

【表紙】

【提出書類】 四半期報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2020年2月7日

【四半期会計期間】 第46期第3四半期(自 2019年10月1日 至 2019年12月31日)

【会社名】 株式会社マイスターエンジニアリング

【英訳名】 MYSTAR ENGINEERING CORP.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 平野 大介

【本店の所在の場所】 東京都港区芝四丁目1番23号
(2019年7月1日付で本店所在地 千葉県美浜区中瀬一丁目3番地を上記のように
変更しております。)

【電話番号】 03(6756)0311(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理部門長 深瀬 一郎

【最寄りの連絡場所】 東京都港区芝四丁目1番23号

【電話番号】 03(6756)0311(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理部門長 深瀬 一郎

【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】

回次		第45期 第3四半期連結 累計期間	第46期 第3四半期連結 累計期間	第45期
会計期間		自2018年4月1日 至2018年12月31日	自2019年4月1日 至2019年12月31日	自2018年4月1日 至2019年3月31日
売上高	(千円)	14,104,728	14,693,467	19,528,299
経常利益	(千円)	677,671	606,170	863,627
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益	(千円)	478,687	531,422	554,233
四半期包括利益又は包括利益	(千円)	428,521	582,750	505,081
純資産額	(千円)	8,086,756	8,608,582	8,168,519
総資産額	(千円)	12,774,387	13,001,593	13,488,574
1株当たり四半期(当期) 純利益金額	(円)	60.67	68.20	70.46
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益金額	(円)	-	-	-
自己資本比率	(%)	62.0	64.8	59.3

回次		第45期 第3四半期連結 会計期間	第46期 第3四半期連結 会計期間
会計期間		自2018年10月1日 至2018年12月31日	自2019年10月1日 至2019年12月31日
1株当たり四半期純利益金額	(円)	37.21	28.51

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
2. 売上高には、消費税等は含んでおりません。
3. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)が営む事業の内容について、重要な変更はありません。

なお、当社の連結子会社であった株式会社マイスターホテルマネジメントは、2019年4月1日付で、当社が吸収合併をしたことに伴い、消滅しております。また、当社の連結子会社であった株式会社蒼設備設計は、2019年4月10日付で、当社が保有する全株式を売却したことに伴い、第1四半期連結会計期間より連結範囲から除外しております。

加えて、MEホールディングス株式会社は、2019年11月11日から2019年12月20日までを公開買付期間として実施した当社の発行済普通株式に対する公開買付けにより、2019年12月27日付で当社の親会社となりました。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第3四半期連結累計期間において、当四半期報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項の発生又は前事業年度の有価証券報告書に記載した「事業等のリスク」についての重要な変更はありません。

2 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループ(当社及び連結子会社)が判断したものであります。

(1) 業績の状況

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、令和への改元や大型連休による特需等により個人消費の底堅さが見られたものの、米中の貿易摩擦激化や円高傾向による収益環境の悪化、慢性的な人手不足の影響等により、国内外の経済状況は不確実性を増しており、引き続き注視が必要な状況にあります。

このような経済環境の中、当社グループは、メンテナンス&エンジニアリングを事業領域に設定し、これまでに培った高い技術力やお客様との信頼関係を基盤に、お客様の多様な課題解決に対するソリューション力のより一層の強化を図り、「日本の産業・社会インフラを支えるナンバーワン必須技能・技術者集団」として、企業価値向上に努めてまいりました。

これらの結果、当第3四半期連結累計期間の売上高は14,693百万円(前年同期比4.2%増)となりました。また、新卒研修費用や翌期人材採用強化に向けた募集費等の一般管理費が増加した結果、営業利益は574百万円(前年同期比9.5%減)、経常利益は606百万円(前年同期比10.6%減)となりましたが、関係会社株式売却益165百万円等を特別利益として計上した影響により、親会社株主に帰属する四半期純利益は531百万円(前年同期比11.0%増)となりました。

セグメントの業績は次のとおりであります。

メカトロ関連事業におきましては、米中摩擦の影響等により、半導体関連の新規設備導入は減少傾向ですが、その他産業機械・医療関連のフィールドエンジニアリングサービスは、引き続き堅調に推移しました。また、エンジニアリング部門では食品関連の画像検査装置やロボット関連の製造・販売が好調に推移したことにより、売上高は5,273百万円(前年同期比6.3%増)となりましたが、新卒採用人数増加に伴う現業労務費の増加や、一部画像検査装置販売案件の検収時期が翌四半期以降にずれ込んだ影響等により、セグメント利益は307百万円(同39.4%減)となりました。

