

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2021年1月28日

【事業年度】 第91期(自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)

【会社名】 巴工業株式会社

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

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 山本 仁

【本店の所在の場所】 東京都品川区北品川五丁目5番15号

【電話番号】 (03)3442-5120(代表)

【事務連絡者氏名】 経理部担当取締役 矢倉 敏明

【最寄りの連絡場所】 東京都品川区北品川五丁目5番15号

【電話番号】 (03)3442-5127

【事務連絡者氏名】 経理部担当取締役 矢倉 敏明

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

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

回次	第87期	第88期	第89期	第90期	第91期
決算年月	2016年10月	2017年10月	2018年10月	2019年10月	2020年10月
売上高 (千円)	39,180,324	41,093,188	42,358,294	41,355,790	39,218,418
経常利益 (千円)	1,780,124	2,219,155	2,335,490	2,384,493	2,294,869
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	968,923	1,503,178	1,513,160	1,569,110	1,532,304
包括利益 (千円)	422,452	2,282,459	1,316,783	1,464,080	1,276,231
純資産額 (千円)	25,173,903	27,008,718	27,876,373	28,861,494	29,668,743
総資産額 (千円)	34,792,072	36,580,961	37,331,859	39,070,946	38,438,331
1株当たり純資産額 (円)	2,522.81	2,706.72	2,793.69	2,892.41	2,973.31
1株当たり当期純利益 (円)	97.10	150.64	151.64	157.25	153.56
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	72.4	73.8	74.7	73.9	77.2
自己資本利益率 (%)	3.8	5.8	5.5	5.5	5.2
株価収益率 (倍)	15.89	14.38	14.38	15.01	12.64
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	3,744,062	587,187	2,191,206	3,868,623	661,786
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	255,870	392,566	281,257	544,640	485,922
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	449,033	449,316	449,127	478,960	468,981
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	8,056,223	7,893,336	9,354,256	12,147,981	11,857,553
従業員数 (名)	684	697	715	730	733

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、潜在株式がないため記載しておりません。  
3. 従業員数は、就業人員数を記載しております。  
4. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号)等を前連結会計年度(第90期)の期首から適用しており、第89期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第87期	第88期	第89期	第90期	第91期
決算年月	2016年10月	2017年10月	2018年10月	2019年10月	2020年10月
売上高 (千円)	35,992,626	36,307,224	37,872,907	37,529,640	36,243,006
経常利益 (千円)	1,822,481	2,002,229	1,994,695	2,244,092	2,740,015
当期純利益 (千円)	872,502	1,371,468	1,289,480	1,533,203	2,022,979
資本金 (千円)	1,061,210	1,061,210	1,061,210	1,061,210	1,061,210
発行済株式総数 (株)	10,533,200	10,533,200	10,533,200	10,533,200	10,533,200
純資産額 (千円)	23,804,209	24,999,975	25,720,009	26,782,338	28,200,910
総資産額 (千円)	32,815,399	33,802,786	34,285,089	36,407,309	36,790,683
1株当たり純資産額 (円)	2,385.54	2,505.41	2,577.58	2,684.05	2,826.21
1株当たり配当額 (円)	45.00	45.00	47.00	47.00	48.00
(内1株当たり 中間配当額) (円)	(22.50)	(22.50)	(22.50)	(23.50)	(23.50)
1株当たり当期純利益 (円)	87.44	137.44	129.23	153.65	202.74
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	72.5	74.0	75.0	73.6	76.7
自己資本利益率 (%)	3.7	5.6	5.1	5.8	7.4
株価収益率 (倍)	17.65	15.76	16.88	15.36	9.57
配当性向 (%)	51.5	32.7	36.4	30.6	23.7
従業員数 (名)	366 [58]	375 [59]	387 [59]	399 [59]	426 [54]
株主総利回り (比較指標：配当込 TOPIX) (%)	104.3 (91.4)	148.1 (118.3)	152.2 (112.7)	167.0 (117.0)	142.7 (113.6)
最高株価 (円)	1,598	2,312	2,515	2,570	2,370
最低株価 (円)	1,328	1,480	1,895	2,025	1,460

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、潜在株式がないため記載しておりません。  
3. 従業員数は、就業人員数を記載しております。また、[ ]内は、派遣社員を除いた嘱託および海外支店の現地採用社員を外数で表示しております。  
4. 最高株価および最低株価は東京証券取引所(市場第一部)におけるものであります。  
5. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号)等を前事業年度(第90期)の期首から適用しており、第89期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

## 2 【沿革】

- 1941年5月 米国シャープレス・コーポレーションの遠心分離機およびその部品の販売・修理を主たる目的として、東京市芝区新橋に巴工業株式会社を設立
- 1949年11月 東京都品川区に御殿山工場を設置
- 1960年10月 本社を東京都中央区日本橋江戸橋(後、日本橋に住居表示変更)に移転
- 1969年7月 神奈川県大和市にサガミ工場を設置
- 1978年6月 当社全額出資で巴機械サービス株式会社を設立(現・連結子会社)
- 1984年9月 株式会社明共製作所(現・巴マシナリー株式会社)を当社全額出資の子会社とする(現・連結子会社)
- 1987年6月 当社全額出資で巴物流株式会社を設立(現・非連結子会社)
- 1989年1月 当社他4社が共同出資して香港に星際化工有限公司を設立(現・連結子会社)
- 1989年6月 星際化工有限公司と中国企業との共同出資で中国深圳市に合作会社深圳美星塑料有限公司を設立(2004年3月、清算)
- 1996年5月 日本証券業協会に株式を店頭登録
- 1999年2月 神奈川県平塚市に湘南工場を設置
- 1999年9月 巴ワイン・アンド・スピリッツ株式会社を設立(現・持分法非適用会社)
- 2000年11月 星際化工有限公司全額出資で中国深圳市に星際塑料(深圳)有限公司を設立(現・連結子会社)
- 2004年10月 東京証券取引所市場第二部に株式を上場
- 2004年11月 当社全額出資で香港に巴工業(香港)有限公司を設立(現・連結子会社)
- 2005年10月 東京証券取引所市場第一部銘柄に指定
- 2006年5月 当社全額出資で中国上海市に巴栄工業機械(上海)有限公司を設立(現・連結子会社)
- 2006年6月 環境マネジメントシステムに関する国際規格ISO14001の認証を取得
- 2007年1月 本社を東京都品川区大崎に移転
- 2008年3月 中国深圳市に星科工程塑料(深圳)有限公司を設立(2015年9月、清算)
- 2012年11月 巴工業(香港)有限公司全額出資で中国深圳市に巴恵貿易(深圳)有限公司を設立(現・連結子会社)
- 2013年4月 当社全額出資でアメリカ合衆国テキサス州リバティーにTomoe Engineering USA, Inc. を設立(現・連結子会社)
- 2015年5月 本社を東京都品川区北品川に移転
- 2015年12月 タイ国バンコク市にTOMOE Trading(Thailand)Co.,Ltd. を設立(現・連結子会社)
- 2019年4月 中国太倉市に巴栄機械設備(太倉)有限公司を設立(現・連結子会社)

### 3 【事業の内容】

当社グループは、当社、子会社11社および関連会社1社で構成され、主として遠心分離機等の製造・販売および化学工業製品等の仕入・販売に関連する事業を営んでおります。

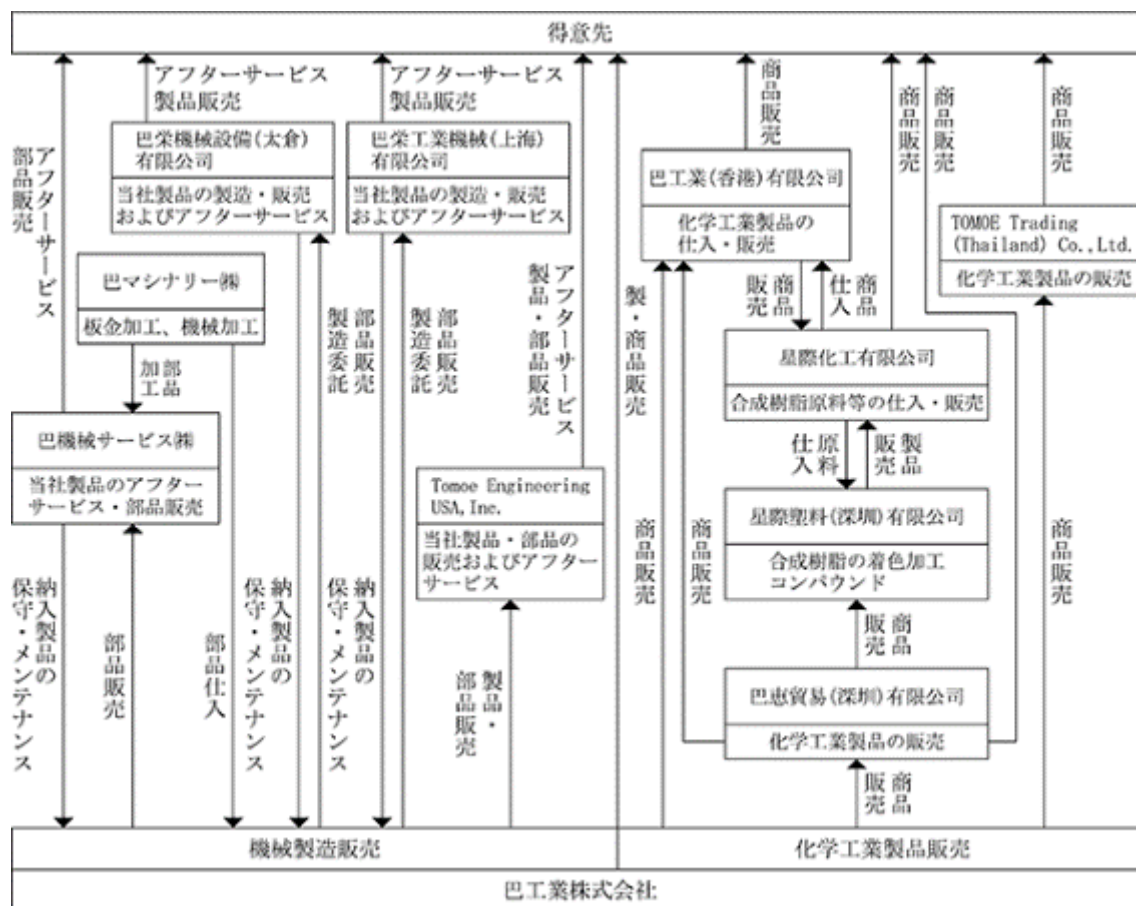
当社グループの事業に係る位置付けは、次のとおりであります。また、報告セグメントと事業区分は同一であります。なお、「その他の事業」には連結会社が含まれていないため、報告セグメントには記載しておりません。

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

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

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

連結子会社に関する事業の系統図は、次のとおりであります。



#### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 又は出資金	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有)割合		関係内容
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	
(連結子会社)						
バマシナリー㈱	神奈川県綾瀬市	56,000千円	機械製造販売	100.0	-	役員4名兼任 製品の部品仕入
巴機械サービス㈱	神奈川県平塚市	25,000千円	機械製造販売	100.0	-	役員4名兼任 製品のアフターサー ビス等 設備の賃貸
星際化工有限公司	香港	HK \$ 7,200万	化学工業製品販売	100.0	-	役員3名兼任
星際塑料(深圳)有限公司 (星際化工有限公司の子会社)	中国深圳市	US \$ 420万	化学工業製品販売	100.0 (100.0)	-	役員3名兼任
巴工業(香港)有限公司	香港	HK \$ 1,000万	化学工業製品販売	100.0	-	役員2名兼任 商品の仕入・販売 資金借入
巴恵貿易(深圳)有限公司 (巴工業(香港)有限公司の子会社)	中国深圳市	500万元	化学工業製品販売	100.0 (100.0)	-	役員2名兼任 商品の販売
巴栄工業機械(上海)有限公司	中国上海市	US \$ 150万	機械製造販売	100.0	-	役員2名兼任
巴栄機械設備(太倉)有限公司	中国太倉市	US\$500万	機械製造販売	100.0	-	役員2名兼任 製品の製造、アフ ターサービスの委託
Tomoe Engineering USA, Inc.	米国テキサス州	US \$ 100	機械製造販売	100.0	-	役員3名兼任 製品・部品の販売 製品のアフターサー ビス 資金援助
TOMOE Trading(Thailand)Co.,Ltd.	タイ バンコク市	THB1,600万	化学工業製品販売	100.0	-	役員2名兼任 商品の販売 資金援助

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

#### 5 【従業員の状況】

##### (1) 連結会社の状況

2020年10月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
機械製造販売	416
化学工業製品販売	249
全社(共通)	68
合計	733

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

(2) 提出会社の状況

2020年10月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
426[54]	40.1	13.7	7,573

セグメントの名称	従業員数(名)
機械製造販売	234 [33]
化学工業製品販売	133 [12]
全社(共通)	59 [9]
合計	426 [54]

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

(3) 労働組合の状況

当社グループには、巴工業労働組合(組合員数327人、上部団体には属さず。)が組織されており、労使関係は円満に推移しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【経営方針、経営環境および対処すべき課題等】

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

#### (1) 会社の経営の基本方針

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

#### (2) 目標とする経営指標

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

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

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

こうした中長期的戦略の継続的な展開を図るため、当社では2019年11月に第12回中期経営計画「Change For The Future（将来のための変革）」（2019年11月～2022年10月）を策定し、その中で柱となる事業分野におけるビジネス基盤を確固たるものにすると共に新たな課題に果敢に挑戦することにより更なる業績向上を図り持続的な企業価値向上を目指した事業運営を推進することを基本方針として掲げ各種課題解決に向けた取り組みを行ってまいります。

新型コロナウイルス感染拡大の収束が見通せないものの、当社グループを取り巻く経営環境は、緩やかに回復することが見込まれます。年度末には自動車・建材向けを中心に同ウイルス感染拡大前の水準まで戻るものと見られます。一方、海外では中国経済が堅調に推移し、米国、欧州経済は緩やかに回復することが見込まれますが、両地域においては同ウイルスの感染が再拡大しており楽観視できない状況にあります。

新型コロナウイルス感染拡大の影響を受け、当社グループを取り巻く経営環境は大きく変化しています。こうした中、国連が提唱するSDGs「持続可能な開発目標」を実現するための新たな取り組みが多く、国、地域、企業で進められており、今や世界的な潮流となっています。SDGsへの取り組みは当社グループにとっても新たな市場開拓、事業領域の拡大、環境・社会の変化を見据えた新商材開発など様々なビジネスチャンス創出に繋がると認識し積極的に推進してまいります。一方、日本政府は脱炭素社会の実現に向けて「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」と表明しています。こうした情勢を踏まえ、機械製造販売事業では低動力型高効率遠心分離機の拡販、更なる省電力型脱水機等の開発促進に加えて、新設した新事業開発部による新商品開発や再生可能エネルギーへの取り組みを推し進めます。化学工業製品販売事業では環境負荷低減に繋がる生分解樹脂などの環境対応型樹脂やリサイクル樹脂等の拡販に努めることにより社会貢献を図って参ります。

