

(証券コード 1972)  
2024年6月12日  
(電子提供措置の開始日2024年6月5日)

株 主 各 位

東京都港区芝浦四丁目13番23号

三晃金属工業株式会社

代表取締役 青 木 栄 一  
社 長

## 第75期定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚く御礼申し上げます。

さて、当社第75期定時株主総会を下記により開催いたしますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては電子提供措置をとっており、インターネット上の下記ウェブサイト「第75期定時株主総会招集ご通知」として電子提供措置事項を掲載しております。

当社ウェブサイト

<https://www.sankometal.co.jp/ir/business-report.html>



また、電子提供措置事項は、上記ウェブサイトのほか、東京証券取引所（東証）のウェブサイトにも掲載しておりますので、こちらからご確認される場合は、以下の東証ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）にアクセスして、銘柄名（会社名）又は証券コードを入力・検索し、「基本情報」、「縦覧書類／PR情報」を選択のうえ、ご確認くださいようお願い申し上げます。

東証ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）

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



なお、当日ご出席されない場合は、書面（郵送）又は電磁的方法（インターネット等）により議決権を行使することができますので、お手数ながら本招集通知もしくは電子提供措置事項として上記ウェブサイトに掲載いたしました招集通知の株主総会参考書類をご検討くださいます。2024年6月26日（水曜日）午後5時30分までに議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。 詳しいご案内を4頁及び5頁に記載いたしておりますのでご参照ください。

敬 具

## 記

1. 日 時 2024年6月27日（木曜日）午前10時
2. 場 所 東京都港区芝浦四丁目13番23号  
MS芝浦ビル 11階 当社本社会議室

## 3. 目的事項

**報告事項** 第75期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）事業報告及び計算書類の内容報告の件

## 決議事項

- 第1号議案 取締役8名選任の件
- 第2号議案 監査役3名選任の件
- 第3号議案 補欠監査役1名選任の件
- 第4号議案 退任取締役及び退任監査役に対する退職慰労金贈呈の件

以 上

(剰余金の配当に関するお知らせ)

当社は、業績に応じた利益の配分を基本として、企業価値向上に向けた投資等に必要な資金所要、先行きの業績見通し、財務体質等を勘案しつつ、期末の剰余金の配当を実施する方針であります。

「業績に応じた利益配分」の指標としては、配当性向30%を目安としております。

この方針に基づき、2024年3月31日を基準日とする1株当たり配当金につきましては、2024年4月26日開催の取締役会において、前期末に実施しました1株当たり配当金185円から15円増配しまして、1株当たり200円とすることを決議いたしました。

1. 株主に対する配当財産の割当に関する事項及びその総額	当社普通株式1株につき金200円 総額771,128,200円
2. 剰余金の配当が効力を生ずる日	2024年6月28日

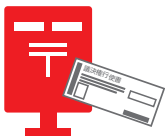
当社は、剰余金の配当の決議について、取締役会の決議により決定できる旨を定款第42条に定めております。

(株主様へのお願い)

- ・当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。
- ・電子提供措置事項に修正が生じた場合は、掲載している各ウェブサイトにて修正内容を掲載させていただきます。

# 議決権行使方法のご案内

## 書面又はインターネットにより議決権を行使される場合



### 書面（郵送）にて行使される場合

**行使期限** 2024年6月26日(水曜日)午後5時30分到着分まで有効

同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示いただき、行使期限までに到着するようご返送ください。

※郵送による議決権の行使において、議案に賛否の記載がなかった場合には、賛成の意思表示がされたものとして取り扱わせていただきます。



### インターネットで議決権を行使される場合

**行使期限** 2024年6月26日(水曜日)午後5時30分まで

パソコン又はスマートフォンから議決権行使サイトにアクセスし(<https://evote.tr.mufg.jp/>)、同封の議決権行使書用紙に記載された「ログインID」及び「仮パスワード」をご入力いただき、画面の案内に従って議案に対する賛否をご入力ください。

※詳細につきましては次頁もご参照ください。

## 株主総会にご出席の場合



**株主総会日時** 2024年6月27日(木曜日)午前10時開催

同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。

株主総会当日は、第75期定時株主総会招集ご通知(本書)をお持ちください。

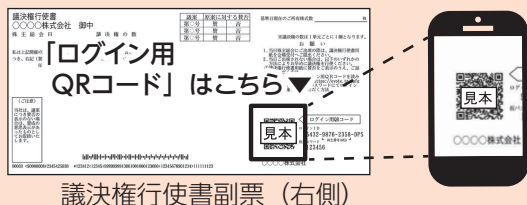
## インターネットによる議決権行使のご案内

インターネットによる議決権行使は、スマートフォン又はパソコン等から議決権行使ウェブサイト  
にアクセスいただき、画面の案内に従って行使していただきますようお願いいたします。

**議決権行使期限** 2024年6月26日(水曜日)午後5時30分まで

### スマートフォンの場合 QRコードを読み取る方法

#### 1. QRコードを読み取る



- スマートフォンでの議決権行使は、「ログインID」「仮パスワード」の入力が不要です。
- 同封の議決権行使書副票(右側)に記載された「ログイン用QRコード」を読み取りいただくことで、ログインいただけます。

#### 2.画面の案内に従って賛否をご入力ください

### ログインID・仮パスワードを入力する方法

#### 1.議決権行使ウェブサイトへアクセスする

議決権行使ウェブサイト

<https://evote.tr.mufg.jp/>



#### 2.お手元の議決権行使書用紙の副票(右側)に記載された「ログインID」および「仮パスワード」を入力

ログインID、パスワードをご入力の際は、「ログイン」を選択してください。

ログインID  (4桁) -  (4桁) -  (4桁) (半角)

パスワード  (半角)  
または仮パスワード

パスワードを変更される場合は、ログインIDおよび現在ご入力されているパスワードをご入力の際は、「パスワード変更」を選択してください。

以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。


「ログイン」をクリック

#### ご注意事項

- インターネットより議決権を行使される場合は、郵送によるお手続きは不要です。
- 郵送とインターネットにより、二重に議決権行使をされた場合は、インターネットによる議決権行使の内容を有効として取り扱わせていただきます。
- インターネットにより、複数回数にわたり議決権行使をされた場合は、最後に行われた議決権行使の内容を有効として取り扱わせていただきます。

#### 【議決権行使サイトの操作方法に関するお問い合わせについて】

三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部

 0120-173-027

(通話料無料、受付時間：午前9時～午後9時)

## 株主総会参考書類

### 議案及び参考事項

#### 第1号議案 取締役8名選任の件

本定時株主総会終結のときをもって取締役9名が、任期満了となりますので、本総会において取締役8名の選任をお願いするものであります。

取締役候補者は次のとおりであります。

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況)	所有する 当社株式の数
1	あおき えいいち 青木 栄一 (1965年2月12日生)	1987年4月新日本製鐵株式会社入社 2012年5月同社名古屋製鐵所工程業務部長 2012年10月同社新日鐵住金株式会社へ統合 2015年4月同社薄板事業部薄板企画部長 2019年4月同社日本製鐵株式会社に社名変更 参与名古屋支店長 2023年4月当社顧問 2023年6月当社取締役副社長技術本部副本部長委嘱 2024年4月当社代表取締役社長 現在に至る	2,000株
2	ながの みつひろ 長野 光博 (1966年7月7日生)	1985年4月当社入社 2011年3月当社中国支店長 2019年4月当社執行役員大阪支店長、営業本部西日本成型品営業部長委嘱 2021年4月当社執行役員技術本部副本部長委嘱、工事総括部、施工管理部、技術開発センターを担当 2021年6月当社取締役上席執行役員技術本部副本部長委嘱、工事総括部、施工管理部、技術開発センターを担当 2022年4月当社取締役上席執行役員技術本部副本部長委嘱、技術部、工事総括部、施工管理部、技術開発センターを担当 2024年4月当社取締役常務執行役員技術本部長委嘱 現在に至る	500株

