は自己株式を控除した期中平均発行済株式総数によって算出しております。  
 2. 1株当たり当期純利益 (△純損失) 金額の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数については、従業員インセンティブ・プラン「株式給付信託 (J-E S O P)」制度の信託財産として、株式会社日本カストディ銀行 (信託E口) が所有している当社株式を控除対象の自己株式に含めて算定しております。  
 1株当たり当期純利益の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は当連結会計年度223千株であります。  
 3. 表示方法の変更により、第89期の表示金額の組替えを行いました。

## (11) 重要な子会社の状況

### ① 重要な子会社の状況

会社名	資本金	当社の議決権比率 (%)	主要な事業内容
中部鍛工(株)	300 百万円	100	鍛工品の製造販売及び鍛工品の加工
(株)セイタン	350 百万円	100	鍛工品及びそれらの加工品の製造、販売
サイアム・メタル・テクノロジー社	617 百万タイバーツ	98	鍛工品の製造販売及び鍛工品の加工
(株)エヌケーケー	30 百万円	100	建設用機材、物流機器の製造

連結子会社は、上記重要な子会社 4 社であります。

### ② 事業年度末日における特定完全子会社の状況

該当事項はありません。

## (12) 主要な事業内容

### ① 鍛造事業

- ・ 鍛工品の製造ならびに販売
- ・ 機械器具の製造ならびに販売

### ② 建機事業

- ・ 建設用機材の製造ならびに販売
- ・ 各種機器の賃貸借

### ③ 物流事業

- ・ 物流機器の製造ならびに販売

### ④ 不動産事業

- ・ 不動産の賃貸ならびに管理業務

### (13) 主要な営業所および工場等

当社	本社および工場	茨城県高萩市上手綱3333番地 3
	東京本社	神奈川県川崎市川崎区
中部鍛工株式会社	本社および工場	愛知県新城市
株式会社セイタン	本社および工場	新潟県南魚沼市
サイアム・メタル・テクノロジー社	本社および工場	タイ国ラヨン県
株式会社エヌケーケー	本社および工場	茨城県結城市

### (14) 従業員の状況

#### ① 当社グループの従業員の状況

事業	従業員数 (名)	前期比増減 (名)
鍛造事業	665	1
建機事業	48	1
物流事業	26	4
全社 (共通)	19	2
合計	758	8

(注) 不動産事業の従業員数は、全社 (共通) に含まれております。

#### ② 当社の従業員の状況

従業員数 (名)	前期比増減 (名)	平均年齢 (歳)	平均勤続年数 (年)
220	30	47.7	6.6

### (15) 当社グループの主要な借入先および借入額

借入先	借入額 (百万円)
株式会社みずほ銀行	2,370
株式会社りそな銀行	2,000
三井住友信託銀行株式会社	1,200

## 2 会社の株式に関する事項

(1) 発行可能株式総数 115,000,000株

(2) 発行済株式の総数 55,000,000株  
(自己株式17,751,342株を含む。)

(3) 株主数 7,121名 (前期比863名増)

(4) 単元株式数 100株

### (5) 大株主

株主名	持株数 (千株)	持株比率 (%)
東プレ(株)	2,585	6.94
日本製鉄(株)	2,577	6.92
日本マスタートラスト信託銀行(株) (信託口)	2,252	6.05
日本パーカライジング(株)	1,878	5.04
(株)りそな銀行	1,836	4.93
(株)みずほ銀行	1,836	4.93
佐藤商事(株)	1,693	4.55
東京海上日動火災保険(株)	1,560	4.19
(株)NITTAN	1,359	3.65
日鉄物産(株)	1,200	3.22

(注) (1) 株式数は、千株未満を切り捨てて表示しております。

(2) 当社は、自己株式17,751千株を所有しておりますが、上記大株主から除いております。

(3) 持株比率は自己株式を控除して計算しております。ただし、従業員インセンティブ・プラン「株式給付信託 (J-E-S-O-P)」制度に係る信託財産として、株式会社日本カストディ銀行 (信託E口) が所有している当社株式583千株については含めて計算しております。

## (6) その他株式に関する重要な事項

### 自己株式の取得、処分および所有の状況

#### 取得株式

- ・ 単元未満株式の買取による取得

普通株式	140株
取得価額の総額	32千円

#### 処分株式

- ・ 2023年2月13日開催の取締役決議による処分

普通株式	400,000株
処分価額の総額	94,000千円

#### 事業年度末における保有株式

普通株式	17,751,342株
------	-------------

## 3 会社の新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。



## 4 会社役員に関する事項

### (1) 取締役の氏名等 (2023年3月31日現在)

会社における地位	氏名	担当および重要な兼職の状況
代表取締役社長	平山 泰行	中部鍛工(株) 取締役会長 (株)セイタン 取締役会長 サイアム・メタル・テクノロジー社 取締役
常務取締役	長久保 眞治	鍛造事業部長 (株)セイタン 取締役 サイアム・メタル・テクノロジー社 取締役
取締役	川島 俊也	(株)セイタン 代表取締役社長
取締役	高橋 克夫	グループ戦略部長 財務部 総務部 DX推進部担当 中部鍛工(株) 取締役 (株)セイタン 取締役
取締役	大井 進	サイアム・メタル・テクノロジー社 取締役社長
取締役 (社外取締役)	森谷 弘史	マレリホールディングス(株) 取締役 (株)ヨロズ 社外取締役
取締役 (監査等委員・常勤)	小林 謙治	監査等委員長
取締役 (監査等委員)	清家 千春	税理士 (ソフィア税理士法人代表税理士)
取締役 (監査等委員)	齊藤 健一	税理士 (税理士法人サンク・アンド・アソシエイツ代表社員)
取締役 (監査等委員)	辻 孝夫	フィード・ワン(株)社外取締役 (株)立花エレテック社外取締役 富士ソフト(株)社外取締役

- (注) 1. 取締役森谷弘史氏、清家千春氏、齊藤健一氏および辻孝夫氏は、社外取締役であります。なお、森谷弘史氏、清家千春氏、齊藤健一氏および辻孝夫氏は東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員であります。
2. 取締役森谷弘史氏、清家千春氏、齊藤健一氏および辻孝夫氏は、当社との間で会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、同法第425条第1項に規定する最低責任限度額としております。なお、当社は監査等委員会の実効性を高めるため、小林謙治氏を常勤の監査等委員として選定することで、情報収集その他監査・監督機能を強化しております。
3. 清家千春氏、齊藤健一氏は、税理士の資格を有しており、また小林謙治氏は当社財務部長の経歴を有しており、各々財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。
4. 2022年6月28日開催の第91回定時株主総会終結の時をもって、鈴木毅氏は取締役を退任いたしました。
5. 2022年6月28日開催の第91回定時株主総会終結の時をもって、加藤興平氏は取締役 (監査等委員) を退任いたしました。
6. 2022年6月28日開催の第91回定時株主総会終結の時をもって、大井進氏は取締役に選任され、就任いたしました。
7. 2022年6月28日開催の第91回定時株主総会終結の時をもって、辻孝夫氏は取締役 (監査等委員) に選任され、就任いたしました。
8. 会社役員が締結している補償契約に関する事項  
当社と、会社役員が締結している補償契約はございません。
9. 会社の役員等賠償責任保険契約に関する事項  
当社は、当社の取締役、執行役員及び関係子会社の役員等 (以下、「役員等」といいます。) を被保険者として、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 (以下「D&O保険」といいます。) 契約を保険会社との間で締結しております。当該保険契約では、役員等がその地位に基づき行った行為に起因して損害賠償請求がなされたことにより、役員等が被る訴訟等の費用や損害賠償金が補填されることになり、その保険料は、当社が全額負担しております。当社は、当該保険契約によって職務の執行の適正性が損なわれないようにするため、役員等が、法令違反を認識していたにもかかわらず職務を執行した場合等については、役員等に対し費用等は補填されないこととしております。当該保険契約の契約期間は1年間であり、当該期間の満了前に取締役会において決議のうえ、これを更新する予定であります。