また、機械製造販売事業では海外ビジネスの拡大を図ることが当社グループの更なる成長実現に繋がる重要課題と認識し、中国における事業拡大を一層推し進める他、ベトナム、タイを中心に東南アジア向けの販売拡大に注力することに加えて、北米および中南米における油井向け以外の事業分野の開拓を一段と推進することにより販売増大を図ります。さらに、価格競争が一層激化する中、収益性向上を実現すべく、営業面では効率化と組織力強化を図り一層の攻めの営業を展開する他、生産面では生産体制改革によるコストダウンへの取り組みやAIの活用検討を加速します。

化学工業製品販売事業でも同様に海外ビジネス拡大を重要課題と認識し、タイ現地法人を軸に周辺国への展開を模索する他、東欧、ロシア、アフリカにおける更なる商材開発を目指した事業展開を推進します。また、国内では各事業分野において新規市場開拓と商品開発を積極的に推し進め業績向上を図ります。

これらを着実に実行するために当社のグローバル化とこれを担う人材教育などの施策を推し進め、両事業の持続的成長と収益力向上を図って行く方針です。



## 2 【事業等のリスク】

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

### (1) 景気、事業環境に関するリスク

当社グループの機械製造販売事業では、主に遠心分離機をはじめとする産業用分離機器を製造販売しており、国内およびアジア地域の景気動向、主要顧客である国内外の化学・食品等業界の設備投資動向、国内下水処理場等の公共投資の動向により、当社グループの業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。

当社グループの化学工業製品販売事業では、合成樹脂および同製品、建設・自動車・鉄鋼向け無機材料、塗料・インキ・接着剤向け有機原料、半導体製造工程向けセラミック製品および商材等を販売しておりますが、国内外における化学工業全般および建設・自動車・鉄鋼・半導体業界の動向の他、原材料需給、価格動向により、当社グループの業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。また、化学工業製品販売事業では原材料を取扱うため、より短期間で需給調整が発生し当社の業績に影響します。一方、機械製造販売事業では比較的長期の設備投資サイクルで受注状況が変化するため、やや遅れて業績に影響が発生します。さらに両事業において競合他社との価格・サービス競争があり、大口の取引の失注により業績が影響を受ける可能性があります。

両事業におきましては、これらの景気変動や競争環境に対する抵抗力を高めるため様々な国・地域で幅広い産業の顧客開拓に努めることに加え、在庫管理を徹底し在庫保有リスクを最小化するように努めております。また、事業環境の変化があっても販売への影響の少ない特色のある高付加価値製商品の開発やコストダウンに努めております。

### (2) 海外事業展開に伴うリスク

当社グループは、米国、中国、東南アジア諸国を始めとして広く海外での事業活動を行っていることから、現地の法律や情勢把握には細心の注意を払い、これらに適時適切に対処していくべく努めております。しかし、現地の政情、行政、法規制、税制、人材確保とその維持等々に起因する不測の事態発生により、当社グループの業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。

### (3) 為替相場および株価の変動に関するリスク

当社グループでは外貨建輸出入取引を行い、外貨建債権債務を保有しており、これらに関しては為替変動の影響が発生します。大口取引については先物予約などによるヘッジを行ない、為替リスクを最小とする努力をしておりますが、急激な為替変動により当社グループの業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。また、当社グループは海外に現地法人を有しており、外貨建の財務諸表を作成しておりますが、これらを円貨に換算するに際しても、為替変動に伴う評価リスクの発生が考えられます。

当社グループでは、ビジネス戦略の一環として取引先企業の株式を保有している他、年金資産運用の一部として株式を保有しており、株価変動または出資先の財政状態悪化により、当社グループの業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。政策保有株式については、毎年資本コストを踏まえた保有意義の確認を行い意義のない銘柄については圧縮に努めております。

### (4) 自然災害等のリスク

当社グループは、地震、津波、台風等の自然災害あるいはパンデミック発生時の損失を最小限に抑えるため、リスク管理に関する基本方針に基づく事業継続計画を策定し、社員の安全確保に配慮しつつ、各種の施策を進めております。しかしながら、当社グループが事業を展開する国や地域において、これらの施策を以ってしても対処しえない大規模な自然災害等が発生した場合、生産能力あるいは販売能力が著しく低下し、当社グループの業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。

なお、今般の新型コロナウイルス感染拡大に関しては、社長を本部長とする緊急対策本部を設置し、感染拡大防止策の実施に迅速に取り組んでまいりました。3密を避ける意識の徹底、毎日の検温、不急の会議・出張の禁止、在宅勤務など、従業員、関係者の安全確保を優先しつつ事業への影響を最小限に留めるよう対応を行っております。

(5) 取引先の信用リスク

当社グループは、多様な商取引により国内外の販売先に対して信用供与を行っており、信用リスクを負っております。当連結会計年度において、連結貸借対照表上に記載されている「受取手形及び売掛金」・「電子記録債権」がそのリスクに晒されている代表的な資産です。これらの営業債権について回収期日管理を徹底するとともに、取引先ごとの販売限度額を設定し残高管理を行っており、その与信リスク低減のため、定期的または随時に取引先の信用状況を調査し、必要に応じて担保・保証・取引信用保険を利用した債権保全措置を講じております。しかしながら、取引先の信用状況の悪化や経営破綻等が発生した場合、貸倒引当金や貸倒損失の計上を通して、当社グループの業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。

(6) 資材、外注コスト等の価格変動リスク

当社グループの機械製造販売事業においては、主力となる遠心分離機の部品・原材料の供給を複数のグループ外調達先から受けています。これらの価格は、市場価格の変動やグループ外調達先での人件費の変動、原油価格に起因する輸送費の変動により大きな影響を受けます。

価格の高騰時、その上昇分を当社の販売価格に転嫁できない場合、当社グループの業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。また、価格が下落した場合には棚卸資産の評価損が発生する可能性があります。

当社グループでは、これらの価格変動リスクを緩和するため、部品・原材料・取扱商材の市況動向を注視し安定価格での調達に努めると同時に、代替材料の検討、主要部品の当社グループ内での製造推進、複数の調達先・輸送手段の確保、在庫管理の徹底に努めております。

(7) 工場・製造現場の事故災害、製品の安全、品質に関するリスク

当社および協力会社の工場・製造現場が自然災害、火災や停電などの事故により、工場の操業停止を余儀なくされた場合や破損した工作機械等の設備、工場施設の復旧に多大な費用を要する場合、当社グループの業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。当社グループでは、災害・事故リスクへの対応として、事業継続計画の整備、安全衛生活動の充実、複数の調達先確保に努めております。

また、当社グループが製造販売する製品に重大な安全・品質問題が発生することで多額の損害賠償、社会的信頼の失墜、製品ブランドの毀損が発生し、当社グループの業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。製品の安全・品質に係るリスクへの対応としては、ISO9001で認定された品質マネジメントシステムの構築と遵守、製品安全性を重視した設計の実施、製品検査の徹底による品質確保に努めております。

(8) 技術者の確保育成に関するリスク

当社グループの機械製造販売事業は、優れた知見を有する技術者や高度な技能を有する専門技能保有者に支えられております。このような技術・技能者の資質を有した人材の確保や育成ができない場合、製品開発力の低下や成長性の毀損を招き、当社グループの業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。

当社グループではこれらリスクへの対応として従前から職種別採用を取り入れており、技術系・技能系に特化した会社説明会や工場見学会を実施するほか、採用候補者が多く在籍する学校を積極的に訪問するなどして、将来性のある人材の計画的な確保に努めております。育成面につきましては、入社後悉皆の教育・研修に加え、配属先の専門性に合わせた個別研修を行ない育成に努めております。さらに専門性を有した人材の中途入社も積極的に進めております。

(9) 各種法規制に関するリスク

当社グループは、国内および事業展開する各国において、輸出入規制、環境規制、製造物に関する規制、化学物質に関する規制等、様々な法律・規制の適用を受けております。当社グループ内において規制遵守のための体制整備に努めておりますが、これらの規制を遵守できなかった場合や規制が強化された場合には、事業活動に制約を受けコスト増加につながる場合があることから、当社グループの業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。

(10) コンプライアンスに係るリスク

当社グループは、企業行動規範を定め、法令等の遵守を宣言し、コンプライアンス研修を通じて役職員に遵法意識の浸透を図っております。また、遵守状況の確認やコンプライアンス上の問題等の審議を行う企業倫理委員会およびコンプライアンスに係る情報を収集するためのヘルプ・ラインを設置しているほか、不正の発見・防止とプロセス改善を図るために監査等委員会および内部監査部門が連携して業務プロセスを監査するなど、コンプライアンス違反行為防止のための体制を構築しています。しかしながら、これら対策を講じても、個人的な不正行為等によるリスクを完全には回避することが出来ず、重大な法令違反等を起こした場合には、当社グループの社会的信用、業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。

(11) 投資、M&A、事業拡大に関するリスク

当社グループは、常により付加価値の高いビジネスへの展開を志向し、新会社の設立、設備投資、M&A等の事業拡大に向けた投資活動を行っております。こうした投資案件においては、収益が当初の計画水準に達しないことによる資本回収遅延や、追加資金が必要となるなどのリスクがあります。新規事業投資に際しては、事業の収益性や投資回収の実現性を入念に精査した上で意思決定しておりますが、十分な事前検討をもってしても予見あるいは防止できない事象により、当社グループの業績および財政状態が影響を受ける可能性があります。

(12) 情報セキュリティに関するリスク

当社グループは、当社グループ自身の情報はもとより、事業活動を通じて多くのお客様の秘密情報、お客様が保有する個人情報に接する機会を有しております。これらの情報がサイバー攻撃等により漏洩する事で、当社グループの社会的信用やブランドイメージが毀損するリスクと発生した損害に対する賠償金の支払等により、当社グループの業績や財政状態が影響を受ける可能性があります。

サイバー攻撃は年々高度化・巧妙化していることから、サイバーセキュリティ対策は重要な経営課題となっており、様々な対策を推進しています。具体的には、サイバー攻撃に強いメールシステムを導入し、万一の事業継続計画として隔地間バックアップ体制を整備しております。また、外部情報機器の社内ネットワーク接続の禁止など情報漏洩防止に向けた様々な対策を講じております。更に、新型コロナウイルス感染拡大防止策としての在宅勤務では、従業員に専用PCを貸与するなど安全性の高いシステムインフラを整備しております。

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

#### (1) 経営成績等の状況の概要

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

##### 経営成績の状況

当連結会計年度のわが国経済は、期初に消費増税等の影響から個人消費を中心に低迷し、その後新型コロナウイルス感染拡大の影響により下半期には大幅なマイナス成長となりました。足元では個人消費、輸出が増加に転じるなど持ち直しの動きが見え始めていますが、新型コロナウイルス感染拡大以前の水準までは回復しておりません。一方、海外においては中国経済が緩やかに回復し、米国経済、欧州経済に持ち直しの兆しが見えるものの、両地域においては新型コロナウイルス感染が再拡大しており楽観視できない状況にあります。

こうした情勢の下、当連結会計年度における売上高は、機械製造販売事業の販売が伸長したものの化学工業製品販売事業の販売が減少したため、前年度比5.2%減の39,218百万円となりました。利益面につきましては、化学工業製品販売事業が減収となったことを背景に営業利益は前年度比4.9%減の2,260百万円、経常利益が前年度比3.8%減の2,294百万円となり、親会社株主に帰属する当期純利益は前年度比2.3%減の1,532百万円となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりです。

##### (機械製造販売事業)

機械製造販売事業では、部品・修理の販売がアジア向けを中心とする海外向けおよび国内官民需向けの伸び悩みを主因に減少したものの、機械の販売が中国向けや国内官需向けの大型案件の受注により伸び国内民需向けも堅調に推移した他、装置・工事の販売が国内官需向け大型案件の受注を背景に伸長したため、当連結会計年度の売上高は前年度比2.7%増加し11,553百万円となりました。

(単位：百万円)

	品目区分	機械	装置・工事	部品・修理	合計
官 需	20/10	682	1,214	2,473	4,370
	19/10	364	435	2,765	3,565
	差 異	318	778	291	804
民 需	20/10	745	120	2,022	2,888
	19/10	633	293	2,075	3,002
	差 異	111	172	52	113
海 外	20/10	2,119	5	2,169	4,294
	19/10	1,693	58	2,929	4,682
	差 異	426	53	760	387
合 計	20/10	3,547	1,340	6,665	11,553
	19/10	2,692	787	7,770	11,250
	差 異	855	552	1,104	303

利益面につきましては、収益性の良い海外向け部品・修理の販売の減少および販管費の増加から営業利益は前年度比4.7%減少し926百万円となりました。

##### (化学工業製品販売事業)

化学工業製品販売事業では、電子材料分野の半導体製造用途向け商材等の販売が堅調だったものの、新型コロナウイルス感染拡大の影響などにより工業材料分野の自動車・建材用途向け材料、内外の合成樹脂分野の樹脂原料および製品、化成品分野の塗料・インキ用途向け材料が減少したことを主因に、当連結会計年度の売上高は前年度比8.1%減少し27,664百万円となりました。

(単位：百万円)

	19/10	20/10	差異
合成樹脂関連	7,424	6,425	999
工業材料関連	9,314	7,969	1,345
化成品関連	6,194	5,981	212
機能材料関連	3,285	3,284	1
電子材料関連	3,573	3,730	156
その他(洋酒)	312	274	38
合計	30,105	27,664	2,440

利益面につきましては、減収の影響を受け営業利益は前年度比5.0%減少し1,334百万円となりました。

#### 財政状態の状況

当連結会計年度末の流動資産は、仕掛品および電子記録債権が増加した一方、商品及び製品ならびに現金及び預金が減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ321百万円減少し29,939百万円となりました。固定資産は、差入保証金が増加した一方、投資有価証券および退職給付に係る資産が減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ311百万円減少し8,499百万円となりました。

負債は、電子記録債務が増加した一方、支払手形及び買掛金ならびに前受金が減少したこと等により、前連結会計年度末に比べ1,439百万円減少し8,769百万円となりました。

純資産は、その他有価証券評価差額金および退職給付に係る調整累計額が減少した一方、親会社株主に帰属する当期純利益の計上による利益剰余金が増加したこと等により、前連結会計年度末に比べ807百万円増加し29,668百万円となりました。

以上の結果、当連結会計年度末における自己資本比率は、前連結会計年度末の73.9%から3.3ポイント上昇して77.2%となりました。

#### キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末の現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、営業活動で収入となった一方、投資活動および財務活動の各段階で支出となったことにより、前連結会計年度末に比べ290百万円減少し11,857百万円となりました。ここに至る当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況とその変動要因は以下のとおりです。

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度の営業活動による資金の増加は、661百万円となりました。これは、法人税等の支払額863百万円および仕入債務の減少817百万円があったものの、税金等調整前当期純利益の2,293百万円、減価償却費による資金の留保360百万円等によるものです。なお、前連結会計年度の3,868百万円の収入に比べ3,206百万円の収入減少となりました。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動による資金の減少は、485百万円となりました。これは、有形固定資産の取得による支出373百万円および差入保証金の増加による支出48百万円等によるものです。なお、前連結会計年度の544百万円の支出に比べ58百万円の支出減少となりました。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動による資金の減少は、468百万円となりました。これは、配当金の支払額468百万円によるものです。なお、前連結会計年度の478百万円に比べ9百万円の支出減少となりました。