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況)	所有する 当社株式の数
3	えぐち まき 江口真木 (1961年3月4日生)	1985年4月新日本製鐵株式會社入社 2014年11月新日鐵住金エンジニアリング株式会社 設計技術部 ゼネラルマネジャー 2015年2月同社 社外勤務 (上海力岱結構工程技術有限公司) 2017年6月当社取締役技術本部副本部長委嘱 2018年4月当社取締役技術本部副本部長及び製造部長委嘱 2021年6月当社上席執行役員技術本部副本部長及び製造技術部 長委嘱、製作所に関する事項につき堤常務執行役員 に協力 2022年4月当社常務執行役員技術本部副本部長及び製造技術部 長委嘱、製作所及び建材事業に関する事項管掌 2022年6月当社取締役常務執行役員技術本部副本部長及び製造 技術部長委嘱、製作所及び建材事業に関する事項管 掌 2024年4月当社取締役常務執行役員技術本部副本部長及び製造 技術部長委嘱、製作所及び建材事業に関する事項管 掌、技術部・工事総括部・施工管理部・技術開発セン ターに関する事項につき長野常務執行役員に協力 現在に至る	500株
4	こんの てつや 今野徹哉 (1964年4月17日生)	1988年4月新日本製鐵株式會社入社 2012年10月同社新日鐵住金株式会社へ統合 財務部制度・システム企画室上席主幹 2014年4月同社から大阪製鐵株式会社へ出向 2018年4月新日鐵住金株式会社内部統制・監査部部长、財務部 上席主幹兼務 2020年4月当社顧問 2020年6月当社執行役員総務部長及び働き方改革推進班長委嘱 2021年6月当社取締役上席執行役員総務部長及び働き方改革推 進班長委嘱、内部統制・監査部、人材開発部、經理 部及び安全・衛生・環境部に関する事項管掌 2023年4月当社取締役上席執行役員総務部長、人材開発部長及 び働き方改革推進班長委嘱、内部統制・監査部、經 理部及び安全・衛生・環境部に関する事項管掌 2024年4月当社取締役常務執行役員総務部長、人材開発部長委 嘱、内部統制・監査部、經理部及び安全・衛生・環 境部に関する事項管掌 現在に至る	一株

候補者 番号	氏 名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び担当 (重 要 な 兼 職 の 状 況)	所 有 す る 当社株式の数
5	ふくだ たかゆき 福田 貴之 (1963年9月19日生)	1988年 4月 新日本製鐵株式会社入社 2012年 10月 同社新日鐵住金株式会社へ統合 2016年 4月 同社八幡製鉄所工程業務部長 2019年 4月 同社日本製鉄株式会社に社名変更 上海事務所長 2022年 9月 当社上席執行役員東京支店副支店長委嘱 2023年 4月 当社上席執行役員営業本部副本部長、成型品営業部 長及び東京支店副支店長委嘱 2023年 6月 当社取締役上席執行役員営業本部副本部長、成型品 営業部長及び東京支店副支店長委嘱 2024年 4月 当社取締役常務執行役員営業本部長、成型品営業部 長委嘱、支店に関する事項管掌 現在に至る	一株
6	さとう ひろあき 佐藤 宏明 (1956年4月25日生)	1980年 4月 新日本製鐵株式会社入社 2007年 4月 同社建材事業部建材営業部長 2009年 4月 同社チタン事業部長 2012年 10月 同社新日鐵住金株式会社へ統合 現 NS サイアム ユナイテッド スティール社へ出 向 同社社長 2019年 4月 当社顧問 2019年 6月 当社代表取締役社長 2022年 4月 当社代表取締役社長、技術本部長委嘱 2024年 4月 当社取締役相談役 現在に至る	3,000株



候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況)	所有する 当社株式の数
7	たかやま ひでゆき 高山英幸 (1960年6月29日生)	1985年4月 新日本製鐵株會社入社 2011年4月 同社君津製鐵所生産業務部長 2012年10月 同社新日鐵住金株式会社へ統合 君津製鐵所生産業務部長 2014年4月 日本鐵板株式会社顧問 2014年6月 同社取締役 2016年4月 同社取締役常務執行役員 営業本部長 2016年6月 同社常務取締役常務執行役員 営業本部長 2018年6月 同社常務取締役常務執行役員 2019年4月 同社代表取締役社長 2019年6月 当社取締役 現在に至る 2019年7月 日本鐵板株式会社 NST日本鉄板株式会社に社名変更 代表取締役社長 2022年7月 NST日本鉄板株式会社 NS建材薄板株式会社に社名変更 代表取締役社長 現在に至る	一株
8	みよ もとゆき 三代元之 (1955年9月8日生)	1979年4月 株式会社富士銀行入行 1995年4月 同行国際審査部次長 1998年10月 同行ロンドン支店副支店長 2002年4月 株式会社みずほコーポレート銀行 シンガポール支店 参事役 2004年9月 同行アジア業務管理部参事役 (香港駐在) 2007年3月 同行国際管理部 参事役 2008年9月 大同メタル工業株式会社入社 ロシアLLC社副社長 2011年7月 同社執行役員 ロシアLLC社副社長 2019年4月 同社取締役兼常務執行役員 経営・財務企画ユニット長 2021年6月 同社代表取締役社長 2023年3月 同社代表取締役社長 退任 現在に至る	一株

- (注) 1. 各候補者と当社との間には特別な利害関係はありません。  
2. 三代元之氏は新任の取締役候補者であります。  
3. 高山英幸、三代元之の両氏は社外取締役候補者であります。  
① 取締役候補者高山英幸氏は、NS建材薄板株式会社の代表取締役社長を兼任しており、当社は同社と原材料取引等の関係があります。

- ② 取締役候補者三代元之氏は、大同メタル工業株式会社の代表取締役社長を退任され、現在他社との兼任はありません。なお、当社と大同メタル工業株式会社に取引関係はありません。
4. 社外取締役候補者とした理由及び期待される役割は以下のとおりであります。
- ① 取締役候補者高山英幸氏は、NS建材薄板株式会社における取締役としての豊富な知見・経験等を当社経営全般に対し活かしていただき、業務執行者から独立した客観的な立場で、主に取締役会における議題等会社経営に関する様々な事象に対し、多角的な視点から監督機能を果たしていただくことを期待し、社外取締役として選任をお願いするものであります。なお、同氏の当社取締役役に就任してからの年数は、本定時株主総会終結のときをもって5年であります。また、同氏につきましては株式会社東京証券取引所の定める独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。
- ② 取締役候補者三代元之氏は、金融機関及び海外勤務、また大同メタル工業株式会社における取締役としての経歴等、豊富な知見・経験等を当社経営全般に対し活かしていただき、業務執行者から独立した客観的な立場で、主に取締役会における議題等会社経営に関する様々な事象に対し、多角的な視点から監督機能を果たしていただくことを期待し、社外取締役として選任をお願いするものであります。なお、同氏につきましては株式会社東京証券取引所の定める独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。
5. 当社は、高山英幸氏との間で会社法第423条第1項の責任について、社外取締役が職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、同法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度とする旨の責任限定契約を締結しております。  
なお、同氏の再任が承認された場合には契約を継続する予定であります。
6. 当社は、三代元之氏の選任が承認された場合、同氏との間で会社法第423条第1項の責任について、社外取締役が職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、同法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度とする旨の責任限定契約を締結する予定であります。
7. 高山英幸、三代元之の両氏は当社又は当社子会社の業務執行者又は役員であったことはありません。
8. 高山英幸、三代元之の両氏は当社の親会社等ではなく、また過去10年間に当社の親会社等であったことはありません。
9. 高山英幸、三代元之の両氏は当社の特定関係事業者の業務執行者又は役員ではなく、また過去10年間に当社の特定関係事業者の業務執行者又は役員であったことはありません。
10. 高山英幸、三代元之の両氏は、当社又は当社の特定関係事業者から多額の金銭その他の財産を受け取る予定はなく、また過去2年間に受けていたことはありません。
11. 高山英幸、三代元之の両氏は、当社の親会社等、当社又は当社の特定関係事業者の業務執行者又は役員の配偶者、三親等以内の親族その他これに準ずるものではありません。
12. 当社は、役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者が負担することになる損害賠償責任に基づく賠償金及び、損害賠償請求に関する争訟によって生じた費用の損害を当該保険により填補することとしております。各候補者が取締役に選任された場合には、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。また、次回更新時には同内容での更新を予定しております。

## 第2号議案 監査役3名選任の件

本定時株主総会終結の時をもって監査役4名のうち、監査役安井潔氏が辞任により退任、監査役湧川正朗、里村昌哉の両氏が任期満了となりますので、監査役3名の選任をお願いするものであります。

監査役候補者渡辺勉氏は監査役安井潔氏の補欠として選任されますことから、その任期は当社定款第34条に従い、退任する監査役の任期の満了するときまでとなります。

なお、本議案の提出につきましては、予め監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は次のとおりであります。

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位 (重要な兼職の状況)	所有する 当社株式の数
1	わくがわ まさお 湧川 正朗 (1961年11月13日生)	1986年4月当社入社 2013年5月当社中国支店長 2015年4月当社九州支店長 2016年4月当社執行役員九州支店長委嘱 2018年6月当社取締役九州支店長委嘱 2019年4月当社取締役東京支店長委嘱 2021年6月当社上席執行役員東京支店長委嘱 2022年4月当社上席執行役員社長付 2022年6月当社監査役 現在に至る	500株
2	わたなべ つとむ 渡辺 勉 (1963年4月9日生)	1986年4月日新製鋼株式会社入社 2012年4月同社呉製鉄所圧延部長 2017年4月同社東予製造所長 2020年4月日本製鉄株式会社(2020年4月会社統合) 参与 瀬戸内製鉄所副所長(呉地区代表) 2024年4月当社顧問 現在に至る	一株