## (2) 取締役の報酬等の額

### A. 役員報酬の内容に関する方針等

当社は、2012年1月16日開催の取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容にかかわる決定方針を決議しております。なお、取締役会の決議に際しましては、あらかじめ報酬委員会に諮問しております。

(注) 当社は、2016年6月29日に監査等委員会設置会社に移行しましたが、同年7月15日の取締役会にて、取締役（監査等委員を除く。以下「取締役」という。）の個人別の報酬等の内容にかかわる決定方針については、従来の方針を継承することを決議しております。

#### a. 基本報酬に関する方針

- i 固定的部分と変動的部分の組み合わせにより構成しています。
- ii 取締役の役位・職務責任・経験年数・業績成果等により、本人のモチベーションを極大化するよう総合的かつ公平に決定しています。

b. 業績連動報酬等及び非金銭報酬等に関する方針 変動的部分に会社業績を一部反映しておりますが、今後業績連動報酬等の決定方法の透明化と、業績をより反映した報酬体系への見直しを引き続き検討してまいります。

#### c. 取締役の個人別の報酬等の決定に係る委任に関する事項

2022年6月28日開催の取締役会において、代表取締役社長の平山泰行氏に対し、各取締役の基本報酬の額（固定的部分と変動的部分の配分を含む。）の決定を委任しております。

委任した理由は、代表取締役社長が各取締役の職務責任及びその執行状況について全般的に把握していると判断したためであります。

なお、委任された内容の決定にあたっては、あらかじめ報酬委員会がその妥当性を確認しております。

### B. 当事業年度に係る報酬等の総額

取締役（社外取締役及び監査等委員を除く）	4名	41,397千円
取締役（監査等委員）（社外取締役を除く）	1名	10,000千円
社外役員	5名	10,200千円
	合計	61,598千円

① 上記のほか、使用人兼取締役の使用人分給与相当額 8,956千円

② 当期においては、業績を鑑み変動報酬は支払っておりません。

### C. 取締役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

- ・決議日：2016年6月29日開催の第85回定時株主総会
- ・内容  
容：監査等委員を除く取締役については総額240,000千円  
監査等委員である取締役については総額 60,000千円
- ・当該定めに係る員数：監査等委員を除く取締役 6名  
監査等委員である取締役 4名

### (3) 社外役員に関する事項

#### ① 取締役 森谷弘史

- ・他の法人等の兼任状況は、マレリホールディングス株式会社取締役、株式会社ヨロズ社外取締役であり、いずれも当社との間には取引関係その他特別な関係はありません。
- ・自動車関連グローバル企業の経営者としての経験から、助言、提言、対策等必要に応じ意見を述べており、意思決定の妥当性・適正性を確保するため適切な役割を果たしております。
- ・当期開催の取締役会14回全てに出席し、議案審議につき必要な発言を行っております。

#### ② 取締役（監査等委員） 清家千春

- ・他の法人等の兼任状況は、ソフィア税理士法人の代表税理士であり、同法人と当社との間には取引関係その他特別な関係はありません。
- ・税理士であり自ら税理士事務所を運営し、取締役会ならびに監査等委員会において税法上の助言、提言、対策等必要に応じ意見を述べており、意思決定の妥当性・適正性を確保するため適切な役割を果たしております。
- ・当期開催の取締役会14回の全てに出席し、議案審議につき必要な発言を行っております。同様に、当期開催の監査等委員会14回の全てに出席し、監査結果についての意見交換、監査に関する重要事項の協議等を行っております。

#### ③ 取締役（監査等委員） 齊藤健一

- ・他の法人等の兼任状況は、税理士法人サンク・アンド・アソシエイツ代表社員、(株)サンク・アンド・アソシエイツ代表取締役、(株)奇兵隊監査役であり、いずれも当社との間には取引関係その他特別な関係はありません。
- ・税理士であり自ら税理士事務所を運営し、取締役会ならびに監査等委員会において税法上の助言、提言、対策等必要に応じ意見を述べており、意思決定の妥当性・適正性を確保するため適切な役割を果たしております。
- ・当期開催の取締役会14回の全てに出席し、議案審議につき必要な発言を行っております。同様に、当期開催の監査等委員会14回の全てに出席し、監査結果についての意見交換、監査に関する重要事項の協議等を行っております。

#### ④ 取締役（監査等委員） 辻孝夫

- ・他の法人等の兼任状況は、フィード・ワン(株)社外取締役、(株)立花エレテック社外取締役、富士ソフト(株)社外取締役であり、いずれも当社との間には取引関係その他特別な関係はありません。
- ・上場会社2社の経営者としての経験から、助言、提言、対策等必要に応じ意見を述べており、意思決定の妥当性・適正性を確保するため適切な役割を果たしております。
- ・当期開催の取締役会14回のうち、在任期間中に開催された10回全てに出席し、議案審議につき必要な発言を行っております。同様に、当期開催の監査等委員会14回のうち、在任期間中に開催された10回全てに出席し、監査結果についての意見交換、監査に関する重要事項の協議等を行っております。

## 5 会計監査人の状況

### (1) 会計監査人の名称

新創監査法人

### (2) 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

当事業年度に係る会計監査人に対する報酬等の額 40,000千円

当社および当社子会社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額 40,000千円

上記金額には金融商品取引法に基づく監査に対する報酬を含めております。

会計監査人の報酬等については、監査等委員会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、過年度の監査計画における監査項目別、階層別監査時間の実績および報酬額の推移ならびに会計監査人の職務遂行状況を確認し、当事業年度の監査計画および報酬額の妥当性を検討した結果、会社法第399条第1項の同意を行っております。

なお、当社の重要な海外子会社は、当社の会計監査人以外の者（外国における公認会計士または監査法人に相当する資格を有する者）の監査（会社法または金融商品取引法に相当する外国の法令の規定によるものに限る）を受けております。

### (3) 非監査業務の内容

該当事項はありません。

### (4) 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると認められる場合、必要に応じて、監査等委員会は、監査等委員全員の同意により解任いたします。

また、上記の場合のほか、会計監査人の適格性、独立性を害する事由の発生により、適正な監査の遂行が困難であると認められる場合、監査等委員会は、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定いたします。

## 6 業務の適正を確保するための体制

取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要は以下のとおりであります。

なお、金融商品取引法の「財務計算に関する書類その他の情報の適正性を確保するための体制の評価」の規定に基づき、内部統制報告書を提出するため、グループ会社も含めて内部統制システムが適切に運用されるよう、整備・運用体制を構築しております。