ファシリティ関連事業におきましては、省エネルギーを含めた提案型営業による受注強化を進め、ホテルの総合管理業務受託、既存及び新規のお客様からの工事案件等の受注が堅調に推移したことや、前期第3四半期より当社グループに加わったエコー防災株式会社の業績が寄与した影響により、売上高は6,934百万円(同4.1%増)、セグメント利益は316百万円(同10.3%増)となりました。

コンテンツサービス事業におきましては、引き続き、主軸のホール関連業務が堅調に推移し、放送技術関連業務では4K・8Kといった新たな技術分野を含めた着実な基盤の拡大、また、イベント関連業務では、関係の深いクライアントとの協力体制の強化が寄与し、安定受注の環境が整ってきておりますが、本社移転やシステム開発を行ったことによるコスト増の影響もあり、売上高は2,484百万円(同0.1%増)、セグメント利益は151百万円(同11.2%減)となりました。

(2) 財政状態の分析

当第3四半期連結会計期間末の資産合計は13,001百万円となり、前連結会計年度末に比べ486百万円減少いたしました。流動資産は8,593百万円となり、前連結会計年度末に比べ133百万円減少いたしました。主な要因は、未成工事支出金の324百万円の増加、受取手形及び売掛金の473百万円の減少等であります。固定資産は4,408百万円となり、前連結会計年度末に比べ353百万円減少いたしました。主な要因は、投資その他の資産その他の362百万円の減少等であります。当第3四半期連結会計期間末の負債合計は4,393百万円となり、前連結会計年度末に比べ927百万円減少いたしました。主な要因は、賞与引当金の243百万円の減少、買掛金の234百万円の減少、未払法人税等の205百万円の減少及び流動負債その他の199百万円の減少等であります。当第3四半期連結会計期間末の純資産合計は8,608百万円となり、前連結会計年度末に比べ440百万円増加いたしました。主な要因は、利益剰余金の389百万円の増加等であります。

3 【経営上の重要な契約等】

当第3四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

第3 【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	36,500,000
計	36,500,000

【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間末 現在発行数(株) (2019年12月31日)	提出日現在発行数(株) (2020年2月7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	9,125,000	9,125,000	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数は 100株であります。
計	9,125,000	9,125,000		

(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。

【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)
2019年10月1日～ 2019年12月31日		9,125,000		981,662		956,962

(5) 【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(6) 【議決権の状況】

当第3四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日(2019年9月30日)に基づく株主名簿による記載をしております。

【発行済株式】

2019年9月30日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 1,232,300		
完全議決権株式(その他)	普通株式 7,891,500	78,915	
単元未満株式	普通株式 1,200		
発行済株式総数	9,125,000		
総株主の議決権		78,915	

(注) 1. 「単元未満株式」欄の普通株式には、自己保有株式19株及び日本マスタートラスト信託銀行株式会社(役員報酬BIP信託口・75848口)が保有する当社株式7株が含まれております。

2. 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(役員報酬BIP信託口・75848口)が保有する当社株式100,500株(議決権の数1,005個)が含まれております。

【自己株式等】

2019年9月30日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社マイスター エンジニアリング	東京都港区芝四丁目1番23号	1,232,300	-	1,232,300	13.50
計		1,232,300	-	1,232,300	13.50

(注) 上記には、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(役員報酬BIP信託口・75848口)が保有する当社株式100,500株は含まれておりません。

2 【役員の状況】

該当事項はありません。

第4 【経理の状況】

1．四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第64号)に基づいて作成しております。

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、第3四半期連結会計期間(2019年10月1日から2019年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(2019年4月1日から2019年12月31日まで)に係る四半期連結財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による四半期レビューを受けております。

1 【四半期連結財務諸表】

(1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,797,019	4,727,775
受取手形及び売掛金	3,304,928	2,831,476
未成工事支出金	340,822	665,251
仕掛品	46,882	37,211
原材料及び貯蔵品	33,885	36,787
その他	209,903	299,872
貸倒引当金	6,879	4,959
流動資産合計	8,726,563	8,593,414
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1,093,545	1,044,986
土地	1,088,815	1,081,267
その他(純額)	212,721	196,360
有形固定資産合計	2,395,081	2,322,614
無形固定資産		
のれん	97,365	86,546
その他	150,159	222,110
無形固定資産合計	247,524	308,657
投資その他の資産		
投資有価証券	216,628	249,935
差入保証金	236,510	219,126
その他	1,677,783	1,315,171
貸倒引当金	11,517	7,327
投資その他の資産合計	2,119,405	1,776,906
固定資産合計	4,762,011	4,408,179
資産合計	13,488,574	13,001,593

