

# 有価証券報告書

事業年度 第104期

自 2019年4月1日

至 2020年3月31日

大建工業株式会社

E00619

# 目 次

	頁
表 紙 .....	1
第一部 企業情報	
第1 企業の概況	
1 主要な経営指標等の推移 .....	2
2 沿革 .....	4
3 事業の内容 .....	6
4 関係会社の状況 .....	8
5 従業員の状況 .....	10
第2 事業の状況	
1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等 .....	11
2 事業等のリスク .....	18
3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 .....	23
4 経営上の重要な契約等 .....	32
5 研究開発活動 .....	32
第3 設備の状況	
1 設備投資等の概要 .....	33
2 主要な設備の状況 .....	34
3 設備の新設、除却等の計画 .....	37
第4 提出会社の状況	
1 株式等の状況 .....	38
2 自己株式の取得等の状況 .....	41
3 配当政策 .....	42
4 コーポレート・ガバナンスの状況等 .....	43
第5 経理の状況 .....	64
1 連結財務諸表等	
(1) 連結財務諸表	
① 連結貸借対照表 .....	65
② 連結損益計算書及び連結包括利益計算書 .....	67
連結損益計算書 .....	67
連結包括利益計算書 .....	68
③ 連結株主資本等変動計算書 .....	69
④ 連結キャッシュ・フロー計算書 .....	71
注記事項	
(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項) .....	73
(未適用の会計基準等) .....	75
(追加情報) .....	75
(連結貸借対照表関係) .....	76
(連結損益計算書関係) .....	78
(連結包括利益計算書関係) .....	79
(連結株主資本等変動計算書関係) .....	80
(連結キャッシュ・フロー計算書関係) .....	82
(リース取引関係) .....	83
(金融商品関係) .....	84
(有価証券関係) .....	89
(デリバティブ取引関係) .....	92
(退職給付関係) .....	95

(ストック・オプション等関係) .....	97
(税効果会計関係) .....	97
(企業結合等関係) .....	99
(セグメント情報等) .....	103
関連当事者情報 .....	107
(1株当たり情報) .....	108
(重要な後発事象) .....	108
⑤ 連結附属明細表	
社債明細表 .....	109
借入金等明細表 .....	110
資産除去債務明細表 .....	111
(2) その他 .....	111
2 財務諸表等	
(1) 財務諸表	
① 貸借対照表 .....	112
② 損益計算書 .....	114
③ 株主資本等変動計算書 .....	115
注記事項	
(重要な会計方針) .....	117
(追加情報) .....	118
(貸借対照表関係) .....	119
(損益計算書関係) .....	120
(有価証券関係) .....	121
(税効果会計関係) .....	122
(重要な後発事象) .....	122
④ 附属明細表	
有形固定資産等明細表 .....	123
引当金明細表 .....	123
(2) 主な資産及び負債の内容 .....	123
(3) その他 .....	123
第6 提出会社の株式事務の概要 .....	124
第7 提出会社の参考情報	
1 提出会社の親会社等の情報 .....	125
2 その他の参考情報 .....	125
第二部 提出会社の保証会社等の情報 .....	126

[監査報告書]

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2020年6月29日
【事業年度】	第104期（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）
【会社名】	大建工業株式会社
【英訳名】	DAIKEN CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役 社長執行役員 億田 正則
【本店の所在の場所】	富山県南砺市井波1番地1 上記は登記上の本店で、本店の事務を行っている場所は 大阪市北区中之島三丁目2番4号 （中之島フェスティバルタワー・ウエスト）
【電話番号】	（06）6205-7190
【事務連絡者氏名】	執行役員 経理部長 森野 勝久
【最寄りの連絡場所】	大阪市北区中之島三丁目2番4号 （中之島フェスティバルタワー・ウエスト）
【電話番号】	（06）6205-7190
【事務連絡者氏名】	執行役員 経理部長 森野 勝久
【縦覧に供する場所】	大建工業株式会社本社大阪事務所 （大阪市北区中之島三丁目2番4号） 大建工業株式会社東京事務所 （東京都千代田区外神田三丁目12番8号） 株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号）

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

回次	第100期	第101期	第102期	第103期	第104期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (百万円)	168,141	168,841	170,581	182,962	202,481
経常利益 (百万円)	5,281	9,033	8,760	6,838	9,108
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	3,988	5,132	5,895	4,402	5,447
包括利益 (百万円)	1,750	6,857	9,738	2,427	△623
純資産 (百万円)	43,833	49,086	56,979	61,741	62,975
総資産 (百万円)	130,315	132,171	140,776	160,158	170,638
1株当たり純資産額 (円)	1,692.28	1,933.99	2,250.58	2,264.10	2,142.99
1株当たり当期純利益 (円)	164.67	212.96	244.60	174.55	209.32
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	31.3	35.3	38.5	36.8	32.7
自己資本利益率 (%)	9.8	11.7	11.7	7.8	9.5
株価収益率 (倍)	9.5	9.7	10.3	12.3	8.1
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	6,016	10,566	9,158	10,052	16,807
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△5,972	△4,201	△2,711	△15,079	△17,863
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△5,486	△6,734	△6,342	11,165	1,468
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	11,134	10,474	10,767	16,865	16,839
従業員数 (人)	3,060	3,071	3,073	3,287	3,807

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 当社は、2016年10月1日付で普通株式5株につき1株の割合で株式併合を行っております。第100期の期首に当該株式併合が行われたと仮定して、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

4. 在外子会社の収益及び費用は、従来、子会社の決算日又は仮決算日の直物為替相場により円貨に換算しておりましたが、第102期より期中平均相場により円貨に換算する方法に変更したため、第101期は、当該会計方針の変更を反映した遡及修正後の数値を記載しております。なお、第100期以前に係る累積的影響額については、第101期の期首の純資産に反映させております。

5. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第103期の期首から適用しており、第102期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第100期	第101期	第102期	第103期	第104期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (百万円)	144,666	147,083	147,044	154,811	154,696
経常利益 (百万円)	4,365	6,915	6,407	4,370	6,029
当期純利益 (百万円)	4,201	4,910	4,233	3,107	4,149
資本金 (百万円)	13,150	13,150	13,150	15,300	15,300
発行済株式総数 (株)	125,875,219	25,175,043	25,175,043	27,080,043	27,080,043
純資産 (百万円)	39,069	44,188	48,757	52,530	52,585
総資産 (百万円)	116,433	120,195	123,220	140,961	143,384
1株当たり純資産額 (円)	1,620.90	1,833.36	2,022.90	2,019.12	2,020.34
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	10.00 (5.25)	44.00 (5.00)	74.00 (35.00)	74.00 (37.00)	70.00 (35.00)
1株当たり当期純利益 (円)	173.48	203.72	175.64	123.21	159.43
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	33.6	36.8	39.6	37.3	36.7
自己資本利益率 (%)	11.2	11.8	9.1	6.1	7.9
株価収益率 (倍)	9.1	10.1	14.3	17.5	10.6
配当性向 (%)	28.8	31.4	42.1	60.1	43.9
従業員数 (人)	1,702	1,710	1,701	1,699	1,714
株主総利回り (%) (比較指標：配当込みTOPIX)	119.6 (89.2)	160.5 (102.3)	199.3 (118.5)	178.3 (112.5)	149.7 (101.8)
最高株価 (円)	410	2,349 (405)	3,150	2,844	2,291
最低株価 (円)	226	1,918 (281)	1,950	1,747	1,316

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 当社は、2016年10月1日付で普通株式5株につき1株の割合で株式併合を行っております。第100期の期首に当該株式併合が行われたと仮定して、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