### (1) 取締役・使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

コンプライアンス規程をはじめとするコンプライアンスにかかわる規程を整備し、これを役職員が法令・定款及び社会規範を遵守した行動をとるための行動規範とします。

総務担当取締役を総括責任者とし、総務部においてコンプライアンス体制の構築、維持・整備にあたりとともに、同部を中心に役職員教育を行います。また、グループ内部監査部は、監査等委員会と連携の上、コンプライアンスの状況を監査します。これらの活動は取締役会及び監査等委員会に報告されるものとします。

役職員がコンプライアンス上の問題を発見した場合、すみやかに総務部へ報告できる体制を構築します。問題が発生した場合、総務部及び関係部署は協議の上、再発防止策を策定し、取締役会及び監査等委員会へ報告するとともに全社的に防止策を実施させることとします。子会社においても同様に取扱い実施します。

さらに、当社及び子会社は健全な会社経営のため、反社会的勢力及び団体とは決して関わりを持たず、また、不当な要求に対しては毅然とした対応をとります。

### (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

文書管理規則及びその他関連規則に従い、取締役の職務執行に係る情報を文書または電磁的媒体（以下、文書等という）に記録し、保存します。全取締役は、常時これらの文書等を閲覧できるものとします。

### (3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

安全、品質、情報セキュリティ、与信等のリスクカテゴリー毎の社内規程及び責任部署を定め、各部門の所管業務に付随するリスクについては各担当部門が管理し、全社的なリスクを総括的に管理する部門は総務部とします。グループ内部監査部は、部署毎のリスク管理の状況を監査し、その結果を取締役会及び監査等委員会へ報告します。

当社及び子会社において事業活動上の重要な事態が発生した場合には、社長指揮下の対策本部を設置し、迅速な対応を行い、損害を最小限にとどめる体制を整えることとします。

#### **(4) 取締役の職務の執行が効率的に行われていることを確保するための体制**

毎期、事業部門毎の業績目標と予算を立案し、全社的な目標を設定します。月次の業績は迅速に管理会計としてデータ化し、担当取締役が取締役に報告します。子会社においてもこれらの報告に併せ、適宜報告します。

取締役会の機能を強化し経営効率を向上させるため、取締役及び事業部門の責任者が出席する業績進捗会議並びに経営会議をそれぞれ毎月1回開催し、KPIに主眼を置いた業績の進捗状況、目標未達の場合の要因解析等を各事業責任者から報告させ、改善策等について検討しています。また別途個別テーマを選定した上で課題解決策等を議論し、方向付けすることにより、業務執行に関する重要事項及び権限分配を含めた効率的な執行体制を機動的に決定できるようにします。

#### **(5) 当社および子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制**

当社及びグループ各社全体の内部統制を担当する部署をグループ内部監査部とし、グループ各社の業務を所管する事業部と連携し、グループ各社における内部統制の実効性を高める施策を実施すると共に、必要なグループ各社への指導・支援を実施します。

「関係会社管理規程」に基づき、グループ各社の自主性を尊重しつつ、事業内容の定期的な報告と重要事項についての協議を行います。また、グループ内部監査部は、グループ各社の内部監査を実施し、その結果を取締役会、監査等委員会、総務部及び所管事業部へ報告します。

#### **(6) 監査等委員会の職務を補助すべき使用人に関する事項およびその使用人の取締役（監査等委員である取締役を除く）からの独立性に関する事項ならびに使用人に対する監査等委員会の指示の実効性の確保に関する事項**

監査等委員会はグループ内部監査部を直轄します。監査等委員はグループ内部監査部の職員に監査業務に必要な事項を命令することができます。当該職員は、その命令に関して、取締役（監査等委員である取締役を除く）の指揮命令を受けないものとします。

#### **(7) 取締役および使用人が監査等委員会に報告するための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制および監査等委員の監査が実効的に行われることを確保するための体制**

当社及び子会社の取締役及び使用人は、法定の事項に加え、当社及びグループ各社に重大な影響を及ぼす事項、取締役会に付議する重要な事項と重要な決定事項、コンプライアンスの状況、内部監査の実施状況、その他重要事項を監査等委員会に対してすみやかに報告するものとします。

監査等委員は、必要に応じて取締役または使用人にその説明を求めることとします。

内部通報制度運用規則に準じ、監査等委員会に報告を行ったことを理由とした報告者に対する不利な取扱いを禁止します。

また、監査等委員会は、監査法人、グループ内部監査部と緊密な連携を図って行きます。

なお、監査等委員の職務の執行（監査等委員会の職務の執行に関するものに限る）について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は償還の処理については、その費用が当該監査の職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、監査等委員の請求等に従い、円滑に行うものとします。

## 7 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

反社会的勢力とは一切の関係を持たず、反社会的勢力からの不当要求に対しては、毅然とした態度で臨み、これを拒絶します。主管部門を総務部とし、平素から、警察、暴力追放運動推進センター、弁護士等外部の専門機関と連携し、情報収集や管理、対応を行う体制をとっています。

## 8 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当事業年度における当社の業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は、以下のとおりであります。

- ① 取締役会は14回開催され、取締役の職務執行の適法性を確保し、取締役の職務執行の適正性および効率性を高めるために、当社と利害関係を有しない社外取締役が出席いたしました。その他、監査等委員会は14回開催いたしました。
- ② 監査等委員は、監査等委員会において定めた監査方針および監査計画等に基づき監査を行うとともに、当社代表取締役およびその他の取締役、子会社の取締役および監査役、グループ内部監査部、会計監査人と意見交換を実施し、情報交換等の連携を図っております。
- ③ グループ内部監査部は、内部監査計画に基づき、当社の各部門および子会社の内部監査を実施いたしました。

# 連結計算書類

## 連結貸借対照表 (2023年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額
<b>資産の部</b>	
<b>流動資産</b>	<b>22,308,942</b>
現金及び預金	11,792,057
受取手形	167,824
売掛金	3,809,065
電子記録債権	1,399,334
製品	1,898,819
半製品	155,494
仕掛品	1,044,009
金型	313,655
原材料及び貯蔵品	1,178,867
その他	550,747
貸倒引当金	△934
<b>固定資産</b>	<b>16,249,826</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>12,101,085</b>
建物及び構築物	2,576,007
機械装置及び運搬具	2,917,931
土地	5,963,266
建設仮勘定	128,108
その他	515,771
<b>無形固定資産</b>	<b>137,012</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>4,011,728</b>
投資有価証券	3,858,620
繰延税金資産	101,831
その他	53,426
貸倒引当金	△2,150
<b>資産合計</b>	<b>38,558,769</b>

科目	金額
<b>負債の部</b>	
<b>流動負債</b>	<b>12,050,219</b>
支払手形及び買掛金	4,271,369
電子記録債務	455,028
短期借入金	6,190,000
未払金	312,986
未払法人税等	128,833
賞与引当金	182,063
災害損失引当金	56,812
その他	453,125
<b>固定負債</b>	<b>1,724,056</b>
繰延税金負債	990,252
株式給付引当金	46,215
環境対策引当金	6,574
退職給付に係る負債	519,620
その他	161,393
<b>負債合計</b>	<b>13,774,276</b>
<b>純資産の部</b>	
<b>株主資本</b>	<b>22,079,370</b>
資本金	7,256,723
資本剰余金	6,578,546
利益剰余金	15,639,489
自己株式	△7,395,388
<b>その他の包括利益累計額</b>	<b>2,505,666</b>
その他有価証券評価差額金	1,347,047
為替換算調整勘定	1,158,618
<b>非支配株主持分</b>	<b>199,456</b>
<b>純資産合計</b>	<b>24,784,492</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>38,558,769</b>