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,207,883	973,708
1年内返済予定の長期借入金	41,506	21,342
未払法人税等	252,936	47,281
賞与引当金	461,980	218,614
損害賠償引当金	46,600	-
その他	1,495,850	1,296,200
流動負債合計	3,506,756	2,557,146
固定負債		
長期借入金	324,290	340,502
役員株式給付引当金	15,045	23,440
退職給付に係る負債	1,023,923	1,046,631
資産除去債務	55,729	51,253
預り保証金	114,210	116,085
その他	280,098	257,951
固定負債合計	1,813,297	1,835,864
負債合計	5,320,054	4,393,011
純資産の部		
株主資本		
資本金	981,662	981,662
資本剰余金	968,581	968,581
利益剰余金	6,802,140	7,191,433
自己株式	788,173	788,228
株主資本合計	7,964,210	8,353,448
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	56,024	84,259
退職給付に係る調整累計額	19,175	10,587
その他の包括利益累計額合計	36,848	73,671
非支配株主持分	167,460	181,461
純資産合計	8,168,519	8,608,582
負債純資産合計	13,488,574	13,001,593

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自2018年4月1日 至2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年12月31日)
売上高	14,104,728	14,693,467
売上原価	11,664,673	12,209,673
売上総利益	2,440,054	2,483,794
販売費及び一般管理費	1,804,703	1,908,963
営業利益	635,350	574,830
営業外収益		
受取利息	305	174
受取配当金	4,278	3,864
貸倒引当金戻入額	26,463	5,518
違約金収入	-	8,454
その他	15,564	17,932
営業外収益合計	46,610	35,944
営業外費用		
支払利息	1,046	1,268
支払手数料	1,006	1,005
その他	2,236	2,328
営業外費用合計	4,290	4,603
経常利益	677,671	606,170
特別利益		
固定資産売却益	287	99
投資有価証券売却益	103,455	10,195
関係会社株式売却益	-	165,550
損害賠償引当金戻入額	-	46,600
特別利益合計	103,743	222,445
特別損失		
本社移転費用	10,120	-
固定資産除却損	10,948	99
特別損失合計	21,069	99
税金等調整前四半期純利益	760,345	828,516
法人税、住民税及び事業税	230,746	170,098
法人税等調整額	42,607	112,491
法人税等合計	273,353	282,589
四半期純利益	486,991	545,927
非支配株主に帰属する四半期純利益	8,303	14,504
親会社株主に帰属する四半期純利益	478,687	531,422

【四半期連結包括利益計算書】

【第3四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期連結累計期間 (自2018年4月1日 至2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自2019年4月1日 至2019年12月31日)
四半期純利益	486,991	545,927
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	68,042	28,235
退職給付に係る調整額	9,571	8,587
その他の包括利益合計	58,470	36,823
四半期包括利益	428,521	582,750
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	420,217	568,245
非支配株主に係る四半期包括利益	8,303	14,504

【注記事項】

(連結の連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

当社は、連結子会社であった株式会社蒼設備設計の全保有株式を、2019年4月10日付で売却いたしました。これに伴い、第1四半期連結会計期間の期首をみなし売却日として、同社を連結の範囲から除外しております。

また、連結子会社であった株式会社マイスターホテルマネジメントは、2019年4月1日付で、当社を存続会社とする吸収合併を行ったことに伴い、第1四半期連結会計期間の期首より連結の範囲から除外しております。

(追加情報)

役員に信託を通じて自社の株式を交付する取引

当社は、取締役（社外取締役を除く。以下同じ）に対し、取締役の報酬と当社業績及び株主価値との連動性をより明確にし、中長期的な業績の向上と企業価値の増大への貢献意識を高めることを目的として、業績連動型株式報酬制度「役員報酬BIP信託」を導入しております。

(1) 取引の概要

本制度は、当社が拠出する金銭を原資として信託を設定し、信託を通じて当社株式の取得を行い、当社取締役に対し、当社取締役会が定める株式交付規程に従って、業績目標等の達成度に応じて付与されるポイントに基づき、信託を通じて当社株式及び当社株式の換価処分金相当額の金銭（以下、「当社株式等」という。）を交付及び給付（以下、「交付等」という。）する業績連動型株式報酬制度であります。なお、取締役が当社株式等の交付等を受けるのは、原則として取締役退任時となります。

(2) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額（付随費用の金額を除く。）により、純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度末62,816千円、100千株、当第3四半期連結会計期間末62,816千円、100千株であります。

(四半期連結貸借対照表関係)

四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、当第3四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形が、四半期連結会計期間末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (2019年12月31日)
受取手形	19,422千円	101千円