生産、受注および販売の実績

a. 生産実績

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

セグメントの名称	生産高(千円)	前年同期比(%)
機械製造販売	11,309,724 (4,246,817)	1.7 ( 9.5)
合計	11,309,724 (4,246,817)	1.7 ( 9.5)

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

b. 受注実績

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

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
機械製造販売	10,820,720 (3,631,927)	18.4 ( 41.4)	7,202,263 (3,058,999)	5.4 ( 17.9)
合計	10,820,720 (3,631,927)	18.4 ( 41.4)	7,202,263 (3,058,999)	5.4 ( 17.9)

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

c. 販売実績

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

セグメントの名称	販売高(千円)	前年同期比(%)
機械製造販売	11,553,455 (4,294,317)	2.7 ( 8.3)
化学工業製品販売	27,664,962 (3,486,062)	8.1 ( 11.2)
合計	39,218,418 (7,780,379)	5.2 ( 9.6)

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

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

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

重要な会計方針および見積り

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

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

また、新型コロナウイルス感染拡大による影響に関する会計上の見積りへの反映については、「5 経理の状況 1 連結財務諸表等(1)連結財務諸表 注記事項(追加情報)」に記載した通りであります。

## 当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識および分析・検討内容

当連結会計年度における当社グループの売上高は機械製造販売事業の販売が伸長したものの化学工業製品販売事業の販売が減少したため、前年度比5.2%減の39,218百万円となりました。利益面につきましては、化学工業製品販売事業が減収となったことを背景に営業利益が前年度比4.9%減の2,260百万円、経常利益が前年度比3.8%減の2,294百万円となりました。当初計画は売上高44,700百万円、営業利益2,250百万円でスタートしましたが、新型コロナウイルス感染拡大の影響から計画の見直しを余儀なくされ売上高40,900百万円、営業利益1,980百万円に下方修正しました。売上高は修正計画を下回りましたが、営業利益は将来の成長に資する営業開発や研究開発のための販管費を抑制したことなどから修正計画のみならず当初計画をも上回る結果となりました。

当社では中長期的戦略の継続的な展開に向けて2019年11月に第12回中期経営計画「Change For The Future（将来のための変革）」（2019年11月～2022年10月）を策定し、その中で柱となる事業分野におけるビジネス基盤を確固たるものにすると共に新たな課題に果敢に挑戦することにより更なる業績向上を図り持続的な企業価値向上を目指した事業運営を推進することを基本方針として掲げ、最終年度の2022年10月期に売上高49,000百万円、経常利益2,600百万円とする目標を立案しその実現に取り組んでおります。

## （機械製造販売事業）

機械製造販売事業に係る中期経営計画最終年度（2022年10月期）の目標は売上高14,000百万円、営業利益900百万円です。初年度の当初計画は売上高13,800百万円、営業利益760百万円、修正計画は売上高12,000百万円、営業利益680百万円でした。これに対して当連結会計年度の実績は、売上高11,553百万円、営業利益926百万円となりました。売上高は新型コロナウイルス感染拡大の影響による一部大型案件の繰延べ等から当初計画、修正計画のいずれも下回りました。一方、営業利益は当初計画、修正計画いずれも上回りました。これは案件ごとの収益性改善による売上総利益の伸びと同ウイルス感染拡大の影響から将来の成長に資する営業開発や研究開発のための販管費を抑制したことにより、新年度においては、全分野における機械の販売、国内官需および海外向け装置・工事の販売、更に国内民需および海外向け部品・修理の販売がいずれも伸長する見込みから、売上高は前年度比11.2%増の12,850百万円を予定する一方、営業利益は前年度の収益に貢献した海外向け部品・修理を始め全分野に亘る利益率の低下と同ウイルス感染拡大の影響により前年度抑制した将来の成長に資する営業開発や研究開発のための販管費の増加を見込むことから前年度比14.7%減の790百万円となる見通しです。

## （化学工業製品販売事業）

化学工業製品販売事業に係る中期経営計画最終年度（2022年10月期）の目標は売上高35,000百万円、営業利益1,700百万円です。初年度の当初計画は売上高30,900百万円、営業利益1,490百万円、修正計画は売上高28,900百万円、営業利益1,290百万円でした。これに対して当連結会計年度の実績は売上高27,664百万円、営業利益1,334百万円となりました。売上高は新型コロナウイルス感染拡大の影響などから、特に工業材料分野の自動車・建材用途向け材料、内外の合成樹脂分野の樹脂原料および製品、化成品分野の塗料・インキ用途向け材料が苦戦を強いられ当初計画、修正計画のいずれも下回りました。一方、営業利益は売上減により当初計画こそ下回りましたが、修正計画に対しては上回りました。これは将来の成長に資する営業開発関係の販管費を抑制したことによるものです。新年度においては、内外の合成樹脂分野の樹脂原料および製品、工業材料分野の自動車・建材用途向け材料の販売の伸びを主因に、連結売上高は前年度比3.6%増の28,650百万円を予定するものの、営業利益は同ウイルス感染拡大の影響により前年度抑制した将来の成長に資する営業開発関係の販管費の増加を見込むことから前年度比3.3%減の1,290百万円となる見通しです。

今後においては、1(3)で前述したように、中期経営計画達成に向け対処すべき各種課題に対する取り組みを加速させてまいります。

## 資本の財源および資金の流動性

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

#### 4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

#### 5 【研究開発活動】

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

##### 機械製造販売事業

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

主力の分離機器では、新プロセスや新用途への対応をテーマとし、新製品・装置につきましても用途開発のための基礎研究や改良に注力しており、当連結会計年度の研究開発費の総額は206百万円であります。

主な研究開発課題は、以下のとおりです。

- 1 低含水率型回転加圧脱水機の研究
- 2 遠心分離機の素材と新製法の研究
- 3 分離板型遠心分離機の開発

##### 化学工業製品販売事業

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



### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、303百万円を実施いたしました。

セグメントごとの設備投資について示しますと、次のとおりであります。

##### 機械製造販売事業

機械製造販売事業におきましては、259百万円の設備投資を実施しました。主な設備としては、サガミ工場での設備改修90百万円、機械等の取得58百万円が挙げられます。

##### 化学工業製品販売事業

化学工業製品販売事業におきましては、44百万円の設備投資を実施しました。

#### 2 【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

2020年10月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
サガミ工場 (神奈川県大和市)	機械製造販売	機械生産 設備	479,542	177,771	90,850 (6,380)	22,836	771,000	130
湘南工場 (神奈川県平塚市)	機械製造販売	機械生産 設備	324,159	35,613	755,927 (4,453)	191	1,115,891	-
本社 (東京都品川区)	全社	全社的 統括業務	1,523,726	-	1,006,857 (686)	26,734	2,557,318	226

(注) 1. 湘南工場は連結子会社巴機械サービス㈱の一部を賃貸しております。  
2. 支店・営業所の建物(計1,072㎡)を連結会社以外の者から賃借しております。

##### (2) 国内子会社

2020年10月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
バマシナリー㈱	本社 (神奈川県綾瀬市)	機械製造販売	機械生産 設備	11,834	20,378	44,371 (2,988)	1,447	78,030	38

##### (3) 在外子会社

2020年10月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
星際塑料 (深圳) 有限公司	本社・工場 (中国深圳市)	化学工業製品 販売	着色・コン パウンド 設備	42,978	49,425	-	1,756	94,160	89
巴栄機械 設備(太倉) 有限公司	本社・工場 (中国太倉市)	機械製造販売	機械生産 設備	102,042	49,686	-	4,740	156,469	18
Tomoe Engineering USA, Inc.	本社・工場 (米国テキサス州)	機械製造販売	機械生産 設備	91,084	-	6,909 (3,416)	-	97,993	17

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

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

- (1) 重要な設備の新設等  
特記事項はありません。
- (2) 重要な設備の除却等  
特記事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

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

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2020年10月31日)	提出日現在 発行数(株) (2021年1月28日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	10,533,200	10,533,200	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株であります。
計	10,533,200	10,533,200	-	-

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

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

(注) 利益による自己株式の消却

#### (5) 【所有者別状況】

2020年10月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府および地方公 共団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)	-	28	22	159	50	32	14,400	14,691	-
所有株式数 (単元)	-	17,897	986	17,011	2,553	283	66,551	105,281	5,100
所有株式数 の割合(%)	-	17.00	0.94	16.16	2.42	0.27	63.21	100.00	-

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

(6) 【大株主の状況】

2020年10月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 (自己株式を 除く。)の 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
光通信(株)	東京都豊島区西池袋 1 4 10	969	9.71
巴工業取引先持株会	東京都品川区北品川 5 5 15	517	5.18
野田 眞利子	東京都渋谷区	397	3.97
(株)みずほ銀行	東京都千代田区大手町 1 5 5	392	3.93
佐良 直美	栃木県那須塩原市	356	3.56
山口 温子	東京都世田谷区	314	3.14
巴工業従業員持株会	東京都品川区北品川 5 5 15	284	2.85
(有)巴企画	東京都中央区佃 1 11 7 702	245	2.46
日本マスタートラスト信託銀行 (株)	東京都港区浜松町 2 11 3	238	2.39
(株)三井住友銀行	東京都千代田区丸の内 1 - 1 - 2	180	1.80
計	-	3,896	39.0

- (注) 1. 所有株式数は、千株未満を切り捨てて表示しております。  
 2. 上記のほか当社所有の自己株式 554千株があります。  
 3. 上記日本マスタートラスト信託銀行(株)の所有株式は、全て信託業務にかかるものです。  
 4. 2016年10月21日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、(株)みずほ銀行ならびにその共同保有者であるみずほ信託銀行(株)およびアセットマネジメントOne(株)が2016年10月14日現在で以下の株式を所有している旨が記載されていますが、このうちアセットマネジメントOne(株)については当社として2020年10月31日時点における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、大量保有報告書(変更報告書)の内容は以下のとおりです。

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

(7) 【議決権の状況】  
 【発行済株式】

2020年10月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 554,800	-	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 9,973,300	99,733	同上
単元未満株式	普通株式 5,100	-	同上
発行済株式総数	10,533,200	-	-
総株主の議決権	-	99,733	-

(注) 単元未満株式には、当社所有の自己株式61株が含まれております。

【自己株式等】

2020年10月31日現在

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

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

- (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】  
 該当事項はありません。
- (4) 【取得自己株式の処理状況および保有状況】

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

(注) 当期間における保有自己株式数には、2021年1月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

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

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

当事業年度の配当は、財務体質の状況および当期の業績と今後の見通し等を勘案し、前期に比べ1円増配となる1株につき48円（内、中間配当1株につき23円50銭）と致しております。

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

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

（注）基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、次のとおりです。

決議年月日	配当金の総額（千円）	1株当たり配当額（円）
2020年6月17日 取締役会決議	234,490	23.50
2021年1月28日 定時株主総会決議	244,469	24.50

#### 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、企業価値を継続的に向上させ、株主をはじめとする当社のステークホルダーの期待に応えるためには、コーポレートガバナンス・コードの趣旨を尊重し、実効的なコーポレート・ガバナンスを実現することが経営上重要な課題であると認識しており、その基本は「迅速で効率的かつ積極的な事業経営」および「経営の健全性と透明性の確保」であると考えています。当社は、自らの社会的責任を認識し、企業理念、経営指針および行動規範に則り、当社グループ各社と一体となってこれらの実践に取り組んでまいります。

企業統治の体制の概要およびその体制を採用する理由

当社は、取締役会の監査・監督機能の強化によるコーポレート・ガバナンス体制の一層の充実を図るため、機関設計として監査等委員会設置会社を採用しております。

##### イ．取締役会

取締役会は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）10名および監査等委員である取締役4名（うち社外取締役3名）で構成され、法令または定款に定める事項のほか、経営上の業務執行の基本事項について意思決定するとともに、取締役の職務の執行を監督する機関と位置づけています。取締役会は、迅速な意思決定を行うため、月1回の定例取締役会のほか、必要に応じて臨時取締役会を開催するとともに、経営会議を原則として月2回開催し、最新情報を共有しつつ事業展開のあり方およびリスクの所在とその防止・回避策などを協議・報告することによって、公正で効率的な経営の実践に努めています。

##### ロ．監査等委員会

監査等委員会は、弁護士、税理士および企業経営経験者として専門的な知見と経験を有する社外取締役3名と当社の事業に精通した当社出身の取締役1名によって構成され、取締役の職務執行に関する監査・監督、内部統制システムに関する監査などの職務を独立かつ客観的立場において遂行しています。

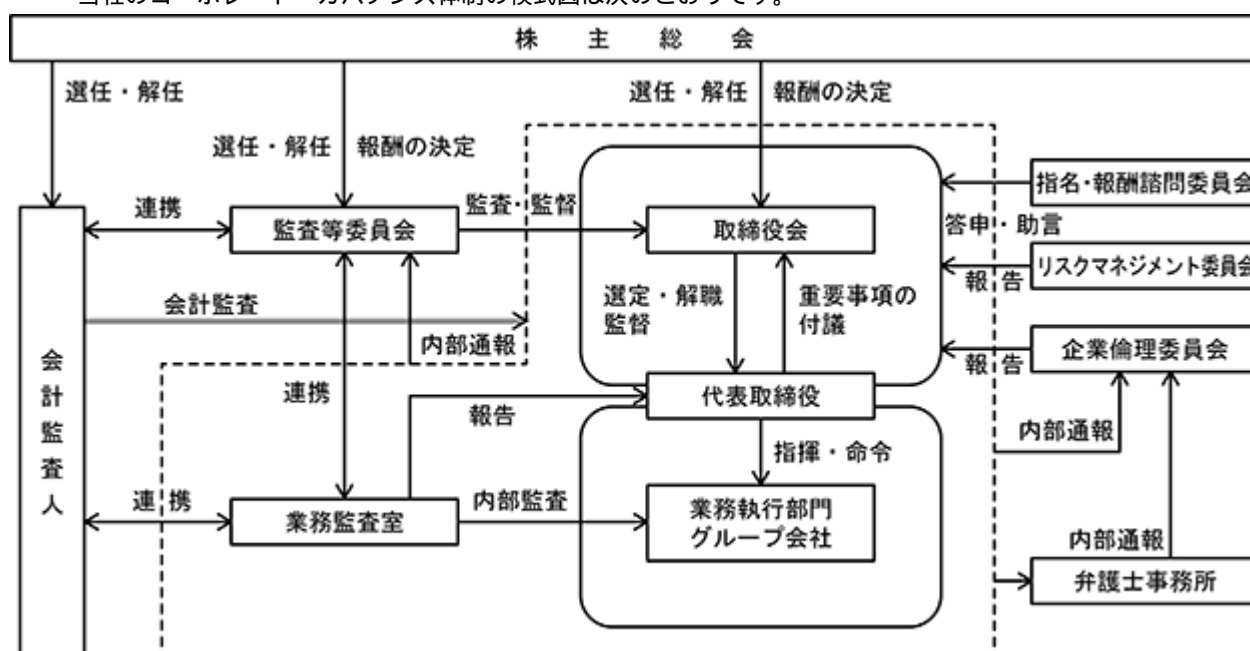
また、会計監査人および内部監査部門等と連携するとともに、常勤の監査等委員を選定して監査・監督に係る環境の整備および社内情報の収集を積極的に行い、監査・監督機能の実効性確保に努めています。

