

KITABO[★]

第101回 定時株主総会 招集ご通知

日時

2024年6月28日(金曜日)
午前10時

場所

石川県白山市西新町152番地7
グランドホテル白山
2階 グローリーホール

決議
事項

- 第1号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）4名選任の件
第2号議案 監査等委員である取締役3名選任の件
第3号議案 会計監査人選任の件

北日本紡績株式会社
証券コード：3409



証券コード 3409
2024年6月13日
(電子提供措置の開始日2024年6月6日)

株主各位

石川県白山市福留町201-1
北日本紡績株式会社
取締役社長 粕谷俊昭

第101回 定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

さて、当社第101回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に「第101回 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.ktbo.co.jp>)

また、上記のほか、インターネット上の下記ウェブサイトにも掲載しております。

東京証券取引所ウェブサイト

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

上記の東京証券取引所ウェブサイトにアクセスして銘柄名(会社名)に「北日本紡績」又は証券コードに「3409」を入力検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択のうえ、ご覧ください。

お手数ながら電子提供措置事項に掲載の株主総会参考書類をご検討のうえ、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、2024年6月27日(木曜日)午後5時15分までに到着するようご返送いただきたくお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2024年6月28日(金曜日)午前10時

2. 場 所 石川県白山市西新町152番地7
グランドホテル白山2階 グローリーホール

3. 目的事項

- 報告事項**
1. 第101期（2023年4月1日から2024年3月31日まで）事業報告及び連結計算書類、並びに会計監査人及び監査等委員会の連結計算書類監査結果報告の件
 2. 第101期（2023年4月1日から2024年3月31日まで）計算書類報告の件