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第3四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費（のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。）及びのれん償却額は、次のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
減価償却費	118,039千円	116,173千円
のれん償却額	15,351	10,818

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自 2018年4月1日 至 2018年12月31日)

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	配当の原資
2018年6月22日 定時株主総会	普通株式	104,879	13.00	2018年3月31日	2018年6月25日	利益剰余金
2018年10月31日 取締役会	普通株式	40,338	5.00	2018年9月30日	2018年12月4日	利益剰余金

- (注) 1. 2018年6月22日定時株主総会決議による配当金の総額には、信託が保有する自社の株式に対する配当金2,203千円が含まれております。
2. 2018年10月31日取締役会決議による配当金の総額には、信託が保有する自社の株式に対する配当金640千円が含まれております。
3. 2018年10月をもって、従業員持株会支援信託E S O Pは終了しております。

当第3四半期連結累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)

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	配当の原資
2019年6月19日 定時株主総会	普通株式	102,604	13.00	2019年3月31日	2019年6月20日	利益剰余金
2019年10月31日 取締役会	普通株式	39,463	5.00	2019年9月30日	2019年12月4日	利益剰余金

- (注) 1. 2019年6月19日定時株主総会決議による配当金の総額には、信託が保有する自社の株式に対する配当金1,306千円が含まれております。
2. 2019年10月31日取締役会決議による配当金の総額には、信託が保有する自社の株式に対する配当金502千円が含まれております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第3四半期連結累計期間(自2018年4月1日 至2018年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント			合計
	メカトロ 関連事業	ファシリティ 関連事業	コンテンツ サービス事業	
売上高				
(1)外部顧客への売上高	4,961,966	6,659,271	2,483,491	14,104,728
(2)セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	-	192	192
計	4,961,966	6,659,271	2,483,683	14,104,921
セグメント利益	508,584	286,504	170,182	965,271

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	965,271
のれん償却額	15,351
その他の調整額	314,568
四半期連結損益計算書の営業利益	635,350

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間(自2019年4月1日 至2019年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:千円)

	報告セグメント			合計
	メカトロ 関連事業	ファシリティ 関連事業	コンテンツ サービス事業	
売上高				
(1)外部顧客への売上高	5,273,908	6,934,651	2,484,907	14,693,467
(2)セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	141	1,754	1,896
計	5,273,908	6,934,793	2,486,662	14,695,363
セグメント利益	307,959	316,114	151,059	775,133

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

利益	金額
報告セグメント計	775,133
その他の調整額	200,302
四半期連結損益計算書の営業利益	574,830

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前第3四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)
1株当たり四半期純利益金額	60円67銭	68円20銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する 四半期純利益金額(千円)	478,687	531,422
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する 四半期純利益金額(千円)	478,687	531,422
普通株式の期中平均株式数(株)	7,890,247	7,792,168

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 株主資本において自己株式として計上されている従業員持株会支援信託E S O P (前第3四半期連結累計期間 27,127株、当第3四半期連結累計期間 - 株)及び役員報酬B I P信託(前第3四半期連結累計期間 111,505株、当第3四半期連結累計期間 100,507株)に残存する自社の株式は、1株当たり四半期純利益金額の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております。

(重要な後発事象)

1. 株式併合

当社は、2020年1月31日開催の取締役会において、2020年2月27日開催予定の臨時株主総会（以下「本臨時株主総会」といいます。）に株式併合に関する議案を付議することを決議し、本臨時株主総会において株式併合に関する議案が承認可決されることを条件に、2020年3月30日にその効力が発生する予定であります。

(1) 株式併合の目的及び理由

MEホールディングス株式会社（以下「公開買付者」といいます。）は、2019年11月11日から2019年12月20日までの30営業日を買付け等の期間とする当社株式に対する公開買付け（以下「本公開買付け」といいます。）を実施しました。本公開買付けの結果、2019年12月27日（本公開買付けの決済の開始日）をもって、公開買付者は5,296,187株（所有割合（注）67.10%）を保有するに至っております。

（注）所有割合とは、2019年12月31日現在の発行済株式総数（9,125,000株）から、同日現在当社が所有する自己株式数（1,232,366株）を除いた株式数（7,892,634株）に対する割合をいい、小数点以下第三位を四捨五入しております。