3	わたなべ きょうや 渡辺 匡也 (1970年12月28日生)	1994年 4月 住友金属工業株式会社入社 2006年 7月 同社経理部大阪財務室参事 2007年 9月 同社経理部東京財務室参事 2011年 4月 同社鋼板・建材カンパニー企画部経理室参事 2012年10月 同社新日鐵住金株式会社へ統合 鹿島製鐵所業務部経理室長 2016年 6月 同社本社関係会社部主幹 2018年 6月 同社本社関係会社部上席主幹 2019年 4月 同社日本製鉄株式会社に社名変更 本社薄板事業部薄板企画部上席主幹 2019年 6月 当社監査役 2020年 4月 日本製鉄株式会社本社薄板事業部薄板営業部薄板第一室上席主幹 2021年 4月 同社本社薄板事業部薄板営業部薄板第一室部長代理、薄板営業関係会社課長 現在に至る 2023年 6月 当社監査役 退任	一株
---	--------------------------------------	---	----

- (注) 1. 各候補者と当社との間には特別な利害関係はありません。
2. 渡辺勉、渡辺匡也の両氏は新任の監査役候補者であります。
3. 渡辺勉、渡辺匡也の両氏は社外監査役候補者であります。
4. 渡辺勉、渡辺匡也の両氏は、直接企業経営に関与した経験はありませんが、その職務を適切に遂行していただくだけの経営に関する高い知見を有しており、日本製鉄株式会社における豊富な職務経験と幅広い見識に基づき、独立した立場から社外監査役としての職務を適切に遂行していただけるものと判断し、選任をお願いするものであります。
- なお、両氏につきましては株式会社東京証券取引所の定める独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。
5. 当社は、渡辺勉、渡辺匡也の両氏の選任が承認された場合、両氏との間で、会社法第423条第1項の責任について、社外監査役が職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、同法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度とする旨の責任限定契約を締結する予定であります。
6. 渡辺勉氏は、当社又は当社子会社の業務執行者又は役員であったことはありません。
7. 渡辺匡也氏は、過去に当社の社外監査役でありました。
8. 渡辺勉、渡辺匡也の両氏は、当社の親会社等ではなく、また過去10年間に当社の親会社等であったことはありません。
9. 渡辺勉、渡辺匡也の両氏は、当社の特定関係事業者の業務執行者又は役員ではなく、また過去10年間に当社の特定関係事業者の業務執行者又は役員であったことはありません。
10. 渡辺勉、渡辺匡也の両氏は、当社又は当社の特定関係事業者から多額の金銭その他の財産を受け取る予定は無く、また過去2年間に受けていたことはありません。
11. 渡辺勉、渡辺匡也の両氏は、当社の親会社等、当社又は当社の特定関係事業者の業務執行者又は役員の配偶者、三親等以内の親族その他これに準ずるものではありません。

12. 当社は、役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者が負担することになる損害賠償責任に基づく賠償金及び、損害賠償請求に関する争訟によって生じた費用の損害を当該保険により填補することとしております。各候補者が監査役に選任された場合には、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。また、次回更新時には同内容での更新を予定しております。

### 第3号議案 補欠監査役1名選任の件

法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、予め補欠監査役1名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案の提出につきましては、予め監査役会の同意を得ております。

補欠監査役候補者は次のとおりであります。

氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位 (重要な兼職の状況)	所有する 当社株式の数
みしま たけし 美 島 壮 (1974年6月5日生)	1998年4月新日本製鐵株式会社入社 2004年4月同社海外営業部企画・調整グループ 2006年9月中国留学 2007年9月同社北京事務所広州事務所マネジャー 2009年6月同社海外営業部厚板・軌条輸出グループマネジャー 2012年10月同社新日鐵住金株式会社へ統合 同社輸出総括部輸出総括室主幹 2015年1月同社君津製鐵所 工程業務部薄板工程室室長 2018年4月日鉄鋼板株式会社へ出向 2019年4月新日鐵住金株式会社 日本製鉄株式会社に社名変更 2020年6月日本製鉄株式会社薄板事業部薄板輸出営業部熱延鋼板輸出室室長 2023年4月同社薄板事業部薄板営業部建材薄板室室長 現在に至る	一株

- (注) 1. 補欠監査役候補者美島壮氏と当社との間には特別な利害関係はありません。  
2. 美島壮氏は社外監査役候補者であります。  
3. 美島壮氏は、直接企業経営に関与した経験はありませんが、その職務を適切に遂行していただくだけの経営に関する高い知見を有しており、日本製鉄株式会社における豊富な職務経験と幅広い見識に基づき、独立した立場から社外監査役としての職務を適切に遂行していただけるものと判断いたしました。  
4. 美島壮氏が監査役に就任された場合には、業務執行者から独立した客観的な立場で、主に取締役会における議題等会社経営に関する様々な事象に対し、多角的な視点から監査役としての機能を果たしていただくことを期待し、補欠の社外監査役として選任をお願いするものであります。

5. 当社は、社外監査役との間で会社法第423条第1項の責任について、社外監査役が職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、同法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度とする旨の責任限定契約を締結できる旨を定款に規定しております。美島壮氏が監査役に就任された場合には当社と同氏との間で責任限定契約を締結する予定であります。
6. 当社は、役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者が負担することになる損害賠償責任に基づく賠償金及び、損害賠償請求に関する争訟によって生じた費用の損害を当該保険により填補することとしております。美島壮氏が監査役に就任された場合には、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。

#### 第4号議案 退任取締役及び退任監査役に対する退職慰労金贈呈の件

本定時株主総会終結の時をもって任期満了により取締役を退任される堤孝二氏及び、監査役を辞任される安井潔氏に対し、その在任中の労に報いるため、当社所定の基準にしたがって、相当額の範囲内で退職慰労金を贈呈いたしたいと存じます。

その具体的な金額、贈呈の時期、方法等につきましては、退任取締役分は取締役会、退任監査役分は監査役の協議にそれぞれご一任いただきたいと存じます。

なお、退任取締役に対する退職慰労金は、取締役会の決議による委任を受けた代表取締役社長が取締役会で定めた報酬の内容に係る決定方針に基づく内規に従って決定し、当社規程に定めた手続を経て決定されているため、その内容は相当であります。

退任取締役及び退任監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	略歴
堤 孝二	2014年6月当社取締役 2017年4月当社常務取締役 2021年6月当社取締役常務執行役員 2022年4月当社取締役専務執行役員 2024年4月当社取締役社長付 現在に至る
安井 潔	2020年6月当社常任監査役 現在に至る

以上

# 事業報告

(自 2023年4月1日)  
(至 2024年3月31日)

## 1. 会社の現況に関する事項

### (1) 事業の経過及びその成果

当事業年度の需要の前提となる2022年度（2022年4月～2023年3月）の全国非住宅鉄骨造着工床面積（申請ベース）は、前期比8.4%減少、全国非住宅鉄骨造着工床面積のうち、当社工事物件に係る工場・倉庫においては前期比4.1%減少と、第2四半期までは回復基調にあった需要環境が第3四半期以降減少に転じました。

建築コストにつきましては、諸資材価格は総じて高い水準で推移しております。

このような状況下、受注高につきましては、国内生産施設、物流倉庫を中心とした大型新築工事物件、竣工後20年以上経過した建屋の改修ニーズ捕捉による改修工事の受注などにより、前期比3,489百万円（7.7%）増加の48,598百万円となりました。

売上高につきましては、3,117百万円(7.8%)増収の42,914百万円となりました。

うち完成工事高としては、高いレベルにあった期首受注残の工事が順調に進捗したこと等により、前期比4,566百万円(14.3%)増収の36,416百万円となりました。

うち製品売上高としては、屋根製品販売、住宅建材事業における減収、前期に海外大口販売物件があった反動から、1,452百万円(△18.5%)減収の6,413百万円となりました。

繰越受注高は過去最高を更新し、前期比5,683百万円(20.8%)増加の33,007百万円となりました。

経常利益につきましては、受注単価の改善、工事量の増加、工事原価管理強化による原価低減等により、売上総利益が前期比782百万円(9.1%)増加したものの、ベースアップ、営業・工事系システムの基盤整備による減価償却費等販売費及び一般管理費446百万円(8.6%)の増加があったため、前期比343百万円(10.2%)増益の3,709百万円となりました。

当期純利益につきましては、前期比221百万円(9.3%)増益の2,593百万円となりました。



## (2) 対処すべき課題

建設業界におきましては、新築需要の減少、今年度から建設業にも適用される残業規制や人手不足に起因する前工程の遅延、建設コスト高騰による建設計画の中止・延期などが懸念され、引き続き今後の動向を注視してまいります。