4. 第101期の1株当たり配当額44円00銭は、中間配当額5円00銭と期末配当額39円00銭の合計となります。なお、2016年10月1日を効力発生日として普通株式5株につき1株の割合で株式併合を実施いたしましたので、中間配当額5円00銭は当該株式併合前の配当額、期末配当額39円00銭は当該株式併合後の配当額となります。

5. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第103期の期首から適用しており、第102期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

6. 最高・最低株価は東京証券取引所市場第一部におけるものです。

7. 当社は、2016年10月1日付で普通株式5株につき1株の割合で株式併合を行っております。第101期の株価については、株式併合後の最高・最低株価を記載し、( )内に株式併合前の最高・最低株価を記載しております。

## 2 【沿革】

- 1945年9月 大建産業(株)林業部の全事業を継承し、資本金6,000千円をもって大建木材工業(株)を設立。
- 1947年6月 大阪支店を開設。本社業務の大半を大阪に移転。
- 1949年5月 大阪証券取引所に上場。
- 1954年9月 特殊合板の製造を目的とした名古屋工場を新設。
- 1957年5月 木質繊維板の製造を目的とした関係会社大建ウォールボード工業(株)を設立。
- 1957年12月 大建ウォールボード工業(株)にて、木質繊維板の製造を目的とした岡山工場を新設。
- 1963年4月 大建ウォールボード工業(株)にて、米国コンウェッド社の技術を導入し、完全不燃ロックウール繊維板の生産を開始。
- 1967年10月 大建ウォールボード工業(株)を合併、社名を大建工業(株)に変更し資本金15億円をもって発足。
- 1969年4月 ビル内装工事やロックウール吸音板耐火構造体工事を業務とする建築部を設ける。
- 1970年3月 名古屋工場で、WPC建材の生産を開始。
- 1970年4月 特殊合板の製造を目的とした富山工場を新設。
- 1971年1月 住宅機器の生産並びに技術に関する業務全般を担当する住機部を設ける。
- 1971年9月 東京証券取引所市場第一部へ上場。
- 1973年6月 岡山工場で、たたみ用ボードの生産開始。
- 1975年4月 中高層集合住宅の内装プレハブ工事、2×4住宅及び床板工事を業務とする住宅部を設ける。
- 1976年4月 製商品の輸出を業務とする貿易部を設ける。
- 1977年4月 木質繊維板の製造を目的とした高萩工場を新設。
- 1979年1月 たたみボード及び畳関連商品の営業を業務とする畳材部を設ける。  
不動産販売を業務とする不動産部を設ける。
- 1984年5月 ビル等の内装工事業を目的とした、ダイケンエンジニアリング(株)を設立。
- 1987年5月 木質内装建材の製造を目的とした、三重ダイケン(株)を設立。
- 1989年4月 防音関連製品の開発及び営業を業務とする建築音響事業部を設ける。
- 1989年7月 高萩工場で、窯業系外壁材の生産開始。
- 1990年1月 井波工場で、住宅機器の生産開始。
- 1992年10月 運送業を目的とした、ダイケン物流(株)を設立。
- 1994年5月 MDFの製造を目的とした、DAIKEN SARAWAK SDN. BHD. をマレーシアに設立。  
(現・連結子会社)
- 1996年9月 V S F (ダイライト) の製造を目的とした、ダイライト(株)を設立。
- 1999年3月 ダイケンホーム(株)を設立し、住宅事業を譲渡。
- 2000年9月 富山大建工業(株)を設立し、合板事業を譲渡。
- 2002年4月 達森木業(寧波)有限公司(現社名・大建工業(寧波)有限公司)を買収し、住宅機器の生産開始。  
(現・連結子会社)
- 2003年10月 東日本ダイケンプロダクツ(株)に外装材・繊維板事業を譲渡。
- 2003年10月 西日本ダイケンプロダクツ(株)(ダイライト(株)が社名変更)に繊維板事業を譲渡。
- 2004年2月 西日本ダイケンプロダクツ(株)が三興不動産(株)を吸収合併。
- 2004年10月 井波ダイケンプロダクツ(株)に住宅機器事業を譲渡。
- 2004年10月 中部ダイケンプロダクツ(株)に木質内装建材事業を譲渡。
- 2004年10月 ニチハ(株)に外装材事業を譲渡。ニチハ(株)より繊維板事業を譲受。
- 2005年2月 マレーシアのMDF製造会社SAMLING FIBRE BOARD SDN. BHD. (現社名・DAIKEN MIRI SDN. BHD.)  
を買収し子会社化。(現・連結子会社)
- 2005年12月 秋田ダイケン(株)を吸収合併。
- 2006年4月 富山住機(株)が(株)トナミ加工を吸収合併。
- 2006年10月 ダイケンエンジニアリング(株)が梅田建材(株)を吸収合併。(現・連結子会社)
- 2007年4月 繊維板製造会社カイハツボード(株)を買収し子会社化。
- 2008年4月 中国市場の開拓・強化を目的とした、大建阿美昵体(上海)商貿有限公司を設立。  
(現・連結子会社)
- 2009年2月 カーターホルツハーベイ社のMDF工場(ニュージーランド)の事業を譲り受けるため、受け皿  
会社(現社名・DAIKEN NEW ZEALAND LIMITED)に出資をし子会社化。(現・連結子会社)

2010年12月 ビル等の内装工事業を営む三恵㈱を買収し子会社化。（現・連結子会社）

2011年2月 東部大建工業㈱（東日本ダイケンプロダクツ㈱が社名変更）が会津大建工業㈱（カイハツボード  
 ㈱が社名変更）を吸収合併。

2013年1月 MDF販売業を営むC&H㈱を買収し子会社化。（現・連結子会社）

2013年4月 富山住機㈱が㈱サンキを吸収合併。（現・連結子会社）

2015年4月 三重ダイケン㈱、岡山大建工業㈱（西日本ダイケンプロダクツ㈱が社名変更）及び東部大建工業  
 ㈱を井波大建工業㈱（井波ダイケンプロダクツ㈱が社名変更）に吸収合併し、井波大建工業㈱を  
 当社に吸収合併。

2015年10月 内装ドアの製造販売を目的とした、PT. DAIKEN DHARMA INDONESIAをインドネシアに設立。（現・  
 連結子会社）

2016年10月 マンションリノベーション事業を営む㈱パックスシステムを買収し子会社化。（現・連結子会社）

2016年12月 ダイケン物流㈱を吸収合併。

2018年4月 ニュージーランドのMDF製造会社Dongwha New Zealand Limited（現社名・DAIKEN SOUTHLAND  
 LIMITED）を買収し子会社化。（現・連結子会社）

2019年3月 LVL用単板加工業を目的とした、日南大建㈱を設立。（現・連結子会社）

2019年6月 カナダの単板製造販売会社CIPA Lumber Co.Ltd.を買収し子会社化。（現・連結子会社）

2019年6月 米国の構造用LVL及びWood I-Joist製造販売会社PACIFIC WOODTECH CORPORATIONを買収し子会社  
 化。（現・連結子会社）

2019年7月 リフォーム事業を営む㈱リフォームキューを買収し子会社化。（現・連結子会社）

2019年11月 フローリング事業を営む㈱テアーフローリングを買収し子会社化。（現・連結子会社）



### 3【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社（大建工業㈱）、子会社26社及び関連会社1社（2020年3月31日現在）により構成されており、木質内装建材、住宅機器、畳おもて、MDF、北米素材事業（単板、構造用LVL）等の製造販売を主たる業務としております。

当社グループの事業内容及び当社と関係会社の当該事業に係る位置付けは、次のとおりであります。

なお、次の3部門は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項」に掲げるセグメントの区分と同一であります。