決議事項

第1号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）4名選任の件

第2号議案 監査等委員である取締役3名選任の件

第3号議案 会計監査人選任の件

以 上

~~~~~  
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。

議決権行使書面において、議案に賛否の表示がない場合は、賛成の意思表示をされたものとして取り扱わせていただきます。

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掲載させていただきます。

# 事業報告

(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

## 1. 企業集団の現況

### (1) 事業の経過及びその成果

当連結会計年度(2023年4月1日から2024年3月31日)における世界経済は、ウクライナ情勢の長期化と中東情勢の緊迫化をはじめ、長引く資源価格高騰、円安の影響による物価高、中国経済の停滞等、依然として油断を許さない状況が続いております。また、世界規模で進む気候変動問題に対しては、各国の脱炭素化の動きがますます活発となっており、自動車業界やプラスチック業界への影響が注視されます。

我が国経済においては、後半に自動車生産の挽回が本格化し景気を牽引したものの、資源高騰に伴うエネルギーや輸送コストの大幅上昇、為替相場の急変動、全国的な人手不足問題と人件費上昇等、継続して様々な経営課題が取り巻いております。

当社本社が所在している石川県では、年初に「令和6年能登半島地震」が発生し、能登地方を中心に深刻な被害に見舞われました。当社では、幸い生産設備への被害を免れたことから、老舗企業として地域への貢献責任を果たすため自治体へ災害義援金を寄託することとなりました。

このような環境下、当社グループでは中期経営計画の最終年にあたる当年度において、コスト上昇に対応した売価の価格改定と製造現場の効率化、販売先および仕入先の新規開拓を進め、既存事業の基盤強化・発展とともに、新規事業であるリサイクル事業の収益改善を進めてまいりました。また、当連結会計年度の第2四半期連結会計期間より新たに、M&Aの成立支援を目的として仲介及び助言を行う「M&A部門」を設立いたしました。

以上の結果、当連結会計年度の業績は、売上高1,307,296千円(前年同期比10.2%増)、営業損失61,370千円(前年同期は営業損失154,702千円)、経常損失42,869千円(前年同期は経常損失92,943千円)、親会社株主に帰属する当期純損失115,620千円(前年同期は親会社株主に帰属する当期純損失271,090千円)となりました。

当社個別決算につきましては、前事業年度より売上高は1割程増加し、損益面でも健全化に向かっており、営業損失が86,915千円、経常損失が47,566千円改善いたしました。

セグメント別の業績は次のとおりであります。

なお、各セグメントの営業損益は、各事業に配分していない全社費用137,271千円を配分する前の金額であります。

#### （紡績事業）

当連結会計年度における当該事業の状況につきましては、得意先の在庫調整の影響を受け計画していた生産数量には至っていない一方で、前連結会計年度より進めていた加工費価格改定が進んだことを背景に増収増益となり、利益率改善に繋がりました。

主力のアラミド繊維製品においては、資材用途向けが海外他社との競合により計画より減産となったものの、需要が堅調な防護衣料用途向けをはじめとした官需用の増産を実施した結果、生産量は前年同期（2022年4月～2023年3月）と同水準の476 tとなりました。

また、高級インナー向け紡績糸においても、前年同期から生産量の大きな増減は無く、67 tとなりました。一方で、ポリエステル等の他素材については、当連結会計期間の下期より在庫調整の影響を受けて減産傾向にあり、生産量は前年同期より減少し85 tとなりました。

この結果、紡績事業の当連結会計年度の業績は、売上高391,510千円（前年同期比13.5%増）、営業利益21,812千円（前年同期比1,095.1%増）となりました。

#### （テキスタイル事業）

当連結会計年度における販売状況につきましては、中東及び東アジア各マーケットにおいては現地での需要が供給を上回り、受注状況は好調に推移しました。一時、委託加工先のスペースや人手不足との兼ね合いから染色及び出荷作業への遅れが生じていたものの、下期には遅れを取り戻し、ある程度順調な出荷に至りました。

利益状況につきましても、加工コストや保管コストは引き続き値上げ傾向にあり利益を圧迫する要因が多々あったものの、国内仕入と海外販売に対する円安が寄与し、前年同期との比較で大きく増益となりました。

次期連結会計年度でも、引き続き成約済み契約の消化に注力していくほか、現地需要を勘案した保管・輸送コストへの対応策を進めてまいります。

この結果、テキスタイル事業の当連結会計年度の業績は、売上高578,066千円（前年同期比10.6%増）、営業利益60,130千円（前年同期比59.7%増）となりました。

#### （ヘルスケア事業）

当連結会計年度における当該事業の状況につきましては、子会社である株式会社中部薬品工業の商品別販売計画が順調に達成され、セグメント全体で営業利益の黒字化を達成いたしました。特にのど飴関連の商品群が大手ドラッグストアでの拡充により販売好調に推移した

ほか、2024年2月に販売開始したウエハース菓子も順調に市場への導入が進んでおり、次期連結会計年度への売上に大きく貢献できる見込みです。

この結果、ヘルスケア事業の当連結会計年度の業績は、売上高132,109千円（前年同期比32.4%増）、営業利益1,379千円（前年同期は25,335千円の営業損失）となりました。

（リサイクル事業）

当連結会計年度における当該事業の状況につきましては、中国経済のスローダウンを背景に国内リサイクル市場の需給悪化があったものの、当該対応策として、仕入価格の低減と生産量の安定確保を図りました。加えて上期において大口転売品の商談が成立したことにより、セグメント全体では営業損益が前年同期より改善いたしました。

この結果、リサイクル事業の当連結会計年度の業績は、売上高205,610千円（前年同期比6.0%減）、営業損失7,275千円（前年同期は45,448千円の営業損失）となりました。

当連結会計年度の配当につきましては誠に遺憾ながら引き続き無配とさせていただきたいと存じます。株主の皆様には、今後ともなお一層のご理解とご支援を賜りますようお願い申し上げます。

## **(2) 資金調達の状況**

当社グループは、当連結会計年度において、テキスタイル事業及びリサイクル事業の推進のための投資と、財務基盤の安定化を図るため、新株予約権の行使による新株発行を実施し、50,262千円の資金を調達いたしました。

## **(3) 設備投資の状況**

当連結会計年度は新規事業の生産能力強化及び既存事業の設備老朽化への対応のために設備投資を行い、投資額は、50,217千円となりました。この主な内訳は、掛川工場のプラスチックリサイクル機械装置に35,044千円、及び紡績事業用機械装置の更新に2,450千円でした。なお、設備の除却等について重要なものではありません。

## (4) 財産及び損益の状況

### ① 企業集団の財産及び損益の状況

単位：百万円（未満切捨）

| 区 分 \ 期 別                 | 2020年度<br>第98期 | 2021年度<br>第99期 | 2022年度<br>第100期 | 2023年度<br>第101期<br>(当連結会計年度) |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------------------|
| 売 上 高                     | 615            | 830            | 1,185           | 1,307                        |
| 経 常 損 失                   | △101           | △129           | △92             | △42                          |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益（△純損失） | △61            | △128           | △271            | △115                         |
| 1株当たり当期純損失                | △5.69円         | △7.87円         | △15.53円         | △5.90円                       |
| 純 資 産                     | 867            | 1,080          | 959             | 899                          |
| 総 資 産                     | 1,816          | 2,070          | 2,071           | 1,857                        |

### ② 当社の財産及び損益の状況

単位：百万円（未満切捨）

| 区 分 \ 期 別  | 2020年度<br>第98期 | 2021年度<br>第99期 | 2022年度<br>第100期 | 2023年度<br>第101期<br>(当事業年度) |
|------------|----------------|----------------|-----------------|----------------------------|
| 売 上 高      | 615            | 716            | 999             | 1,089                      |
| 経 常 損 失    | △99            | △112           | △74             | △26                        |
| 当 期 純 損 失  | △61            | △131           | △260            | △88                        |
| 1株当たり当期純損失 | △5.69円         | △8.06円         | △14.90円         | △4.53円                     |
| 純 資 産      | 867            | 1,077          | 967             | 933                        |
| 総 資 産      | 1,682          | 1,868          | 1,904           | 1,756                      |

## (5) 対処すべき課題

当社グループは、継続的かつ安定的な収益基盤を確立して企業価値を高めることを目標としております。今後も経営環境は、ロシア、ウクライナ情勢の長期化による原燃料・エネルギーコストの高騰継続や、円安による物価高、人手不足による人材確保の困難等、引き続き厳しい事業環境が予測されます。

当社グループといたしましては、紡績事業、テキスタイル事業、リサイクル事業の既存事業全ての黒字化定着を図るとともに、新たな成長分野となる新規事業への検討に取り組み、業績改善に努めてまいります。

### 【継続企業の前提に関する重要事象等】

当社グループは、第96期から連続して営業損失を計上しており、当連結会計年度においても61,370千円の営業損失を計上し、営業キャッシュ・フローも97,020千円のマイナスとなっております。こうした状況から当社グループには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が存在しております。

#### ① 紡績事業の強化

紡績事業は、一部老朽化した設備の新規設備投資を行い一層の生産効率の向上化に努め、今後成長が見込める高付加価値需要分野である防護服等の官需要の取組を強化していきます。

#### ② テキスタイル事業

テキスタイル事業は、加工工場の多様化による安定供給体制を構築することによる販路拡大を図ります。

#### ③ ヘルスケア事業のポートフォリオ変更

ヘルスケア事業は、海外向けに販売可能な商品の開拓、連結子会社である中部薬品工業を中核としたオーラルケア用品や健康補助食品の開発強化に取り組めます。

#### ④ リサイクル事業の強化

リサイクル事業は、製造・営業人材確保をより一層進め仕入及び販売の拡大を継続するとともに、一部品質改善による新たな顧客獲得を図り売上と利益の改善に努めてまいります。

#### ⑤ キャッシュ・フローの改善

運転資金面では、金融機関からの当座貸越契約により調達した資金を活用しているものの、新規設備や商品仕入の先行投資のため、キャッシュ・フローは継続してマイナスの状態にあります。引き続き、新株予約権行使促進等の資金政策を進めるとともに、投資の早期収益化に努めてまいります。なお、2023年1月17日に第三者割当による新株及び新株予約権の発行を決議し、同年2月7日に発行価額の払込を受け、同年8月23日に一部の新株予約権が行使されております。加えて2023年10月3日に保有する投資有価証券（非上場株式1銘柄）を売却していることから、今後の資金的余裕は担保しております。



これらの対応策を進めていくことにより、当連結会計年度末において、継続企業の前提に関する重要な不確実性は認められないものと判断しております。

## (6) 主要な事業内容

| 事業部門     | 主要製品名                         |
|----------|-------------------------------|
| 紡績事業     | 産業資材用ポリエステル短繊維・アラミド短繊維        |
| テキスタイル事業 | 中東及び東南アジア向け民族衣装生地の販売          |
| ヘルスケア事業  | 不織布マスク及びオーラルケア用品等各種衛生関連品の製造販売 |
| リサイクル事業  | プラスチック廃材の加工製造及びプラスチック資材の販売    |

## (7) 主要拠点等

### ① 当社

|           |                                        |
|-----------|----------------------------------------|
| 当 社 本 社   | 石川県白山市福留町201番地 1                       |
| 松 任 工 場   | 石川県白山市福留町201番地 1                       |
| 東 京 本 社   | 東京都中央区日本橋人形町 2-29-9<br>ひまわり日本橋人形町ビル6階  |
| 大 阪 営 業 所 | 大阪府大阪市中央区南本町 1 丁目 5-15<br>ディワンチャンドビル8階 |
| 掛 川 工 場   | 静岡県掛川市浜川新田1906- 1                      |

### ② 子会社

|                 |                      |
|-----------------|----------------------|
| (株) 中 部 薬 品 工 業 | 愛知県北名古屋市石橋惣作23番地 1   |
| 金 井 産 業 (株)     | 山口県周南市若山 2 丁目 2 番13号 |

## (8) 従業員の状況

### ① 企業集団の従業員の状況

| 従業員数 | 前連結会計年度末比増減 |
|------|-------------|
| 81名  | 1名減         |

### ② 当社の従業員の状況

| 従業員数 | 前期末比増減 | 平均年齢   | 平均勤続年数 |
|------|--------|--------|--------|
| 69名  | 0名     | 45.82歳 | 13.84年 |

## (9) 重要な親会社及び子会社の状況

### ① 親会社の状況

該当事項はありません。

### ② 重要な子会社の状況

| 会社名       | 当社の議決権比率 | 主な事業の内容                       |
|-----------|----------|-------------------------------|
| (株)中部薬品工業 | 100%     | ヘルスケア製品の製造及び販売<br>健康補助食品の企画販売 |
| 金井産業(株)   | 100%     | 各種プラスチック廃材のリサイクル資材への加工製造      |

## (10) 主要な借入先の状況

| 借入先      | 借入残高   |
|----------|--------|
| 株式会社北國銀行 | 441百万円 |

## (11) その他企業集団の現況に関する重要な事項

特記すべき事項はありません。

## 2. 会社の株式に関する事項

### (1) 株式の状況(2024年3月31日現在)

- ① 発行可能株式総数 69,599,576株
- ② 発行済株式の総数 20,072,694株（自己株式244,232株を除く。）
- ③ 当事業年度末の株主数 3,078名
- ④ 上位10名の株主

| 株 主 名                   | 持 株 数   | 持 株 比 率 |
|-------------------------|---------|---------|
| PT ASIA PLASTIK VICTORI | 2,672千株 | 13.47%  |
| 日本証券金融株式会社              | 2,156千株 | 10.87%  |
| ミツワ樹脂工業株式会社             | 2,039千株 | 10.28%  |
| 直 山 秀 人                 | 653千株   | 3.29%   |
| 松井証券株式会社                | 561千株   | 2.82%   |
| 中原証券株式会社                | 516千株   | 2.60%   |
| 株式会社LULインターナショナル        | 499千株   | 2.51%   |
| 本 多 敏 行                 | 408千株   | 2.06%   |
| 帝人株式会社                  | 350千株   | 1.76%   |
| 鷲 津 有 一                 | 350千株   | 1.76%   |

- (注) 1. 持株比率は、自己株式（244,232株）を控除して計算しております。
2. 持株数は、千株未満を切り捨てて表示しております。
3. 持株比率のパーセントは小数点第3位以下を切り捨てて表示しております。

## (2) 当社の新株予約権等に関する事項

- ① 当事業年度末日に当社役員が有する職務執行の対価として交付された新株予約権等の内容の概要  
該当事項はありません。
- ② 当事業年度末日に当社使用人、子会社役員及び使用人に対して職務執行の対価として交付された新株予約権等の内容の概要  