##### ハ．指名・報酬諮問委員会

指名・報酬諮問委員会は4名（半数が独立社外取締役）で構成されており、取締役候補者の指名、代表取締役および役付取締役の選定、ならびに取締役の報酬等に関する事項を審議して取締役会に報告・提言を行い、取締役の指名、報酬等に関する手続きの公正性および客観性を高める役割を果たしています。

当社は、監査等委員会設置会社としての体制が、現状において経営の監視やコーポレート・ガバナンスの実効性確保に関して最も有効であると判断しています。

当社のコーポレート・ガバナンス体制の模式図は次のとおりです。





二．取締役会、監査等委員会および指名・報酬諮問委員会の構成員

取締役会、監査等委員会および指名・報酬諮問委員会の構成員は次のとおりです。

( は各機関の議長を示しております。 )

役職名	氏 名	取締役会	監査等委員会	指名・報酬 諮問委員会
代表取締役社長	山本 仁			
専務取締役	玉井 章友			
常務取締役	篠田 彰鎮			
取 締 役	矢倉 敏明			
取 締 役	伊藤 勝彦			
取 締 役	東 徹行			
取 締 役	佐田 淳			
取 締 役	藤井 修			
取 締 役	藤井 栄			
取 締 役	杉浦 路明			
取 締 役 ( 監査等委員 )	深沢 正義			
社外取締役 ( 監査等委員 )	八尋 研治			
社外取締役 ( 監査等委員 )	中村 誠			
社外取締役 ( 監査等委員 )	蓮沼 辰夫			

企業統治に関するその他の事項

イ 内部統制システムの整備の状況

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

「内部統制に係る体制整備の基本方針」は次のとおりです。

1．当社および子会社の取締役・使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

- ・当社グループ全体の企業行動規範を定め、法令等の遵守を宣言し、コンプライアンス研修を通じて役職員に遵法意識の浸透を図る。
- ・当社の取締役、社外専門家等からなる企業倫理委員会を設置し、当社および子会社の部門責任者等から報告されたコンプライアンス上の問題その他重要案件の審議を行い、その結果を当社の取締役会に報告する。
- ・社外の弁護士を窓口とするヘルプ・ラインを設け、当社グループ全ての役職員からコンプライアンス上の問題に係る情報を広く収集する。
- ・当社の監査等委員会および当社の内部監査部門等が連携して、当社および子会社の業務プロセス等を監査することにより、不正の発見・防止とプロセスの改善に努める。

2. 当社の取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

- ・文書管理規定を定め、当社の取締役の職務の執行に係る情報を記録した文書または電磁的媒体（以下、文書等という）を保存する。
- ・当社の取締役は、必要に応じていつでもこれらの文書等を閲覧することができる。

3. 当社および子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ・「リスクマネジメント基本規定」により策定した、当社の事業活動に係るリスク管理の基本ルールに基づき、事業部門ごとに適切なリスク管理体制を整備する。
- ・リスクマネジメント委員会を設置し、子会社を含む全事業部門のリスク情報を統括的に管理するとともに、リスク管理体制の安定的運用を図る。

4. 当社および子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ・当社グループ全体の中期経営計画および年度目標を策定し、当社グループとして達成すべき目標を明確化するとともに、それに基づく業績管理を行う。
- ・合理的な経営方針を策定し、当社および子会社の重要事項について慎重に検討するため、当社の全取締役で構成する経営会議を組織し、審議する。

5. 当社および子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- ・グループ会社管理規定を定め、それに基づき、子会社における所定の重要事項の決定に関して、当社への事前報告または事前承認を求める。
- ・各子会社における内部統制に係る体制については、その規模等を踏まえ必要な整備を行う。

6. 監査等委員会の職務を補助すべき取締役および使用人に関する事項、当該取締役および使用人の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項、ならびに監査等委員会の当該取締役および使用人に対する指示の実効性に関する事項

- ・監査等委員会がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合、取締役会は監査等委員会と協議のうえ、監査等委員会の職務を補助すべき使用人を選任する。
- ・当該使用人の任命、人事異動については、監査等委員会の意見を尊重する。

7. 当社および子会社の取締役（監査等委員である取締役を除く。以下、本項において同じ。）および使用人またはこれらの者から報告を受けた者が当社の監査等委員会に報告をするための体制その他の当社の監査等委員会への報告に関する体制、ならびに当社の監査等委員会へ報告した者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保する体制

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

## 8. その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

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

## 9. 反社会的勢力排除に向けた体制

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

## 10. 財務報告の信頼性と適正性を確保するための体制

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

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

### 1. コンプライアンスに対する取り組み

新型コロナウイルス感染拡大の状況を考慮し、従来から実施していた集合型コンプライアンス研修の代替として、全社員を対象にウェブを利用したeラーニングによるコンプライアンス研修を実施し、コンプライアンスの一層の浸透を図っています。

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

### 2. リスク管理に対する取り組み

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

今般の新型コロナウイルス感染拡大に関しては、社長を本部長とする緊急対策本部を設置して感染拡大防止に迅速に取り組み、極力在宅勤務や時差通勤を行うなど従業員、関係者の安全確保を優先しつつ事業への影響を最小限に留められるよう対応を行っています。

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

取締役会は当期において22回開催され、取締役は上程された審議事項について活発な意見交換を行っています。また、社外取締役は独立かつ客観的・専門的立場から意見を表明するとともに、監査等委員として監査等委員会を組織し、取締役の業務執行に関する監査・監督およびこれらに基づく提言等を積極的に行っています。取締役会の審議に必要な資料は事前配付され、出席者が十分な準備を行えるように配慮しています。

### 4. 監査等委員会の監査が実効的に行われることに対する取り組み

当社の監査等委員会は、社外取締役3名および当社の業務に精通した当社出身の非業務執行取締役1名により構成されています。監査等委員会は当期において14回開催され、取締役の職務執行に関する監査・監督および内部統制システムに関する監査等について協議・決議を行っています。また、代表取締役社長と定期的に意見交換を行うほか、会計監査人および内部監査部門等と連携するとともに、常勤の監査等委員を選定して監査・監督に係る環境の整備および社内情報の収集を積極的に行い、監査・監督機能の実効性確保に努めています。

## □ 取締役の定員

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

#### 八 取締役の選任の決議要件

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

#### 二 株主総会決議事項を取締役会で決議できることとした事項およびその理由

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

#### ホ 株主総会の特別決議要件を変更した内容およびその理由

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

#### ヘ 取締役の責任免除

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

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

その契約内容の概要は次のとおりです。

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

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性14名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役社長	山本 仁	1955年7月20日生	1979年4月 当社入社 2003年4月 当社機械本部産業機械営業部長 2007年1月 当社取締役 当社機械本部副本部長 2009年1月 当社常務取締役 当社機械本部長 2013年1月 当社専務取締役 当社化学品本部長 2015年1月 当社代表取締役社長(現任)	(注) 2	32
専務取締役 機械本部長	玉井 章友	1957年2月12日生	1980年4月 日本国土開発株式会社入社 1988年4月 エルケム・ジャパン株式会社入社 2000年4月 当社入社 2005年11月 当社化学品本部工業材料部長 2011年1月 当社取締役 当社化学品本部副本部長 巴物流株式会社代表取締役社長 2012年11月 巴恵貿易(深圳)有限公司董事長 (現任) 2013年1月 当社化学品本部副本部長 兼中国事業推進室長 2017年11月 当社化学品本部副本部長 2018年1月 当社常務取締役 当社化学品本部長 2021年1月 当社専務取締役(現任) 当社機械本部長(現任)	(注) 2	21
常務取締役 化学品本部長	篠田 彰鎮	1961年9月23日生	1985年4月 社団法人日本海事検定協会入社 1989年9月 当社入社 2011年11月 当社大阪支店化学品営業部長 2014年4月 当社化学品本部化成品部長 2015年1月 当社取締役 当社化学品本部副本部長 兼化成品部長 2015年4月 当社化学品本部副本部長 2018年1月 巴物流株式会社代表取締役社長 2021年1月 当社常務取締役(現任) 当社化学品本部長(現任)	(注) 2	18

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役 経理部および経営企画室 担当	矢倉 敏明	1958年5月31日生	1981年4月 2008年4月 2012年10月 2014年4月 2015年1月 2019年11月	株式会社富士銀行入行 株式会社みずほコーポレート銀行 米州事務部長 当社入社 当社経理部専任部長 当社経理部長 当社取締役(現任) 当社経理部および経営企画室担当 兼経理部長 当社経理部および経営企画室担当 (現任)	(注)2	11
取締役 機械本部副本部長	伊藤 勝彦	1964年9月21日生	1987年4月 2013年4月 2017年1月	当社入社 当社大阪支店機械部長 当社取締役(現任) 当社機械本部副本部長(現任)	(注)2	10
取締役 化学品本部副本部長	東 徹行	1960年8月16日生	1984年4月 2009年11月 2018年1月 2018年4月 2021年1月	当社入社 当社化学品本部機能材料部長 当社取締役(現任) 当社化学品本部副本部長 兼機能材料部長 当社化学品本部副本部長(現任) 巴物流株式会社代表取締役社長 (現任)	(注)2	8
取締役 機械本部副本部長 兼サガミ工場長	佐田 淳	1964年10月30日生	1988年4月 2016年11月 2019年1月	当社入社 当社機械本部技術開発部長 当社取締役(現任) 当社機械本部副本部長 兼サガミ工場長(現任)	(注)2	3
取締役 総務部および業務部担当	藤井 修	1963年12月10日生	1987年4月 2013年4月 2020年1月 2020年11月	当社入社 当社総務部長 当社取締役(現任) 当社総務部および業務部担当 兼総務部長 当社総務部および業務部担当(現任)	(注)2	6
取締役 化学品本部副本部長	藤井 栄	1962年8月19日生	1986年4月 2010年4月 2015年4月 2018年5月 2021年1月	当社入社 当社化学品本部統括室長 当社化学品本部化成品部長 当社化学品本部統括室長 当社取締役(現任) 当社化学品本部副本部長(現任)	(注)2	3
取締役 機械本部副本部長	杉浦 路明	1971年4月24日生	1996年4月 2012年4月 2014年11月 2019年4月 2021年1月	当社入社 当社上海事務所長 Tomoe Engineering USA, Inc. 出向 当社機械本部プラント技術部長 当社取締役(現任) 当社機械本部副本部長(現任)	(注)2	2

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役(監査等委員)	深沢 正義	1952年1月14日生	1975年4月 当社入社 2007年4月 当社総務部長 2011年1月 当社取締役 当社総務部および業務部担当 兼総務部長 2013年4月 当社総務部および業務部担当 2015年1月 当社常務取締役 2020年1月 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)3	19
取締役(監査等委員)	八尋 研治	1959年11月24日生	1983年4月 安田生命保険相互会社入社 2014年4月 明治安田生命保険相互会社 契約サービス部長 2017年4月 明治安田損害保険株式会社 取締役アンダーライティング部長 2018年4月 同社執行役員アンダーライティング 部長 2020年4月 明治安田オフィスパートナーズ株式 会社ビジネスサポート部部次長 2021年1月 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)3	-
取締役(監査等委員)	中村 誠	1955年9月28日生	1988年4月 東京弁護士会に入会登録 1993年3月 新宿第一法律事務所設立 2011年1月 当社監査役 2017年1月 当社取締役(監査等委員)(現任) 2017年9月 上捨石・中村法律事務所設立 (現在に至る)	(注)3	2
取締役(監査等委員)	蓮沼 辰夫	1952年9月8日生	1971年4月 東京国税局入局 2002年7月 税務大学校研究部教授 2008年7月 東京国税局調査第二部 統括国税調査官 2012年7月 練馬西税務署署長 2013年9月 蓮沼辰夫税理士事務所開業 (現在に至る) 2019年1月 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)3	0
計					141

- (注) 1. 八尋研治氏、中村誠氏および蓮沼辰夫氏は、社外取締役であります。
2. 取締役の任期は2020年10月期に係る定時株主総会終結の時から2021年10月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
3. 取締役(監査等委員)の任期は2020年10月期に係る定時株主総会終結の時から2022年10月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4. 監査等委員会の体制は、次の通りであります。  
 委員長(常勤) 深沢正義 委員(常勤) 八尋研治 委員 中村誠 委員 蓮沼辰夫
5. 上記所有株式数には、巴工業役員持株会名義および巴工業従業員持株会名義の実質所有株式数が含まれております。なお、2021年1月分の持株会による取得株式数については、提出日(2021年1月28日)現在確認ができないため、2020年12月31日現在の実質所有株式数を記載しております。
6. 当社は、法令に定める取締役(監査等委員)の員数を欠くことになる場合に備え、補欠の取締役(監査等委員)1名を選任しております。補欠の取締役(監査等委員)の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (千株)
今井 實	1947年 1月22日生	1969年 4月 東京国税局入局 1998年 7月 小林税務署署長 2000年 7月 江東西税務署署長 2005年 7月 本所税務署署長 2006年 9月 今井實税理士事務所開業(現在に至る) 2012年 2月 川崎地質株式会社社外監査役 2015年 1月 当社社外取締役 2016年 2月 川崎地質株式会社社外取締役(監査等委員)(現任) 2017年 1月 当社社外取締役	1

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

7. 所有株式数は、千株未満を切り捨てて表示しております。

#### 社外役員の状況

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

八尋研治氏は、長年にわたり生命保険および損害保険業務に携っており、職務執行に必要な財務、法務およびリスク管理に関する知見を有しているとともに、取締役として会社経営に関与した経験があることから、取締役の業務執行に対する監査・監督など社外取締役としての責務、役割を適切に果たしていただけると判断し、社外取締役に選任しています。同氏の出身会社である明治安田生命保険相互会社は2020年10月31日現在、当社の株式を発行済株式総数の0.2%にあたる28,200株保有しております。同社と当社との間の取引については、その規模から当社の経営判断に影響を及ぼす利害関係はなく、同氏が過去に取締役および執行役員であった明治安田損害保険株式会社との間には、人的関係、資本的関係または取引関係その他の利害関係はありません。

中村誠氏は、直接会社経営に関与した経験はありませんが、弁護士として企業法務に精通し、職務執行に必要な財務、会計および法務に関する十分な知見を有していることから、取締役の業務執行に対する監査・監督など社外取締役としての責務、役割を適切に果たしていただけると判断し、社外取締役に選任しております。同氏は、上捨石・中村法律事務所にも所属しており、同事務所と当社との間には、人的関係、資本的関係または取引関係その他の利害関係はありません。同氏と当社との間には2020年12月31日現在、当社株式を2,164株保有している他は、人的関係、資本的関係または取引関係その他の利害関係はありません。

蓮沼辰夫氏は、直接会社経営に関与した経験はありませんが、長年にわたり企業税務に関する業務に携っており、職務執行に必要な財務、会計および法務に関する十分な知見を有していることから、取締役の業務執行に対する監査・監督など社外取締役としての責務、役割を適切に果たしていただけると判断し、社外取締役に選任しております。同氏は蓮沼辰夫税理士事務所を経営しており、同事務所と当社との間には、人的関係、資本的関係または取引関係その他の利害関係はありません。同氏と当社との間には2020年12月31日現在、当社株式を536株保有している他は、人的関係、資本的関係または取引関係その他の利害関係はありません。