#### (1) 建材事業

##### (木質内装建材)

当社が製造販売するほか、㈱ダイフィット、㈱ダイウッド及びセトウチ化工㈱が製造し、当社が仕入販売しております。また、㈱テーオーフローリングが製造販売しております。

##### (住宅機器)

当社が製造販売するほか、富山住機㈱が製造し、当社が仕入販売しております。また、大建工業（寧波）有限公司製品については大建工業（寧波）有限公司及び大建阿美昵体（上海）商貿有限公司が中国市場での販売を行っております。PT. DAIKEN DHARMA INDONESIAは、インドネシア市場での製造販売を行っております。

#### (2) 素材事業

##### (インシュレーションボード、ダイロートン、ダイライト)

当社が製造販売しております。

##### (畳おもて)

㈱ダイタック及び会津大建加工㈱が製造し、当社が仕入販売しております。

##### (MDF)

DAIKEN NEW ZEALAND LIMITED、DAIKEN SOUTHLAND LIMITED、DAIKEN SARAWAK SDN. BHD. 及びDAIKEN MIRI SDN. BHD. が製造し、当社が仕入販売しております。また、DAIKEN NEW ZEALAND LIMITED、DAIKEN SARAWAK SDN. BHD. 及びDAIKEN MIRI SDN. BHD. 製品についてはC&H㈱も販売を行っております。

##### (北米素材事業)

CIPA Lumber Co. Ltd. は単板を製造販売しております。また、PACIFIC WOODTECH CORPORATIONは構造用LVL及びWood I-Joistを製造販売しております。

##### (素材その他)

日南大建㈱はLVL用単板加工業、エコテクノ㈱は木材の廃材加工業を営んでおります。

#### (3) エンジニアリング事業

##### (内装工事)

ビル・マンション・店舗・文教施設等の内装工事をダイケンエンジニアリング㈱、鉦工産業㈱、三恵㈱及び㈱テーオーフローリングが請負っております。

##### (住宅事業)

ダイケンホーム&サービス㈱、㈱スマイルアップ及び㈱リフォームキューは、当社グループ製品を使用した住宅のリフォーム工事及び修繕を行っております。また、㈱パックスシステムは、当社グループ製品を使用したマンションリノベーション事業を行っております。

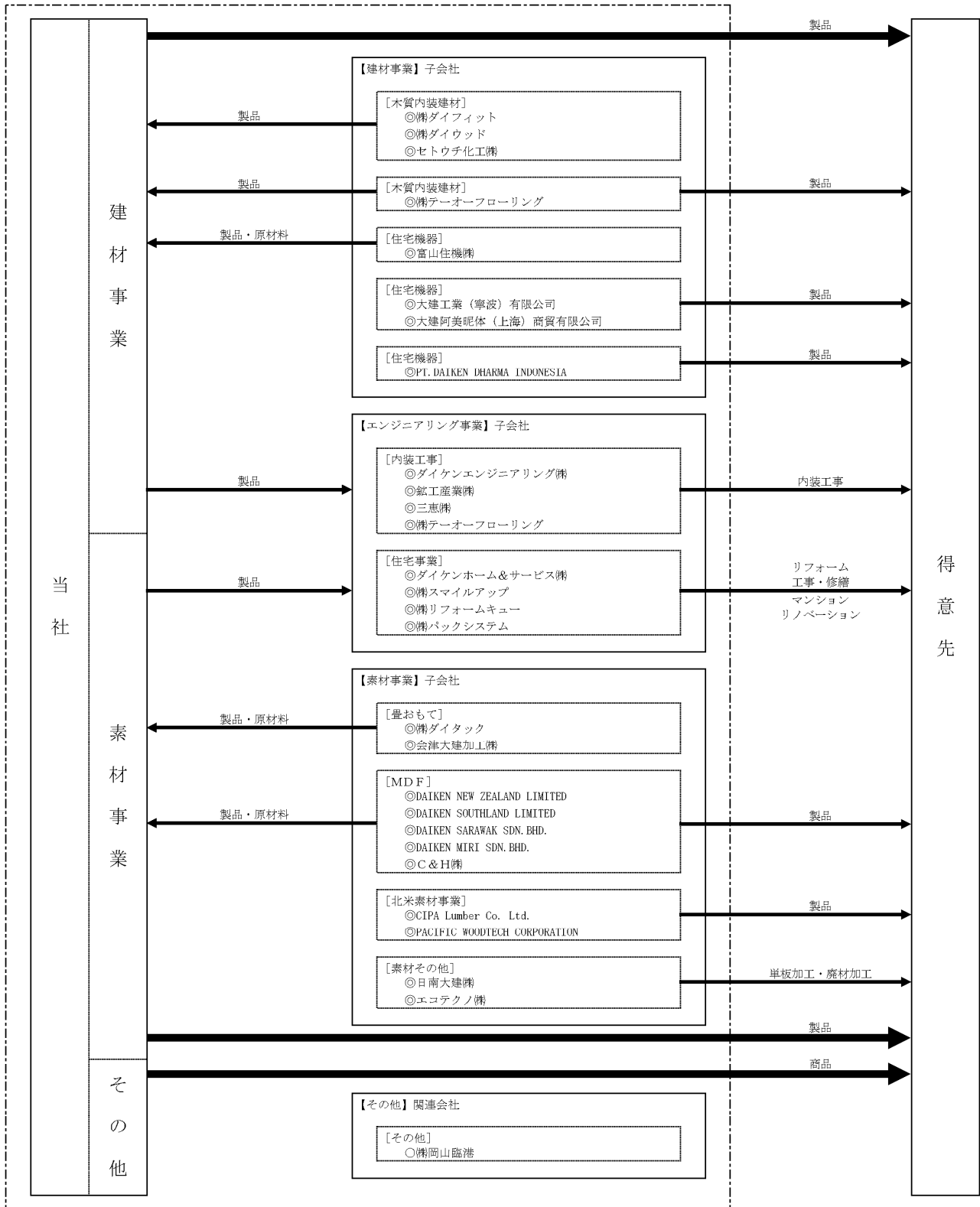
#### (4) その他

##### (その他)

当社が合板等の商品の仕入販売等を行っております。

[事業系統図]