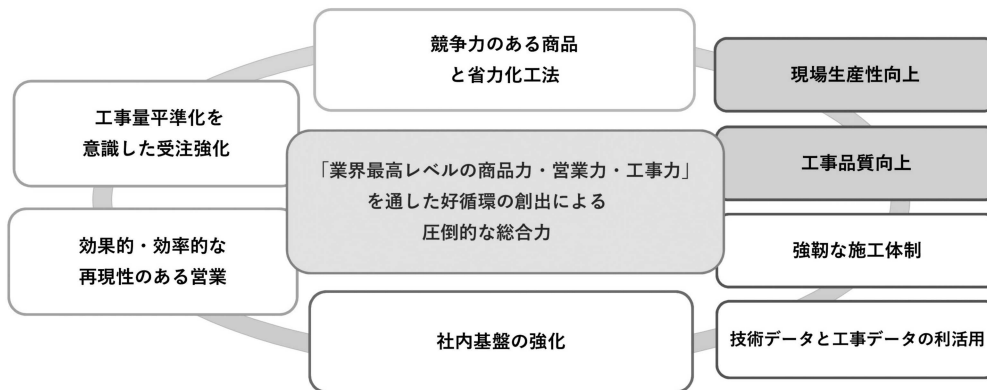
当社においては、営業面では技術提案を中心にした設計織込み営業の強化に注力するとともに、今秋には新しい省施工商品を市場に投入する計画としており、さらに受注を拡大してまいります。工事面では引き続き高レベルの期首受注残高を維持しており、工事量の増加を確実に実行し、増収に注力いたします。

一方で、資材コスト、労務コスト、運送コスト等建築コストは上昇しており、受注価格への転嫁と一層のコスト低減強化により全体的な利益確保に努めてまいります。

当社は、今後持続的成長を可能とすべく、中長期視点から競争力のコアとなる技術力の強化、施工協力会社との連携による施工体制の強化に努めるとともに、「業界最高レベルの商品力・営業力・工事力」で好循環を創出し、圧倒的な総合力で業界をリードするため、安全の確保を前提とした工事現場の生産性向上と工事品質向上、そのために必要な投資に継続的に取り組んでまいります。

今後とも、安全・法令遵守への取り組みを継続的に行うとともに、すべてのステークホルダーから信用・信頼され、選ばれる企業として社会に貢献し、持続的な成長を図ってまいります。

### < 概要図 >





### (3) 設備投資の状況

当事業年度の設備投資の総額は950百万円であり、その主なものは屋根事業における生産設備の新設・更新、営業・工事系システム更新等であります。

### (4) 事業の譲渡、吸収分割又は新設分割の状況

該当事項はありません。

### (5) 他の会社の事業の譲受けの状況

該当事項はありません。

### (6) 重要な親会社等及び子会社の状況

#### ① 親会社等との関係（2024年3月31日現在）

親会社はありません。

日本製鉄株式会社及びN S 建材薄板株式会社は当社の大株主（21頁に記載）であり、当社は日本製鉄株式会社の持分法適用会社であります。

当社は主として日本製鉄株式会社・同社のグループ会社等より、N S 建材薄板株式会社その他を仕入先として原材料を調達しております。

#### ② 重要な子会社の状況

該当事項はありません。

#### ③ 事業年度末日における特定完全子会社の状況

特定完全子会社に該当する子会社はありません。

## (7) 財産及び損益の状況

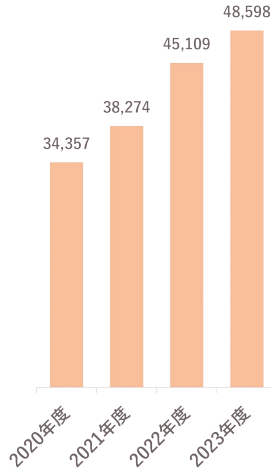
項 目 \ 期 別	2020年度 (第72期) (2020.4~2021.3)	2021年度 (第73期) (2021.4~2022.3)	2022年度 (第74期) (2022.4~2023.3)	2023年度 (第75期) (当事業年度) (2023.4~2024.3)
受 注 高	34,357百万円	38,274百万円	45,109百万円	48,598百万円
売 上 高	32,239	34,772	39,797	42,914
経 常 利 益	2,500	2,421	3,366	3,709
当 期 純 利 益	1,685	1,648	2,372	2,593
1株当たり当期純利益	437円12銭	427円58銭	615円27銭	672円60銭
総 資 産	30,421百万円	33,484百万円	36,707百万円	40,162百万円
純 資 産	19,971	21,119	22,990	24,963

## (8) 部門別受注高及び売上高

		前期繰越受注高	当 期 受 注 高	当 期 売 上 高	次期繰越受注高
屋 根	長 尺 屋 根	24,003百万円	38,167百万円	33,811百万円	29,088百万円
	ハ イ タ フ	1,084	3,034	2,366	1,882
	R - T	1,116	2,284	1,320	1,384
	塗 装	99	748	511	174
	ソ ー ラ ー	1,020	947	1,490	476
	小 計	27,323	45,183	39,499	33,007
建 材	-	3,330	3,330	-	
売 電	-	83	83	-	
合 計	27,323	48,598	42,914	33,007	

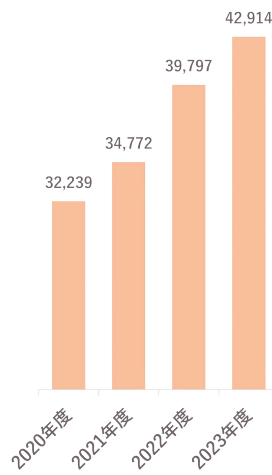
## 受注高

単位：百万円



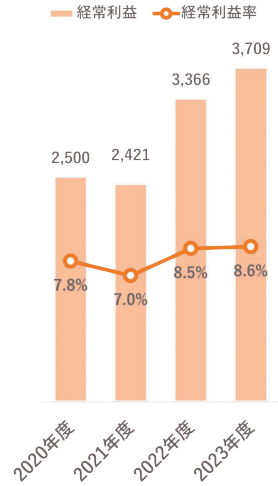
## 売上高

単位：百万円



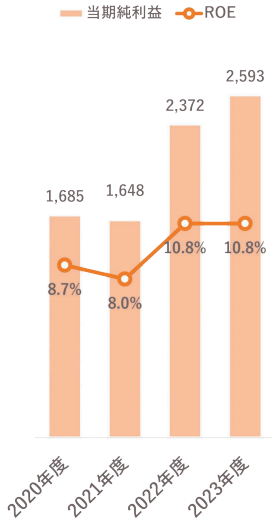
## 経常利益・経常利益率

単位：百万円



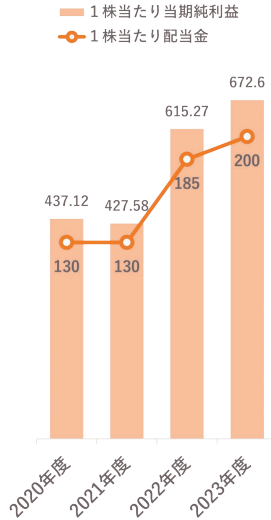
## 当期純利益・ROE

単位：百万円



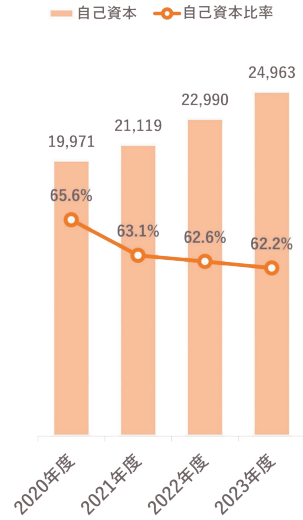
## 1株当たり当期純利益・配当金

単位：円



## 自己資本・自己資本比率

単位：百万円



### (9) 主要な事業内容 (2024年3月31日現在)

屋根・壁及び各種建材・塗装等の製造・加工・施工・販売並びにこれらに附帯する建設工事の設計・請負事業

### (10) 主要な事業所 (2024年3月31日現在)

本 社：東京都港区芝浦四丁目13番23号

支 店：東京・南関東(神奈川県)・名古屋・大阪・中国(広島県)・九州(福岡県)・北海道・東北(宮城県)

製 作 所：深谷(埼玉県)・長田野(京都府福知山市)・滋賀(滋賀県東近江市)・光 (山口県)・江別(北海道)

(注)滋賀製作所につきましては2024年3月31日をもって閉鎖しております。

### (11) 使用人の状況 (2024年3月31日現在)

使 用 人 数	前 期 末 比 増 減	平 均 年 齢	平 均 勤 続 年 数
502名	3名増	43.0歳	17.5年

(注) 他社への出向者(4名)及び派遣社員は除いております。

### (12) 主要な借入先 (2024年3月31日現在)

金融機関からの借入金はありません。

なお、取引金融機関と融資限度額を決めたコミットメントライン契約（融資限度額30億円）を締結しております。

### (13) 剰余金配当等の決定に関する方針

#### ① 剰余金の配当等

当社は、業績に応じた利益の配分を基本として、企業価値向上に向けた投資等に必要な資金所要、先行きの業績見通し、財務体質等を勘案しつつ、期末の剰余金の配当を実施する方針であります。

「業績に応じた利益配分」の指標としては、配当性向30%を目安といたします。

なお、当社は、剰余金の配当の決議について取締役会の決議により決定できる旨を定款第42条に定めております。

## ② 自己株式の取得

当社は自己株式の取得につきましては、機動性を確保する観点から、定款第42条の規定に基づき取締役会の決議によることといたします。取締役会においては、機動的な資本政策等の遂行の必要性、財務体質への影響等を考慮したうえで、総合的に判断することといたしております。