該当事項はありません。
- ③ その他新株予約権等の状況
  1. 2023年1月17日開催の取締役会決議に基づき発行した第3回新株予約権  
(発行時における内容を記載しております。)

|                  |                                                                                                                                                                                                    |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (1) 割当日          | 2023年2月8日(水曜日)                                                                                                                                                                                     |
| (2) 新株予約権の総数     | 20,408個(新株予約権1個につき目的となる株数は100株)                                                                                                                                                                    |
| (3) 発行価額         | 新株予約権1個当たり53円(総額 1,081,624円)                                                                                                                                                                       |
| (4) 当該発行による潜在株式数 | 2,040,800株                                                                                                                                                                                         |
| (5) 資金調達額        | 162,304,824円<br>(内訳)<br>新株予約権発行分 1,081,624円<br>新株予約権行使分 161,223,200円<br>上記資金調達の額は、本新株予約権の払込金の総額に、すべての新株予約権が行使されたと仮定して算出された金額の合計額です。新株予約権の権利行使期間内に行使が行われない場合及び当社が取得した新株予約権を消却した場合には、上記資金調達の額は減少します。 |

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (6) 行使価額及び行使価格の修正条項 | <p>当初行使価額：<br/>1株につき 79円</p> <p>下限行使価額：<br/>1株につき 62円</p> <p>行使価額の修正：<br/>当社は2023年2月8日以降、当社経営上機動的な資金調達を行う必要があると判断されるときなど、資金調達のため必要があるときは、当社取締役会の決議により行使価額の修正を行うことができる。本項に基づき行使価額の修正を決議した場合、当社は直ちにその旨を本新株予約権を有する者（以下、「本新株予約権者」という。）に通知（以下、「行使価額修正通知」という。）するものとし、当該通知が行われた日（以下、「通知日」という。）に、行使価額は、通知日（通知日が取引日でない場合には直前の取引日）の取引所における当社普通株式の普通取引の終値（気配表示を含む。）の90%に相当する金額の1円未満の端数を切上げた額（ただし、当該金額が下限行使価額（以下に定義する。）を下回る場合、下限行使価額とする。）に修正される。なお、以下に該当する場合には当社はかかる通知を行うことができない。</p> <p>① 金融商品取引法第166条第2項に定める当社の業務等に関する重要事実であって同条第4項に従って公表されていないものが存在する場合</p> <p>なお、行使価額の修正は、本新株予約権に対し新株予約権の行使義務を発生させるものではない。</p> <p>行使価額の修正頻度：<br/>行使価額は、行使価額修正通知がなされた都度修正される。<br/>本新株予約権が全て行使された場合の資金調達額の下限（下限行使価額にて本新株予約権が全て行使された場合の資金調達額）：<br/>126,529,600円（但し、本新株予約権は行使されない可能性がある。）</p> |
| (7) 割当方法（割当予定先）     | <p>第三者割当の方法によります。</p> <p>PT ASIA PLASTIK VICTORI 20,408個</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| (8) 行使期間            | <p>2023年2月9日から<br/>2025年2月7日</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

※新株予約権の発行時における内容を記載しています。

## 2. 当事業年度における行使の状況

|                                  | 第3回新株予約権        |
|----------------------------------|-----------------|
| 当年度中における交付株式数                    | 632,000株        |
| 当年度中に行使された新株予約権の数、及び発行総数に対する行使比率 | 6,320個 (30.97%) |
| 当事業年度末における未行使の新株予約権の数            | 14,088個         |

なお、当社は2023年8月13日に第2回新株予約権が失効したことから、14,383個（帳簿価格1,654千円）を戻入処理し、同額を新株予約権戻入益に計上しております。

### 3. 会社役員に関する事項

#### (1) 取締役の状況（2024年3月31日現在）

| 氏名         | 地位及び担当     | 重要な兼職の状況                |
|------------|------------|-------------------------|
| 粕谷俊昭       | 代表 / 取締役社長 |                         |
| 内田俊夫       | 取締役        | 国際人材サポート協同組合代表理事        |
| 篠原顕二郎      | 取締役        |                         |
| GU MINCHEN | 取締役        | 上海華都建築計画設計(有)シニアコンサルタント |
| 青山隆司       | 取締役（監査等委員） |                         |
| 望月徹        | 取締役（監査等委員） | インブリッジ㈱代表取締役            |
| 川崎豊        | 取締役（監査等委員） | 国会議員秘書                  |

- (注) 1. 取締役GU MINCHEN、望月徹氏及び川崎豊氏は、社外取締役であります。
2. 取締役GU MINCHEN、望月徹氏及び川崎豊氏は、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ております。
3. 取締役GU MINCHEN氏の兼職先である上海華都建築計画設計(有)と当社との間には特別の関係はございません。
4. 取締役望月徹氏の兼職先であるインブリッジ㈱と当社との間には特別の関係はございません。
5. 2023年6月27日開催の第100回定時株主総会において、青山隆司氏が取締役（監査等委員）に新たに選任され同日付で就任いたしました。

#### (2) 常勤の監査等委員の選定の有無及びその理由

当社は、監査等委員の監査・監督機能を強化し、取締役（監査等委員を除く）からの情報収集及び重要な社内会議における情報共有並びに内部監査室と監査等委員会との十分な連携を可能にするため、青山隆司氏を常勤の監査等委員として選定しております。

#### (3) 責任限定契約の内容の概要

取締役（業務執行取締役等である者を除く）である望月徹及び川崎豊の両氏と当社は、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責任限定契約を締結しております。

#### (4) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、取締役全員を被保険者として、役員等賠償責任保険（D&O保険）契約を締結しております。保険料は全額会社が負担しております。

対象となる保険事故は、取締役が職務上行った行為（不作為を含む）に起因して、株主、投資家、従業員その他第三者から損害賠償請求を提起された場合において、被保険者が損害賠償金・争訟費用を負担することによって被る損害に対するものであります。なお、故意又は重過失に起因する損害賠償請求は上記保険契約により填補されません。

#### (5) 取締役の報酬等

##### ① 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は、2021年2月12日開催の取締役会で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。当社の個々の取締役の報酬の決定に際しては、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。取締役の報酬は、基本報酬（固定報酬）のみで構成し、役位、職責、貢献度、業績を考慮しながら、総合的に勘案して決定しております。

取締役の個人別の報酬額については、取締役会決議に基づき代表取締役社長がその具体的な内容について委任を受けるものとしております。取締役の個人別の報酬等の内容の決定に当たっては、代表取締役社長が作成した報酬案を取締役会において審議しており、その内容は決定方針に沿うものであると判断しております。

##### ② 取締役の報酬等についての株主総会決議に関する事項

取締役の金銭報酬の額は、2016年6月29日開催の第93回定時株主総会において月額700万円以内と決議されております（使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない）。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は4名であります。

監査等委員である取締役の金銭報酬額は、2016年6月29日開催の定時株主総会において月額80万円以内と決議しております。当該定時株主総会終結時点の監査等委員である取締役の員数は3名であります。

##### 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

取締役の個人別の報酬等の内容の決定については、取締役会決議に基づき代表取締役社長粕谷俊昭がその具体的な内容について委任を受けるものとし、その権限の内容は個々の取締役の基本報酬の額であり、権限を委任した理由は、当社全体の業績を俯瞰しつつ各取締役の担当事業の評価を行うことについて取締役社長が最も適しているからであります。



## ④ 取締役の個人別の報酬等

| 区 分                        | 支給人員       | 固定報酬の額                |
|----------------------------|------------|-----------------------|
| 取締役（監査等委員を除く）<br>（うち社外取締役） | 4名<br>(1名) | 17,160千円<br>(600千円)   |
| 取締役（監査等委員）<br>（うち社外取締役）    | 3名<br>(2名) | 3,000千円<br>(1,200千円)  |
| 合 計<br>（うち社外取締役）           | 7名<br>(3名) | 20,160千円<br>(1,800千円) |

## (6) 社外役員に関する事項

## ① 社外役員の主な活動状況

| 氏 名        | 区 分            | 主な活動状況                                                           |
|------------|----------------|------------------------------------------------------------------|
| GU MINCHEN | 取締役            | 当事業年度開催の取締役会8回全てに出席し、当社のガバナンス及び海外の市場動向について適宜発言を行っております。          |
| 望 月 徹      | 取締役<br>(監査等委員) | 当事業年度開催の取締役会8回全てに、監査等委員会6回全てに出席し、当社のガバナンス及び経営全般について適宜発言を行っております。 |
| 川 崎 豊      | 取締役<br>(監査等委員) | 当事業年度開催の取締役会8回全てに、監査等委員会6回全てに出席し、当社のガバナンス及び経営全般について適宜発言を行っております。 |

## ② 社外役員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

業務執行者から独立した客観的な立場で業務執行の監督の役割を果たすこと、また、経営全般に適切な助言をいただくことを期待しております。

当期におきましては、取締役会において業務執行取締役の業務執行状況、当社のガバナンス及び経営全般に関して助言を行っていただき、当社のガバナンス経営に寄与していただきました。

## 4. 会計監査人に関する事項

### (1) 会計監査人の名称

史彩監査法人

### (2) 会計監査人の報酬等の額

- ① 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

20,500千円

- ② 当社及び当社の子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額

20,500千円

(注) 当社と会計監査人との監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等を明確に区分しておらず、実質的にも区分できないため、当連結会計年度に係る報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

### (3) 会計監査人の報酬等に同意した理由

監査等委員会にて、当事業年度の監査計画の内容、過年度の監査計画と実績の状況などを確認し、当事業年度における当社の事業展開を踏まえて検討した結果、当連結事業年度の監査時間及び報酬額の見積りについて妥当であると判断したため、会計監査人の報酬等の額につき、同意を行っております。

### (4) 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

監査等委員会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査等委員全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査等委員会が選定した監査等委員は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

## 5. 業務の適正を確保するための体制

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

当社は、取締役会、監査等委員会、会計監査人による経営管理体制をとっております。取締役は、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に担当する部署の内部統制を整備するとともに必要な諸規則を制定し、周知徹底を図るとともに取締役会規則を遵守しております。使用人については、情報セキュリティポリシーを明文化するとともに、コンプライアンス規程を定め遵守することとしております。

また、グループ会社においても個社の諸規則及び子会社管理規程を制定し、重要事項の事前承認や報告を受けることにより業務の適正を確保しております。

### (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に対する体制

当社は、「文書管理規程」その他の社内規程に則り、取締役の職務の執行に係る情報を文書又は電磁的媒体にて記録し、関連文書とともに保存・管理しております。取締役は、いつでもこれを閲覧することができます。

### (3) 損失の危険に関する規定その他の体制

当社グループは、業務執行に係るリスクに関して、各関係部門においてそれぞれ予見されるリスク分析と識別を行い、リスク管理体制を明確化しております。

### (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

当社グループは、取締役会、経営会議の各規程、組織規程等により、各取締役及び使用人の分掌と権限を定めております。

### (5) 当社企業グループにおける業務の適正を確保するための体制

当社の子会社に対し、取締役又は監査役として当社の取締役又は社員を派遣し、コンプライアンスの確保、会計基準の同一性確保等グループ一体となった内部統制の維持・向上を図っております。

### (6) 監査等委員会の職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項及び当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

当社は、現在、監査等委員会の職務を補助する使用人はおりませんが、監査等委員会から求められた場合には、監査等委員会と協議のうえ合理的な範囲で配置することとしております。また、当該使用人の任命・異動等人事権に関する事項の決定には、監査等委員会の事前

の同意を得ることにより、取締役からの独立性を確保することとしております。

## **(7) 取締役及び使用人が監査等委員会に報告するための体制、その他の監査等委員会への報告に関する体制**

当社グループが決定する重要事項は、監査等委員に報告することとし、更に内部監査室担当者が行う監査の結果、会社に損害を及ぼすおそれのある事実を発見したときは遅滞なく報告いたします。監査等委員へ報告した者に対して、報告したことを理由として人事上の制裁処分その他不利益な取り扱いを行わないものいたします。

また、監査等委員は代表取締役と定期的に会合を持ち、会社が対処すべき課題や監査上の重要事項について意見交換を行うとともに、会社の重要会議に出席し、重要な意見決定や業務執行状況を把握いたします。