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



◎印 連結子会社  
○印 持分法適用の関連会社

#### 4【関係会社の状況】

##### (1) 連結子会社

名称	住所	資本金又は出資金	主要な事業の内容 (注) 1	議決権の所有割合 (%) (注) 2	関係内容			
					役員の兼任	資金援助 (百万円)	営業上の取引	設備の賃貸借等
(株)ダイフィット	鳥取県倉吉市	30百万円	建材事業	100.0	兼任有	貸付金 272	製品の販売 製品の仕入	—
(株)ダイウッド	三重県伊賀市	50百万円	建材事業	100.0	兼任有	貸付金 829	製品の販売 製品の仕入	—
セトウチ化工(株)	岡山市南区	50百万円	建材事業	100.0	兼任有	—	製品の販売 製品の仕入	—
富山住機(株)	富山県砺波市	80百万円	建材事業	100.0	兼任有	貸付金 30	製品の販売 製品の仕入	—
大建工業(寧波)有限公司 (注) 3	中国浙江省	13百万 USドル	建材事業	100.0	兼任有	債務保証 652	製品の販売	—
大建阿美呢体(上海)商貿有限公司 (注) 4	中国上海市	1百万 USドル	建材事業	100.0	兼任有	—	製品の販売	—
PT. DAIKEN DHARMA INDONESIA	インドネシア スラバヤ市	85,000百万 ルピア	建材事業	70.0	兼任有	貸付金 874	製品の仕入	—
(株)テーオーフローリング (注) 5	東京都練馬区	10百万円	建材事業及び エンジニアリング事業	50.0	兼任有	貸付金 179	製品の販売	—
(株)ダイタック	岡山市南区	10百万円	素材事業	100.0	兼任有	—	製品の仕入	設備の賃貸
会津大建加工(株)	福島県会津若松市	30百万円	素材事業	100.0	兼任有	貸付金 79	製品の販売 製品の仕入	設備の賃貸
DAIKEN NEW ZEALAND LIMITED (注) 3	ニュージーランド ランギオラ	147百万 NZドル	素材事業	100.0	兼任有	—	製品の仕入	—
DAIKEN SOUTHLAND LIMITED (注) 3	ニュージーランド ゴア市マタウラ	96百万 NZドル	素材事業	100.0 (100.0)	兼任有	—	製品の仕入	—
DAIKEN SARAWAK SDN. BHD. (注) 3	マレーシア サラワク州	60百万 リンギット	素材事業	75.0	兼任有	—	製品の販売 製品の仕入	—
DAIKEN MIRI SDN. BHD. (注) 3	マレーシア サラワク州	149百万 リンギット	素材事業	70.0	兼任有	—	製品の販売 製品の仕入	—
日南大建(株)	鳥取県日野郡 日南町	30百万円	素材事業	70.0	兼任有	—	—	—
CIPA Lumber Co. Ltd. (注) 3	カナダ ブリティッシュ コロンビア州	23百万円 CADドル	素材事業	51.0	兼任無	債務保証 701	—	—
PACIFIC WOODTECH CORPORATION (注) 3	米国 ワシントン州	26百万 USドル	素材事業	51.0	兼任無	債務保証 2,522	—	—
C & H(株)	大阪府岸和田市	100百万円	素材事業	51.0	兼任有	—	製品の仕入	—
エコテクノ(株) (注) 5	東京都千代田区	30百万円	素材事業	50.0	兼任有	—	製品の仕入	—
ダイケンエンジニアリング(株)	大阪市北区	450百万円	エンジニアリング事業	100.0	兼任有	—	製品の販売	—
鉱工業(株)	東京都千代田区	10百万円	エンジニアリング事業	100.0 (100.0)	兼任有	貸付金 117	製品の販売	—
三恵(株)	大阪府東大阪市	15百万円	エンジニアリング事業	100.0 (100.0)	兼任有	—	製品の販売	—
ダイケンホーム&サービス(株) (注) 6	大阪市北区	20百万円	エンジニアリング事業	100.0	兼任有	貸付金 192	製品の販売 修繕工事委託	—
(株)スマイルアップ	大阪市北区	40百万円	エンジニアリング事業	100.0	兼任有	—	—	—
(株)リフォームキュー	東京都品川区	20百万円	エンジニアリング事業	100.0	兼任有	—	—	—
(株)パックシステム	東京都品川区	10百万円	エンジニアリング事業	66.7	兼任有	貸付金 1,860	製品の販売	—

- (注) 1. 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。  
 2. 「議決権の所有割合」欄の( )内は、間接所有割合で内数であります。  
 3. 特定子会社に該当しております。  
 4. 債務超過会社で債務超過の額は、2020年3月末時点で7百万円となっております。  
 5. 持分は100分の50以下であります。実質的に支配しているため子会社としております。  
 6. 債務超過会社で債務超過の額は、2020年3月末時点で226百万円となっております。

(2) 持分法適用の関連会社

名称	住所	資本金又は出資金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の所有割合 (%)	関係内容			
					役員の兼任	資金援助 (百万円)	営業上の取引	設備の賃貸借等
株岡山臨港	岡山市南区	98	その他	25.0	兼任無	—	—	—

(注) 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。

(3) その他の関係会社

名称	住所	資本金又は出資金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の被所有割合 (%)	関係内容			
					役員の兼任	資金援助 (百万円)	営業上の取引	設備の賃貸借等
伊藤忠商事㈱	大阪市北区	253,448	総合商社	35.0	兼任無	—	商品の購入	—

(注) 有価証券報告書を提出しております。

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2020年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数（人）
建材事業	997
素材事業	1,676
エンジニアリング事業	239
報告セグメント計	2,912
その他	1
全社（共通）	894
合計	3,807

(注) 1. 従業員数は、就業人員（当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む）であります。

2. 全社（共通）として記載されている従業員数は、営業部門及び管理部門に所属しているものであります。

### (2) 提出会社の状況

2020年3月31日現在

従業員数（人）	平均年齢（歳）	平均勤続年数（年）	平均年間給与（千円）
1,714	41.6	17.5	5,546

セグメントの名称	従業員数（人）
建材事業	386
素材事業	433
報告セグメント計	819
その他	1
全社（共通）	894
合計	1,714

(注) 1. 従業員数は、就業人員（当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む）であります。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3. 全社（共通）として記載されている従業員数は、営業部門及び管理部門に所属しているものであります。

### (3) 労働組合の状況

当社グループには、大建工業労働組合が組織（組合員数1,091人）されており、全国繊維化学食品流通サービス一般労働組合同盟に属しております。

なお、労使関係について特に記載すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

#### (1) 会社の経営の基本方針

##### ① 「グループ企業理念」

当社グループは、グループの全従業員で共有し、進むべき方向を合わせていくため、「私たちの使命ーミッションー」「私たちが目指す企業像ービジョンー」「私たちが大切に考えることーバリューー」から成るグループ企業理念を定め、株主をはじめとするすべてのステークホルダーから評価される経営を行い、持続的に企業価値の向上を図ることを目指しております。

「グループ企業理念」及びその実現に向けた経営方針の体系は、以下のとおりであります。

### グループ企業理念

#### ー 私たちの使命【ミッション】

私たちは、技術と発想と情熱で、笑顔があふれる未来に貢献します

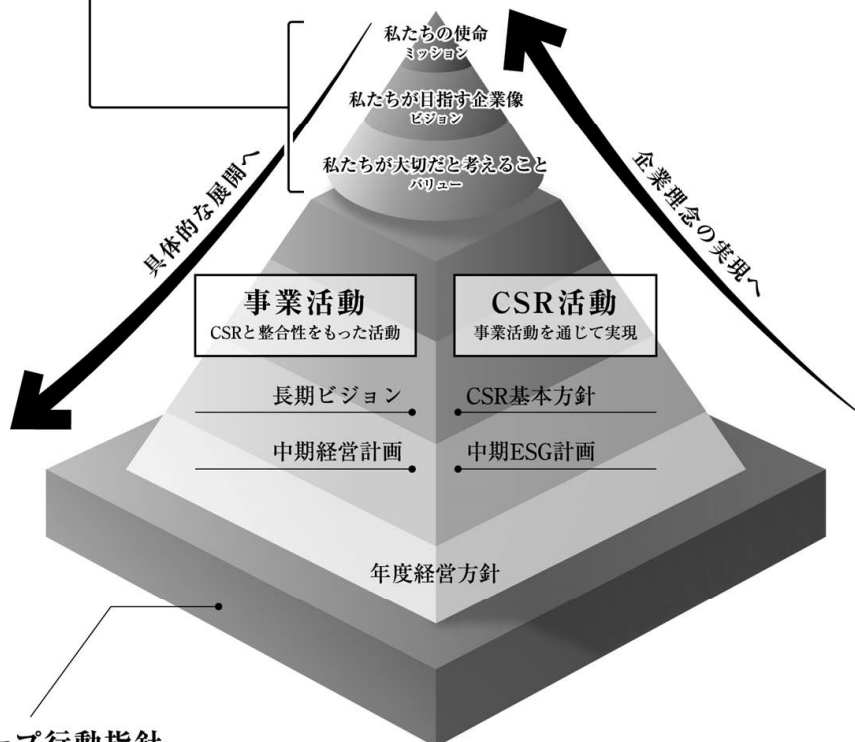
#### ー 私たちが目指す企業像【ビジョン】

私たちは、豊かな社会と環境の調和を第一に考え、期待を超える新たな価値を提供し、あらゆる人に愛される企業であり続けます

#### ー 私たちが大切に考えること【バリュー】

みんなが笑顔になるために、私たちは

- ・ 環境・社会・人の調和を大切にします
- ・ 勇気をもって新しいことに挑戦します
- ・ あらゆる人と誠実に接します
- ・ 安全・安心・健康・快適にこだわります
- ・ 変化や機会を捉えて俊敏に行動します