本公開買付けは成立いたしました。公開買付者が当社株式の全て（ただし、当社が所有する自己株式並びに当社の代表取締役会長である平野茂夫氏が所有する当社株式（所有株式数：1,596,957株、所有割合：20.23%）のうち1,596,900株（所有割合：20.23%）を除きます。）を取得できなかったことから、当社は、公開買付者の要請を受け、2020年1月31日開催の取締役会において、本臨時株主総会において株式併合に関する議案が承認可決されることを条件として、当社の株主を公開買付者及び平野茂夫氏のみとし、当社株式を非公開化するために、下記（2）乃至（6）に記載のとおり要領により当社株式に係る株式の併合（以下「本株式併合」といいます。）を実施することといたします。本株式併合により、公開買付者及び平野茂夫氏以外の株主の保有する当社株式の数は、1株に満たない端数となる予定です。

(2) 併合する株式の種類及び併合比率

当社普通株式1,558,400株を1株に併合いたします。

(3) 効力発生後における発行済株式総数

5株

(4) 効力発生日における発行可能株式総数

20株

(5) 株式併合の日程

取締役会決議日	2020年1月31日
臨時株主総会開催日	2020年2月27日（予定）
株式併合の効力発生日	2020年3月30日（予定）

(6) 1株当たり情報に及ぼす影響

当該株式併合が前連結会計年度の期首に実施されたと仮定した場合の、前第3四半期連結累計期間及び当第3四半期連結累計期間における1株当たり情報は以下のとおりです。

	前第3四半期連結累計期間 （自 2018年4月1日 至 2018年12月31日）	当第3四半期連結累計期間 （自 2019年4月1日 至 2019年12月31日）
1株当たり四半期純利益金額	95,737,535.60円	106,284,491.40円

（注）潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 自己株式の消却

当社は、2020年1月31日開催の取締役会において、会社法第178条の規定に基づき、自己株式の消却を行うことについて決議いたしました。

自己株式消却の概要

消却する株式の種類	当社普通株式
消却する株式の数	1,232,366株（消却前の発行済株式総数の13.51%）
消却後の発行済株式総数	7,892,634株
消却予定日	2020年2月28日

なお、当該自己株式の消却は、上記1.に記載の株式併合に関する議案が原案どおり承認可決されることを条件としております。

3. 資本金の額の減少

当社は、2020年1月31日開催の取締役会において、2020年2月27日開催予定の臨時株主総会に資本金の額の減少について付議することを決議いたしました。

(1) 資本金の額の減少の目的

当社株式が上場廃止となることを前提に機関設計を簡素化するとともに、当社の業容及び損益状態の現状を踏まえ、適切な税制の適用を通じて財務内容の健全性を維持し、また、今後の資本政策の機動性及び弾力性を図ることを目的として、会社法第447条第1項の規定に基づき、資本金の額を減少し、その他資本剰余金に振り替えるものです。

(2) 資本金及び資本準備金の額の減少の方法

払い戻しを行わない無償減資とし、発行済株式総数の変更は行わず、減少する資本金の額881,662,000円をその他資本剰余金に振り替えることといたします。

(3) 減少する資本金及び資本準備金の額

当社の資本金の額981,662,000円のうち881,662,000円を減少いたします。

その結果、減少後の資本金の額は100,000,000円、振替後のその他資本剰余金の額は167,869,960円となります。

(4) 資本金の額の減少が効力を生じる日

2020年3月31日

(5) 資本金及び資本準備金の額の減少の日程の概要

取締役会決議日	2020年1月31日
臨時株主総会決議日	2020年2月27日（予定）
債権者異議申述最終期日	2020年3月12日（予定）
資本金の額の減少の効力発生日	2020年3月31日（予定）

2 【その他】

2019年10月31日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議いたしました。

(イ)配当金の総額・・・・・・・・・・・・・・・・・・39,463千円

(ロ)1株当たりの金額・・・・・・・・・・・・・・・・5円00銭

(ハ)支払請求の効力発生日及び支払開始日・・・・2019年12月4日

(注) 2019年9月30日現在の株主名簿に記載または記録された株主に対し、支払いを行います。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

2020年2月7日

株式会社マイスターエンジニアリング
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 栗 栖 孝 彰 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 筑 紫 徹 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社マイスターエンジニアリングの2019年4月1日から2020年3月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間(2019年10月1日から2019年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(2019年4月1日から2019年12月31日まで)に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期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四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社マイスターエンジニアリング及び連結子会社の2019年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第3四半期連結累計期間の経営成績を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、会社は2020年1月31日開催の取締役会において、自己株式の消却を行うこと及び2020年2月27日開催予定の臨時株主総会にて株式併合、資本金の額の減少を付議することを決議した。

当該事項は、当監査法人の結論に影響を及ぼすものではない。

利害関係

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

以上

(注) 1. 上記は四半期レビュー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(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。

2. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。