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

当社が定める社外取締役の選任基準および独立性基準は、次のとおりです。

#### ・社外取締役選任基準

当社の社外取締役および社外取締役候補者は、以下の基準を満たす者とする。

1. 取締役会において、審議または決議される経営全般、財務・法務、コーポレート・ガバナンス等に関する事項を直接監督できること。
2. 当社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資する知見、専門性、経験を有し、経営戦略、中期経営計画の策定等の会社経営上の事案に関して、有用な意見の表明、助言が行えること。



・社外取締役独立性基準

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

なお、2.～5.の対象期間は現在および過去10年とする。

1. 当社グループ関係者

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

2. 株主およびその関係者

(1) 当社の議決権を10%以上保有する株主またはその業務執行者等

(2) 当社グループが議決権を10%以上保有する会社の業務執行者等

3. 取引先関係者

(1) 当社グループとの間で双方いずれかの連結売上高の2%以上に相当する金額の取引がある取引先の業務執行者等

(2) 当社グループが連結総資産の2%以上に相当する金額を借入れている金融機関の業務執行者等

4. 弁護士、公認会計士、税理士等

(1) 当社グループの会計監査人である公認会計士または監査法人の社員、パートナー

(2) 弁護士、公認会計士、税理士その他のコンサルタントとして、当社グループから役員報酬以外に、年間1,000万円以上の報酬を受領している者

5. その他

(1) 上記1.～4.に該当する者の配偶者および2親等以内の親族

(2) 当社グループとの間で、取締役が相互に就任している会社の業務執行者等

(3) 当社グループとの間で、株式を相互に保有している会社の業務執行者

社外取締役による監督または監査と監査等委員会監査、内部監査、会計監査の相互連携ならびにこれらの監査と内部統制部門の関係

社外取締役は独立かつ客観的・専門的見地から取締役会等で意見を表明しており、これら社外取締役3名を含む監査等委員会は、内部監査部門である業務監査室と定期的に報告会を開催し、監査方針、監査計画、監査結果等について意見交換を行うほか、必要に応じて、同行監査を実施するなど連携して監査の実効性を高めています。

また、監査等委員会は、会計監査人から四半期毎に会社法および金融商品取引法に基づく監査・レビュー結果についての報告、説明を受けるほか、必要に応じて監査計画や監査の実施経過について報告を受け、相互に意見交換、情報交換を行っています。

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

(3) 【監査の状況】

監査等委員会の状況

当社の監査等委員会は、社外取締役3名を含む取締役4名で構成されています。また、社外取締役3名は、財務および会計に関する相当程度の知見を有しており、取締役会においてそれぞれの専門的見地から適宜発言を行っております。

監査等委員会は、年間の監査方針および監査計画を策定し、コーポレート・ガバナンスの状況、財務報告に係る内部統制を含む内部統制システムの構築・運用状況、リスク管理体制の整備運用状況、中期経営計画の実行状況等の監視を通じて監査を行っています。また、会計監査人の評価および再任決定、会計監査人の報酬等の同意についての審議、監査報告書の作成等を行っています。

監査等委員会は、当事業年度において月1回程度の頻度で計14回開催されており、個々の監査等委員の出席状況については次のとおりです。

役職	氏名	開催回数	出席回数（出席率）
常勤監査等委員	深沢 正義	11回	11回（100%）
常勤監査等委員	村瀬 俊晴	14回	14回（100%）
非常勤監査等委員	中村 誠	14回	14回（100%）
非常勤監査等委員	蓮沼 辰夫	14回	14回（100%）

（注） 深沢正義氏は2020年1月30日開催の定時株主総会で選任されており、回数が異なるのは就任時期の違いによるものです。

また、常勤監査等委員は主な活動として、監査等委員会の策定した監査方針および監査計画に従い、取締役会をはじめとする重要な会議に出席し、重要書類の閲覧を行い、意思決定過程および業務執行状況について適時に把握するほか、業務監査室および会計監査人との連携による当社の各事業所の往査、子会社の調査等を通じて情報および意見の交換を定期的に行い、業務執行の監査、内部統制の監査を実効的かつ効率的に行っています。また、部門監査やグループ会社往査を踏まえ、監査等委員全員による取締役社長、取締役事業本部長他との面談を定期的に開催し、意見交換や監査所見に基づく提言を行っています。

内部監査の状況

内部監査部門として、社長直轄の独立した業務監査室（5名で構成）が設置されており、監査等委員会、会計監査人と連携しながら定期的に当社、子会社および関連会社の業務活動の適正性および効率性の確認を行い、必要に応じて被監査部門に対して具体的な改善策の作成を指示しています。また、内部監査の実施状況および監査結果を社長および監査等委員会へ適時に報告しています。

業務監査室は、監査等委員会と連携し、会計監査人と財務報告に係る内部統制の評価等について定期的に情報を共有し、内部統制監査の連携に努めております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

EY新日本有限責任監査法人

b. 監査継続期間

2006年10月期以降の15年

c. 業務を執行した公認会計士（指定有限責任社員・業務執行社員）

伊藤 恭治

小山 浩平

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5名、その他26名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

監査等委員会は、「会計監査人の解任または不再任の決定の方針」を定め、会社法第340条に規定された監査等委員会による会計監査人の解任のほか、会計監査人の職務執行について著しい支障があると判断した場合には、会計監査人の解任または不再任に関する議案を決定し、取締役会は当該決定に基づき当該議案を株主総会に提出します。

会計監査人の選定にあたり、監査等委員会は、下記「f.監査等委員会による監査法人の評価」を実施し、EY新日本有限責任監査法人が当社の会計監査人として適任と判断し、同監査法人を選定しております。

f. 監査等委員会による監査法人の評価

監査等委員会は、会計監査人の独立性、品質管理体制、ガバナンス体制、監査の実施状況、監査報酬等の要素を検討するとともに、業務執行部門から会計監査人の職務執行状況全般に関して意見を聴取し、総合的に評価を行っております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区 分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	40,500	-	40,000	-
連結子会社	-	-	-	-
計	40,500	-	40,000	-

b. 監査公認会計士等と同一のネットワーク（Ernst & Young）に対する報酬（a.を除く）

該当事項はありません。

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

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

e. 監査等委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査等委員会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況および報酬見積りの算出根拠等について、取締役等から説明を受け、当該内容の妥当性を検討した結果、会計監査人の報酬等について適切と判断し、会社法第399条第1項および第3項の同意を行っております。

## (4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

取締役の報酬等は、固定報酬である基本報酬および業績連動報酬である賞与で構成されており、毎事業年度の業績および取締役の個別評価に基づき適切に支給額を決定することを基本方針としています。

その内容、決定方法は次のとおりです。

基本報酬（固定報酬）は、2017年1月27日開催の定時株主総会で決議された報酬枠である、取締役（監査等委員である者を除く。）の月額報酬2,000万円以内（決議日現在の支給対象人数10名）、および監査等委員である取締役の月額報酬500万円以内（決議日現在の支給対象人数4名）の範囲内で、役職、常勤・非常勤の別および上場会社全般の報酬水準等を勘案し、2020年1月30日および2020年6月12日開催の取締役会決議ならびに2020年1月30日および2020年6月12日に行われた監査等委員である取締役の協議によりそれぞれ決定しています。また、取締役は基本報酬の一部を当社役員持株会に拠出して自社株式を取得することについて協定を結び、取得した自社株式を在任中保有することによって株主価値との連動性を高めています。

賞与（業績連動報酬）は、継続的な連結経常利益の改善を図るため、取締役会が毎期の連結経常利益に基づき算出した係数を用いて支給総額案を決定し、当該期に係る定時株主総会の承認を受けています。なお、当期の賞与支給額は、2021年1月28日開催の定時株主総会決議により、取締役（監査等委員である取締役を除く。）分37,163,000円（支給対象人数3名）、監査等委員である取締役分20,373,000円（支給対象人数4名）、総額57,536,000円と決定されています。また、当期における連結経常利益の目標（公表値）は19億円であり、実績は22億94百万円となりました。

取締役（監査等委員である者を除く。）の賞与の個別配分額は、代表取締役が担当事業部門別の評価および取締役の個別評価を行い、取締役会決議により決定します。また、監査等委員である取締役の賞与の個別配分額は、監査等委員である取締役の協議により決定します。なお、取締役（監査等委員である者を除く。）の報酬等の額を決定するに当たっては、監査等委員会の意見を確認することとしています。当期の賞与の個別配分額は、2021年1月28日開催の取締役会決議および2021年1月28日に行われた監査等委員である取締役の協議により決定しております。

業績連動報酬と業績連動報酬以外の報酬等支給割合については、上記のとおり、業績連動報酬を連結経常利益に基づき算出し、基本報酬と別枠で株主総会の承認を受け、役員賞与として支給するため特段の方針は定めておりませんが、当期の支給割合の実績は固定報酬80%、業績連動報酬20%となりました。

取締役会が取締役の報酬等を決定するに当たっては、事前に指名・報酬諮問委員会の審議を経ることになっており、同委員会は2020年5月12日付および2021年1月21日付で取締役（監査等委員である者を除く。）の月額報酬および賞与配分に関する答申を行いました。取締役会は同委員会の答申を尊重することにより、報酬等の決定プロセスの公正性および客観性の向上を図っております。

なお、指名・報酬諮問委員会の概要および構成については、(1) コーポレート・ガバナンスの概要 企業統治の体制およびその体制を採用する理由八および二に記載しております。

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

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)		対象となる 役員の員数 (名)
		固定報酬	業績連動報酬	
取締役(監査等委員を除く。)	223,077	185,914	37,163	11(1)
取締役(監査等委員) (社外取締役を除く。)	28,901	20,473	8,428	2(1)
社外役員	39,988	28,043	11,945	3

(注) 支給人員の( )内は退任役員を内数で示しております。

提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準および考え方

当社は、株式の価値の変動又は株式に係る配当金を目的として保有する株式を「純投資目的である株式」、株式の保有が当社グループの持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に寄与すると判断したものを「純投資以外の目的である投資株式」と位置付けております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a. 保有方針および保有の合理性を検証する方法なら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

当社グループの持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に寄与すると判断した場合は、取引関係の強化、安定的かつ機動的な資金調達、原材料の安定的な調達等を目的としてその関連する企業の株式を保有することがあります。保有の合理性については、毎年、保有目的の適切性、保有のメリット・リスク、資本コストとの見合い等を取締役会で個別銘柄ごとに、検証しております。

b. 銘柄数および貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	7	37,985
非上場株式以外の株式	40	1,155,099

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式			
非上場株式以外の株式	15	21,991	取引先持株会による定期的購入

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式		
非上場株式以外の株式	2	1,674

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

特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 および株式数が増加した理由	当社の株式の保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
月島機械(株)	237,000	237,000	機械製造販売事業において同社との良好な 関係維持、取引の強化および事業の拡大を図 るために保有しております。	有
	293,880	398,160		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 および株式数が増加した理由	当社の株 式の保有 の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
東ソー(株)	63,392	60,814	機械製造販売事業および化学工業製品販売事業の両事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	有
	107,133	91,099		
旭化成(株)	86,733	84,094	機械製造販売事業および化学工業製品販売事業の両事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	無
	78,095	101,879		
(株)ノザワ	108,799	107,781	化学工業製品販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	有
	71,916	73,507		
中国塗料(株)	59,000	59,000	化学工業製品販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	58,705	62,304		
イビデン(株)	12,918	12,147	化学工業製品販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	無
	54,582	30,416		
協和キリン(株)	21,000	21,000	機械製造販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	54,390	41,916		
日本ペイントホールディングス(株)	5,325	5,119	化学工業製品販売事業において同社グループ会社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	無
	50,002	30,459		
A G C(株)	11,487	10,861	機械製造販売事業および化学工業製品販売事業の両事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	無
	37,276	41,598		
大建工業(株)	18,575	17,378	化学工業製品販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	無
	36,185	34,061		
(株)商船三井	13,900	13,900	2020年12月および2021年1月に全株式を売却したため提出日現在において保有している株式はありません。	無
	32,512	41,366		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 および株式数が増加した理由	当社の株式の保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
東洋インキSC ホールディングス(株)	16,314	15,190	化学工業製品販売事業において同社グループ会社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	無
	31,585	40,420		
(株)カネカ	7,568	7,478	機械製造販売事業および化学工業製品販売事業の両事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	有
	22,008	27,182		
住友重機械工業(株)	9,693	9,431	機械製造販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	無
	21,518	32,020		
極東貿易(株)	15,363	14,402	機械製造販売事業および化学工業製品販売事業の両事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	有
	20,433	28,546		
日本電信電話(株)	8,000	4,000	化学工業製品販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の株式分割によるものであります。	無
	17,568	21,504		
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	38,430	38,430	同社との良好な関係維持、安定的かつ機動的な資金調達等の当社の企業活動に欠かせないサービスが見込まれるために保有しております。	無(注2)
	15,763	21,897		
(株)三井住友フィナンシャルグループ	5,226	5,226	同社との良好な関係維持、安定的かつ機動的な資金調達等の当社の企業活動に欠かせないサービスが見込まれるために保有しております。	無(注3)
	15,056	20,276		
三菱ケミカルホールディングス(株)	25,300	25,300	機械製造販売事業および化学工業製品販売事業の両事業において同社グループ会社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	14,830	21,014		
日揮ホールディングス(株)	15,940	15,800	機械製造販売事業において同社グループ会社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	無
	13,629	25,044		
昭和電工(株)	7,422	6,967	機械製造販売事業および化学工業製品販売事業の両事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。 また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	有
	13,115	21,424		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 および株式数が増加した理由	当社の株式の保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
アリアケジャパン(株)	1,800	1,800	機械製造販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	12,042	15,156		
三井物産(株)	6,895	6,895	機械製造販売事業および化学工業製品販売事業の両事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	11,238	12,876		
(株)みずほフィナンシャルグループ	6,228	62,283	同社との良好な関係維持、安定的かつ機動的な資金調達等の当社の企業活動に欠かせないサービスが見込まれるために保有しております。当事業年度に株式併合が行われたことにより、株式数が減少しています。	無(注4)
	7,981	10,513		
オルガノ(株)	1,400	1,400	機械製造販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	7,616	8,316		
(株)阿波銀行	2,600	2,600	同社との良好な関係維持、安定的かつ機動的な資金調達等の当社の企業活動に欠かせないサービスが見込まれるために保有しております。	有
	6,520	6,760		
日本ピラー工業(株)	4,000	4,000	機械製造販売事業および化学工業製品販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	有
	5,672	5,876		
日本製鉄(株)	5,500	5,500	機械製造販売事業および化学工業製品販売事業の両事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	5,535	8,753		
セメダイン(株)	7,887	6,995	化学工業製品販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	無
	5,402	5,239		
(株)クレハ	1,200	1,200	機械製造販売事業および化学工業製品販売事業の両事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	5,298	8,376		
(株)オーハシテクニカ	3,551	3,377	化学工業製品販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。また、増加は同社の持株会に加入していることにより株式を取得したものであります。	無
	4,951	5,065		
菊水化学工業(株)	10,000	10,000	化学工業製品販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	3,750	4,260		



銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 および株式数が増加した理由	当社の株式の保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
NSユニテッド海運(株)	2,250	2,250	同社との良好な関係維持、安定的な貿易業務等の当社の企業活動に欠かせないサービスが見込まれるために保有しております。	無
	3,177	5,546		
コニシ(株)	2,000	2,000	化学工業製品販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	3,036	3,082		
日立造船(株)	6,600	6,600	機械製造販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	2,765	2,428		
千代田化工建設(株)	12,000	12,083	当事業年度において一部株式を売却しました。また、2020年12月に全株式を売却したため提出日現在において保有している株式はありません。	無
	2,700	3,395		
太平洋興発(株)	4,000	4,000	機械製造販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	2,528	3,340		
ローム(株)	300	300	化学工業製品販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	2,400	2,598		
日本製罐(株)	2,000	2,000	化学工業製品販売事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	2,040	1,970		
三井化学(株)	96	96	機械製造販売事業および化学工業製品販売事業の両事業において同社との良好な関係維持、取引の強化および事業の拡大を図るために保有しております。	無
	255	249		
(株)ヤマタネ		1,200		有
		1,700		

(注) 1. 「」は、当該株式を保有していないことを示しております。

- (株)三菱UFJフィナンシャル・グループは当社株式を保有していませんが、同社子会社である(株)三菱UFJ銀行は当社株式を保有しています。
- (株)三井住友フィナンシャルグループは当社株式を保有していませんが、同社子会社である(株)三井住友銀行は当社株式を保有しております。
- (株)みずほフィナンシャルグループは当社株式を保有していませんが、同社子会社である(株)みずほ銀行およびみずほ信託銀行(株)は当社株式を保有しています。
- 定量的な保有効果について  
 当社保有株式については記載が困難なため、aに記載の通り、保有目的の適切性、保有のメリット・リスク、資本コストとの見合い等を踏まえ、取締役会において定期的に保有意義を検証しております。

みなし保有株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 および株式数が増加した理由	当社の株式の保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
(株)日立製作所	18,112	18,112	退職給付信託に拠出、 議決権行使の指図権は留保	無
	63,428	73,697		
三菱ケミカル ホールディングス(株)	105,000	105,000	退職給付信託に拠出、 議決権行使の指図権は留保	無
	61,551	87,213		
昭和電工(株)	32,400	32,400	退職給付信託に拠出、 議決権行使の指図権は留保	有
	57,250	99,630		
三井化学(株)	21,200	21,200	退職給付信託に拠出、 議決権行使の指図権は留保	無
	56,519	55,183		
大倉工業(株)	29,400	29,400	退職給付信託に拠出、 議決権行使の指図権は留保	無
	50,891	58,711		
三井物産(株)	30,000	30,000	退職給付信託に拠出、 議決権行使の指図権は留保	無
	48,900	56,025		
東洋インキSC ホールディングス(株)	24,400	24,400	退職給付信託に拠出、 議決権行使の指図権は留保	無
	47,238	64,928		
(株)みずほフィナンシャルグループ	9,600	96,000	退職給付信託に拠出、 議決権行使の指図権は留保 当事業年度に株式併合が行われたことにより、 株式数が減少しています。	無(注2)
	12,302	16,204		
(株)三井住友フィナンシャルグループ	3,600	3,600	退職給付信託に拠出、 議決権行使の指図権は留保	無(注3)
	10,371	13,968		

(注) 1. 「 」は、当該株式を保有していないことを示しております。

2. (株)みずほフィナンシャルグループは当社株式を保有していませんが、同社子会社である(株)みずほ銀行およびみずほ信託銀行(株)は当社株式を保有しています。
3. (株)三井住友フィナンシャルグループは当社株式を保有していませんが、同社子会社である(株)三井住友銀行は当社株式を保有しております。
4. 定量的な保有効果について  
当社みなし保有株式については記載が困難なため、aに記載の通り、保有目的の適切性、保有のメリット・リスク、資本コストとの見合い等を踏まえ、取締役会において定期的に保有意義を検証しております。

保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したもの

該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したもの

該当事項はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1. 連結財務諸表および財務諸表の作成方法について

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

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

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

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2019年11月1日から2020年10月31日まで)の連結財務諸表および事業年度(2019年11月1日から2020年10月31日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

### 3. 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

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

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年10月31日)	当連結会計年度 (2020年10月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	12,147,981	11,857,553
受取手形及び売掛金	10,432,830	<sup>3</sup> 10,400,639
電子記録債権	1,904,539	<sup>3</sup> 2,131,545
商品及び製品	3,242,217	2,605,708
仕掛品	1,200,360	1,684,070
原材料及び貯蔵品	1,014,166	1,066,944
その他	381,860	253,335
貸倒引当金	63,652	60,767
流動資産合計	30,260,304	29,939,029
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	4,608,252	4,722,504
減価償却累計額	1,954,347	2,026,932
建物及び構築物（純額）	2,653,904	2,695,571
機械装置及び運搬具	3,771,107	3,826,069
減価償却累計額	3,284,685	3,360,809
機械装置及び運搬具（純額）	486,422	465,260
土地	1,930,720	1,930,580
建設仮勘定	123,271	-
その他	1,036,746	1,071,431
減価償却累計額	955,308	959,930
その他（純額）	81,437	111,500
有形固定資産合計	5,275,756	5,202,912
無形固定資産	129,094	128,516
投資その他の資産		
投資有価証券	<sup>1, 2</sup> 1,393,589	<sup>1, 2</sup> 1,227,085
差入保証金	349,795	398,405
退職給付に係る資産	1,588,079	1,473,503
繰延税金資産	16,446	12,143
その他	80,562	79,027
貸倒引当金	22,681	22,291
投資その他の資産合計	3,405,791	3,167,873
固定資産合計	8,810,642	8,499,302
資産合計	39,070,946	38,438,331

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年10月31日)	当連結会計年度 (2020年10月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,165,190	<sup>3</sup> 3,004,198
電子記録債務	1,822,509	2,150,419
未払金	<sup>2</sup> 821,503	<sup>2</sup> 621,692
未払法人税等	430,816	179,968
前受金	577,512	201,993
賞与引当金	1,160,657	1,231,975
役員賞与引当金	72,627	61,555
製品補償損失引当金	313,350	236,423
その他	199,898	397,235
流動負債合計	9,564,068	8,085,462
固定負債		
役員退職慰労引当金	5,460	5,460
退職給付に係る負債	63,208	71,219
繰延税金負債	576,715	607,445
固定負債合計	645,384	684,124
負債合計	10,209,452	8,769,587
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,061,210	1,061,210
資本剰余金	1,483,410	1,483,410
利益剰余金	26,043,930	27,107,252
自己株式	363,977	363,977
株主資本合計	28,224,573	29,287,895
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	439,359	307,456
繰延ヘッジ損益	1,954	1,566
為替換算調整勘定	83,282	92,854
退職給付に係る調整累計額	112,324	17,896
その他の包括利益累計額合計	636,920	380,848
純資産合計	28,861,494	29,668,743
負債純資産合計	39,070,946	38,438,331

## 【連結損益計算書および連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)		当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)	
売上高		41,355,790		39,218,418
売上原価	1	32,006,364	1	30,079,424
売上総利益		9,349,425		9,138,994
販売費及び一般管理費	2, 3	6,973,166	2, 3	6,878,358
営業利益		2,376,258		2,260,635
営業外収益				
受取利息		1,667		2,976
受取配当金		32,075		33,505
受取賃貸料		7,171		7,171
保険返戻金		13,382		4,427
その他		27,635		30,613
営業外収益合計		81,932		78,694
営業外費用				
支払利息		33,688		7,114
支払手数料		8,999		9,008
売上割引		7,432		6,093
為替差損		18,090		16,418
その他		5,486		5,826
営業外費用合計		73,697		44,460
経常利益		2,384,493		2,294,869
特別利益				
投資有価証券売却益		-		921
特別利益合計		-		921
特別損失				
投資有価証券売却損		5,621		-
投資有価証券評価損		-		2,160
特別損失合計		5,621		2,160
税金等調整前当期純利益		2,378,871		2,293,630
法人税、住民税及び事業税		839,902		617,829
法人税等調整額		30,141		143,496
法人税等合計		809,760		761,325
当期純利益		1,569,110		1,532,304
親会社株主に帰属する当期純利益		1,569,110		1,532,304

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
当期純利益	1,569,110	1,532,304
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	6,261	131,902
繰延ヘッジ損益	1,824	3,521
為替換算調整勘定	102,938	9,572
退職給付に係る調整額	10,177	130,220
その他の包括利益合計	1 105,030	1 256,072
包括利益	1,464,080	1,276,231
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,464,080	1,276,231

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2018年11月 1日 至 2019年10月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,061,210	1,483,410	24,953,779	363,977	27,134,422
当期変動額					
剰余金の配当			478,960		478,960
親会社株主に帰属する当期純利益			1,569,110		1,569,110
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	1,090,150	-	1,090,150
当期末残高	1,061,210	1,483,410	26,043,930	363,977	28,224,573

	その他の包括利益累計額					純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘 定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利 益累計額合計	
当期首残高	433,098	130	186,221	122,501	741,950	27,876,373
当期変動額						
剰余金の配当						478,960
親会社株主に帰属する当期純利益						1,569,110
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	6,261	1,824	102,938	10,177	105,030	105,030
当期変動額合計	6,261	1,824	102,938	10,177	105,030	985,120
当期末残高	439,359	1,954	83,282	112,324	636,920	28,861,494



当連結会計年度(自 2019年11月 1日 至 2020年10月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,061,210	1,483,410	26,043,930	363,977	28,224,573
当期変動額					
剰余金の配当			468,981		468,981
親会社株主に帰属する当期純利益			1,532,304		1,532,304
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	1,063,322	-	1,063,322
当期末残高	1,061,210	1,483,410	27,107,252	363,977	29,287,895

	その他の包括利益累計額					純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘 定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利 益累計額合計	
当期首残高	439,359	1,954	83,282	112,324	636,920	28,861,494
当期変動額						
剰余金の配当						468,981
親会社株主に帰属する当期純利益						1,532,304
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	131,902	3,521	9,572	130,220	256,072	256,072
当期変動額合計	131,902	3,521	9,572	130,220	256,072	807,249
当期末残高	307,456	1,566	92,854	17,896	380,848	29,668,743

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10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	2,378,871	2,293,630
減価償却費	364,194	360,890
賞与引当金の増減額(は減少)	80,226	71,377
役員賞与引当金の増減額(は減少)	2,627	11,072
製品補償損失引当金の増減額(は減少)	153,055	76,927
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	5,302	8,010
退職給付に係る資産の増減額(は増加)	17,531	46,687
貸倒引当金の増減額(は減少)	315	2,109
受取利息及び受取配当金	33,743	36,481
支払利息	33,688	7,114
為替差損益(は益)	11,664	27,769
投資有価証券売却損益(は益)	5,621	921
売上債権の増減額(は増加)	1,656,813	211,807
たな卸資産の増減額(は増加)	156,401	80,873
仕入債務の増減額(は減少)	48,440	817,191
投資有価証券評価損益(は益)	-	2,160
未払金の増減額(は減少)	102,583	81,663
前受金の増減額(は減少)	509,626	375,375
未払消費税等の増減額(は減少)	52,634	162,500
その他	182,911	142,081
小計	4,812,299	1,496,169
利息及び配当金の受取額	33,660	36,571
利息の支払額	33,688	7,114
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	943,648	863,839
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,868,623	661,786
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	6,000,000	8,000,000
定期預金の払戻による収入	6,000,000	8,000,000
有形固定資産の取得による支出	468,183	373,384
有形固定資産の売却による収入	935	-
無形固定資産の取得による支出	60,981	44,980
投資有価証券の取得による支出	22,151	21,991
投資有価証券の売却による収入	5,659	1,674
貸付けによる支出	2,580	1,640
貸付金の回収による収入	3,815	2,805
差入保証金の増減額(は増加)	11,351	48,952
その他	10,197	546
投資活動によるキャッシュ・フロー	544,640	485,922
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
配当金の支払額	478,960	468,981
財務活動によるキャッシュ・フロー	478,960	468,981
現金及び現金同等物に係る換算差額	51,297	2,690
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	2,793,724	290,427
現金及び現金同等物の期首残高	9,354,256	12,147,981
現金及び現金同等物の期末残高	1 12,147,981	1 11,857,553

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 10社

主要な連結子会社の名称

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

(2) 主要な非連結子会社名

巴物流株

連結の範囲から除いた理由

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

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子会社数 なし

(2) 持分法を適用した関連会社数 なし

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

巴物流株

巴ワイン・アンド・スピリッツ株

持分法を適用していない理由

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

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

星際化工有限公司、星際塑料(深圳)有限公司、巴惠貿易(深圳)有限公司、巴栄工業機械(上海)有限公司および巴栄機械設備(太倉)有限公司の決算日は12月31日であり、連結財務諸表作成に当たっては、9月30日現在で仮決算を実施しております。また、巴工業(香港)有限公司、Tomoe Engineering USA, Inc.およびTOMOE Trading (Thailand)Co., Ltd.の決算日は9月30日であり、8社については、連結決算日との間に生じた重要な連結会社間取引につき、連結上必要な調整を行っております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準および評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

商品

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

製品および仕掛品

主として個別法に基づく原価法

原材料

主として移動平均法に基づく原価法

貯蔵品

最終仕入原価法

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

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

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

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 3～50年

機械装置及び運搬具 2～18年

(少額減価償却資産)

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

無形固定資産

ソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

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

役員賞与引当金

役員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

製品補償損失引当金

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

役員退職慰労引当金

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

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異の費用処理方法

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

(5) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ会計を採用しております。

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

ヘッジ手段およびヘッジ対象

ヘッジ手段	ヘッジ対象
為替予約	外貨建債権・債務 の為替相場の変動

ヘッジ方針

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

ヘッジ有効性の評価方法

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

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

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

(1) 概要

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

ステップ1: 顧客との契約を識別する。

ステップ2: 契約における履行義務を識別する。

ステップ3: 取引価格を算定する。

ステップ4: 契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5: 履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年10月期の期首から適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

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

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

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」および「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

- ・「金融商品に関する会計基準」における金融商品
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産

また「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

(2) 適用予定日

2022年10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

「時価の算定に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であり、

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

(1) 概要

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

(2) 適用予定日

2021年10月期の年度末より適用予定であります。

・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号)

(1) 概要

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

(2) 適用予定日

2021年10月期の年度末より適用予定であります。

(表示方法の変更)

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めておりました「未払消費税等の増減額(は減少)」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より、区分掲記しております。この表示方法を反映させるため、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた 235,545千円は、「未払消費税等の増減額(は減少)」 52,634千円、「その他」 182,911千円として組替えております。

(追加情報)

(会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染拡大は、経済、企業活動に広範な影響を与える事象であり、当社グループの事業活動にも影響を及ぼしております。

このような状況は、翌連結会計年度より徐々に正常化することを仮定して、固定資産の減損や繰延税金資産の回収可能性等にかかる会計上の見積りを行っております。

なお、新型コロナウイルスによる経済活動への影響は不確実性が高いため、上記仮定に変化が生じた場合には、将来における財政状態、経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(連結貸借対照表関係)