### グループ行動指針

1. ニーズや社会の変化を先取りし、安全・安心・健康・快適で魅力あふれる製品・技術・サービスを提供することで、お客様の満足と信頼の向上に努めます。
2. 公正、透明、自由な競争と適正な取引を行います。
3. 株主はもとより、広く社会とコミュニケーションを取り、積極的かつ公正に情報開示し、企業活動の透明性を高めます。
4. 従業員の人権・多様性・意欲を尊重し、安全で働きやすく、活気に満ちた職場をつくります。
5. 企業活動を通じて環境課題に積極的に取り組み、地球にやさしい、人にやさしい持続可能な社会の実現に貢献します。
6. 各国、各地域の文化や慣習を尊重し、社会貢献活動に積極的に取り組みます。
7. 各国、各地域の法律を遵守し、高い倫理観を持って行動します。
8. 常に「挑戦する心」、「探究する心」、「成し遂げる心」をもって、取り組みます。
9. 自らを磨き続け、周囲の意欲を高めて、共に成長します。
10. 経営トップは、企業理念および行動指針を自らが実践するとともに、グループ内の第一線にまで広く浸透させ、遵守されるよう努めます。

② 2025年 長期ビジョン『GP25』

当社グループは、「グループ企業理念」の下、70周年を迎えた2015年度に10年後の2025年度に目指すべき姿・企業像として、長期ビジョン『GP25』を策定しました。これまでの「住宅用建材メーカー」という姿から、①建材だけでなく素材の供給から施工・工事までを一貫して手掛けるビジネスモデルを強化すること、②また、住宅だけでなく、非住宅の公共・商業建築分野や産業資材分野にも幅広く展開すること、③日本国内にとどまらず、海外にも積極的に展開する「建築資材の総合企業」を目指しております。長期ビジョン『GP25』で掲げる「ありたい姿」「事業・市場領域」、また、これらの実現に向けた具体的なアクションプランとなる1st、2nd、3rdの3ステップで構成する中期経営計画の位置付けは、以下のとおりであります。

## 2025年 長期ビジョン「GP25」 Grow/Glow Plan 25



### 存在意義・志

- 1 限りある資源の有効活用を通じてサステイナブルな社会の実現に貢献する
- 2 より快適・安心な空間作りを通じて人々の心を豊かにする

### 2025年のありたい姿

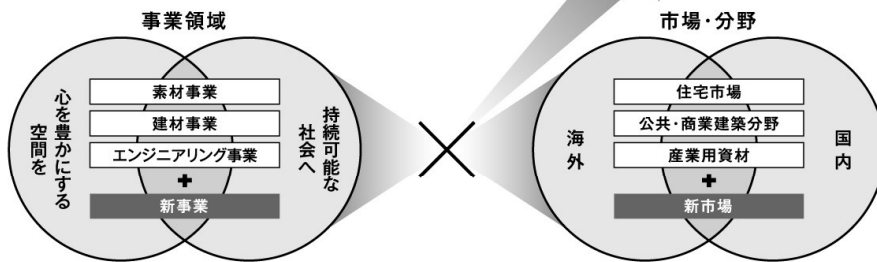
- 1 素材/建材/エンジニアリングで一歩先行くグローバル企業へ
- 2 新たな事業領域に挑戦し続け、第四の柱を育てる
- 3 消費者目線の商品開発力、提案力、課題解決力、組織力でプロフェッショナルから圧倒的な支持を受ける
- 4 挑戦を賞賛する風土、挑戦を支える仕組みが確立されている
- 5 ガバナンスが強化されており、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を支えている

### 長期ビジョン「GP25」で目指す事業領域と市場・分野

現在の「住宅用建材のメーカー」という姿から、

- 建材だけでなく、建材に使用する素材の供給から施工・工事まで手掛ける
- 住宅だけでなく、公共・商業建築分野、産業資材分野まで幅広く展開する
- 国内だけでなく、海外に展開する

「建築資材の総合企業」へ



### CSR基本方針

**ビジョン** “エコ”と“空間の質的向上”への取り組みを通じ、社会と共通の価値を創造し、持続可能な社会の実現に貢献する。

### 方針

- 1 CSRとCSV\*の2つの取り組みを軸に、企業価値の向上と競争力強化を図り、GP25の実現につなげる。
- 2 CSRを社会から信頼を得るための「社会対応力」強化のための活動と捉え、環境・社会・ガバナンスへの対応を軸に、体系的にCSRを推進する。
- 3 CSV\*を経営戦略の一つとして位置付け、ビジネスプロセス全体を通じて主体的、能動的に活動を推進する。

\* DAIKENのCSVを【社会課題に対し、DAIKENらしさを活かした共通価値を提供することで、解決策を見出すこと】と定義。

長期ビジョン「GP25」実現に向けた中期経営計画の位置付け



(2) 目標とする経営指標及び経営戦略

当社グループは、2019年度より長期ビジョン『GP25』実現に向けた成長戦略を加速させるため、2021年度を最終年度とする3ヶ年の中期経営計画『GP25 2nd Stage』をスタートしております。“事業を通じて社会課題解決を追求することが企業の本質”との認識のもと、基本方針として、『強靱な経営基盤のもと事業を通じた社会課題解決を追求することで「建築資材の総合企業」に向けた成長戦略を加速させる』ことを掲げております。また、その実現に向けた骨格として「成長戦略の加速」とそれを支える「経営基盤の強化」の2本の柱を据えるとともに、財務、非財務の両面から経営目標を設定しております。中期経営計画『GP25 2nd Stage』における基本方針、経営目標、事業・市場別戦略は、以下のとおりであります。

① 中期経営計画『GP25 2nd Stage』の基本方針及び経営目標

基本方針

強靱な経営基盤のもと、事業を通じた社会課題解決を追求することで、  
「建築資材の総合企業」に向けた成長戦略を加速させる

I. 成長戦略の加速

国内:事業(市場)ポートフォリオの見直し  
海外:積極投資による事業拡大、新たな市場への進出

II. 経営基盤の強化

- 1 財務基盤の最適化
- 2 強く、柔軟な事業インフラの再構築
- 3 ESG経営の実践

経営目標

I. 成長戦略の加速

(億円)

	ベンチマーク 2018年度	目標 2021年度	増減
売上高	1,829	2,250	+421
うち国内市場	1,637	1,730	+93
うち海外市場	192	520	+328
営業利益	57	120	+63
営業利益率	3.1%	5.3%	+2.2pt
親会社株主に帰属する当期純利益	44	70	+26

II. 経営基盤の強化

財務指標	目標 2021年度	非財務指標	目標 2021年度
効率性 ROE	10%	E CO2国内総排出量*1	△26%
ROA	7%	S ダイバーシティ総合指数*2	+20pt
健全性 自己資本比率	40%	品質に関する重大な事故・違反	0件
株主還元 配当性向	30%以上	G グループ企業理念浸透度*3	+10pt