(注) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。



## 連結損益計算書 (2022年4月1日から2023年3月31日まで) (単位：千円)

科目	金額
売上高	21,738,593
売上原価	19,145,841
売上総利益	2,592,751
販売費及び一般管理費	1,778,611
営業利益	814,139
営業外収益	285,327
受取利息	30,060
受取配当金	152,213
為替差益	33,985
その他	69,068
営業外費用	38,380
支払利息	29,031
固定資産除却損	7,560
その他	1,788
経常利益	1,061,086
特別利益	380
固定資産売却益	380
特別損失	94,051
投資有価証券評価損	37,239
災害損失引当金繰入額	56,812
税金等調整前当期純利益	967,415
法人税、住民税及び事業税	261,063
法人税等調整額	104,804
当期純利益	601,547
非支配株主に帰属する当期純利益	7,002
親会社株主に帰属する当期純利益	594,545

(注) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

## 連結株主資本等変動計算書 (2022年4月1日から2023年3月31日まで)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当連結会計年度期首残高	7,256,723	6,647,746	15,413,431	△7,467,807	21,850,094
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当	—	—	△368,487	—	△368,487
親会社株主に帰属する当期純利益	—	—	594,545	—	594,545
自己株式の取得	—	—	—	△32	△32
株式給付信託による自己株式の処分	—	—	—	3,250	3,250
株式給付信託による自己株式の取得	—	—	—	△94,000	△94,000
株式給付信託に対する自己株式の処分	—	△69,200	—	163,200	94,000
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	—	—	—	—	—
連結会計年度中の変動額合計	—	△69,200	226,057	72,418	229,275
当連結会計年度末残高	7,256,723	6,578,546	15,639,489	△7,395,388	22,079,370

	その他の包括利益累計額			非株主支持配分	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	その他の包括利益累計額合計		
当連結会計年度期首残高	892,762	184,657	1,077,419	175,345	23,102,859
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当	—	—	—	—	△368,487
親会社株主に帰属する当期純利益	—	—	—	—	594,545
自己株式の取得	—	—	—	—	△32
株式給付信託による自己株式の処分	—	—	—	—	3,250
株式給付信託による自己株式の取得	—	—	—	—	△94,000
株式給付信託に対する自己株式の処分	—	—	—	—	94,000
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	454,285	973,961	1,428,246	24,111	1,452,357
連結会計年度中の変動額合計	454,285	973,961	1,428,246	24,111	1,681,632
当連結会計年度末残高	1,347,047	1,158,618	2,505,666	199,456	24,784,492

(注) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

# 連結注記表

## I. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記

### 1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 4社  
 中部鍛工(株)、(株)セイタン、サイアム・メタル・テクノロジー社、(株)エヌケーケー  
 当社の連結子会社であったつくば工機(株)は、2023年3月1日付で当社を存続会社とする吸収合併により消滅したため、同日以降連結の範囲から除外しております。

### 2. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日が連結決算日と異なる会社については、次のとおりであります。

会社名 サイアム・メタル・テクノロジー社  
 決算日 12月31日

連結子会社の決算日現在の計算書類を使用しており、連結決算日との間に生じた重要な取引については必要な調整を行っております。

### 3. 重要な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

有価証券の評価基準及び評価方法

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）を採用しております。

市場価格のない株式等・・移動平均法による原価法を採用しております。

棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準 : 原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

評価方法 : 主として原材料・金型は個別法、製品（賃貸機器を除く）・半製品・仕掛品・貯蔵品は移動平均法、賃貸機器は総平均法による原価から定額法による償却費を控除した額

#### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

主として当社及び国内連結子会社は、定率法（ただし、当社の賃貸用建物及び1998年4月1日以降取得した建物（附属設備を除く）、2016年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物は定額法）を採用し、在外連結子会社は、定額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 4～50年

機械装置及び運搬具 4～17年

無形固定資産

定額法によっております。

なお、ソフトウェア（自社利用）については、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

リース資産

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によっております。

### (3) 重要な引当金の計上基準

#### 貸倒引当金

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

#### 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。

#### 環境対策引当金

法令により義務付けられているポリ塩化ビフェニル（PCB）廃棄物等の撤去、処分等に関する支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上しております。

#### 株式給付引当金

株式給付規程に基づく従業員の当社株式の給付に備えるため、当連結会計年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

#### 災害損失引当金

2023年3月に当社高萩工場にて発生した火災事故に伴う損失に備えるために、当連結会計年度末における見込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

当社及び連結子会社は、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等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

当社グループの顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

#### ① 鍛造事業

鍛造事業においては、自動車部品、建設機械部品等の製造及び販売を行っております。

これらの製品を顧客に供給することを履行義務としており、原則として製品を顧客に引き渡した時点で支配が顧客に移転し、履行義務が充足されると判断していることから、当該時点で収益を認識しております。

なお、一部の製品販売においては、「収益認識に関する会計基準の適用指針」第98項に定める代替的な取扱いを適用し、出荷時からこれらの製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場合には、出荷時に収益を認識しております。

また、有償受給取引については、加工代相当額のみを純額で収益として認識しております。取引の対価は履行義務を充足してから概ね6ヵ月以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

また、事後的な対価の変動に重要性はありません。

#### ② 建機事業

建機事業においては、主に建設用機材の製造及び販売を行っております。

これらの製品を顧客に供給することを履行義務としており、原則として製品を顧客に引き渡した時点で支配が顧客に移転し、履行義務が充足されると判断していることから、当該時点で収益を認識しております。取引の対価は履行義務を充足してから概ね6ヵ月以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

また、事後的な対価の変動に重要性はありません。

#### ③ 物流事業

物流事業においては、物流機器の製造及び販売を行っております。

これらの製品を顧客に供給することを履行義務としており、原則として製品を顧客に引き渡した時点で支配が顧客に移転し、履行義務が充足されると判断していることから、当該時点で収益を認識しております。取引の対価は履行義務を充足してから概ね8ヵ月以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

また、事後的な対価の変動に重要性はありません。

## II. 会計上の見積りに関する注記

### 1. 固定資産減損について

#### (1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

有形固定資産	12,101,085千円
無形固定資産	137,012千円

#### (2) 見積りの内容について連結計算書類利用者の理解に資するその他の情報

##### ①当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額の算出方法

土地・建物等の時価下落や収益性低下等により減損の兆候があると認められる場合には、資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額と帳簿価額を比較することによって、減損損失の認識の要否を判定します。判定の結果、割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回り減損損失の認識が必要とされた場合、帳簿価額を回収可能価額（正味売却価額又は使用価値のいずれか高い価額）まで減額し、当該帳簿価額の減少額は減損損失として認識します。