使用人については、コンプライアンス規程を定め遵守するとともに、社内通報制度を設け必要に応じて重要事項を監査等委員会へ直接報告する体制を確保しております。社内通報制度の窓口は、社外取締役である監査等委員としております。

## **(8) 監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項**

監査等に係る諸費用については、当該監査等委員の職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、監査等委員の請求により当該費用又は債務を処理することとしております。

## **(9) 財務報告の信頼性を確保するための体制**

当社グループは、金融商品取引法に基づく内部統制報告制度への対応を企業基盤強化のインフラ整備の一環として位置付け、組織の業務全体に係わる財務情報を集約したものである財務報告の信頼性を確保するために、当該財務報告に係わる内部統制の有効かつ効率的な整備・運用を行うこととしております。

## **(10) 反社会的勢力排除に向けた体制整備**

当社グループは、健全な社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力との関係を遮断し、これらの勢力、団体との取引はもちろんのこと、不当な要求に対しても毅然とした態度で臨み、これを拒絶します。当社グループにおける反社会的勢力排除に向けた体制としては、総務部を対応部署として情報の集約を図り、顧問弁護士及び警察等関連機関との連携により適切に対応します。

## 6. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社では、上記基本方針に掲げた体制を整備し、その基本方針に基づき以下の取り組みを行っております。

### (1) 取締役の職務執行について

取締役は当事業年度において取締役会を8回開催し、法令及び定款その他諸規則に基づく適法性及び経営判断に基づく妥当性を満たすよう業務執行の決定及び取締役の職務執行の監督を行いました。

### (2) 監査等委員の職務執行について

監査等委員は当事業年度において監査等委員会を6回開催し、監査等委員会において定めた監査計画に基づき監査を実施しております。また、取締役会及び経営会議等重要な会議への出席や、代表取締役、会計監査人並びに内部監査室と情報交換等を行い、取締役の職務執行の監査、内部統制システムの整備及び運用状況を確認しております。

### (3) コンプライアンスについて

コンプライアンス違反行為や疑義のある行為等を報告した者が、当該報告を理由として不利な扱いを受けないことを確保するために、報告した使用人の異動、人事評価等に関し不利な取り扱いをしないよう徹底しております。

### (4) 内部監査の実施について

内部監査室は、監査計画に基づき、当社の各部門の業務執行の内部統制監査を実施しております。

# 連結貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額              | 科 目                | 金 額              |
|-----------------|------------------|--------------------|------------------|
| <b>(資産の部)</b>   |                  | <b>(負債の部)</b>      |                  |
| <b>流動資産</b>     | <b>617,923</b>   | <b>流動負債</b>        | <b>634,534</b>   |
| 現金及び預金          | 216,102          | 支払手形及び買掛金          | 61,212           |
| 受取手形及び売掛金       | 189,510          | 短期借入金              | 431,500          |
| 商品及び製品          | 128,624          | 1年内返済予定の長期借入金      | 25,856           |
| 仕掛品             | 21,321           | リース債務              | 1,048            |
| 原材料及び貯蔵品        | 11,593           | 未払消費税等             | 13,835           |
| その他             | 52,822           | 未払法人税等             | 35,484           |
| 貸倒引当金           | △2,051           | 賞与引当金              | 8,625            |
| <b>固定資産</b>     | <b>1,239,545</b> | その他                | 56,972           |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>1,060,909</b> | <b>固定負債</b>        | <b>323,917</b>   |
| 建物及び構築物         | 29,563           | 長期借入金              | 84,875           |
| 機械装置及び運搬具       | 51,882           | リース債務              | 1,994            |
| 工具器具備品          | 4,011            | 繰延税金負債             | 8,699            |
| リース資産           | 1,999            | 再評価に係る繰延税金負債       | 202,560          |
| 土地              | 964,113          | 退職給付に係る負債          | 13,140           |
| 建設仮勘定           | 9,338            | その他                | 12,648           |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>530</b>       | <b>負債合計</b>        | <b>958,452</b>   |
| ソフトウェア          | 432              | <b>(純資産の部)</b>     |                  |
| リース資産           | 0                | <b>株主資本</b>        | <b>439,278</b>   |
| 電話加入権           | 97               | 資本金                | 1,223,447        |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>178,106</b>   | 資本剰余金              | 522,042          |
| 投資有価証券          | 145,436          | 利益剰余金              | △1,273,348       |
| 敷金及び保証金         | 31,810           | 自己株式               | △32,863          |
| その他             | 859              | <b>その他の包括利益累計額</b> | <b>458,991</b>   |
|                 |                  | その他有価証券評価差額金       | 15,413           |
|                 |                  | 土地再評価差額金           | 443,577          |
|                 |                  | <b>新株予約権</b>       | <b>746</b>       |
|                 |                  | <b>純資産合計</b>       | <b>899,016</b>   |
| <b>資産合計</b>     | <b>1,857,469</b> | <b>負債・純資産合計</b>    | <b>1,857,469</b> |

# 連結損益計算書

(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目                   | 金 額     | 金 額             |
|-----------------------|---------|-----------------|
| 売上高                   |         | 1,307,296       |
| 売上原価                  |         | 1,105,710       |
| <b>売上総利益</b>          |         | <b>201,586</b>  |
| 販売費及び一般管理費            |         | 262,957         |
| <b>営業損失(△)</b>        |         | <b>△61,370</b>  |
| 営業外収益                 |         |                 |
| 受取利息                  | 27      |                 |
| 受取配当金                 | 5,554   |                 |
| 不動産賃貸料                | 5,060   |                 |
| 為替差益                  | 12,064  |                 |
| 補助金の収入                | 9,088   |                 |
| その他                   | 1,371   | 33,166          |
| 営業外費用                 |         |                 |
| 支払利息                  | 11,355  |                 |
| 株発行費                  | 394     |                 |
| 雑損                    | 2,464   |                 |
| その他                   | 450     | 14,664          |
| <b>経常損失(△)</b>        |         | <b>△42,869</b>  |
| 特別利益                  |         |                 |
| 新株予約権戻入益              | 1,654   |                 |
| 投資有価証券売却益             | 226,000 | 227,654         |
| 特別損失                  |         |                 |
| 固定資産処分損               | 347     |                 |
| 減損                    | 270,863 | 271,211         |
| <b>税金等調整前当期純損失(△)</b> |         | <b>△86,426</b>  |
| 法人税、住民税及び事業税          | 28,183  |                 |
| 法人税等調整額               | 1,011   | 29,194          |
| <b>当期純損失(△)</b>       |         | <b>△115,620</b> |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△)    |         | △115,620        |

# 連結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)

(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               | 1,198,316 | 496,911 | △1,157,727 | △32,863 | 504,636  |
| 当 期 変 動 額               |           |         |            |         |          |
| 新株の発行(新株予約権の行使)         | 25,131    | 25,131  |            |         | 50,262   |
| 親会社株主に<br>帰属する当期純損失(△)  |           |         | △115,620   |         | △115,620 |
| 自己株式の取得                 |           |         |            | △0      | △0       |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) |           |         |            |         |          |
| 当期変動額合計                 | 25,131    | 25,131  | △115,620   | △0      | △65,358  |
| 当 期 末 残 高               | 1,223,447 | 522,042 | △1,273,348 | △32,863 | 439,278  |

|                         | その他の包括利益累計額                   |                    |                                 | 新株予約権  | 純資産合計    |
|-------------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------------|--------|----------|
|                         | そ の 他<br>有 価 証 券<br>評 価 差 額 金 | 土 地 再 評 価<br>差 額 金 | そ の 他 の<br>包 括 利 益<br>累 計 額 合 計 |        |          |
| 当 期 首 残 高               | 8,986                         | 443,577            | 452,564                         | 2,735  | 959,936  |
| 当 期 変 動 額               |                               |                    |                                 |        |          |
| 新株の発行(新株予約権の行使)         |                               |                    |                                 |        | 50,262   |
| 親会社株主に<br>帰属する当期純損失(△)  |                               |                    |                                 |        | △115,620 |
| 自己株式の取得                 |                               |                    |                                 |        | △0       |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) | 6,427                         | —                  | 6,427                           | △1,989 | 4,438    |
| 当期変動額合計                 | 6,427                         | —                  | 6,427                           | △1,989 | △60,919  |
| 当 期 末 残 高               | 15,413                        | 443,577            | 458,991                         | 746    | 899,016  |



## 連結注記表

### 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

### 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記

#### 1. 連結の範囲に関する事項

##### (1) 連結子会社の数及び主要な連結子会社の名称

|          |                        |
|----------|------------------------|
| 連結子会社の数  | 2社                     |
| 連結子会社の名称 | 株式会社中部薬品工業<br>金井産業株式会社 |

#### 2. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

#### 3. 会計方針に関する事項

##### (1) 資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

市場価格のない株式等…期末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以外のものし、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

市場価格のない株式等…移動平均法に基づく原価法を採用しております。

棚卸資産

主として総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