\*1:2013年度比 \*2:女性管理職比率などダイバーシティ8項目を指数化した当社独自指標(2018年度比)  
\*3:グループ企業理念に関する従業員の理解・共有・実践を指数化した当社独自指標(2017年度比)



② 「I. 成長戦略の加速」に向けた取り組み

成長戦略を加速させるため、「素材事業」「建材事業」「エンジニアリング事業」の3つのセグメントを軸に、国内では、新設住宅着工戸数の減少トレンドが想定される中、新築住宅市場で当社の強みである機能性建材の提案強化によりシェアアップを図るとともに、各種再開発プロジェクトなどで需要が見込まれる非住宅の公共・商業建築分野や、ストック住宅の価値を高める提案が求められる住宅リフォーム市場で拡大を図ってまいります。海外では、これまでの中国、東南アジア、オセアニアなどに加え、2019年度から、M&Aにより新たに展開する北米木質素材事業を中心に大きく飛躍を図ってまいります。事業・市場別戦略及び売上目標は、以下のとおりであります。

a. 事業別戦略及び売上目標

**素材事業**

持続可能性と機能性を強みにグローバルに市場を拡大  
用途拡大し、固定資産効率を最大化

- 北米木質素材事業(LVL・単板)に投資、北米市場へ進出
- 生産体制の最適化の追求
- 社会課題解決を軸とした用途開発の加速
  - 木材の不燃化事業を開始
  - 農業・園芸市場向け木材活用の事業化検討
  - 新木質素材の事業化検討

**建材事業**

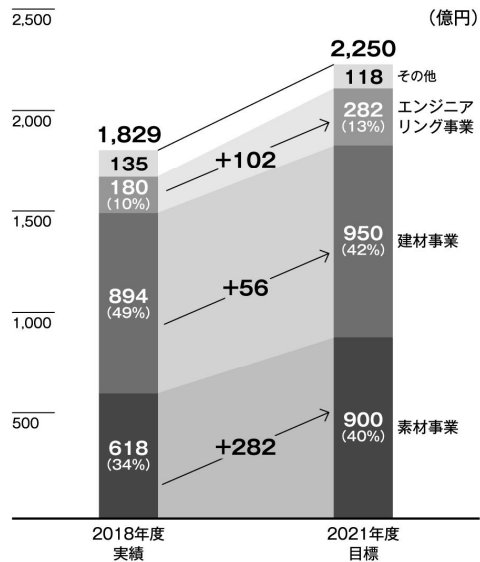
素材事業を持つ強みと、機能性・省施工性建材を強みに、住宅市場でのシェアアップと公共・商業建築分野での拡大

- 選ばれ続ける差別化製品のさらなる拡充
- M&A、外部リソースを積極的に活用した製品・販売網の拡充

**エンジニアリング事業**

M&A及び他社提携による工事領域・エリア・受注先の拡大

- 重点市場(公共・商業建築分野、リフォーム・リノベーション)をターゲットとする工事会社の事業拡大



b. 市場別戦略及び売上目標

**海外市場**

積極投資により、素材事業を中心にグローバル展開を加速

- 北米木質素材事業(LVL・単板)へ投資、北米市場への進出
- MDFを中心に木質素材を継続拡大
- 中国・インドネシア建材事業を安定軌道に乗せ、成長戦略にシフト

**国内市場**

**公共・商業建築分野**

M&Aを含めた投資を拡大、成長を加速

- 製品ラインアップの拡充(新たに医療分野を注力ターゲットに)
- 物流、図面対応、営業体制等、市場拡大のためのインフラ整備
- 他社連携・M&Aを視野に入れた製品・販売網の拡充

**産業資材分野**

住宅向けの減少を用途開発でカバーし、素材事業を拡大

- 新市場・分野への用途開発に注力
- 新素材・研究開発品の開発推進と用途探索

**住宅リフォーム市場**

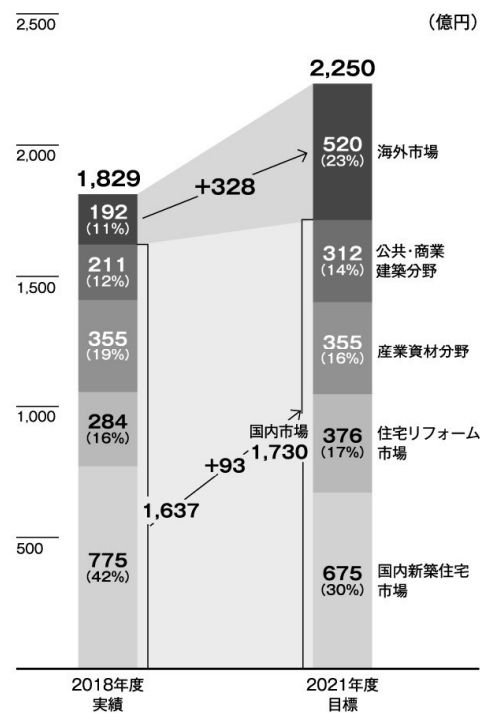
機能性製品・工法を切り口にリノベーション市場での拡大

- 首都圏でのリノベーション物件販売拡大とリフォーム工事拡大
- 省施工、省廃棄物等のリフォーム向け製品の拡充に注力

**国内新築住宅市場**

市場・顧客の変化に応じた営業体制の再構築とシェアアップ

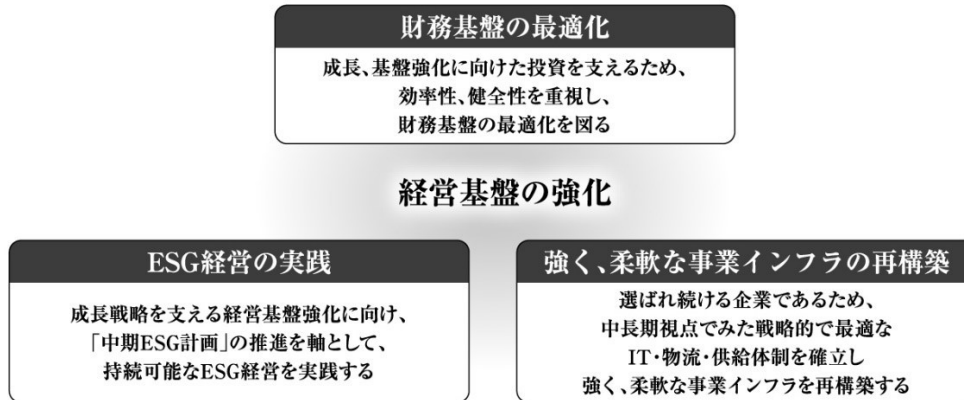
- 防音、省施工等の機能性を切り口とした製品・提案の継続・強化
- 重点流通との協業体制と重点顧客への提案体制の強化