##### ②当連結会計年度の計算書類に計上した金額の算出に用いた主要な仮定

新型コロナウイルス感染症、半導体不足については、再燃のリスクが払しょくされたわけではないものの、翌連結会計年度の中では平常化に向かうものと考えております。しかしながら電力をはじめとしたエネルギー価格の高騰については、既に大きな影響に直面しており、その収束時期等を予測することが困難な状況にあります。当社はこれらの外部環境に対し自助努力による対策を施しつつ、その影響を平時水準へ向けただらかに回復させることを想定して、次期以降の見通しに織込んでいます。

当社グループはこの前提のもとに、事業セグメントごとに顧客からの受注情報を基本として当社グループの予測を加味した中期計画を策定しております。中期計画に含まれる売上高、エネルギー価格等の高騰による影響、原価低減活動の成果等については、現時点で入手可能な情報を基に重要な会計上の見積りを行っています。

##### ③翌連結会計年度の連結計算書類に与える影響

上記の仮定が見積りと異なった場合には、翌連結会計年度の連結計算書類において、減損損失が発生する可能性があります。

### 2. 繰延税金資産の回収可能性について

#### (1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

繰延税金資産	101,831千円
--------	-----------

#### (2) 見積りの内容について連結計算書類利用者の理解に資するその他の情報

##### ①当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額の算出方法

将来事業計画により見積られた将来の課税所得に基づき、繰延税金資産を計上しております。

##### ②当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額の算出に用いた主要な仮定

上記、1. (2)②と同様の仮定に基づいています。

##### ③翌連結会計年度の連結計算書類に与える影響

課税所得が生じる時期及び金額は、将来の不確実な経済状況の変動によって影響を受ける可能性があります。実際に生じた時期及び金額が見積りと異なった場合、翌連結会計年度において繰延税金資産を認識する金額に重要な影響を与える可能性があります。

#### (追加情報)

##### (工場火災による被災の発生)

2023年3月24日に当社高萩工場にて火災が発生し、工場建屋及び生産設備の一部が被災しました。そのため、翌連結会計年度以降に発生が見込まれる原状回復費用等を合理的に見積り、「災害損失引当金繰入額」として56,812千円を当連結会計年度の連結損益計算書の特別損失に計上しております。

火災事故による損害及び事故関連費用については、損害保険を付しておりますが、当該損害に係る保険金の受領額は確定していないため、当連結会計年度では計上しておりません。

### Ⅲ. 連結貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 30,427,622千円
2. 当社グループにおいて、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。  
当座貸越契約及び貸出コミットメントに係る借入未実行残高等は次の通りであります。

当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	6,700,000千円
借入実行残高	5,990,000千円
差引額	710,000千円

### Ⅳ. 連結損益計算書に関する注記

固定資産売却益は川崎第2ビル（川崎市川崎区）の売却によるものであります。

### Ⅴ. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

#### 1. 当連結会計年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式 55,000,000株

#### 2. 配当に関する事項

##### (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額（千円）	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2022年6月28日 定時株主総会	普通株式	368,487	10円00銭	2022年 3月31日	2022年 6月29日

(注) 配当金の総額には、従業員インセンティブ・プラン「株式給付信託（J-E-S-O-P）」制度の信託財産として、株式会社日本カストディ銀行（信託E口）が所有する当社株式に対する配当金1,936千円が含まれております。

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

決議予定	株式の種類	配当の原資	配当金の総額（千円）	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2023年6月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	372,486	10円00銭	2023年 3月31日	2023年 6月29日

(注) 配当金の総額には、従業員インセンティブ・プラン「株式給付信託（J-E-S-O-P）」制度の信託財産として、株式会社日本カストディ銀行（信託E口）が所有する当社株式に対する配当金5,831千円が含まれております。

### Ⅵ. 金融商品に関する注記

#### 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、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については銀行借入による方針であります。

##### (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、並びに電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を1年ごとに把握する体制としております。

投資有価証券は主として株式であり、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、定期的に把握された時価が取締役に報告されております。

営業債務である支払手形及び買掛金、並びに電子記録債務は、1年以内の支払期日であります。

借入金のうち、短期借入金は自己株式の取得と営業取引に係る資金調達であります。

借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、支払金利変動を定期的にモニタリングし、金利変動リスクの早期把握を図っております。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

2023年3月31日における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。

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
投資有価証券 その他有価証券	3,858,620	3,858,620	－
資産計	3,858,620	3,858,620	－
該当事項はありません。	－	－	－
負債計	－	－	－

(注) 金融商品の時価の算定方法

「現金及び預金」、「受取手形」、「売掛金」、「電子記録債権」、「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。

## 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。

### 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品

区分	時価 (千円)			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
投資有価証券 その他有価証券	3,858,620	－	－	3,858,620
資産計	3,858,620	－	－	3,858,620
該当事項はありません。	－	－	－	－
負債計	－	－	－	－

(注) 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

投資有価証券

上場株式の時価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。

## VII. 賃貸等不動産に関する注記

### 1. 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社は、東京都及び神奈川県において、賃貸用のオフィスビル等を有しております。

2023年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸利益は110,970千円（賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価に計上）であります。

## 2. 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：千円)

連結貸借対照表計上額	時価
3,003,488	3,312,280

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。  
 2. 時価の算定方法  
 期末の時価は、社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額（時点修正を含む）であります。

## Ⅷ. 収益認識に関する注記

### 1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

	報告セグメント				合計
	鍛造事業部	建機事業部	物流事業部	不動産事業部	
日本	11,641,613	1,144,477	1,597,945	31,289	14,415,326
タイ	6,327,183	—	—	—	6,327,183
顧客との契約から生じる収益	17,968,797	1,144,477	1,597,945	31,289	20,742,509
その他の収益	—	801,609	—	194,473	996,083
外部顧客への売上高	17,968,797	1,946,087	1,597,945	225,763	21,738,593

※その他の収益は建機事業部のリースに係る収益及び不動産事業部の賃貸収益（共益費含む）であります。

### 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

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、「I. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記 3. 重要な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」に記載のとおりであります。

### 3. 当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報

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、当初予想される契約期間はすべて1年以内の契約であるため、残存履行義務に配分した取引価格の注記にあたって実務上の便法を適用し、注記の対象としておりません。

## Ⅸ. 1株当たり情報に関する注記

- |    |            |         |
|----|------------|---------|
| 1. | 1株当たり純資産額  | 670円52銭 |
| 2. | 1株当たり当期純利益 | 16円22銭  |

(注) 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式及び1株当たり当期純利益の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数については、従業員インセンティブ・プラン「株式給付信託（J-E S O P）」制度の信託財産として、株式会社日本カストディ銀行（信託E口）が所有している当社株式を控除対象の自己株式に含めて算定しております。1株当たり当期純利益の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は223千株であり、1株当たり純資産額の算定上、控除した当該自己株式の期末株式数は、583千株であります。

## Ⅹ. 重要な後発事象に関する注記

(投資有価証券の売却)

当社は2023年4月4日開催の取締役会決議に基づき、2023年3月13日より日本製鉄株式会社（以下「公開買付者」という。）が実施した、日鉄物産株式会社の株式を対象とする公開買付け（以下「本公開買付け」という。）に対し、当社が保有する対象株式の全てを応募いたしました。