###### ①有形固定資産（リース資産を除く）

主として定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|           |       |
|-----------|-------|
| 建物及び構築物   | 7～20年 |
| 機械装置及び運搬具 | 5～12年 |
| 工具器具備品    | 4～10年 |

###### ②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

### ③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### (3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金……………期末現在の売掛債権その他の債権額に対し、債権内容その他相手先の財政状態等により、合理的に見積もった額を計上しております。

②賞与引当金……………従業員賞与の支出に充てるため、支給見込額により計上しております。

### (4) 重要な収益及び費用の計上基準

当社グループは、紡績事業、テキスタイル事業、ヘルスケア事業、リサイクル事業等の商品の販売を行っており、これらの商品の販売については、出荷時から当該商品又は製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間であるため、商品の出荷時点で収益を認識しております。取引の対価は履行義務を充足してから1年以内に受領しており、重要な金融要素は含まれておりません。

なお、ヘルスケア事業、リサイクル事業の商品の販売のうち代理人に該当する取引に係る収益については、顧客から受け取る額から仕入先に支払う額を控除した純額で収益を認識しております。

### 4. 外貨建資産及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. その他連結計算書類の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の方法

当社は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額を計上しております。退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算には、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。そのほか、一部の連結子会社は複数事業主制度の企業年金基金制度に加入しておりますが、自社の拠出に対応する年金資金の額を合理的に計算することができないため、確定拠出制度と同様に会計処理しております。

#### ②のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、10年間で均等償却しております。

## 会計上の見積りに関する注記

### 1. 繰延税金資産の回収可能性

#### (1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した額

|        |         |
|--------|---------|
| 繰延税金負債 | 8,699千円 |
|--------|---------|

#### (2) その他の情報

将来減算一時差異等に対して、将来加算一時差異の解消に係るスケジューリング及び将来の事業計画に基づく課税所得の見積りに基づいて繰延税金資産を算定しております。課税所得の見積りは、取締役会によって承認された事業計画に基づき行っております。事業計画における主要な仮定は、主要な販売先の状況や各商品の需要等であります。

なお、当該見積りは、将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受ける可能性があり、課税所得の実績が見積りと異なった場合、翌連結会計年度の繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

### 2. 有形無形固定資産に係る減損損失の認識の要否

#### (1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した額

|        |             |
|--------|-------------|
| 有形固定資産 | 1,060,909千円 |
|--------|-------------|

|        |       |
|--------|-------|
| 無形固定資産 | 530千円 |
|--------|-------|

|      |           |
|------|-----------|
| 減損損失 | 270,863千円 |
|------|-----------|

#### (2) その他の情報

固定資産につきましては、減損の兆候がある場合には、当該事業から得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額と帳簿価額とを比較することによって、減損損失の認識の要否を判定します。判定の結果、割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回り減損損失の認識が必要とされた場合、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、帳簿価額の減額は減損損失として計上しています。各事業から得られる割引前将来キャッシュ・フローの見積りは、取締役会で承認された事業計画を基礎としており、設備の稼働率、主要販売先の状況や各商品の需要等の外部的要因を主要な仮定として織り込んでおります。これらの仮定は不確実性を伴い、将来キャッシュ・フローの見積りに重要な影響を及ぼす可能性があります。

## 連結貸借対照表に関する注記

### 1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

#### (1) 担保に供している資産

|         |           |
|---------|-----------|
| 投資有価証券  | 56,745千円  |
| 建物及び構築物 | 25,830千円  |
| 土地      | 733,253千円 |
| 合計      | 815,829千円 |

#### (2) 担保に係る債務

|                |           |
|----------------|-----------|
| 買掛金            | 17,585千円  |
| 1年以内返済予定の長期借入金 | 8,676千円   |
| 長期借入金          | 24,208千円  |
| 短期借入金          | 431,500千円 |
| 合計             | 481,969千円 |

2. 有形固定資産の減価償却累計額 2,393,632千円

### 3. 土地の再評価

土地の再評価に関する法律（平成10年3月31日公布法律第34号）に基づき、事業用土地の再評価を行い、評価差額については当該評価額に係る税金相当額を再評価に係る繰延税金負債として負債の部に計上し、これを控除した金額を土地再評価差額金として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（平成10年3月31日公布政令第119号）第2条第3号に定める地方税法第341条第10号の土地課税台帳に登録されている価額及び同第2条第4号に定める地方税法第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公布した方法により算定した価額に合理的な調整を行って算定しております。
- ・再評価を行った年月日……………2000年3月31日

### 4. 受取手形及び売掛金

受取手形及び売掛金のうち、顧客との契約から生じた債権の金額は、それぞれ以下のとおりであります。

|      |           |
|------|-----------|
| 受取手形 | 9,597千円   |
| 売掛金  | 179,913千円 |

## 5. 当座貸越契約

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため、金融機関と当座貸越契約を締結しております。この契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

|            |           |
|------------|-----------|
| 当座貸越極度額の総額 | 431,500千円 |
| 借入実行残高     | 431,500千円 |
| 差引額        | — 千円      |

## 6. 期末日満期手形等

期末日満期手形等の会計処理については、手形交換日又は決済日をもって決済処理をしております。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等が連結会年度末日残高に含まれております。

|      |         |
|------|---------|
| 受取手形 | 1,338千円 |
|------|---------|

## 連結株主資本等変動計算書に関する注記

- 当連結会計年度末における発行済株式の種類及び総数
 

|      |             |
|------|-------------|
| 普通株式 | 20,072,694株 |
|------|-------------|
- 当連結会計年度末の自己株式の種類及び株式数
 

|      |          |
|------|----------|
| 普通株式 | 244,232株 |
|------|----------|
- 当連結会計年度末の新株予約権の目的となる株式の種類及び数
 

|      |            |
|------|------------|
| 普通株式 | 1,408,800株 |
|------|------------|

## 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) 金融商品に関する取組方針

当社グループは、資金運用は短期的な預金等に限定し、資金調達は、銀行等金融機関からの借入による方針であります。デリバティブ取引は、後述するリスクを回避するために利用し、投機的な取引は行わない方針であります。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、取引先ごとに債権の期日管理及び残高管理を行うとともに、信用調査等を実施することによりリスク低減を図っております。

投資有価証券は株式であり、市場リスクや発行会社の業績変動リスクがあります。四半期ごとに時価や発行会社の財務状況等の把握を行い、当該企業との関係を勘案して保有意義の見直しを行っております。

営業債務である買掛金については、支払期日が1年以内となっております。

短期借入金及び長期借入金は運転資金に係る資金調達であります。

また、営業債務、借入金の資金調達に係る流動性リスクは、各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰計画を作成することにより流動性リスクを管理しております。

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取引を目的とした為替予約であります。なお、ヘッジ手段は為替予約であり、ヘッジ対象は外貨建売上債権、外貨建買入債務及び外貨建予定取引であり、外貨建債権債務の残高及び成約高の範囲内でヘッジ対象に係る為替相場変動リスクを一定の範囲内でヘッジする方針です。

#### (3) 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。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

2024年3月31日(当期の決算日)における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

|                      | 連結貸借対照表計上額<br>(※1) | 時価 (※1)   | 差額    |
|----------------------|--------------------|-----------|-------|
| (1)投資有価証券<br>その他有価証券 | 135,781            | 135,781   | —     |
| 資産計                  | 135,781            | 135,781   | —     |
| (1)長期借入金             | (110,731)          | (110,189) | (541) |
| 負債計                  | (110,731)          | (110,189) | (541) |

(※1) 負債に計上されているものについては、( ) で表示しております。

(※2) 「現金及び預金」については現金であること、預金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。また、「受取手形及び売掛金」、「支払手形及び買掛金」、「短期借入金」についても短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(※3) 市場価格のない株式等（非上場株式等 連結貸借対照表計上額9,654千円）は、「投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

## 3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

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

## (1) 時価をもって連結貸借対照表計上額とする金融商品

(単位：千円)

| 区分                     | 時価      |      |      |         |
|------------------------|---------|------|------|---------|
|                        | レベル1    | レベル2 | レベル3 | 合計      |
| 投資有価証券<br>其他有価証券<br>株式 | 135,781 | —    | —    | 135,781 |
| 資産計                    | 135,781 | —    | —    | 135,781 |

## (2) 時価をもって連結貸借対照表計上額としない金融商品

(単位：千円)

| 区分    | 時価   |         |      |         |
|-------|------|---------|------|---------|
|       | レベル1 | レベル2    | レベル3 | 合計      |
| 長期借入金 | —    | 110,189 | —    | 110,189 |
| 負債計   | —    | 110,189 | —    | 110,189 |

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

投資有価証券

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

長期借入金（1年内返済予定含む）

長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）の時価は、変動金利によるものは、短期間で市場金利を反映することから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっており、レベル2の時価に分類しております。固定金利によるものは、元利金の合計額を当該債務の残存期間および信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。



## 賃貸等不動産に関する注記

賃貸等不動産の状況及び時価に関する事項

### 1. 賃貸等不動産の概要

当社は、石川県の鳳珠郡能登町において賃貸用の土地を有しております。

### 2. 賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額及び当連結会計年度における主な変動並びに決算日における時価及び当該時価の算定方法

(単位：千円)

| 連結貸借対照表計上額 |       |        | 決算日における時価 |
|------------|-------|--------|-----------|
| 当期首残高      | 当期増減額 | 当期末残高  |           |
| 56,801     | —     | 56,801 | 57,301    |

(注) 時価の算定方法は、「固定資産税評価額」に基づいて自社で算定した金額であります。

### 3. 賃貸等不動産に関する損益

当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は2,249千円（賃貸収益は営業外収益に、賃貸費用は営業外費用に計上）であります。

## 収益認識に関する注記

### 1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

|               | 紡績事業    | テキスタイル事業 | ヘルスケア事業 | リサイクル事業 | 計         | 合計        |
|---------------|---------|----------|---------|---------|-----------|-----------|
| 売上高           |         |          |         |         |           |           |
| アラミド          | 312,156 | —        | —       | —       | 312,156   | 312,156   |
| ポリテロン         | 36,874  | —        | —       | —       | 36,874    | 36,874    |
| その他紡績         | 42,478  | —        | —       | —       | 42,478    | 42,478    |
| 衣装用生地販売       | —       | 578,066  | —       | —       | 578,066   | 578,066   |
| 不織布マスク        | —       | —        | 5,058   | —       | 5,058     | 5,058     |
| その他衛生関連製品     | —       | —        | 127,050 | —       | 127,050   | 127,050   |