③ 「Ⅱ. 経営基盤の強化」に向けた取り組み

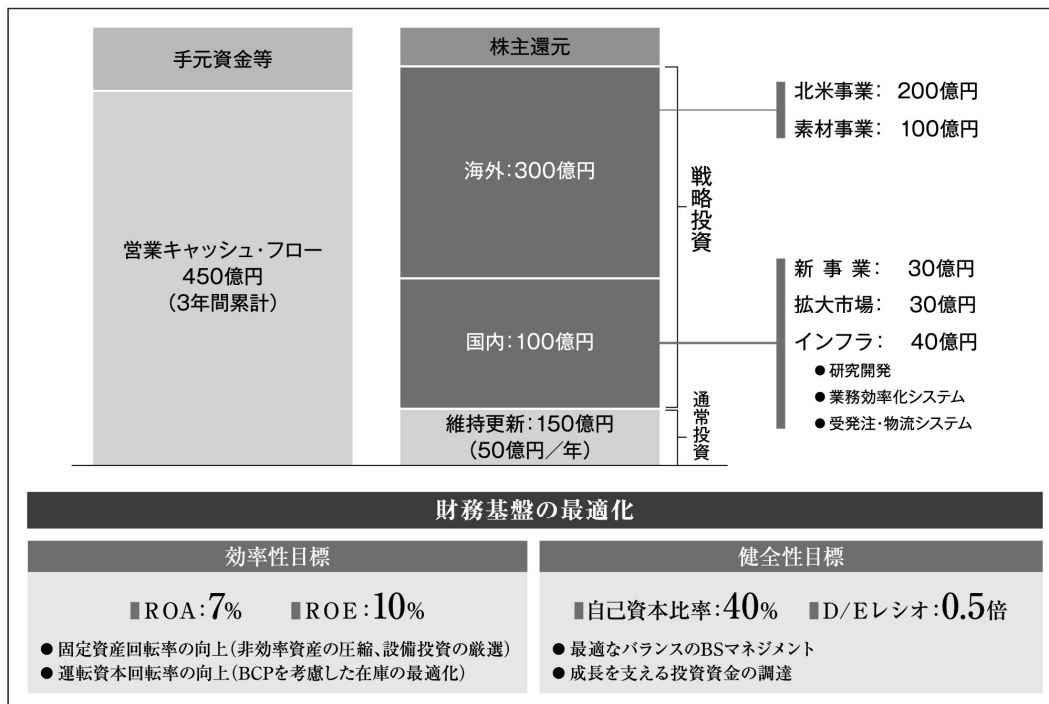
成長戦略を着実に進めるため、「財務」「事業インフラ」「ESG」の3つの視点により、経営基盤の強化を図ってまいります。また、今後の成長や基盤強化に向けた投資につきましては、効率性、健全性を重視しながら、進めてまいります。さらに、ESGを経営の中核に据え、着実に実践することは、中長期での企業の競争力強化、持続的な企業価値向上に不可欠なことから、創業以来培ってきた環境配慮のものづくり、メーカーとしての生命線である品質、企業の持続的成長の源泉となる人財力強化などを重視しながら、中期経営計画と一体で取り組みを進めてまいります。

a. 経営基盤の強化に向けた軸と位置付ける3つの視点



b. 成長及び基盤強化に向けた投資

- 長期ビジョン「GP25」実現に向けた成長投資を最優先に実施する
- 投資決定にあたってはリスクとリターン、資本コストを考慮する
- AI、IoTなど先端技術を積極活用し、生産性向上や効率化につなげる



c. 「中期ESG計画（2019-2021年度）」の推進

中期経営計画『GP25 2nd Stage』の策定にあたり、ステークホルダーからの期待と当社の目指す姿、大切にする価値観を踏まえながら、経営戦略の達成のために、特に重要と考えられるESGの領域・テーマを設定しております。各テーマに対して、中期経営計画の最終年度である2021年度に向けた具体的な目標を設定し、取り組みを進めることにより、経営基盤の強化につなげてまいります。また、より運動性を高めるため、ESGの各テーマの中で重要な項目について、中期経営計画『GP25 2nd Stage』の非財務の経営目標として設定しています。中期ESG計画における取り組みテーマと目標は以下のとおりであります。

中期ESG計画（2019-2021年度）のテーマ及び2021年度目標

分野	テーマ	目標	
E 環境	温室効果ガス排出削減	温室効果ガス 国内総排出量 2021年度：26%削減(2013年度比)	
	再生可能エネルギーの利用促進	再生可能エネルギー利用率：50%以上	  
	炭素固定化の推進	木質素材事業による炭素固定量：1,100,000t-CO <sub>2</sub> /年	
	廃棄物のリサイクル活用・有価物化の推進	最終処分率(社外処理め立て比率)：5%以下	 
	水資源の有効利用促進	水資源の投入量：3%削減(2018年度比)	 
	化学物質の適正管理・削減	PRTR法対象物質排出量：70%削減(2018年度比)	 
	生物多様性に配慮した木材調達	床基材における国産木材の利用率：45%	 
	環境リスクマネジメント強化	環境事故・違反件数：0件(行政指導や罰金を伴うもの)	
S 社会	品質管理体制強化	重大製品事故：0件 製品安全・品質向上教育実施率：100% 製品監査の実施カバー率：100%	
	公正な取引	国内外CSR調達基準同意書入手率：100% 独禁法・下請法重大違反：0件	  
	ダイバーシティ推進	ダイバーシティ総合指数 <sup>※1</sup> ：+20pt	  
	働き方改革の推進	総労働時間削減率：3% 年次有給休暇取得率：70% 従業員満足度 <sup>※2</sup> ：+5pt	
	人財育成の強化	3年以内離職率：15%以内 若手社員キャリアプラン研修受講率：100% 重点市場強化プログラム受講率：50% マネジメント層養成研修プログラム受講率：70%	 
	労働安全衛生の強化	重大災害：0件 工場相互安全診断の実施率：100%	 
	人権推進活動	人権啓蒙研修受講率：100% 管理者ハラスメント研修実施率：100%	
	地域連携の社会貢献活動	地域連携企画の計画開催：各グループ生産拠点 年1回	 
G ガバナンス	ガバナンス強化	グループ企業理念浸透プログラム実施率：100% グループ企業理念浸透度 <sup>※3</sup> ：+10pt	
	リスクマネジメント推進	システムBCP3カ年事前対策の計画完了率：100% 調達BCP3カ年事前対策の計画完了率：100%	
	コンプライアンスの徹底	重大コンプライアンス違反：0件 コンプライアンス意識度 <sup>※4</sup> ：+5pt	

※1：女性管理職比率などダイバーシティ8項目を指数化した当社独自指標(2018年度比)  
 ※2：職場における満足度・働きがいに関する従業員の実感を指数化した当社独自指標(2019年度比)  
 ※3：グループ企業理念に関する従業員の理解・共有・実践を指数化した当社独自指標(2017年度比)  
 ※4：法令遵守・倫理観・体制・風土等の視点で従業員のコンプライアンス意識度を測る当社独自指標(2019年度比)

### (3) 当面の課題

#### ① 新型コロナウイルスの感染拡大への対応

世界的な新型コロナウイルスの感染拡大の影響により、これまでに経験したことのないレベルで不確実性の高い状況となっております。国内では住宅建設分野の需要動向を左右する新設住宅着工戸数はもとより、各種建設工事の中断や中止等に伴い、当社が主力とする建築資材等に対しても、急激な需要の減少が見込まれます。また、米国の住宅着工が大幅に減少するなど、海外におきましても同様の影響が広がっております。このような経営環境の中、当社ではこれらの影響を最小限にとどめるため、新型コロナウイルス対策本部（本部長：社長執行役員）による国内外を含めた全社一元的な管理体制を構築したうえで、金融市場の逼迫に備えたコミットメントラインなどを含む手元流動性の確保、生産能力の増強等を前提とする新規投資の全面的な見直し、現場での厳重な従業員の健康管理を前提とした生産活動の継続、ITを活用したテレワーク等による柔軟な働き方などの取り組みを実践しております。しかしながら、当社におきましても、各国政府のロックダウン等の規制を受けて、海外生産工場の生産活動の一部が制限されるなど、直接的な影響が生じており、今後起こり得る様々な事象によって変化する需要動向や、建設工事の進捗等に大きく影響を受ける可能性があり、かつ、新型コロナウイルス感染拡大の収束時期や需要回復の時期についての予測が困難な状況にあります。このような状況に対応するため、これまでの取り組みを継続するとともに、ITを活用したさらなる業務効率化の推進、費用の総点検・厳選、資産効率化の追求などの取り組みを進めてまいります。