本公開買付けは成立し、本公開買付けの決済の開始日である2023年4月14日をもって当社が応募した対象株式を公開買付者に譲渡いたしました。

これにより、2024年3月期第1四半期連結会計期間において投資有価証券売却益520,000千円を特別利益として計上する見込みであります。



# 計算書類

## 貸借対照表 (2023年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額
<b>資産の部</b>	
<b>流動資産</b>	<b>7,608,463</b>
現金及び預金	2,581,713
受取手形	107,853
売掛金	1,688,448
電子記録債権	979,827
製品	1,408,814
半製品	12,486
仕掛品	303,956
金型	161,187
原材料及び貯蔵品	151,961
前払費用	14,020
未収収益	4
関係会社短期貸付金	30,098
未収入金	150,701
その他	18,212
貸倒引当金	△825
<b>固定資産</b>	<b>15,966,373</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>7,796,949</b>
建物	1,587,275
構築物	100,101
機械及び装置	653,402
車両運搬具	1,632
工具、器具及び備品	40,750
土地	5,380,097
リース資産	15,034
建設仮勘定	18,655
<b>無形固定資産</b>	<b>107,284</b>
借地権	3,550
ソフトウェア	25,228
ソフトウェア仮勘定	77,349
その他	1,156
<b>投資その他の資産</b>	<b>8,062,138</b>
投資有価証券	3,845,488
関係会社株式	3,006,673
関係会社長期貸付金	1,177,000
長期前払費用	21,763
その他	13,363
貸倒引当金	△2,150
<b>資産合計</b>	<b>23,574,836</b>

科目	金額
<b>負債の部</b>	
<b>流動負債</b>	<b>7,070,654</b>
支払手形	14,170
買掛金	1,143,718
電子記録債務	455,028
短期借入金	5,000,000
未払金	188,811
未払費用	55,019
未払法人税等	27,720
預り金	6,772
前受収益	5,960
未払消費税	29,122
リース債務	2,538
災害損失引当金	56,812
賞与引当金	84,980
<b>固定負債</b>	<b>601,048</b>
リース債務	12,690
繰延税金負債	156,813
退職給付引当金	255,522
株式給付引当金	46,215
長期未払金	14,453
長期預り保証金	115,353
<b>負債合計</b>	<b>7,671,702</b>
<b>純資産の部</b>	
<b>株主資本</b>	<b>14,559,250</b>
資本金	7,256,723
資本剰余金	6,573,083
その他資本剰余金	6,573,083
<b>利益剰余金</b>	<b>8,124,832</b>
利益準備金	776,947
その他利益剰余金	7,347,885
別途積立金	5,179,000
繰越利益剰余金	2,168,885
<b>自己株式</b>	<b>△7,395,388</b>
<b>評価・換算差額等</b>	<b>1,343,883</b>
<b>その他有価証券評価差額金</b>	<b>1,343,883</b>
<b>純資産合計</b>	<b>15,903,133</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>23,574,836</b>

(注) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

## 損益計算書 (2022年4月1日から2023年3月31日まで)

(単位：千円)

科目	金額
売上高	8,421,361
売上原価	7,237,907
売上総利益	1,183,454
販売費及び一般管理費	1,007,690
営業利益	175,763
営業外収益	472,003
受取利息	7,338
受取配当金	413,348
技術指導料	21,643
受取賃貸料	6,075
その他	23,596
営業外費用	22,117
支払利息	20,144
その他	1,972
経常利益	625,649
特別利益	55,426
固定資産売却益	380
貸倒引当金戻入益	50,000
抱合せ株式消滅差益	5,045
特別損失	94,051
投資有価証券評価損	37,239
災害損失引当金繰入額	56,812
税引前当期純利益	587,024
法人税、住民税及び事業税	55,877
法人税等調整額	△91,183
当期純利益	622,329

(注) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書 (2022年4月1日から2023年3月31日まで)

(単位：千円)

	株主資本								
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			自己株式	株主資本合計
		その他資本剰余金	資本剰余金合計		別途積立金	その他利益剰余金			
						繰越利益剰余金			
当事業年度期首残高	7,256,723	6,642,283	6,642,283	740,098	5,179,000	1,951,892	7,870,991	△7,467,807	14,302,190
事業年度中の変動額									
剰余金の配当	-	-	-	-	-	△368,487	△368,487	-	△368,487
利益準備金の積立	-	-	-	36,848	-	△36,848	-	-	-
当期純利益	-	-	-	-	-	622,329	622,329	-	622,329
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	-	△32	△32
株式給付信託による自己株式の処分	-	-	-	-	-	-	-	3,250	3,250
株式給付信託による自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	-	△94,000	△94,000
株式給付信託に対する自己株式の処分	-	△69,200	△69,200	-	-	-	-	163,200	94,000
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業年度中の変動額合計	-	△69,200	△69,200	36,848	-	216,992	253,841	72,418	257,059
当事業年度末残高	7,256,723	6,573,083	6,573,083	776,947	5,179,000	2,168,885	8,124,832	△7,395,388	14,559,250

(注) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

	評価・換算差額等				純資産合計				
	その 評価	他 有 差	価 証 額	券 金		評 差	価 額	・ 等	換 合
当事業年度期首残高			892,028			892,028			15,194,219
事業年度中の変動額									
剰余金の配当			—			—			△368,487
利益準備金の積立			—			—			—
当期純利益			—			—			622,329
自己株式の取得			—			—			△32
株式給付信託による自己株式の処分			—			—			3,250
株式給付信託による自己株式の取得			—			—			△94,000
株式給付信託に対する自己株式の処分			—			—			94,000
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)			451,854			451,854			451,854
事業年度中の変動額合計			451,854			451,854			708,914
当事業年度末残高			1,343,883			1,343,883			15,903,133

# 個別注記表

## I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 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 : 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）を採用しております。

市場価格のない株式等・・移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準 : 原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

評価方法 : 原材料・金型は個別法、製品（賃貸機器を除く）・半製品・仕掛品・貯蔵品は移動平均法、賃貸機器は総平均法による原価から定額法による償却費を控除した額

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、賃貸用建物及び1998年4月1日以降取得した建物（附属設備を除く）、2016年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物については、定額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 4～50年

機械及び装置 5～17年

#### (2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、ソフトウェア（自社利用）については、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

#### (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。

### 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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

#### (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の見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金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。

#### (4) 株式給付引当金

株式給付規程に基づく従業員の当社株式の給付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

#### (5) 災害損失引当金

2023年3月に当社高萩工場にて発生した火災事故に伴う損失に備えるため、当事業年度末における見込額を計上しております。

#### 4. 重要な収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点(収益を認識する通常の時点)は以下のとおりであります。

##### ①鍛造事業

鍛造事業においては、自動車部品、建設機械部品等の製造及び販売を行っております。

これらの製品を顧客に供給することを履行義務としており、原則として製品を顧客に引き渡した時点で支配が顧客に移転し、履行義務が充足されると判断していることから、当該時点に収益を認識しております。

また、有償受給取引については、加工代相当額のみを純額で収益として認識しております。

取引の対価は履行義務を充足してから概ね6ヵ月以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

また、事後的な対価の変動に重要性はありません。

##### ②建機事業

建機事業においては、主に建設用機材の製造及び販売を行っております。

これらの製品を顧客に供給することを履行義務としており、原則として製品を顧客に引き渡した時点で支配が顧客に移転し、履行義務が充足されると判断していることから、当該時点に収益を認識しております。