## (14)その他会社の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

## 2. 会社の株式に関する事項 (2024年3月31日現在)

- (1) 発行可能株式総数 12,000,000株
- (2) 発行済株式の総数 3,855,641株(自己株式104,359株を除く。)
- (3) 当事業年度末の株主数 4,167名

## (4) 大株主

株 主 名	当社への出資状況	
	持株数	(持株比率)
日 本 製 鉄 株 式 会 社	12,459百株	( 32.31%)
N S 建 材 薄 板 株 式 会 社	2,567	( 6.65 )
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	1,393	( 3.61 )
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	1,288	( 3.34 )
J P モ ル ガ ン 証 券 株 式 会 社	645	( 1.67 )
光 通 信 株 式 会 社	604	( 1.56 )
BNYM SA/NV FOR BNYM FOR BNYM GCM CLIENT ACCTS MILM FE	508	( 1.31 )
THE BANK OF NEW YORK MELLON 140040	507	( 1.31 )
モルガン・スタンレーM U F G証券株式会社	438	( 1.13 )
DFA INTL SMALL CAP VALUE PORTFOLIO	403	( 1.04 )

- (注) 1. 当社は、自己株式104,359株を保有しておりますが上記の大株主からは除いております。  
2. 持株数は、百株未満を切り捨てて表示しており、持株比率は自己株式を除く発行済株式の総数に対する所有株式数の割合で、小数点以下第3位を切り捨てております。

(5) 当事業年度中に職務執行の対価として会社役員に交付した株式の状況

該当事項はありません。

(6) その他株式に関する重要な事項

該当事項はありません。

(7) 会社の新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

3. 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「快適で環境に優しい屋根空間を創造し社会に貢献する。現場力を磨き、専門性を活かした高品質の建築作品とサービスを提供する。誠実と勤勉を旨とし自ら熟慮を重ねて信頼に応えるよう行動する。人を育て、人を活かし、活力に溢れる企業であり続ける」という企業理念の下、株主や取引先をはじめとするすべてのステークホルダーの負託と信頼に応え、当社の健全で持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を図ってまいります。

4. 会社役員に関する事項

(1) 取締役及び監査役の氏名等（2024年3月31日現在）

地 位	氏 名	担当及び他の法人等との重要な兼職の状況
代表取締役社長	佐藤 宏明	技術本部長委嘱
取締役副社長	青木 栄一	技術本部副本部長委嘱
取締役	堤 孝二	専務執行役員、営業本部長委嘱、支店に関する事項管掌
取締役	江口 真木	常務執行役員、技術本部副本部長及び製造技術部長委嘱、製作所及び建材事業に関する事項管掌
取締役	長野 光博	上席執行役員、技術本部副本部長委嘱、技術部、工事総括部、施工管理部、技術開発センターを担当
取締役	今野 徹哉	上席執行役員、総務部長、人材開発部長及び働き方改革推進班長委嘱、内部統制・監査部、経理部及び安全・衛生・環境部に関する事項管掌
取締役	福田 貴之	上席執行役員、営業本部副本部長、成型品営業部長及び東京支店副支店長委嘱
取締役	菅 英之介	日本製鉄株式会社薄板事業部 薄板営業部長
取締役	高山 英幸	NS建材薄板株式会社 代表取締役社長
常任監査役(常勤)	安井 潔	
常任監査役(常勤)	古田 陽一	
監査役(常勤)	湧川 正朗	
監査役	里村 昌哉	日本製鉄株式会社薄板事業部薄板営業部薄板第一室 部長代理

- (注) 1. 取締役菅英之介、高山英幸の両氏は社外取締役であります。
2. 監査役安井潔、古田陽一、里村昌哉の各氏は、社外監査役であります。
3. 取締役菅英之介、高山英幸の両氏及び監査役安井潔、古田陽一、里村昌哉の各氏は、株式会社東京証券取引所の定める独立役員であります。
4. 当期中の主な取締役及び監査役の異動については次のとおりであります。
- ① 第74期定時株主総会の終結のときをもって取締役繁田康成氏は任期満了により退任し、新たに青木栄一、福田貴之、菅英之介の各氏が取締役に選任され就任いたしました。
  - ② 第74期定時株主総会の終結のときをもって監査役渡辺匡也氏は辞任により退任し、新たに里村昌哉氏が監査役に選任され就任いたしました。

## (2) 責任限定契約の内容の概要

当社は、各社外取締役及び社外監査役との間で会社法第427条第1項に規定する責任限定契約を締結しております。

契約の概要は、会社法第423条第1項の責任について、社外取締役及び社外監査役が職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、同法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度とするものであります。

## (3) 会社と役員の補償契約に関する事項

該当事項はありません。

## (4) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、当社及び子会社のすべての取締役、監査役及び執行役員を被保険者として、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、その保険料は当社が全額負担しております。

当該保険契約の内容は、被保険者が株主や第三者から損害賠償請求を提起された場合において、被保険者が負担することとなる損害賠償金及び争訟費用を補填するものであります。

なお、被保険者の職務の執行の適正性が損なわれないようにするための措置として、被保険者における故意又は犯罪行為等に起因して発生した損害賠償は、保険金支払の対象外としております。

## **(5) 取締役及び監査役の報酬等**

### **① 取締役の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項**

当社は、取締役会の決議により取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針（以下、決定方針という。）を定めております。取締役の報酬は、企業業績と企業価値の持続的な向上に資する動機づけとして十分に機能するよう業績に連動した報酬体系とし、個々の取締役の報酬の決定に際しては業務執行上の各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針としております。

業績連動報酬に係る指標は、業績向上に対する意識を高めるため、前事業年度の経常利益及び当期純利益とし、取締役が兼任する執行役員役職別の役員別基準報酬の下限-20%～上限25%の範囲で連動して決定しております。

なお、前事業年度の経常利益及び当期純利益は18頁に記載のとおりです。

### **② 取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項**

取締役の報酬限度額は、1991年6月27日開催の第42期定時株主総会において上限220百万円（ただし、退職慰労金、使用人兼務役員の使用人給与は含まない）として承認を得ております。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は19名です。

監査役の報酬限度額は、2014年6月27日開催の第65期定時株主総会において上限60百万円（ただし、退職慰労金は含まない）として承認を得ております。当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は3名です。

### **③ 取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項**

個人別の報酬額については、役員人事・報酬会議での意見等を踏まえ取締役会の決議による委任を受けた代表取締役社長佐藤宏明が取締役会で定めた上記の方針に基づく内規に沿って決定することとしております。

これらの権限を代表取締役に委任した理由は、当社全体の業績を俯瞰して取締役の個人別の報酬額の決定を行うには最も適しているからであります。

また、当事業年度に係る取締役の個人別の報酬額は当該内規に従い、当社規程に定めた手続を経てなされていることから、取締役会は当事業年度に係る取締役の個人別の報酬等の内容は上記の方針に沿うものであると判断しております。



#### ④ 取締役及び監査役の報酬等の総額等

(単位：千円)

区分	対象となる 役員の員数 (人)	報酬等の総額	業績連動報酬等の内訳		内、社外役員	
			報酬額	役員退職慰労 引当金増加額	員数 (人)	報酬等
取締役	7	187,376	162,076	25,300	—	—
監査役	3	61,220	54,420	6,800	2	44,020

- (注) 1. 上記の報酬額には複数事業主型確定給付企業年金基金への拠出額35,700千円（取締役28,200千円、監査役7,500千円）が含まれております。
2. 上記の対象となる役員の員数には無報酬の社外取締役3名及び社外監査役2名はそれぞれ含んでおりません。

#### (6) 社外役員に関する事項

##### ① 重要な兼職の状況等

重要な兼職の状況につきましては、22頁に記載のとおりであり、また、当社と日本製鉄株式会社及びN S 建材薄板株式会社との関係は17頁に記載のとおりであります。

##### ② 主な活動状況

取締役会への出席率は、菅英之介氏100%、高山英幸氏100%であり、両氏は取締役会において経営陣から独立した見地より議案審議等につき適宜助言を行っております。

また、監査役安井潔、古田陽一、里村昌哉各氏の取締役会及び監査役会への出席率は、それぞれ100%で、これらの場において業務執行の妥当性、適正性を確保する観点より適宜発言を行っております。

##### ③ 社外取締役が果たすことが期待される役割に関して行った職務の概要

社外取締役がそれぞれ在籍されている兼務先における豊富な経験と幅広い見識を当社経営全般に反映していただくことを期待して当社から社外取締役に就任を要請しており、各社外取締役は取締役会などの場において事業運営におけるリスク織り込み、財務面の動向など多岐に渡り的確な質問・確認を積極的に行い、客観的な立場で会社経営の監督を行っていただいております。