1 非連結子会社および関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年10月31日)	当連結会計年度 (2020年10月31日)
投資有価証券(株式)	34,000千円	34,000千円

2 担保付資産および担保付債務

担保に供している資産および担保付債務は次のとおりであります。

担保に供している資産

	前連結会計年度 (2019年10月31日)	当連結会計年度 (2020年10月31日)
投資有価証券	95,537千円	97,700千円

担保権によって担保されている債務

	前連結会計年度 (2019年10月31日)	当連結会計年度 (2020年10月31日)
未払金	13,797千円	10,663千円

3 期末日満期手形、電子記録債権および電子記録債務の会計処理については、手形交換日または決済日をもって決済処理しております。

なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形および電子記録債権が、期末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2019年10月31日)	当連結会計年度 (2020年10月31日)
受取手形	- 千円	93,482 千円
電子記録債権	- 千円	88,408 千円
支払手形	- 千円	4,324 千円

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

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

	前連結会計年度 (2019年10月31日)	当連結会計年度 (2020年10月31日)
当座貸越限度および貸出コミットメントの総額	6,500,000千円	6,500,000千円
借入実行残高	- 千円	- 千円
差引額	6,500,000千円	6,500,000千円

(連結損益計算書関係)

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

前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
64,516千円	73,571千円

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

	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
荷造運賃	1,031,380千円	959,495千円
退職給付費用	110,522千円	119,488千円
従業員給料手当	2,059,730千円	2,107,514千円
福利厚生費	496,076千円	530,949千円
賞与引当金繰入額	687,066千円	716,777千円
役員賞与引当金繰入額	70,438千円	59,472千円
貸倒引当金繰入額	26千円	200千円
旅費交通費	319,781千円	177,134千円
減価償却費	147,215千円	157,704千円
賃借料	196,952千円	201,790千円

- 3 一般管理費に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
一般管理費	200,022千円	206,529千円



(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および税効果額

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	2,535	186,835
組替調整額	5,621	1,254
税効果調整前	8,157	185,581
税効果額	1,896	53,678
その他有価証券評価差額金	6,261	131,902
繰延ヘッジ損益		
当期発生額	2,629	5,075
税効果調整前	2,629	5,075
税効果額	805	1,554
繰延ヘッジ損益	1,824	3,521
為替換算調整勘定		
当期発生額	102,938	9,572
税効果調整前	102,938	9,572
為替換算調整勘定	102,938	9,572
退職給付に係る調整額		
当期発生額	44,946	214,119
組替調整額	30,277	26,428
税効果調整前	14,668	187,691
税効果額	4,491	57,471
退職給付に係る調整額	10,177	130,220
その他の包括利益合計	105,030	256,072

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)

1. 発行済株式に関する事項

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

2. 自己株式に関する事項

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

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2019年1月30日 定時株主総会	普通株式	244,469	24.50	2018年10月31日	2019年1月31日
2019年6月5日 取締役会	普通株式	234,490	23.50	2019年4月30日	2019年7月4日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年1月30日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	234,490	23.50	2019年10月31日	2020年1月31日

当連結会計年度(自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)

1. 発行済株式に関する事項

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

2. 自己株式に関する事項

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

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2020年1月30日 定時株主総会	普通株式	234,490	23.50	2019年10月31日	2020年1月31日
2020年6月17日 取締役会	普通株式	234,490	23.50	2020年4月30日	2020年7月13日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年1月28日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	244,469	24.50	2020年10月31日	2021年1月29日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
現金及び預金勘定	12,147,981千円	11,857,553千円
現金及び現金同等物	12,147,981千円	11,857,553千円

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

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

(2) 金融商品の内容およびそのリスク

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

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

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

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

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

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

市場リスクの管理

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

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

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

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

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度(2019年10月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	12,147,981	12,147,981	-
(2) 受取手形及び売掛金	10,432,830	10,432,830	-
(3) 電子記録債権	1,904,539	1,904,539	-
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	1,321,604	1,321,604	-
資産計	25,806,956	25,806,956	-
(1) 支払手形及び買掛金	4,165,190	4,165,190	-
(2) 電子記録債務	1,822,509	1,822,509	-
負債計	5,987,700	5,987,700	-
デリバティブ取引( )	3,456	3,456	-

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

当連結会計年度(2020年10月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	11,857,553	11,857,553	-
(2) 受取手形及び売掛金	10,400,639	10,400,639	-
(3) 電子記録債権	2,131,545	2,131,545	-
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	1,155,099	1,155,099	-
資産計	25,544,838	25,544,838	-
(1) 支払手形及び買掛金	3,004,198	3,004,198	-
(2) 電子記録債務	2,150,419	2,150,419	-
負債計	5,154,617	5,154,617	-
デリバティブ取引( )	(1,299)	(1,299)	-

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

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

資 産

(1) 現金及び預金

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

(2) 受取手形及び売掛金

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

(3) 電子記録債権

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

(4) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金

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

(2) 電子記録債務

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

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

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

(単位：千円)

区分	2019年10月31日	2020年10月31日
非上場株式	37,985	37,985
子会社株式および関連会社株式	34,000	34,000

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

(注3) 金銭債権および満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年10月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
(1)現金及び預金	12,147,981	-	-	-
(2)受取手形及び売掛金	10,432,830	-	-	-
(3)電子記録債権	1,904,539	-	-	-
合計	24,485,352	-	-	-

当連結会計年度(2020年10月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
(1)現金及び預金	11,857,553	-	-	-
(2)受取手形及び売掛金	10,400,639	-	-	-
(3)電子記録債権	2,131,545	-	-	-
合計	24,389,739	-	-	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2019年10月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	1,313,948	694,995	618,953
	小計	1,313,948	694,995	618,953
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	7,655	9,511	1,855
	小計	7,655	9,511	1,855
合計		1,321,604	704,506	617,097

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

当連結会計年度(2020年10月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	1,043,985	599,088	444,897
	小計	1,043,985	599,088	444,897
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	111,114	126,655	15,540
	小計	111,114	126,655	15,540
合計		1,155,099	725,743	429,356

(注) 1. 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。なお、当連結会計年度において、その他有価証券で時価のあるものについて2,160千円の減損処理を行っております。  
 2. 非上場株式(連結貸借対照表計上額 37,985千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	5,659	187	5,809
合計	5,659	187	5,809

当連結会計年度(自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	1,674	921	-
合計	1,674	921	-

(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前連結会計年度(2019年10月31日)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等(千円)	契約額等のうち1年超(千円)	時価(千円)
為替予約等の振当処理	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	売掛金	26,750	-	141
	買建				
	米ドル	買掛金	284,369	-	2,959
合計			311,120	-	2,817

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

当連結会計年度(2020年10月31日)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等(千円)	契約額等のうち1年超(千円)	時価(千円)
為替予約等の振当処理	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	売掛金	61,684	-	104
	買建				
	米ドル	買掛金	146,768	-	1,637
	ユーロ	買掛金	45,739	-	725
合計			254,193	-	2,257

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



(退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

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

また、当社において退職給付信託を設定しております。

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
退職給付債務の期首残高	2,256,045	2,339,780
勤務費用	200,484	212,872
利息費用	-	-
数理計算上の差異の発生額	4,996	3,835
退職給付の支払額	121,745	110,557
退職給付債務の期末残高	2,339,780	2,438,259

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
年金資産の期首残高	3,753,078	3,864,651
期待運用収益	45,400	47,694
数理計算上の差異の発生額	20,605	165,099
事業主からの拠出額	166,863	203,854
退職給付の支払額	121,296	110,557
年金資産の期末残高	3,864,651	3,840,544

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

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

	(千円)	
	前連結会計年度 (2019年10月31日)	当連結会計年度 (2020年10月31日)
積立型制度の退職給付債務	2,315,813	2,411,952
年金資産	3,864,651	3,840,544
	1,548,838	1,428,591
非積立型制度の退職給付債務	23,967	26,307
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,524,871	1,402,284
退職給付に係る負債	63,208	71,219
退職給付に係る資産	1,588,079	1,473,503
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,524,871	1,402,284

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(4) 退職給付費用およびその内訳項目の金額

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
勤務費用	200,484	212,872
利息費用	-	-
期待運用収益	45,400	47,694
数理計算上の差異の費用処理額	30,277	26,428
確定給付制度に係る退職給付費用	124,805	138,749

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(5) 退職給付に係る調整額

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

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
数理計算上の差異	14,668	187,691

(6) 退職給付に係る調整累計額

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

	(千円)	
	前連結会計年度 (2019年10月31日)	当連結会計年度 (2020年10月31日)
未認識数理計算上の差異	161,896	25,794

(7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年10月31日)	当連結会計年度 (2020年10月31日)
債券	33%	36%
株式	32%	26%
現金及び預金	6%	8%
一般勘定	22%	23%
その他	7%	7%
合計	100%	100%

(注) 年金資産合計には、企業年金制度に対して設定した退職給付信託が前連結会計年度17%、当連結会計年度15%含まれております。

長期期待運用収益率の設定方法

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

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎(加重平均で表わしております。)

	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
割引率	0.00%	0.00%
長期期待運用収益率	1.50%	1.50%
予想昇給率	6.80%	6.80%

3. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度48,824千円、当連結会計年度48,496千円であります。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2019年10月31日)	当連結会計年度 (2020年10月31日)
<b>(繰延税金資産)</b>		
退職給付信託	110,880千円	115,400千円
退職給付に係る負債	20,523千円	23,145千円
賞与引当金	355,324千円	377,932千円
製品補償損失引当金	95,948千円	72,392千円
投資有価証券評価損	21,317千円	21,735千円
役員退職慰労引当金	1,671千円	1,671千円
貸倒引当金	20,246千円	19,702千円
減損損失	92,893千円	77,859千円
未払事業税	28,273千円	23,226千円
棚卸資産評価損	198,762千円	86,300千円
繰越欠損金	224,132千円	218,849千円
その他	155,356千円	118,570千円
繰延税金資産小計	1,325,332千円	1,156,788千円
評価性引当額	464,581千円	437,995千円
繰延税金資産合計	860,751千円	718,793千円
<b>(繰延税金負債)</b>		
清算予定子会社の投資等	40,349千円	32,480千円
その他有価証券評価差額金	177,738千円	124,060千円
退職給付に係る資産	487,036千円	452,132千円
固定資産圧縮積立金	8,139千円	7,748千円
固定資産権利変換益	706,894千円	697,674千円
繰延ヘッジ損益	862千円	- 千円
繰延税金負債合計	1,421,020千円	1,314,095千円
繰延税金負債の純額	560,269千円	595,302千円

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

	前連結会計年度 (2019年10月31日)	当連結会計年度 (2020年10月31日)
法定実効税率	30.62%	30.62%
<b>(調整)</b>		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.64%	0.47%
住民税均等割	0.67%	0.69%
受取配当等永久に益金に算入されない項目	0.14%	0.13%
役員賞与損金不算入額	0.91%	0.80%
清算予定子会社の投資等	1.41%	0.53%
評価性引当額	1.75%	1.14%
繰越欠損金の期限切れ	1.22%	2.02%
連結子会社との税率差異	0.24%	0.25%
税率変更による期末繰延税金負債の減額修正	0.01%	- %
その他	0.23%	0.14%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.04%	33.19%

(表示方法の変更)

前連結会計年度において、「その他」に含めておりました「繰越欠損金の期限切れ」は、重要性が増したため、当連結会計年度より、区分掲記しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度において、「その他」に表示していた1.45%は、「繰越欠損金の期限切れ」1.22%、「その他」0.23%と組替えております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

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

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

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

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

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

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

前連結会計年度(自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額
	機械製造販売	化学工業製品 販売	計		
売上高					
外部顧客への売上高	11,250,242	30,105,547	41,355,790	-	41,355,790
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	-	-	-	-
計	11,250,242	30,105,547	41,355,790	-	41,355,790
セグメント利益	971,674	1,404,583	2,376,258	-	2,376,258
セグメント資産	9,479,554	16,048,821	25,528,376	13,542,570	39,070,946
その他の項目					
減価償却費	266,620	97,574	364,194	-	364,194
有形固定資産および 無形固定資産の増加額	503,688	144,440	648,129	-	648,129

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

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

当連結会計年度(自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額
	機械製造販売	化学工業製品 販売	計		
売上高					
外部顧客への売上高	11,553,455	27,664,962	39,218,418	-	39,218,418
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	-	-	-	-
計	11,553,455	27,664,962	39,218,418	-	39,218,418
セグメント利益	926,426	1,334,208	2,260,635	-	2,260,635
セグメント資産	10,172,315	15,180,376	25,352,692	13,085,639	38,438,331
その他の項目					
減価償却費	263,644	97,246	360,890	-	360,890
有形固定資産および 無形固定資産の増加額	259,379	44,254	303,633	-	303,633

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

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

【関連情報】

前連結会計年度(自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)

1. 製品およびサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	アジア	その他	合計
32,748,508	7,462,392	1,144,889	41,355,790

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	アジア	その他	合計
4,851,345	275,708	148,701	5,275,756

3. 主要な顧客ごとの情報

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

当連結会計年度(自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)

1. 製品およびサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	アジア	その他	合計
31,438,039	7,051,510	728,868	39,218,418

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	アジア	その他	合計
4,815,210	257,574	130,127	5,202,912

3. 主要な顧客ごとの情報

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

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

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および未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

重要性が乏しいため、記載しておりません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
1株当たり純資産額	2,892.41円	2,973.31円
1株当たり当期純利益	157.25円	153.56円

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

2. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当連結会計年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	1,569,110	1,532,304
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	1,569,110	1,532,304
普通株式の期中平均株式数(株)	9,978,339	9,978,339

3. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (2019年10月31日)	当連結会計年度 (2020年10月31日)
純資産の部の合計額(千円)	28,861,494	29,668,743
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	28,861,494	29,668,743
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通 株式の数(株)	9,978,339	9,978,339

(重要な後発事象)

該当事項はありません。



【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	9,524,065	19,933,464	28,424,603	39,218,418
税金等調整前 四半期(当期)純利益 (千円)	540,067	1,388,596	1,647,221	2,293,630
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (千円)	355,768	909,402	1,075,108	1,532,304
1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	35.65	91.14	107.74	153.56

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益 (円)	35.65	55.48	16.61	45.82

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年10月31日)	当事業年度 (2020年10月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	9,879,571	9,909,668
受取手形	1,216,957	3 1,064,429
電子記録債権	1,897,907	3 2,122,745
売掛金	1 8,515,335	1 8,859,569
商品及び製品	2,757,324	2,201,583
仕掛品	885,005	1,589,992
原材料及び貯蔵品	875,921	980,615
短期貸付金	1 794,593	1 694,449
その他	1 289,779	1 156,039
貸倒引当金	412,169	399,195
流動資産合計	26,700,227	27,179,897
固定資産		
有形固定資産		
建物	2,438,192	2,404,212
構築物	6,626	5,419
機械及び装置	331,703	319,896
車両運搬具	0	0
工具、器具及び備品	70,071	92,639
土地	1,879,299	1,879,299
建設仮勘定	19,129	-
有形固定資産合計	4,745,021	4,701,467
無形固定資産		
電話加入権	8,165	8,165
ソフトウェア	100,471	108,748
ソフトウェア仮勘定	13,202	2,740
無形固定資産合計	121,839	119,654
投資その他の資産		
投資有価証券	2 1,359,589	2 1,193,085
関係会社株式	1,017,841	1,017,841
関係会社出資金	710,907	710,907
長期貸付金	7,611	7,403
差入保証金	307,577	356,800
前払年金費用	1,400,470	1,467,571
その他	58,905	58,346
貸倒引当金	22,681	22,291
投資その他の資産合計	4,840,220	4,789,663
固定資産合計	9,707,082	9,610,785
資産合計	36,407,309	36,790,683