| プラスチックリサイクル製品 | —       | —        | —       | 205,610 | 205,610   | 205,610   |
| 顧客との契約から生じる収益 | 391,510 | 578,066  | 132,109 | 205,610 | 1,307,296 | 1,307,296 |
| 外部顧客への売上高     | 391,510 | 578,066  | 132,109 | 205,610 | 1,307,296 | 1,307,296 |

(注) 1. 収益を理解するための基礎となる情報

「連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記」の「(4)重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

2. 当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報

顧客との契約から生じた契約負債の金額は、期首残高一千円、期末残高一千円であります。

## 減損損失に関する注記

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

| 場所       | 用途    | 種類                  | 金額        |
|----------|-------|---------------------|-----------|
| 当社 松任工場  | 事業用資産 | 建設仮勘定、機械装置          | 155,293千円 |
| 当社 掛川工場  | 事業用資産 | 機械装置等               | 35,629千円  |
| 金井産業株式会社 | 事業用資産 | 建物、構築物、機械装置、土地、のれん等 | 79,939千円  |

当社グループは管理会計上の単位を資産グループの基礎とし、独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位でグルーピングしております。

当社松任工場（石川県白山市）のリサイクル事業は、営業活動から生ずる損益が継続してマイナスであるため、固定資産の帳簿価額を回収可能額まで減額し、減損損失155,293千円（建設仮勘定142,431千円、機械装置12,862千円）を計上しております。回収可能価額は正味売却価額により測定しております。

リサイクル事業における当社掛川工場（静岡県掛川市）は、営業活動から生ずる損益が継続してマイナスであるため、固定資産の帳簿価額を回収可能額まで減額し、減損損失35,629千円（機械装置34,679千円、その他950千円）を計上しております。回収可能価額は正味売却価額により測定しております。

リサイクル事業における金井産業株式会社（山口県周南市）は、営業活動から生ずる損益が継続してマイナスであるため、固定資産の帳簿価額を回収可能額まで減額し、減損損失79,939千円（建物17,170千円、構築物4,812千円、機械装置1,968千円、土地7,443千円、のれん48,544千円、その他0千円）を計上しております。回収可能価額は正味売却価額により測定しております。

## 1株当たり情報に関する注記

|              |        |
|--------------|--------|
| 1株当たり純資産額    | 45.30円 |
| 1株当たり当期純損失金額 | △5.90円 |

## 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## その他の注記

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目           | 金 額       | 科 目            | 金 額        |
|---------------|-----------|----------------|------------|
| <b>(資産の部)</b> |           | <b>(負債の部)</b>  |            |
| 流動資産          | 493,219   | 流動負債           | 563,523    |
| 現金及び預金        | 187,081   | 買掛金            | 24,251     |
| 売掛金           | 121,306   | 短期借入金          | 431,500    |
| 商品及び製品        | 119,917   | 1年内返済予定の長期借入金  | 4,680      |
| 原材料及び貯蔵品      | 7,996     | リース負債          | 1,048      |
| 仕掛品           | 5,994     | 未払金            | 35,405     |
| 前渡金           | 45,775    | 未払費用           | 8,747      |
| 前払費用          | 2,677     | 未払消費税等         | 11,402     |
| 未収金           | 2,255     | 未払法人税等         | 35,062     |
| その他の金         | 214       | 預り金            | 1,716      |
| 固定資産          | 1,263,570 | 引当金            | 7,143      |
| 有形固定資産        | 948,383   | その他            | 2,565      |
| 建物            | 15,547    | 固定負債           | 259,649    |
| 構築物           | 1,838     | 長期借入金          | 5,520      |
| 機械及び装置        | 49,221    | リース負債          | 1,994      |
| 車両運搬具         | 2,660     | 繰延税金負債         | 6,751      |
| 工具器具備品        | 4,011     | 再評価に係る繰延税金負債   | 202,560    |
| 土地            | 863,765   | 退職給付引当金        | 13,140     |
| 建設仮勘定         | 1,999     | 関係会社事業損失引当金    | 26,619     |
| 無形固定資産        | 9,338     | その他            | 3,063      |
| ソフトウェア        | 432       | 負債合計           | 823,172    |
| リース資産         | 0         | <b>(純資産の部)</b> |            |
| 電話加入権         | 0         | 株主資本           | 473,878    |
| 投資その他の資産      | 314,754   | 資本剰余金          | 1,223,447  |
| 投資有価証券        | 145,286   | 資本準備金          | 522,042    |
| 関係会社株         | 57,613    | 利益剰余金          | △1,238,748 |
| 敷金及び保証金       | 31,752    | 利益準備金          | 178,500    |
| 関係会社の長期貸付金    | 76,900    | その他利益剰余金       | △1,417,248 |
| その他           | 3,202     | 従業員保護資金        | 13,000     |
|               |           | 配当引当金          | 10,000     |
|               |           | 固定資産圧縮積立金      | 31,827     |
|               |           | 繰越利益剰余金        | △1,472,076 |
|               |           | 自己株式           | △32,863    |
|               |           | 評価・換算差額等       | 458,991    |
|               |           | その他有価証券評価差額金   | 15,413     |
|               |           | 土地再評価差額金       | 443,577    |
|               |           | 新株予約権          | 746        |
| 資産合計          | 1,756,790 | 純資産合計          | 933,617    |
|               |           | 負債・純資産合計       | 1,756,790  |

# 損益計算書

(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目           | 金 額     |           |
|---------------|---------|-----------|
| 売上高           |         | 1,089,571 |
| 売上原価          |         | 924,244   |
| 売上総利益         |         | 165,326   |
| 販売費及び一般管理費    |         | 214,074   |
| 営業損失(△)       |         | △48,748   |
| 営業外収益         |         |           |
| 受取利息          | 1,561   |           |
| 受取配当金         | 5,554   |           |
| 不動産賃貸料        | 5,060   |           |
| 為替差益          | 12,064  |           |
| 補助金の収入        | 9,088   |           |
| その他           | 878     | 34,209    |
| 営業外費用         |         |           |
| 支払利息          | 10,829  |           |
| 新株発行費         | 394     |           |
| その他           | 1,171   | 12,395    |
| 経常損失(△)       |         | △26,934   |
| 特別利益          |         |           |
| 投資有価証券売却益     | 226,000 |           |
| 新株予約権戻入益      | 1,654   | 227,654   |
| 特別損失          |         |           |
| 関係会社株式評価損失    | 69,436  |           |
| 減損損失          | 190,923 |           |
| 関係会社事業損失引当繰入額 | 1,428   | 261,789   |
| 税引前当期純損失(△)   |         | △61,069   |
| 法人税、住民税及び事業税  | 27,760  |           |
| 法人税等調整額       | —       | 27,760    |
| 当期純損失(△)      |         | △88,830   |

# 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)

(単位：千円)

|                     | 株 主 資 本   |           |         |
|---------------------|-----------|-----------|---------|
|                     | 資 本 金     | 資 本 剰 余 金 |         |
|                     |           | 資本準備金     | 資本剰余金合計 |
| 当 期 首 残 高           | 1,198,316 | 496,911   | 496,911 |
| 当 期 変 動 額           |           |           |         |
| 新株の発行(新株予約権の行使)     | 25,131    | 25,131    | 25,131  |
| 固定資産圧縮積立金の取崩額       |           |           |         |
| 当期純損失(△)            |           |           |         |
| 自己株式の取得             |           |           |         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |           |           |         |
| 当 期 変 動 額 合 計       | 25,131    | 25,131    | 25,131  |
| 当 期 末 残 高           | 1,223,447 | 522,042   | 522,042 |

|                     | 株 主 資 本   |          |           |         |            |            |         |         |
|---------------------|-----------|----------|-----------|---------|------------|------------|---------|---------|
|                     | 利 益 剰 余 金 |          |           |         |            |            | 自己株式    | 株主資本合計  |
|                     | 利益準備金     | その他利益剰余金 |           |         |            |            |         |         |
| 従業員保護資金             |           | 配当引当金    | 固定資産圧縮積立金 | 繰越利益剰余金 |            |            |         |         |
| 当 期 首 残 高           | 178,500   | 13,000   | 10,000    | 34,461  | △1,385,879 | △1,149,917 | △32,863 | 512,446 |
| 当 期 変 動 額           |           |          |           |         |            |            |         |         |
| 新株の発行(新株予約権の行使)     |           |          |           |         |            |            |         | 50,262  |
| 固定資産圧縮積立金の取崩額       |           |          |           | △2,633  | 2,633      | —          |         | —       |
| 当期純損失(△)            |           |          |           |         | △88,830    | △88,830    |         | △88,830 |
| 自己株式の取得             |           |          |           |         |            |            | △0      | △0      |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |           |          |           |         |            |            |         |         |
| 当 期 変 動 額 合 計       | —         | —        | —         | △2,633  | △86,197    | △88,830    | △0      | △38,567 |
| 当 期 末 残 高           | 178,500   | 13,000   | 10,000    | 31,827  | △1,472,076 | △1,238,748 | △32,863 | 473,878 |

|                     | 評価・換算差額等     |          |            | 新株予約権  | 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           | 8,986        | 443,577  | 452,564    | 2,735  | 967,746 |
| 当 期 変 動 額           |              |          |            |        |         |
| 新株の発行(新株予約権の行使)     |              |          |            |        | 50,262  |
| 固定資産圧縮積立金の取崩額       |              |          |            |        | —       |
| 当期純損失(△)            |              |          |            |        | △88,830 |
| 自己株式の取得             |              |          |            |        | △0      |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 6,427        | —        | 6,427      | △1,989 | 4,438   |
| 当 期 変 動 額 合 計       | 6,427        | —        | 6,427      | △1,989 | △34,129 |