#### ④ 報酬等の総額

社外役員の報酬等の総額につきましては、25頁の4-(5)-④「取締役及び監査役の報酬等の総額等」に記載のとおりであります。

### 5. 会計監査人に関する事項

#### (1) 名称

有限責任 あずさ監査法人

#### (2) 会計監査人の報酬等の額

① 会計監査人としての報酬等の額	38,487千円
② 当社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	38,487千円

- (注) 1. 会計監査人の報酬等について監査役会が同意した理由  
監査役会は、会計監査人の職務遂行状況、監査計画の内容及び報酬額の見積り、適格性等について検討した結果、会計監査人の報酬等の額について妥当であると判断し、会社法第399条第1項の同意を行っております。
2. ①については、会社法上の監査業務と金融商品取引法上の監査業務の報酬が明確に区分されておらず、かつ実質的にも区分できないことから、その合計値を記載しております。
3. 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額以外に、前事業年度に係る追加報酬として当事業年度に支出した金額が1,875千円あります。

#### (3) 解任又は不再任の決定の方針

当社は、法令の定めに基づき、相当の事由が生じた場合には監査役全員の同意により監査役会が会計監査人を解任し、また、会計監査人の監査の継続について著しい支障が生じた場合等には監査役会の決議により当該会計監査人の解任又は不再任を目的とする議案を株主総会に提出いたします。

## 6. 業務の適正を確保するための体制（内部統制システム）

当社は業務の適正を確保するための体制（内部統制システム）についてその基本方針を取締役会において次のとおり決議し、会社の業務の効率性並びに法令遵守及びリスク管理等の健全性の確保に努めるとともに、社会経済情勢その他環境の変化に応じて不断の見直しを行い、その整備・充実に努めております。

### (1) 取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

取締役会は、取締役会規程その他の規程に基づき、経営上の重要事項について決定を行い、又は報告を受ける。

業務を執行する取締役(以下、「業務執行取締役」という。)は、取締役会における決定に基づき、各々の職務分担に応じて職務を執行し、使用人の業務の執行を監督するとともに、法令遵守を含めその進捗状況を取締役会に報告する。

### (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

当社は、取締役会議事録をはじめとする職務執行上の各種情報について、情報の保存及び管理に関する規程に基づき、対象とすべき情報、管理の方法並びに管理責任等を明確化し、必要なセキュリティー・ポリシー等を定め、たうえで適切に保存及び管理する。

また、経営計画・事業方針、財務情報等の重要な企業情報について、法令等に定める方法のほか、適時・的確な開示に努める。

### (3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

代表取締役社長を委員長とし、全社のリスクマネジメント活動を統括するリスクマネジメント委員会を設置し、リスク管理に係る基本方針、規程の制定・改廃その他重要事項を審議する。

各機能部門長及び各事業場長(以下、各部門長という。)は、自部門における事業上のリスクの把握・評価を行い、規程において定められた権限・責任に基づき業務を遂行する。各機能部門長は、担当する各機能別リスクについて、全社的視点から規程等を整備・周知するとともに、各部門及び各グループ会社への情報提供、指導、助言及び内部監査等を行う。内部統制・監査部長は、各機能部及び各事業場(以下、各部門という。)における事業遂行上のリスクの識別・評価に基づくリスクマネジメント体制の整備及び

その自律的な活動を支援し、併せて、全社的視点からリスクマネジメント活動の有効性に係る監視・点検を行う。

リスクマネジメント活動等の状況は、定期的及び必要の都度開催するリスクマネジメント委員会において総括・レビューを行い、重要事項その他定められた事項については経営会議及び取締役会に報告する。

経営に重大な影響を与える不測の事態が発生した場合又は発生するおそれのある場合には、業務執行取締役は、損害及び影響等を最小限にとどめるため、直ちにリスクマネジメント委員会の招集を要請するなど、必要な対応を行う。

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

経営計画、事業戦略、重要な設備投資等取締役の職務執行に係る重要な個別執行事項については、経営会議における事前の審議を経て、取締役会において執行決定を行う。

各業務執行取締役、各執行役員、各部門長等は、取締役会における決定に基づき個別業務を遂行するが、職務の執行における効率性を確保するため、組織規程・業務分掌規程において各業務執行取締役、各執行役員、各部門長等の責任・権限を明確化するとともに、必要な業務手続き等を定める。

#### **(5) 使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制**

法令遵守及びリスク管理等の当社の内部統制システムの運用については、各部門長の責任の下で各部門が自律的な活動を推進する。

各部門長は、その職務の執行にあたり、各部門における法令及び社内規程の遵守・徹底を図り、業務上の法令違反行為の未然防止に努めるとともに、社員に対する教育・啓発に努める。また、法令違反のおそれのある行為・事実を認知した場合には、速やかに内部統制・監査部長に報告する。

内部統制・監査部長は、各部門における法令及び社内規程の遵守状況を定期的及び必要の都度監視・点検し、これらの内容をリスクマネジメント委員会に報告するとともに、必要に応じ、法令・社内規程違反等の未然防止策等につき適切な措置を講ずる。また、重要事項その他定められた事項については経営会議及び取締役会に報告する。

社員は、法令及び社内規程を遵守し、適正に職務を行う義務を負う。違法行為等を行った社員については、就業規則等の定めに基づき制裁を行う。

なお、併せて、社員等及びその家族、派遣社員・請負先社員等から業務遂行上のリスクに関する相談・通報を受け付ける内部通報制度を設置し、適切な運用に努める。

## **(6) 当社及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**

当社及びグループ会社の内部統制システムについては、各部門長及び各グループ会社社長の責任による自律的な構築・運用を基本とし、内部統制・監査部長が必要に応じ、その構築・運用を監視・点検する。

当社及びグループ会社は、各社の事業特性を踏まえつつ事業戦略を共有するとともに、グループ一体となった経営を行う。

当社業務執行取締役、執行役員、各部門長及びグループ会社社長は、業務運営方針等を社員に周知・徹底する。

これに基づく具体的な体制は以下のとおりとする。

### **イ.グループ会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制**

各主管部門は、各グループ会社における事業計画、重要な事業方針、決算等、当社の連結経営上又は各グループ会社の経営上の重要事項について、各グループ会社に対し報告を求めるとともに、助言等を行う。

### **ロ.グループ会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制**

各主管部門は、各グループ会社におけるリスク管理状況につき、各グループ会社に対し報告を求めるとともに、助言等を行う。

### **ハ.グループ会社の取締役等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**

各主管部門は、各グループ会社の業績評価を行うとともに、マネジメントに関する支援を行う。

### **ニ.グループ会社の取締役等及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制**

各主管部門は、各グループ会社における法令遵守及び内部統制の整備・運用状況につき、各グループ会社に対し報告を求めるとともに、必要な支援・助言等を行う。また、各グループ会社における法令違反のおそれのある行為・事実について、各グループ会社に対し報告を求めるとともに、速やかに内部統制・監査部長に報告する。

## (7) 監査役の監査に関する事項

当社の取締役、執行役員、各部門長及びその他の使用人等は、職務執行の状況、経営に重要な影響をおよぼす事実等の重要事項について、適時・適切に監査役又は監査役会に直接又は内部統制・監査部等当社関係部門を通じて報告するとともに、内部統制システムの整備・運用状況等の経営上の重要事項についても、取締役会、経営会議及びリスクマネジメント委員会等において報告し、監査役と情報を共有する。また、必要に応じて監査役より報告を受ける。

グループ会社の取締役、監査役、使用人等は、各グループ会社における職務執行の状況、経営に重要な影響をおよぼす事実等の重要事項について、適時・適切に当社の監査役又は監査役会に直接又は内部統制・監査部等当社関係部門を通じて報告する。

当社は、これらの報告をした者に対し、内部通報に関する規程等に基づき、報告したことを理由とする不利な取扱いを行わない。

内部統制・監査部長は、監査役と定期的又は必要の都度、内部統制システムの運用状況等に関する意見交換を行う等、監査役監査の効率的な実施に向けて関係を図る。また、内部通報制度の運用状況について監査役に報告する。

なお、取締役は、補助使用人その他監査役監査の環境整備に係る事項について、監査役の求めに応じ、適宜、監査役と意見を交換する。

当社は、監査役の職務執行上必要と認める費用を予算に計上する。また、監査役が緊急又は臨時に支出した費用については、事後、監査役の償還請求に応じる。

## 7. 業務の適正を確保するための体制（内部統制システム）の運用状況

### (1) 取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

取締役会は12回開催され、取締役会規程に基づき、経営上の重要事項について決定を行い、また業務執行取締役からその業務執行状況等の報告を受けております。

なお、職務の執行が法令及び定款に適合することを確保し、適正性・効率性を高めるためにすべての取締役会において2名の社外取締役並びに3名の社外監査役が出席いたしております。

社外取締役並びに社外監査役の取締役会への出席状況については25頁の主な活動状況に記載いたしたとおりです。

### (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

12回開催した取締役会の議事録及び資料をはじめ29回開催した経営会議の議事録及び資料等、職務執行上の各種情報については情報の保存及び管理に関する規程に基づき適切に保存・管理いたしております。