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年10月31日)	当事業年度 (2020年10月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	215,407	3 98,412
電子記録債務	1,659,429	2,055,287
買掛金	1 3,649,569	1 2,827,093
短期借入金	1 272,175	1 366,100
未払金	1, 2 738,661	1, 2 579,123
未払法人税等	399,850	151,547
前受金	557,320	183,205
賞与引当金	1,058,977	1,106,229
役員賞与引当金	69,958	59,537
製品補償損失引当金	313,350	236,423
その他	1 167,639	1 305,933
流動負債合計	9,102,341	7,968,894
<b>固定負債</b>		
退職給付引当金	23,967	26,307
役員退職慰労引当金	5,460	5,460
繰延税金負債	493,202	589,110
固定負債合計	522,629	620,877
負債合計	9,624,971	8,589,772
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	1,061,210	1,061,210
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	1,483,410	1,483,410
資本剰余金合計	1,483,410	1,483,410
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	230,000	230,000
<b>その他利益剰余金</b>		
配当引当積立金	250,000	250,000
固定資産圧縮積立金	18,441	17,556
別途積立金	21,830,000	22,830,000
繰越利益剰余金	1,831,939	2,386,821
利益剰余金合計	24,160,381	25,714,378
自己株式	363,977	363,977
株主資本合計	26,341,023	27,895,021
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	439,359	307,456
繰延ヘッジ損益	1,954	1,566
評価・換算差額等合計	441,314	305,889
純資産合計	26,782,338	28,200,910
負債純資産合計	36,407,309	36,790,683

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当事業年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
売上高	1 37,529,640	1 36,243,006
売上原価	1 29,195,684	1 27,910,441
売上総利益	8,333,956	8,332,565
販売費及び一般管理費	1, 2 6,204,211	1, 2 6,197,608
営業利益	2,129,744	2,134,956
営業外収益		
受取利息	1 42,212	1 17,302
受取配当金	1 79,238	1 543,879
受取賃貸料	1 60,271	1 60,271
貸倒引当金戻入額	-	13,390
その他	1 31,165	1 34,857
営業外収益合計	212,889	669,701
営業外費用		
支払利息	1 37,389	1 12,533
賃貸原価	20,191	19,637
支払手数料	8,999	9,008
売上割引	6,505	6,093
貸倒引当金繰入額	4,000	-
為替差損	18,057	12,774
その他	3,396	4,595
営業外費用合計	98,541	64,642
経常利益	2,244,092	2,740,015
特別利益		
投資有価証券売却益	-	921
特別利益合計	-	921
特別損失		
投資有価証券売却損	5,621	-
投資有価証券評価損	-	2,160
特別損失合計	5,621	2,160
税引前当期純利益	2,238,471	2,738,775
法人税、住民税及び事業税	774,841	564,656
法人税等調整額	69,573	151,140
法人税等合計	705,267	715,796
当期純利益	1,533,203	2,022,979

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)

(単位：千円)

	株主資本								
	資本金	資本 剰余金	利益剰余金						利益剰余金 合計
		資本 準備金	利益 準備金	その他利益剰余金					
				配当引当 積立金	固定資産 圧縮 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	1,061,210	1,483,410	230,000	250,000	19,371	21,030,000	1,576,766	23,106,138	
当期変動額									
固定資産圧縮積立金の取崩					929		929	-	
別途積立金の積立						800,000	800,000	-	
剰余金の配当							478,960	478,960	
当期純利益							1,533,203	1,533,203	
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									
当期変動額合計	-	-	-	-	929	800,000	255,172	1,054,242	
当期末残高	1,061,210	1,483,410	230,000	250,000	18,441	21,830,000	1,831,939	24,160,381	

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本 合計	その他有 価証券評 価差額金	繰延 ヘッジ 損益	評価・換 算差額等 合計	
当期首残高	363,977	25,286,780	433,098	130	433,228	25,720,009
当期変動額						
固定資産圧縮積立金の取崩		-				-
別途積立金の積立		-				-
剰余金の配当		478,960				478,960
当期純利益		1,533,203				1,533,203
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			6,261	1,824	8,085	8,085
当期変動額合計	-	1,054,242	6,261	1,824	8,085	1,062,328
当期末残高	363,977	26,341,023	439,359	1,954	441,314	26,782,338

当事業年度(自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)

(単位：千円)

	株主資本								
	資本金	資本 剰余金	利益剰余金						利益剰余金 合計
		資本 準備金	利益 準備金	その他利益剰余金					
				配当引当 積立金	固定資産 圧縮 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	1,061,210	1,483,410	230,000	250,000	18,441	21,830,000	1,831,939	24,160,381	
当期変動額									
固定資産圧縮積立金の取崩					885		885	-	
別途積立金の積立						1,000,000	1,000,000	-	
剰余金の配当							468,981	468,981	
当期純利益							2,022,979	2,022,979	
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									
当期変動額合計	-	-	-	-	885	1,000,000	554,882	1,553,997	
当期末残高	1,061,210	1,483,410	230,000	250,000	17,556	22,830,000	2,386,821	25,714,378	

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本 合計	その他有 価証券評 価差額金	繰延 ヘッジ 損益	評価・換 算差額等 合計	
当期首残高	363,977	26,341,023	439,359	1,954	441,314	26,782,338
当期変動額						
固定資産圧縮積立金の取崩		-				-
別途積立金の積立		-				-
剰余金の配当		468,981				468,981
当期純利益		2,022,979				2,022,979
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			131,902	3,521	135,424	135,424
当期変動額合計	-	1,553,997	131,902	3,521	135,424	1,418,572
当期末残高	363,977	27,895,021	307,456	1,566	305,889	28,200,910

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準および評価方法

(1) 子会社株式および関連会社株式

移動平均法に基づく原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法

2. たな卸資産の評価基準および評価方法

(1) 商品

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

(2) 製品および仕掛品

個別法に基づく原価法

(3) 原材料

移動平均法に基づく原価法

(4) 貯蔵品

最終仕入原価法

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

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法

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

(少額減価償却資産)

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

(2) 無形固定資産

ソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

4. 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準

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

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 製品補償損失引当金

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

(5) 退職給付引当金

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

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異の費用処理方法

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

(6) 役員退職慰労引当金

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

6. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ会計を採用しております。

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

(2) ヘッジ手段およびヘッジ対象

ヘッジ手段	ヘッジ対象
為替予約	外貨建債権・債務 の為替相場の変動

(3) ヘッジ方針

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

(4) ヘッジの有効性の評価方法

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

7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

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

(2) 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(追加情報)

(会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染拡大は、経済、企業活動に広範な影響を与える事象であり、当社の事業活動にも影響を及ぼしております。

このような状況は、翌事業年度より徐々に正常化することを仮定して、固定資産の減損や繰延税金資産の回収可能性等にかかる会計上の見積りを行っております。

なお、新型コロナウイルスによる経済活動への影響は不確実性が高いため、上記仮定に変化が生じた場合には、将来における財政状態、経営成績に影響を及ぼす可能性があります。



(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する資産および負債

	前事業年度 (2019年10月31日)	当事業年度 (2020年10月31日)
短期金銭債権	988,185千円	971,565千円
短期金銭債務	457,035千円	547,544千円

2 担保付資産および担保付債務

担保に供している資産および担保付債務は次のとおりであります。

担保に供している資産

	前事業年度 (2019年10月31日)	当事業年度 (2020年10月31日)
投資有価証券	95,537千円	97,700千円

担保権によって担保されている債務

	前事業年度 (2019年10月31日)	当事業年度 (2020年10月31日)
未払金	13,797千円	10,663千円

3 期末日満期手形、電子記録債権および電子記録債務の会計処理については、手形交換日または決済日をもって決済処理しております。

なお、当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形および電子記録債権が、期末残高に含まれております。

	前事業年度 (2019年10月31日)	当事業年度 (2020年10月31日)
受取手形	- 千円	93,482千円
電子記録債権	- 千円	88,408千円
支払手形	- 千円	4,324千円

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

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

	前事業年度 (2019年10月31日)	当事業年度 (2020年10月31日)
当座貸越限度および貸出コミットメントの総額	6,500,000千円	6,500,000 千円
借入実行残高	- 千円	- 千円
差引額	6,500,000千円	6,500,000 千円

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当事業年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
営業取引高		
売上高	750,209千円	701,311千円
仕入高	1,160,656千円	1,515,457千円
その他の営業取引高	73,196千円	78,133千円
営業取引以外の取引高	172,122千円	620,467千円

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

	前事業年度 (自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)	当事業年度 (自 2019年11月1日 至 2020年10月31日)
荷造運賃	962,103千円	914,781千円
退職給付費用	106,741千円	115,791千円
従業員給料手当	1,820,924千円	1,867,437千円
福利厚生費	432,787千円	467,332千円
旅費交通費	296,145千円	164,420千円
減価償却費	134,513千円	142,137千円
賞与引当金繰入額	660,685千円	684,014千円
役員賞与引当金繰入額	67,926千円	57,536千円
賃借料	113,755千円	110,693千円

おおよその割合

販売費	71 %	71 %
一般管理費	29 %	29 %

(有価証券関係)

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

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

(単位：千円)

区分	前事業年度 (2019年10月31日)	当事業年度 (2020年10月31日)
子会社株式	1,013,841	1,013,841
関連会社株式	4,000	4,000
計	1,017,841	1,017,841

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年10月31日)	当事業年度 (2020年10月31日)
<b>(繰延税金資産)</b>		
退職給付信託	110,880千円	115,400千円
退職給付引当金	7,338千円	8,055千円
賞与引当金	324,258千円	338,727千円
製品補償損失引当金	95,948千円	72,392千円
投資有価証券評価損	13,584千円	14,001千円
役員退職慰労引当金	1,671千円	1,671千円
貸倒引当金	133,151千円	129,059千円
減損損失	25,050千円	25,050千円
未払事業税	25,964千円	21,123千円
関係会社株式評価損	127,991千円	127,991千円
棚卸資産評価損	173,661千円	63,335千円
その他	88,711千円	67,515千円
繰延税金資産小計	1,128,213千円	984,326千円
評価性引当額	298,957千円	295,274千円
繰延税金資産合計	829,256千円	689,051千円
<b>(繰延税金負債)</b>		
その他有価証券評価差額金	177,738千円	124,060千円
前払年金費用	428,824千円	449,370千円
固定資産圧縮積立金	8,139千円	7,748千円
固定資産権利変換益	706,894千円	697,674千円
繰延ヘッジ損益	862千円	691千円
繰延税金負債合計	1,322,458千円	1,278,161千円
繰延税金負債の純額	493,202千円	589,110千円

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

	前事業年度 (2019年10月31日)	当事業年度 (2020年10月31日)
法定実効税率	- %	30.62%
<b>(調整)</b>		
交際費等永久に損金に算入されない項目	- %	0.40%
住民税均等割	- %	0.54%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	- %	5.81%
役員賞与損金不算入額	- %	0.64%
評価性引当額	- %	0.13%
その他	- %	0.11%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	- %	26.15%

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

## (企業結合等関係)

該当事項はありません。

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却 累計額
有形 固定 資産	建物	2,438,192	68,056	2,153	99,881	2,404,212	1,582,862
	構築物	6,626	-	-	1,206	5,419	113,366
	機械及び装置	331,703	71,603	4,952	78,457	319,896	2,184,820
	車両運搬具	0	-	0	-	0	29,422
	工具、器具及び備品	70,071	83,704	444	60,691	92,639	861,960
	土地	1,879,299	-	-	-	1,879,299	-
	建設仮勘定	19,129	-	19,129	-	-	-
	計	4,745,021	223,363	26,680	240,237	4,701,467	4,772,431
無形 固定 資産	電話加入権	8,165	-	-	-	8,165	-
	ソフトウェア	100,471	49,318	-	41,041	108,748	103,754
	ソフトウェア仮勘定	13,202	2,740	13,202	-	2,740	-
	計	121,839	52,058	13,202	41,041	119,654	103,754

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは、以下のとおりであります。

建物	サガミ工場改修工事	60,920 千円
	Wi-Fi導入費用	6,700 千円
機械及び装置	テスト機	33,858 千円
	ロータリー平面研削盤	14,600 千円
工具器具及び備品	サーバー、PC	52,927 千円
	金型・木型・治具	21,111 千円
ソフトウェア	自動運転制御プログラム	33,000 千円
	Office2019	10,072 千円

2. 当期減少額のうち主なものは、以下のとおりであります。

建設仮勘定	サーバー	19,129 千円
ソフトウェア仮勘定	Office2019	10,072 千円

【引当金明細表】

(単位：千円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	434,850	26	13,390	421,486
役員退職慰労引当金	5,460	-	-	5,460
賞与引当金	1,058,977	1,106,229	1,058,977	1,106,229
役員賞与引当金	69,958	59,537	69,958	59,537
製品補償損失引当金	313,350	74,367	151,295	236,423

(2) 【主な資産および負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略してあります。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

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

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

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

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書およびその添付書類ならびに確認書

事業年度 第90期(自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)

2020年1月30日関東財務局長に提出。

#### (2) 内部統制報告書およびその添付書類

事業年度 第90期(自 2018年11月1日 至 2019年10月31日)

2020年1月30日関東財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書および確認書

第91期第1四半期(自 2019年11月1日 至 2020年1月31日)

2020年3月10日関東財務局長に提出。

第91期第2四半期(自 2020年2月1日 至 2020年4月30日)

2020年6月24日関東財務局長に提出。

第91期第3四半期(自 2020年5月1日 至 2020年7月31日)

2020年9月18日関東財務局長に提出。

#### (4) 臨時報告書

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

2020年2月4日関東財務局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号(主要株主の異動)の規定に基づく臨時報告書

2021年1月19日関東財務局長に提出。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。



## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2021年1月28日

巴工業株式会社  
取締役会 御中

### EY新日本有限責任監査法人 東京事務所

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

#### < 財務諸表監査 >

##### 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」に掲げられている巴工業株式会社の2019年11月1日から2020年10月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、巴工業株式会社及び連結子会社の2020年10月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

##### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

##### 連結財務諸表に対する経営者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。

#### < 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、巴工業株式会社の2020年10月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、巴工業株式会社が2020年10月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、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及び監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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

- 
- (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

2021年1月28日

巴工業株式会社  
取締役会 御中

### EY新日本有限責任監査法人 東京事務所

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

#### 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」に掲げられている巴工業株式会社の2019年11月1日から2020年10月31日までの第91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、巴工業株式会社の2020年10月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 財務諸表に対する経営者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。

#### 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

---

(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。