| 当 期 末 残 高           | 15,413       | 443,577  | 458,991    | 746    | 933,617 |

## 個別注記表

### 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### 有価証券

子会社株式…移動平均法に基づく原価法を採用しております。

##### その他有価証券

市場価格のない株式等…期末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以外のものし、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

市場価格のない株式等…移動平均法に基づく原価法を採用しております。

##### 棚卸資産

主として総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

主として定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|           |       |
|-----------|-------|
| 建物及び構築物   | 7～18年 |
| 機械装置及び運搬具 | 5～12年 |
| 工具器具備品    | 4～10年 |

##### (2) 無形固定資産（リース資産を除く）

主として定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

##### (3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金 …………… 期末現在の売掛債権その他の債権額に対し、債権内容その他相手先の財政状態等により、合理的に見積もった額を計上しております。  
なお、この方法により算出した貸倒引当金はありませんので、計上していません。
- (2) 賞与引当金 …………… 従業員賞与の支出に充てるため、支給見込額により計上しております。
- (3) 退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額を計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算には、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。
- (4) 関係会社 …… 関係会社の事業に係る損失に備えるため当事業年度末における損失負担見込額を事業損失引当金 計上しております。

### 4. 重要な収益及び費用の計上基準

当社グループは、紡績事業、テキスタイル事業、ヘルスケア事業、リサイクル事業等の商品の販売を行っており、これらの商品の販売については、出荷時から当該商品又は製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間であるため、商品の出荷時点で収益を認識しております。取引の対価は履行義務を充足してから1年以内に受領しており、重要な金融要素は含まれておりません。なお、ヘルスケア事業、リサイクル事業の商品の販売のうち代理人に該当する取引に係る収益については、顧客から受け取る額から仕入先に支払う額を控除した純額で収益を認識しております。

### 5. 外貨建資産及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。

## 会計上の見積りに関する注記

### 1. 繰延税金資産の回収可能性

- (1) 当事業年度の計算書類に計上した額  
繰延税金負債 6,751千円
- (2) その他の情報

連結計算書類（連結注記表）「会計上の見積りに関する注記 1. 繰延税金資産の回収可能性」に記載した内容と同一であります。



## 2. 有形無形固定資産に係る減損損失の認識の要否

## (1) 当事業年度の計算書類に計上した額

|        |           |
|--------|-----------|
| 有形固定資産 | 948,383千円 |
| 無形固定資産 | 432千円     |
| 減損損失   | 190,923千円 |

## (2) その他の情報

連結計算書類（連結注記表）「会計上の見積りに関する注記 2.有形無形固定資産に係る減損損失の認識の要否」に記載した内容と同一であります。

## 貸借対照表に関する注記

## 1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

## (1) 担保に供している資産

|        |           |
|--------|-----------|
| 投資有価証券 | 56,745千円  |
| 建物     | 13,652千円  |
| 土地     | 716,442千円 |
| 合計     | 786,839千円 |

## (2) 担保に係る債務

|             |           |
|-------------|-----------|
| 買掛金         | 17,585千円  |
| 1年以内返済長期借入金 | 4,680千円   |
| 短期借入金       | 431,500千円 |
| 長期借入金       | 5,520千円   |
| 合計          | 459,285千円 |

## 2. 有形固定資産の減価償却累計額 2,091,808千円

## 3. 子会社に対する金銭債権及び債務

|        |          |
|--------|----------|
| 短期金銭債権 | 67千円     |
| 長期金銭債権 | 80,102千円 |
| 短期金銭債務 | 20千円     |

## 4. 土地の再評価

土地の再評価に関する法律（平成10年3月31日公布法律第34号）に基づき、事業用土地の再評価を行い、評価差額については当該評価額に係る税金相当額を再評価に係る繰延税金負債として負債の部に計上し、これを控除した金額を土地再評価差額金として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（平成10年3月31日公布政令第119号）第2条第3号に定める地方税法第341条第10号の土地課税台帳に登録されている価額及び同第2条第4号に定める地方税法第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公布した方法により算定した価額に合理的な調整を行って算定しております。
- ・再評価を行った年月日……………2000年3月31日

#### 5. 当座貸越契約

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため、金融機関と当座貸越契約を締結しております。これらの契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は連結計算書類（連結注記表）「連結貸借対照表に関する注記 5.当座貸越契約」に記載した内容と同一であります。

### 損益計算書に関する注記

子会社との取引高

営業取引による取引高

|                |         |
|----------------|---------|
| 売上高            | 1,818千円 |
| 仕入高等           | 32千円    |
| 営業取引以外の取引(収入分) | 1,538千円 |
| 営業取引以外の取引(支出分) | 65千円    |

### 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末における発行済株式の数
 

|      |             |
|------|-------------|
| 普通株式 | 20,072,694株 |
|------|-------------|
2. 当事業年度末における自己株式の種類及び株式数
 

|      |          |
|------|----------|
| 普通株式 | 244,232株 |
|------|----------|

### 税効果会計に関する注記

繰延税金負債の発生原因は、その他有価証券評価差額金であります。

## 関連当事者との取引に関する注記

### 1. 子会社

(単位：千円)

| 種類  | 会社等の名称  | 議決権の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者<br>との関係  | 取引の内容              | 取引金額<br>(注1) | 科目                            | 期末残高<br>(注1) |
|-----|---------|-------------------|----------------|--------------------|--------------|-------------------------------|--------------|
| 子会社 | 金井産業(株) | 所有<br>直接100%      | 資金の貸付<br>役員の兼任 | 金銭の貸付              | —            | 関係会社<br>長期貸付金                 | 76,900       |
|     |         |                   |                | 上記に係る利息<br>の收受(注2) | 1,538        | 投資その他の資<br>産<br>その他<br>(未収利息) | 3,202        |

(注1) 取引金額には消費税を含めておりません。期末残高には消費税を含めております。

(注2) 利息については、当社の借入とほぼ同一の条件で約定利率を決定しております。

### 2. 主要株主

(単位：千円)

| 種類       | 会社等の名称                     | 議決権等の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容                       | 取引金額   | 科目 | 期末残高 |
|----------|----------------------------|--------------------|---------------|-----------------------------|--------|----|------|
| 主要<br>株主 | PT ASIA PLASTIK<br>VICTORY | 被所有<br>直接13.47%    | なし            | 新株予約権の<br>行使による新<br>株の発行(注) | 50,262 | —  | —    |

(注) 2023年1月17日の取締役会決議に基づき発行した第3回新株予約権の当事業年度における権利行使を記載しております。なお、取引金額は、当事業年度における新株予約権の権利行使による付与株式数に1株当たりの払込金額を乗じた金額を記載しております。

## 収益認識に関する注記

連結注記表「収益認識に関する注記」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

### 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 47.04円

1株当たり当期純損失金額 △4.53円

## 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## その他の注記

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 独立監査人の監査報告書

2024年6月5日

北日本紡績株式会社  
取締役会 御中

史彩監査法人  
東京都港区  
指 定 社 員 公認会計士 西田 友洋  
業 務 執 行 社 員  
指 定 社 員 公認会計士 野池 毅  
業 務 執 行 社 員

### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、北日本紡績株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、北日本紡績株式会社及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

### 連結計算書類に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

### 連結計算書類の監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結計算書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結計算書類に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結計算書類の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去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

## 独立監査人の監査報告書

2024年6月5日

北日本紡績株式会社  
取締役会 御中

史彩監査法人  
東京都港区  
指 定 社 員 公認会計士 西田 友洋  
業 務 執 行 社 員  
指 定 社 員 公認会計士 野池 毅  
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、北日本紡績株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第101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、監査等委員会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 計算書類等に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業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。

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

#### 計算書類等の監査における監査人の責任

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

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

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

## 監査報告書

当監査等委員会は、2023年4月1日から2024年3月31日までの第101期事業年度の取締役の職務の執行について監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査の方法及びその内容

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

①監査等委員会が定めた監査の方針、職務の分担等に従い、会社の内部統制部門と連携の上、重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行に関する事項の報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査しました。また、子会社については、子会社の取締役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。

②会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

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

### 2. 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令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。

- (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果  
会計監査人史彩監査法人の監査の方法及び結果は、相当であると認めます。
- (3) 連結計算書類の監査結果  
会計監査人史彩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6月5日

北日本紡績株式会社 監査等委員会

常勤監査等委員 青山 隆司 ㊟

監査等委員 望月 徹 ㊟

監査等委員 川崎 豊 ㊟

(注) 監査等委員望月徹及び川崎豊は、会社法第2条第15号及び第331条第6項に規定する社外取締役であります。

以上

# 株主総会参考書類

## 議案及び参考事項

**第1号議案** 取締役(監査等委員である取締役を除く。)4名選任の件

取締役(監査等委員である取締役を除く。)全員(4名)は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、取締役(監査等委員である取締役を除く。)4名の選任をお願いいたします。

取締役(監査等委員である取締役を除く。)候補者は次のとおりであります。

| 候補者<br>番 号 | 候補者氏名                 | 現在の当社に<br>おける地位 | 取締役会出席状況        | 取締役<br>在任年数 |
|------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 1          | かす や としあき<br>粕谷 俊昭    | 代表              | 100%<br>(8回/8回) | 4年          |
| 2          | うちだ としお<br>内田 俊夫      | 非常勤 社内取締役       | 100%<br>(8回/8回) | 4年          |
| 3          | しのはら けんじろう<br>篠原 顕二郎  | 常勤 社内取締役        | 100%<br>(8回/8回) | 4年          |
| 4          | ぐ みんちえん<br>GU MINCHEN | 非常勤 社外取締役       | 100%<br>(8回/8回) | 2年          |

**再任** 再任取締役候補者    **新任** 新任取締役候補者    **社外** 社外取締役候補者    **独立** 独立役員候補者

候補者  
番号

1

かすや としあき  
粕谷 俊昭

1959年3月30日生

再任

■ 所有する当社株式の数：0株 ■ 取締役在任年数：4年 ■ 取締役会への出席状況：8回／8回

## ● 略歴、地位、担当および重要な兼職状況

- 1982年4月 三井石油化学工業(株)（現：三井化学(株)）入社  
2007年7月 同社本社基礎化学品事業本部フェノール副事業部長  
2010年12月 同社本社基礎化学品事業本部工業薬品事業部長  
2013年10月 住友商事ケミカル(株)企画開発本部長  