### (3) 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委員会を規定に基づき、当期においては上期2回と下期2回の計4回開催しており、内部統制の計画をはじめ、当社の全機能部門及び全事業場（以下、「全部門」という。）並びにグループ会社の内部統制の運用状況の確認と評価等が審議されております。

なお、審議内容について経営会議及び取締役会へ報告いたしております。

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

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業務執行取締役により経営会議を取締役に先立ち開催しており、当期においては29回開催いたしております。

また、組織規程、業務分掌、決裁規程等社内規程については適宜改定を行っております。



**(5) 使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制**

全部門長に対する職務の執行状況を含む個別の情報把握はもとより、定期的な内部統制の運用状況の確認を上期と下期の2回実施しリスクマネジメント委員会に報告のうえ、経営会議及び取締役会へ報告いたしております。

**(6) 当社及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**

グループ会社に対する個別の内部統制システムの運用状況の監視・点検はもとより、定期的な内部統制の運用状況の確認を年1回実施しリスクマネジメント委員会に報告のうえ、経営会議及び取締役会へ報告いたしております。

**(7) 監査役の監査に関する事項**

監査役は監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠した監査方針を含む監査計画を策定し、当社の全部門の監査を実施するとともに、取締役会をはじめ経営会議、リスクマネジメント委員会、その他主要な会議にも出席して内部統制システムの運用状況を含む経営上の重要事項について情報を確認し、また、必要な意見表明を行っております。







## 株主資本等変動計算書

(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

	株 主 資 本			
	資 本 金	資本剰余金	利 益 剰 余 金	
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金 別途積立金
当 期 首 残 高	百万円 1,980	百万円 344	百万円 495	百万円 3,450
当 期 変 動 額				
剰余金の配当				
当期純利益				
土地再評価差額金取崩額				
自己株式の取得				
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)				
当期変動額合計	-	-	-	-
当 期 末 残 高	1,980	344	495	3,450

	株 主 資 本			
	利 益 剰 余 金		自己株式	株主資本合計
	その他利益剰余金	利益剰余金合計		
当 期 首 残 高	百万円 15,002	百万円 18,947	百万円 △290	百万円 20,980
当 期 変 動 額				
剰余金の配当	△713	△713		△713
当期純利益	2,593	2,593		2,593
土地再評価差額金取崩額	△210	△210		△210
自己株式の取得			△0	△0
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)				
当期変動額合計	1,669	1,669	△0	1,669
当 期 末 残 高	16,671	20,616	△290	22,649

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	百万円 △10	百万円 2,020	百万円 2,010	百万円 22,990
当期変動額				
剰余金の配当				△713
当期純利益				2,593
土地再評価差額金取崩額				△210
自己株式の取得				△0
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	0	303	303	303
当期変動額合計	0	303	303	1,972
当期末残高	△10	2,324	2,313	24,963

## 【個別注記表】

1. 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。
2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
    - 子会社及び関連会社株式……………移動平均法による原価法
    - その他有価証券……………市場価格のない株式等以外のもの  
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)
    - 市場価格のない株式等  
移動平均法による原価法
  - (2) デリバティブの評価基準及び評価方法
    - デリバティブ……………時価法
  - (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
    - 製品及び半製品、材料……………移動平均法による原価法  
(収益性の低下による簿価切下げの方法)
    - 未成工事支出金……………個別法による原価法
    - 貯 蔵 品……………最終仕入原価法  
(収益性の低下による簿価切下げの方法)
  - (4) 固定資産の減価償却の方法
    - 有形固定資産……………定率法  
(リース資産を除く)  
ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。  
なお、主な耐用年数は次のとおりであります。  
建物 3年～38年  
機械及び装置 2年～17年
    - 無形固定資産……………定額法  
(リース資産を除く)  
なお、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。
    - リース資産……………所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロ（リース契約上に残価保証額の取り決めがある場合は、当該残価保証額）とする定額法によっております。

#### (5) 引当金の計上基準

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

完成工事補償引当金…完成工事に係る契約不適合責任等の費用に備えるため、過年度の実績率を基礎に将来の支出見込を勘案し、特定の物件については個別に発生見込額を考慮し、算定額を計上しております。

工事損失引当金……受注工事に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末手持工事のうち損失の発生が見込まれ、かつ、その金額が合理的に見積もることができる工事について、損失見込額を計上しております。

修繕引当金……特定設備に係る修繕に要する支出に備えるため、その支出見込額に基づき、当事業年度に負担すべき費用を計上しております。

退職給付引当金……従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。なお、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までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（13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。

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（13年）による定額法により費用処理しております。

役員退職慰労引当金…役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (6) 収益及び費用の計上基準

工事契約…屋根事業における工事契約については、財又はサービスに対する支配が顧客に一定の期間にわたり移転することから、期間がごく短い工事を除き、履行義務の充足に係る進捗度を見積り、当該進捗度に基づき一定の期間にわたり収益を認識しております。履行義務の充足に係る進捗度の測定は、各報告期間の期末日までに発生した工事原価が、予想される工事原価の合計に占める割合（インプット法）に基づいて行っております。

契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い工事契約については代替的な取扱いを適用し、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

取引の対価は、主として、契約条件に従い、概ね履行義務の進捗に応じて段階的に受領しております。なお、重要な金融要素は含んでおりません。

製品販売契約…屋根事業及び建材事業における製品の販売においては、約束した財の支配が顧客に移転した時点で、当該財と交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

なお、国内販売では代替的な取扱いを適用し、出荷時から当該製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の間である場合には、出荷時に収益を認識しております。

また、輸出販売では、主にインコタームズ等で定められた貿易条件に基づきリスク負担が顧客に移転した時に収益を認識することとしております。

取引の対価は、製品の引渡し後、1年以内に受領しており、重要な金融要素は含んでおりません。

### 3. 収益認識に関する注記

#### (1)顧客との契約から生じる収益を分解した情報

当社は、屋根工事を主体とした屋根事業と、住宅成型品販売を行う建材事業により事業展開しております。

「屋根事業」は、長尺屋根工事、R-T工事、ハイタフ工事、ソーラー工事、塗装工事及び長尺成型品販売を行っております。

「建材事業」は、住宅成型品販売を行っております。

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

（単位：百万円）

	屋根事業	建材事業	計	その他 (注)1	合計
売上高					
一時点で移転される財又はサービス	11,291	3,330	14,622	83	14,705
一定の期間にわたり移転される財又はサービス	28,208	—	28,208	—	28,208
顧客との契約から生じる収益	39,499	3,330	42,830	83	42,914

(注)1 「その他」の区分は主たる事業に含まれない事業であり、売電に関する事業であります。

2 収益認識に関する会計基準の適用指針第95項に定める代替的な取扱いを適用することにより、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識している工事契約については、一時点で移転される財又はサービスに含めております。

#### (2)収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記 (6)収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

(3)顧客との契約から生じた債権、契約資産及び契約負債の残高

(単位：百万円)

	当事業年度
顧客との契約から生じた債権（期首残高）	10,876
受取手形	1,081
電子記録債権	4,016
完成工事未収入金	4,551
売掛金	1,227
顧客との契約から生じた債権（期末残高）	11,006
受取手形	1,113
電子記録債権	4,433
完成工事未収入金	4,388
売掛金	1,070
契約資産（期首残高）	4,168
契約資産（期末残高）	5,331
契約負債（期首残高）	169
契約負債（期末残高）	221

(注)1 契約資産

契約資産は、工事契約について期末日時点で履行義務の充足部分と交換に受け取る対価に対する権利のうち、債権を除いたものであります。完了した作業について顧客の検収を受け、請求した時点で債権へ振替えられます。

2 契約負債

契約負債は、工事契約について履行に先立って受領した対価又は対価を受け取る期限が到来したものであります。工事の進捗に伴い履行義務が充足された時点で、契約負債は収益へと振替えられます。

当事業年度の契約資産の増加は主に工事売上の増加によるものであります。

過去の期間に充足（又は部分的に充足）した履行義務から、当事業年度に認識した収益（主に、取引価格の変動）の額は639百万円であります。

(4)残存履行義務に配分した取引価格

残存履行義務に配分した取引価格の総額及び収益の認識が見込まれる期間は以下のとおりであります。



(単位：百万円)

	当事業年度
期末日において未充足又は部分的に未充足の履行義務に配分した取引価格	33,007
収益認識が見込まれる時期	
1年以内	29,317
1年超	3,689

## 4. 貸借対照表に関する注記

(1)有形固定資産の減価償却累計額……………	12,206百万円
(2)関係会社に対する金銭債権債務……………	短期金銭債権 2百万円 短期金銭債務 71百万円
(3)土地再評価法の適用……………	土地の再評価に関する法律（1998年3月31日公布法律第34号）及び土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律（2001年3月31日公布法律第19号）に基づき、事業用土地の再評価を行い、土地再評価差額金を純資産の部に計上しております。 再評価の方法 土地の再評価に関する法律施行令（1998年3月31日公布政令第119号）第2条第3号に定める固定資産税評価額に基づき算出する方法によっております。 再評価を行った年月日 2002年3月31日 再評価を行った土地の当事業年度末における 時価と再評価後の帳簿価額との差額 1,180百万円