取引の対価は履行義務を充足してから概ね6ヵ月以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

また、事後的な対価の変動に重要性はありません。

##### ③物流事業

物流事業においては、物流機器の製造及び販売を行っております。

これらの製品を顧客に供給することを履行義務としており、原則として製品を顧客に引き渡した時点で支配が顧客に移転し、履行義務が充足されると判断していることから、当該時点に収益を認識しております。

取引の対価は履行義務を充足してから概ね8ヵ月以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

また、事後的な対価の変動に重要性はありません。

## II. 会計上の見積りに関する注記

### 1. 固定資産減損について

#### (1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

有形固定資産	7,796,949千円
無形固定資産	107,284千円

#### (2) 見積りの内容について計算書類利用者の理解に資するその他の情報

##### ①当事業年度の計算書類に計上した金額の算出方法

土地・建物等の時価下落や収益性低下等により減損の兆候があると認められる場合には、資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額と帳簿価額を比較することによって、減損損失の認識の要否を判定します。判定の結果、割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回り減損損失の認識が必要とされた場合、帳簿価額を回収可能価額（正味売却価額又は使用価値のいずれか高い価額）まで減額し、当該帳簿価額の減少額は減損損失として認識します。

##### ②当事業年度の計算書類に計上した金額の算出に用いた主要な仮定

新型コロナウイルス感染症、半導体不足については、再燃のリスクが払しょくされたわけではないものの、翌事業年度の中では平常化に向かうものと考えております。しかしながら電力をはじめとしたエネルギー価格の高騰については、既に大きな影響に直面しており、その収束時期等を予測することが困難な状況にあります。当社はこれらの外部環境に対し自助努力による対策を施しつつ、その影響を平時水準へ向けなだらかに回復させることを想定して、次期以降の見通しに織込んでいます。

当社はこの前提のもとに、事業セグメントごとに顧客からの受注情報を基本として当社の予測を加味した中期計画を策定しております。中期計画に含まれる売上高、エネルギー価格等の高騰による影響、原価低減活動の成果等については、現時点で入手可能な情報を基に重要な会計上の見積りを行っています。

##### ③翌事業年度の計算書類に与える影響

上記の仮定が見積りと異なった場合には、翌事業年度の計算書類において、減損損失が発生する可能性があります。

## 2. 繰延税金資産の回収可能性について

### (1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

繰延税金資産	432,948千円
繰延税金負債	589,761千円
当事業年度の計算書類に計上した繰延税金負債	156,813千円

### (2) 見積りの内容について計算書類利用者の理解に資するその他の情報

#### ①当事業年度の計算書類に計上した金額の算出方法

将来事業計画により見積られた将来の課税所得に基づき、繰延税金資産を計上しております。

#### ②当事業年度の計算書類に計上した金額の算出に用いた主要な仮定

上記、1. (2)②と同様の仮定に基づいています。

#### ③翌事業年度の計算書類に与える影響

課税所得が生じる時期及び金額は、将来の不確実な経済状況の変動によって影響を受ける可能性があり、実際に生じた時期及び金額が見積りと異なった場合、翌事業年度において繰延税金資産を認識する金額に重要な影響を与える可能性があります。

(追加情報)

(工場火災による被災の発生)

「連結注記表 II 会計上の見積りに関する注記（追加情報）」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。

## Ⅲ. 貸借対照表に関する注記

1 有形固定資産の減価償却累計額	10,358,268千円
2 関係会社に対する金銭債権、債務（区分表示したものを除く）	
短期金銭債権	8,986千円
短期金銭債務	611,062千円

## Ⅳ. 損益計算書に関する注記

1 関係会社への売上高	63,336千円
2 関係会社からの仕入高	1,466,752千円
3 関係会社との営業取引以外の取引高	355,931千円

## Ⅴ. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 当事業年度の末日における自己株式の数

普通株式	18,334,442株
------	-------------

(注) 普通株式の株式数には、従業員インセンティブ・プラン「株式給付信託（J-E SOP）」制度の信託財産として、株式会社日本カストディ銀行（信託E口）が保有する当社株式583,100株が含まれております。

## VI. 税効果会計に関する注記

### 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

繰延税金資産	
仕掛品評価損	3,682千円
棚卸資産評価損	14,092千円
固定資産処分損	1,480千円
減損損失	57,465千円
賞与引当金	29,910千円
未払事業税	14,410千円
退職給付引当金	77,934千円
貸倒引当金	251千円
株式給付引当金	14,095千円
災害損失引当金	17,327千円
会員権評価損	833千円
投資有価証券評価損	11,357千円
未払金	5,256千円
長期未払金	4,408千円
繰越欠損金	652,787千円
その他	137千円
繰延税金資産小計	905,431千円
評価性引当額	△472,483千円
繰延税金資産合計	432,948千円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	△589,761千円
繰延税金負債合計	△589,761千円
繰延税金資産（負債）の純額	△156,813千円



## Ⅶ. 関連当事者との取引に関する注記

### 子会社及び関連会社等

種類	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有) 割合 (%)
子会社	(株)セイタン	新潟県南魚沼市	350,000	鍛工品及びそれらの加工品の製造、販売	(所有) 直接 100
子会社	(株)エヌケーケー	茨城県結城市	30,000	建設用機材、物流機器の製造	(所有) 直接 100

関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員の兼任等	事業上の関係				
兼任 4 名	資金の貸付	資金の貸付 (注1)	—	関係会社長期貸付金	1,177,000
		利息の受取 (注1)	6,676		
兼任 1 名	当社製品の製造	製品の購入 (注2)	1,253,340	支払手形	14,170
				電子記録債務	453,423
				買掛金	96,774

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 資金の貸付にあたっては、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。担保は受け入れておりません。
- 製品の購入については、市場動向等を勘案して一般取引条件を参考にして決定しております。
- 上記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（支払手形・電子記録債務・買掛金）には消費税等が含まれております。

## Ⅷ. 収益認識に関する注記

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

収益を理解する基礎となる情報については、「連結注記表 Ⅷ. 収益認識に関する注記 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」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。

## Ⅸ. 1株当たり情報に関する注記

- 1株当たり純資産額 433円73銭
- 1株当たり当期純利益 16円98銭

(注) 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式及び1株当たり当期純利益の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数については、従業員インセンティブ・プラン「株式給付信託（J-E S O P）」制度の信託財産として、株式会社日本カストディ銀行（信託E口）が所有している当社株式を控除対象の自己株式を含めて算定しております。

1株当たり当期純利益の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は223千株であり、1株当たり純資産額の算定上、控除した当該自己株式の期末株式数は、583千株であります。

## X. 重要な後発事象に関する注記

(投資有価証券の売却)

当社は2023年4月4日開催の取締役会決議に基づき、2023年3月13日より日本製鉄株式会社（以下「公開買付者」という。）が実施した、日鉄物産株式会社の株式を対象とする公開買付け（以下「本公開買付け」という。）に対し、当社が保有する対象株式の全てを応募いたしました。