2015年4月 同社執行役員有機化学品カンパニー長  
2018年4月 ダイソーケミカル(株)取締役  
2019年10月 (株)和円商事取締役副社長  
2020年5月 当社代表取締役社長（現在）

## 取締役候補者とした理由

長年大手化学会社で化学品、樹脂原料の様々な事業運営の経験を持ち、事業部長歴任、商社での事業経験を通じて化学業界の人脈も豊富であり、当社の最大顧客である帝人(株)とも深い人脈があります。当社グループにおける事業の更なる発展、展開に貢献してきた実績があることから、引き続き取締役候補者といたしました。

候補者  
番号

2

うちだ としお  
内田 俊夫

1951年4月2日生

再任

■ 所有する当社株式の数：0株 ■ 取締役在任年数：4年 ■ 取締役会への出席状況：8回／8回

● 略歴、地位、担当および重要な兼職状況

1974年4月 日商岩井(株) (現：双日(株)) 入社東京海外経理課  
1980年4月 同社東京合成樹脂部  
1987年4月 同社台北支店化学品部課長  
1996年10月 日商岩井香港有限公司 (香港法人) エネルギー・化学品部部长  
2002年7月 日商岩井プラスチック(株) (現：双日プラネット(株)) 企画開発本部長  
2006年5月 同社取締役物流資材部長  
2009年7月 オー・ジー(株)入社  
2011年3月 上海欧積貿易有限公司 (中国法人) 出向  
2014年4月 オー・ジー(株)経営企画室海外戦略部  
2019年8月 国際人材サポート協同組合代表理事 (現在)  
2020年5月 当社取締役 (現在)

**取締役候補者とした理由**

長年大手商社で海外勤務、特に中国圏における勤務が長く、その豊富な国際経験と海外における人脈は、当社の海外展開を図っていくために貢献が期待できることから、引き続き取締役候補者といたしました。

候補者  
番号

3

しのはら けんじろう  
篠原 顕二郎

1985年3月9日生

再任

■ 所有する当社株式の数：0株 ■ 取締役在任年数：4年 ■ 取締役会への出席状況：8回／8回

● 略歴、地位、担当および重要な兼職状況

2011年9月 (株)FFBC-Management入社  
2015年1月 (株)ハイシンクジャパン入社  
2016年6月 CMC JAPAN(株)取締役  
2018年9月 (同)サクセスインベストメント代表社員  
2020年5月 当社取締役(現在)

取締役候補者とした理由

中国語、英語が堪能であり、財務、経理及び経営企画業務の経験を活かし、当社の国内外での新規事業及び資金調達活動に不可欠な人材であることから引き続き取締役候補者いたしました。

候補者  
番号

4

ぐ  
GU  
みんちえん  
MINCHEN

1963年3月15日生

再任

社外

独立

■ 所有する当社株式の数：0株 ■ 取締役在任年数：2年 ■ 取締役会への出席状況：8回／8回

● 略歴、地位、担当および重要な兼職状況

1986年7月 同済大学建築設計研究院 設計エンジニア  
1995年2月 同済大学建築設計研究院 副院長  
2004年2月 上海華都建築計画設計(有) 代表取締役  
2015年7月 上海華都建築計画設計(有) シニアコンサルタント（現在）  
2022年6月 当社取締役（現在）

**社外取締役候補者とした理由及び期待される役割**

当社経営陣からの独立性を有するほか、上海華都建築計画設計(有)の代表取締役を歴任し、会社経営の経験が豊富であります。その知識と経験、グローバルで幅広い見識を活かし経営の重要事項の決定及び業務執行に対し監督、助言をいただくことを期待し社外取締役として選任しております。

(注)1. 各候補者と当社との間には特別の利害関係はありません。

2. GU MINCHEN氏は、現在、当社の社外取締役であり、社外取締役としての在任期間は、本総会終結の時をもって2年となります。
3. 当社は、取締役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、被保険者が負担することになる役員等としての職務の執行に関し責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずる損害を当該保険により填補することとしております。各候補者が選任された場合、各氏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、当社は、本議案に係る取締役の任期中に、当該保険契約を更新することを予定しております。



## 第2号議案 監査等委員である取締役3名選任の件

監査等委員である取締役全員（3名）は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、監査等委員である取締役3名の選任をお願いいたします。

監査等委員である取締役候補者は、以下のとおりであります。

本議案につきましては、あらかじめ監査等委員会の同意を得ております。

| 候補者<br>番号 | 候補者氏名            | 取締役会出席状況        | 取締役<br>在任年数 |
|-----------|------------------|-----------------|-------------|
| 1         | ふじわら まなぶ<br>藤原 学 | —               | —           |
| 2         | もちつき とおる<br>望月 徹 | 100%<br>(8回/8回) | 4年          |
| 3         | かわさき ゆたか<br>川崎 豊 | 100%<br>(8回/8回) | 3年          |

再任 再任取締役候補者
 新任 新任取締役候補者
 社外 社外取締役候補者
 独立 独立役員候補者

候補者  
番号

1

ふじ わら  
藤原  
まなぶ  
学

1965年8月31日生

新任

■ 所有する当社株式の数：0株      ■ 取締役在任年数：—      ■ 取締役会への出席状況：—

● 略歴、地位、担当および重要な兼職状況

1985年4月 美容室ヘア・ドウ入店

1994年9月 自営業美容室CAROL開業

2011年7月 (株)Hi-B 取締役

2019年5月 (株)アクロディア（現THE WHY HOW DO COMPANY(株)）入社

2021年10月 同社管理部長

**取締役候補者とした理由**

当社経営陣からの独立性を有するほか、長年企業の経営に携わり、豊富な経験及び見識を有しております。また上場IT企業での管理業務経験を有しており、その中で培われた幅広い視野及び高い見識から、業務執行取締役の職務の執行に対する適切な助言・監督を行う能力を有しており、公正な立場から取締役会等において業務執行の監督の役割を果たすことが期待できることから、監査等委員である取締役の候補者といたしました。

候補者  
番号

2

もちづき

望月

とおる

徹

1955年11月16日生

再任

社外

独立

■ 所有する当社株式の数：0株      ■ 取締役在任年数：4年      ■ 取締役会への出席状況：8回／8回

● 略歴、地位、担当および重要な兼職状況

1979年4月 農林中央金庫 入庫  
 1983年4月 JPモルガンチェース銀行 NY本店出向  
 1988年4月 大蔵省 出向  
 2001年4月 三菱商事(株) 国際戦略研究所プロデューサー/コンサルタント  
 2009年4月 フィナンシャル・インスティテュート(株) (現：エクステンド(株)) 入社  
 2016年6月 桐生青果(株) 社外取締役  
 2020年5月 当社社外取締役(監査等委員) (現在)

**社外取締役候補者とした理由及び期待される役割**

当社経営陣からの独立性を有するほか、長く金融業及びコンサルティング業に携わり、国内外を問わず、金融及び会社経営の分野に関する深い経験と見識を有しております。また、同氏は大蔵省への出向経験もあり、直接企業経営に関与した経験はありませんが、上記理由により当社のガバナンス経営に大きく貢献できるとともに、健全な会社経営のため、公正な立場から取締役会等において業務執行の監督の役割を果たすことが期待できることから、引き続き監査等委員である社外取締役の候補者といたしました。

候補者  
番号

3

かわさき

川崎

ゆたか

豊

1974年3月25日生

再任

社外

独立

■ 所有する当社株式の数：0株      ■ 取締役在任年数：3年      ■ 取締役会への出席状況：8回／8回

● 略歴、地位、担当および重要な兼職状況

1996年4月 (株)扶桑 入社  
1998年9月 (株)アネスト 入社  
2000年8月 同社取締役  
2008年4月 (株)E S 代表取締役社長  
2012年12月 国会議員秘書（現在）  
2013年4月 アイルエンジニアリング(株) 顧問（現在）  
2018年4月 (株)モンディアン顧問（現在）  
2021年6月 当社社外取締役（監査等委員）（現在）

**社外取締役候補者とした理由及び期待される役割**

当社経営陣からの独立性を有するほか、(株)E Sの代表取締役や国会議員秘書を務めており、その経歴を通じて培った経験・見識に基づき、業務執行取締役の職務の執行に対する適切な助言・監督を行う能力を有しており、公正な立場から取締役会等において業務執行の監督の役割を果たすことが期待できることから、引き続き監査等委員である社外取締役の候補者いたしました。

- (注)1. 各候補者と当社との間には特別の利害関係はありません。
2. 当社は、望月徹氏及び川崎豊氏との間で、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、同法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。なお、望月徹氏及び川崎豊氏が再任された場合、当該契約を継続する予定であります。
  3. 望月徹氏及び川崎豊氏は、現在、当社の社外取締役であり、社外取締役としての在任期間は、本総会終結の時をもって望月氏が4年1ヶ月、川崎氏が3年となります。
  4. 望月徹氏及び川崎豊氏は、社外取締役候補者であります。  
なお、当社は望月徹氏及び川崎豊氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出る予定であります。
  5. 当社は、取締役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、被保険者が負担することになる役員等としての職務の執行に関し責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずる損害を当該保険により填補することとしております。各候補者が選任された場合、各氏は当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。なお、当社は、本議案に係る監査等委員である取締役の任期中に、当該保険契約を更新することを予定しております。

(ご参考)

議案が承認された後の取締役会の構成

| 取締役氏名      | 役割/社内外      | 企業<br>経営 | マーケ<br>ティング<br>営業 | IT<br>デジタル | グローバル<br>語学 | 他業界<br>知見 | ガバナンス<br>コンプラ<br>イアンス | サステナ<br>ビリティ<br>人材開発 | 法務<br>リスクマネ<br>ジメント | ファイナンス<br>金融・財務 |
|------------|-------------|----------|-------------------|------------|-------------|-----------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|
| 粕谷 俊昭      | 代表/取締役社長    | ●        | ●                 |            | ●           | ●         |                       | ●                    |                     |                 |
| 内田 俊夫      | 非常勤/社内取締役   |          | ●                 |            | ●           |           |                       |                      |                     |                 |
| 篠原 顕二郎     | 常勤/社内取締役    | ●        | ●                 | ●          | ●           |           |                       |                      |                     | ●               |
| GU MINCHEN | 非常勤/社外取締役   | ●        | ●                 |            | ●           | ●         |                       |                      |                     |                 |
| 藤原 学       | 常勤監査等委員/社内  | ●        |                   | ●          |             |           | ●                     | ●                    |                     | ●               |
| 望月 徹       | 非常勤監査等委員/社外 |          | ●                 | ●          |             | ●         | ●                     | ●                    | ●                   | ●               |
| 川崎 豊       | 非常勤監査等委員/社外 | ●        |                   |            |             |           | ●                     |                      | ●                   |                 |

以上

### 第3号議案 会計監査人選任の件

当社の会計監査人である史彩監査法人は、本総会終結の時をもって任期満了により退任となりますので、監査等委員会の決定に基づき、新たにMazars有限責任監査法人を会計監査人に選任することにつき、ご承認をお願いするものであります。

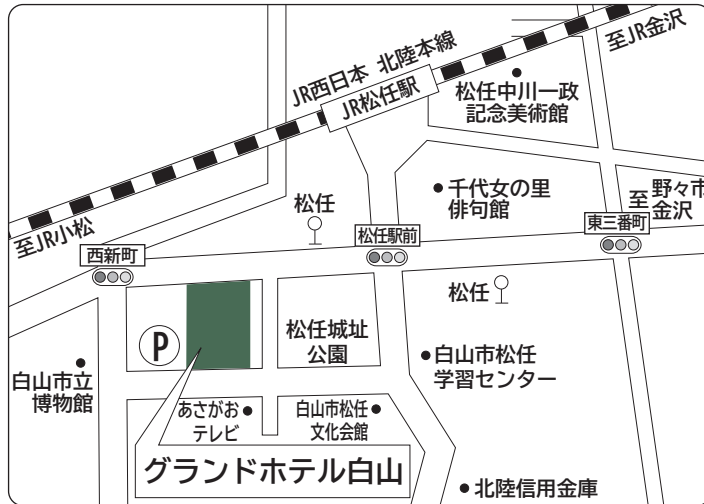
なお、監査等委員会がMazars有限責任監査法人を会計監査人の候補者とした理由は、会計監査人として必要とされる専門性、独立性、品質管理体制等の観点及び監査報酬の水準等について総合的に検討した結果、新たな会計監査人として適任と判断したためであります。

会計監査人候補者は、次のとおりであります。

|            |                                                                                      |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称         | Mazars有限責任監査法人                                                                       |
| 主たる事務所の所在地 | 東京都港区赤坂1-11-44 赤坂インターシティ5階                                                           |
| 沿革         | 2011年5月 設立<br>2014年9月 欧州に拠点を置くMazarsと提携開始<br>2019年7月 無限責任監査法人から有限責任監査法人へ移行           |
| 概要         | 資本金 6,260万円<br>構成人員 社員（公認会計士） 9名<br>特定社員 1名<br>公認会計士 23名<br>その他監査実施者 37名<br>管理部職員 6名 |

## 株主総会会場ご案内図

会 場：石川県白山市西新町152番地7  
「グランドホテル白山」  
2階 グローリーホール  
TEL (076) 274-0001



〔電車〕 JR西日本北陸本線「松任駅」南口下車、徒歩約3分。

〔バス〕 北陸鉄道バス「松任」経由の路線バスをご利用ください。「松任」バス停より徒歩約2分。

## 株主メモ

|                   |                                                                                                                     |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 事業年度              | 毎年4月1日から翌年3月31日まで                                                                                                   |
| 定時株主総会            | 毎年6月下旬                                                                                                              |
| 公告方法              | 電子公告 ( <a href="http://www.ktbo.co.jp">http://www.ktbo.co.jp</a> )                                                  |
| 株主名簿管理人           | 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号<br>三井住友信託銀行株式会社                                                                                   |
| 郵便物送付先<br>(電話照会先) | 〒168-0063<br>東京都杉並区和泉二丁目8番4号<br>三井住友信託銀行株式会社 証券代行部<br>電話 0120-782-031 (フリーダイヤル)<br>取次事務は三井住友信託銀行株式会社の全国各支店で行っております。 |
| 上場金融商品取引所         | 東京証券取引所 スタンダード市場                                                                                                    |