## 5. 損益計算書に関する注記

(1)顧客との契約から生じる収益	
売上高については、顧客との契約から生じる収益及びそれ以外の収益を区分して記載しておりません。 顧客との契約から生じる収益の金額は、「収益認識に関する注記（1）顧客との契約から生じる収益を分解した情報」に記載しております。	
(2)完成工事原価に含まれている工事損失引当金繰入額……………	0百万円
(3)関係会社との取引高	
営業取引による取引高……………	仕入高 1,052百万円 その他の営業取引高 41百万円
(4)一般管理費に含まれている研究開発費の総額……………	296百万円

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1)発行済株式の総数に関する事項

	当事業年度期首の 株式数 (株)	当事業年度増加 株式数 (株)	当事業年度減少 株式数 (株)	当事業年度末の 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	3,960,000	—	—	3,960,000
合計	3,960,000	—	—	3,960,000
自己株式				
普通株式	104,292	67	—	104,359
合計	104,292	67	—	104,359

(2)剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額等

決議	株式の種類	配当の原資	配当金 の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2023年4月27日 取締役会	普通株式	利益剰余金	713	185.0	2023年 3月31日	2023年 6月30日

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金 の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2024年4月26日 取締役会	普通株式	利益剰余金	771	200.0	2024年 3月31日	2024年 6月28日

7. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：百万円)

項 目	金 額
(繰延税金資産)	
事業税	36
貸倒引当金	0
ゴルフ会員権減損	27
完成工事補償引当金	25
退職給付引当金	605
役員退職慰労引当金	33
減損損失	154
棚卸資産評価損	3
棚卸資産評価差額	52
その他	12
繰延税金資産小計	951
評価性引当額	△162
繰延税金資産合計	789
(繰延税金負債)	
前払年金費用	△148
合併による土地評価差額	△35
繰延税金負債合計	△184
繰延税金資産の純額	604

## 8. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

#### ①金融商品に対する取り組み方針

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については自己資金又は銀行借入で賄う方針であります。

なお、デリバティブ取引については、商品輸入取引にかかる為替変動リスクを回避するために利用し投機的な取引は行っておりません。

#### ②金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形、電子記録債権、完成工事未収入金及び契約資産、売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

営業債務である支払手形、電子記録債務、買掛金及び工事未払金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

#### ③金融商品に係るリスク管理体制

##### (イ)信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

与信管理規程によって、取引先相手ごとの支払期日や債権残高を管理しております。また、営業部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、経理部門との情報共有化を行いながら債務状況等の悪化による貸倒リスクの軽減に努めております。

##### (ロ)市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

外貨建て債権・債務については、定期的に為替相場等を把握しております。

##### (ハ)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

経理部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手元流動性を維持することなどにより、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もあります。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

2024年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

①現金預金は注記を省略しております。

②受取手形、電子記録債権、完成工事未収入金及び契約資産、売掛金、未収入金、支払手形、電子記録債務、買掛金、工事未払金並びに未払法人税等は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

③投資有価証券及び関係会社株式に計上されている非上場株式は市場価格のない株式等であり、貸借対照表計上額は、それぞれ10百万円、53百万円であります。

金銭債権の決算日後の償還予定額

(単位：百万円)

	1年以内
現金預金	12,615
受取手形	1,113
電子記録債権	4,433
完成工事未収入金	4,388
売掛金	1,070
未収入金	212
合 計	23,834

(3)金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

貸借対照表に計上している金融商品については、短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

9. 関連当事者との取引に関する注記

属性	会社等の名称	所在地	資本金 (千円)	事業内容 又は職業	取引の内容	取引金額 (千円) (※2)	科目	期末残高 (千円) (※2)
その他の関係会社の孫会社	NS建材薄板株式会社	東京都中央区	1,300,000	鉄鋼製品、鉄鋼加工製品、建材商品の販売	表面処理鋼板等の購入 (※1)	3,733,340	買掛金 工事未払金 電子記録債務	466,635 15 1,130,856

取引条件及び取引条件の決定方針等

(※1) 屋根用原材料の購入については、市場の実勢価格を検討の上、その都度価格交渉をして決定しております。

(※2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

10. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 6,474円52銭  
 (2) 1株当たり当期純利益 672円60銭

11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

# 会計監査人監査報告書

## 独立監査人の監査報告書

2024年5月17日

三晃金属工業株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 富山 貴広  
業務執行社員  
指定有限責任社員 公認会計士 栞原 真郷  
業務執行社員

### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、三晃金属工業株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第75期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

### **計算書類等に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任**

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して計算書類等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類等を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき計算書類等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

### **計算書類等の監査における監査人の責任**

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・ 経営者が継続企業を前提として計算書類等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業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計算書類等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算書類等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

### 利害関係

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

以上



## 監査役会監査報告書

### 監 査 報 告 書

当監査役会は、2023年4月1日から2024年3月31日までの第75期事業年度における取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、次のとおり報告いたします。

#### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、当期の監査計画及び監査実施要領において監査の方針、監査の方法等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、監査の方法及び職務の分担等に従い各取締役、内部監査担当部門を含む使用人等と緊密な意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。
  - ①取締役会その他重要な会議等に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要文書等を閲覧し、本社及び事業所等において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
  - ②事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他業務の適正を確保するための体制（内部統制システム）に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づく内部統制システムの構築及び運用の状況については、取締役等から適宜説明を受け、これを精査し、意見を表明いたしました。財務報告に係る内部統制については、この他、有限責任あずさ監査法人からも、当該内部統制の評価及び監査の状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
  - ③会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施していることを確認するとともに、会計監査人からその職務の執行状況、監査の方法及び結果について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。

また、会計監査人から職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制を「監査に関する品質管理基準」(企業会計審議会)等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

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

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても指摘すべき事項は認められません。なお、財務報告に係る内部統制については、有効である旨の報告を取締役等及び有限責任 あずさ監査法人から受けております。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人有限責任 あずさ監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2024年5月20日

三晃金属工業株式会社 監査役会

常任監査役(常勤・社外監査役) 安 井 潔 (印)

常任監査役(常勤・社外監査役) 古 田 陽 一 (印)

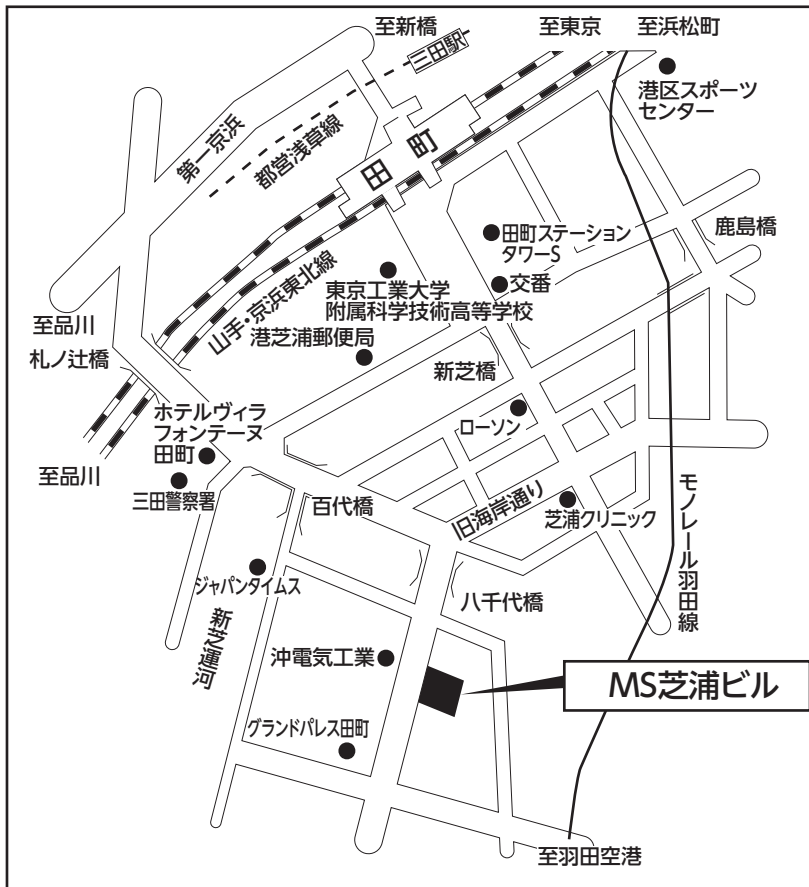
監査役 (常勤) 湧 川 正 朗 (印)

監査役 (社外監査役) 里 村 昌 哉 (印)

以 上

# 第75期定時株主総会会場 ご案内図

東京都港区芝浦四丁目13番23号MS芝浦ビル11階  
三晃金属工業株式会社本社会議室  
電話 03 (5446) 5600



- ・ JR「田町駅」芝浦口（東口）より徒歩10分
- ・ 都営浅草線「三田駅」より徒歩13分