本公開買付けは成立し、本公開買付けの決済の開始日である2023年4月14日をもって当社が応募した対象株式を公開買付者に譲渡いたしました。

これにより、2024年3月期第1四半期連結会計期間において投資有価証券売却益520,000千円を特別利益として計上する見込みであります。

# 監査報告

## 連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書 謄本

### 独立監査人の監査報告書

2023年5月26日

株式会社シンニッタン  
取締役会 御中

新創監査法人  
東京都中央区

指 定 社 員 業 務 執 行 社 員	公認会計士 相川 高 志
指 定 社 員 業 務 執 行 社 員	公認会計士 上条香代子

#### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社シンニッタンの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計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、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、株式会社シンニッタン及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、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、「連結計算書類の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。

### 強調事項

連結注記表X. 重要な後発事象に関する注記に記載されているとおり、会社は2023年4月4日開催の取締役会決議に基づき、公開買付者が実施した日鉄物産株式会社の株式を対象とする公開買付けに対し、会社が保有する対象株式の全てを応募し、2023年4月14日をもって対象株式を公開買付者に譲渡している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。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、監査等委員会の責任は、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。

当監査法人の連結計算書類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。

連結計算書類の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計算書類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。

### 連結計算書類に対する経営者及び監査等委員会の責任

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計算書類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計算書類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。

連結計算書類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計算書類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。

監査等委員会の責任は、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。

#### 連結計算書類の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、全体としての連結計算書類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計算書類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、連結計算書類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。
- ・ 連結計算書類の監査の目的は、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計算書類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計算書類の注記事項に注

意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類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。

- ・ 連結計算書類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計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類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。
- ・ 連結計算書類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、連結計算書類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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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

# 会計監査人の監査報告書 謄本

## 独立監査人の監査報告書

2023年5月26日

株式会社シンニッタン  
取締役会 御中

新創監査法人  
東京都中央区

指 定 社 員 業 務 執 行 社 員	公認会計士 相川 高 志
指 定 社 員 業 務 執 行 社 員	公認会計士 上条香代子

### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社シンニッタンの2022年4月1日から2023年3月31日までの第92期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、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、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、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、「計算書類等の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。

### 強調事項

個別注記表X. 重要な後発事象に関する注記に記載されているとおり、会社は2023年4月4日開催の取締役会決議に基づき、公開買付者が実施した日鉄物産株式会社の株式を対象とする公開買付けに対し、会社が保有する対象株式の全てを応募し、2023年4月14日をもって対象株式を公開買付者に譲渡している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。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、監査等委員会の責任は、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。

当監査法人の計算書類等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。

計算書類等の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計算書類等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。

### 計算書類等に対する経営者及び監査等委員会の責任

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計算書類等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計算書類等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。

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき計算書類等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。

監査等委員会の責任は、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。

#### 計算書類等の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、全体としての計算書類等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計算書類等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、計算書類等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。
- ・ 計算書類等の監査の目的は、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計算書類等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、継続企業的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。継続企業的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計算書類等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計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等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。
- ・ 計算書類等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計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

# 監査等委員会の監査報告書 謄本

## 監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2022年4月1日から2023年3月31日までの第92期事業年度における取締役の職務の執行について監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査の方法及びその内容

監査等委員会は、会社法第399条の13第1項第1号ロ及びハに掲げる事項に関する取締役会決議の内容並びに当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明するとともに、下記の方法で監査を実施しました。

- ① 監査等委員会が定めた監査の方針および計画、職務の分担等に従い、会社の内部統制部門と連携の上、重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行に関する事項の報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査しました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
- ② 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会の決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人新創監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

### (3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人新創監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

## 3. 後発事象

当社は2023年4月4日開催した取締役会において、2023年3月13日より日本製鉄株式会社が実施した日鉄物産株式会社の株式を対象とする公開買付けに対し、当社が保有する対象株式の全てを応募することを決議し、2023年4月14日をもって当社が応募した対象株式を公開買付者に譲渡いたしました。当該事項は、監査等委員会の意見に影響を及ぼすものではありません。

2023年5月26日

株式会社シンニッタン 監査等委員会

常勤監査等委員 小林 謙 治 ㊟

監査等委員 清家 千 春 ㊟

監査等委員 齊藤 健 一 ㊟

監査等委員 辻 孝 夫 ㊟

(注) 監査等委員清家千春、齊藤健一及び辻孝夫は、会社法第2条第15号及び第331条第6項に規定する社外取締役であります。

以 上

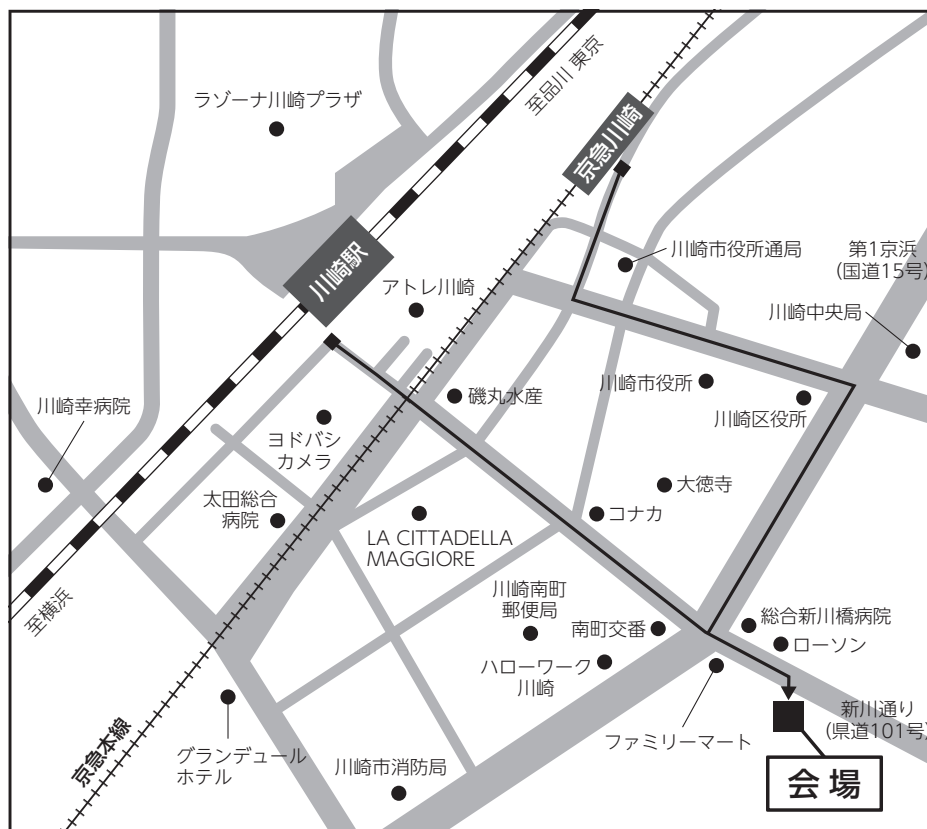
# 会場ご案内図

**会場**

神奈川県川崎市川崎区貝塚一丁目13番1号  
当社3階会議室

**交通**

JR川崎駅東口より 徒歩15分  
京急川崎駅より 徒歩15分



※駐車場の用意はいたしていませんので、お車での来場はご遠慮くださいますようお願い申し上げます。