#### ② 新設住宅着工減の影響を受けにくい経営体質への変革

2019年10月の消費増税以降、日本国内の新設住宅着工は本格的な減少トレンドに向かうことが想定されます。これら縮小する国内住宅市場に対して、防音、耐震、調湿、抗菌などの機能性を軸とした空間提案を強化し、シェアアップを図るとともに、省施工を切り口に住宅リフォーム市場での拡大を図ってまいります。また、住宅用建材メーカーとして培ってきた安全性・耐久性・不燃性・快適な音環境の提供など公共施設や商業施設などで求められる機能を付与した製品シリーズの提案を強化し、非住宅の公共・商業建築分野での拡大を図ってまいります。さらに、海外市場では、これまでの中国、東南アジア、オセアニアなどに加え、2019年度から、M&Aにより本格展開を開始した世界最大の木造住宅市場である北米市場におけるマーケティングを強化することで、さらなる飛躍を目指してまいります。

## 2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

事業等のリスクの特定にあたりましては、取締役会決議にて制定した「リスク管理規程」に基づき設置しているリスクマネジメントに関する専門委員会「リスク&コンプライアンスマネジメント委員会」における審議を経て、取締役会決議により決定しております。リスク&コンプライアンスマネジメント委員会においては、当社グループの財政状態や経営成績への影響が大きいリスクを重要リスクとして特定したうえで、各リスクについてリスク対策の中心的な役割を担う主管部門を決定し、想定しうる対策を立案し順次実施しておりますが、すべてのリスクを網羅しているわけではありません。当社グループの事業に関しまして、現時点で未知のリスクや現時点で重要とみなされていない他のリスク、また、全世界的に甚大な影響を及ぼすようなリスク（大規模な戦争、テロ、自然災害、パンデミック等）により、経済活動や市場が正常に機能しない状況等に陥った場合、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

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

1. 災害・環境	(1) 感染症拡大	
	リスク認識	リスクへの対応
	新型ウイルス等の感染症の拡大は、当社グループの生産・物流・営業活動、さらに事業環境・事業運営全般に影響を与える可能性があります、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、人命安全確保のための感染予防・拡大防止策の設定、柔軟な勤務体制の設定、有事に備えた対応マニュアルの整備、備蓄品の確保などを進めております。また、感染拡大の影響が調達先に及んだ場合に備えて、原材料の複数購買先の選定、BCP在庫の確保などの対策も進めております。
	(2) 自然災害の発生	
	リスク認識	リスクへの対応
	地震・津波・台風等の大規模な自然災害の発生は、当社グループの生産・物流・営業活動に影響を与える可能性があります、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、全社レベルの「災害対策BCPマニュアル」を策定し、事業を担う最重要の人命安全確保、主要設備の対策、重要システムの対策、有事に備えた対応マニュアルの整備、備蓄品の確保などを進めております。また、仕入先が被災した場合に備えて、原材料の複数購買先の選定、BCP在庫の確保などの対策も進めております。しかしながら、大規模な自然災害による被害を完全に回避できるものではなく、また、インフラストラクチャー破壊やサプライチェーンの寸断等により、当社グループの財政状態や経営成績に及ぼす影響が甚大になる可能性があることから、資産の保全、事業中断による機会損失をカバーするため、損害保険によるリスクヘッジも行っております。
(3) 環境関連		
リスク認識	リスクへの対応	
環境に関する一連の法規制を受けており、過去、現在及び将来における事業活動について、環境に関する費用負担の増加や賠償責任が発生し、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、全社レベルでの継続的な取り組みとして、ISO14001に基づく環境マネジメントシステムを運用するとともに、廃棄物管理など法的要求事項や環境リスクを低減するための規程類を整備しております。また、環境に関するルール遵守、継続的な取り組みのレベルアップが図られているかを確認するため、環境に関する内部監査を実施しております。	

2. 事業 環境	(4)新設住宅着工戸数及び床面積の変動	
	リスク認識	リスクへの対応
	<p>新設住宅着工戸数及び床面積は、景気動向、金利動向、税制及び所得環境などに影響を受けやすく、新設住宅着工戸数及び床面積の大幅な変動が、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。特に日本国内においては少子高齢化などに伴う人口減・世帯数減の影響による市場縮小の影響を受けることが見込まれます。</p>	<p>これらのリスクに対応するため、2015年に策定した2025年を見据えた長期ビジョンにおいて、新築住宅市場での付加価値の高い差別化製品の拡販によるシェアアップに加え、非住宅の公共・商業建築分野での製品ラインアップの拡充や海外市場でのM&amp;Aを活用した素材事業の拡大を軸とした経営戦略を進めております。これらの取り組みにより、新設住宅着工戸数及び床面積の変動の影響を受けにくい経営体質へと変革するための取り組みを進めております。</p>
	(5)原木及び合板価格の変動	
	リスク認識	リスクへの対応
	<p>当社グループ製品の原材料の一つである木材、とりわけ南洋材は、地球環境保護の観点から産出国の伐採規制が強化される可能性があり、船舶運賃及び為替変動のみならず需給バランスに大きな影響を生じ、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。</p>	<p>これらのリスクに対応するため、当社グループでは、建材事業の主力製品である床材の基材における天然の南洋材の使用量を抑えるべく、当社独自の技術を生かして開発した特殊MDFを利用し、国産木材の使用比率を高めることでリスク低減に努めております。また、国産木材の積極活用は、輸送にかかるコスト・環境負荷低減に加え、災害抑止やCO2吸収など様々な機能を果たす日本の森林保全にも貢献することができることから、床基材における国産木材使用比率をさらに高める目標を設定し、達成に向けた取り組みを進めております。</p>
(6)原油や石化製品価格の変動		
リスク認識	リスクへの対応	
<p>原油や石化製品価格は、産出国の情勢及び国際的な需給バランスで大きく変動する要素があります。当社グループ製品は、塗料、接着剤他の石化製品や生産時のエネルギー面で価格変動の影響により財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。</p>	<p>これらのリスクに対応するため、取引価格の条件決定を半年から1年程度に設定することで短期の急激な損益影響を抑え、その間に合理化・コストダウンを進めるとともに、自助努力の取り組みでは吸収できない部分については、販売価格への反映を進めております。また、素材事業の乾燥工程を中心に使用するエネルギーについては、重油からLNG、さらに再生可能エネルギーである木質バイオマスへとエネルギー転換を進め、温室効果ガス削減とコスト低減の両立を図る取り組みを進めております。</p>	

2. 事業 環境	(7) 為替変動	
	リスク認識	リスクへの対応
	当社グループが行っている外貨建国際取引、海外での生産活動及び販売等の営業活動取引は、為替変動リスクに晒されており。このため、主に床材の基材に使用する南洋材合板の輸入取引やマレーシア、ニュージーランドの海外子会社で製造するMDFの輸入取引については、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。また、当社の海外事業に対する投資（米国、カナダ、マレーシア、ニュージーランド、中国、インドネシア）については、為替の変動により、為替換算調整勘定が増減し、当社グループの財政状態に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、為替影響を受けない国産木材合板への切り替えを進めることによりリスク低減を図るとともに、吸収できない市場変動に関しては競合他社の動向をみつつ、販売価格への反映を行っております。また、為替変動の対策として、「金融派生商品管理規程」の定めに従い、短期的な変動リスクを低減するため、為替予約等によるヘッジ取引を行っております。
	(8) 株価変動	
	リスク認識	リスクへの対応
投資有価証券として株式を保有しており、株価の下落から投資有価証券評価損・売却損を計上することになり、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、業務提携、取引関係の維持・強化等により相応のシナジーの創出が見込まれる先を対象として保有する政策保有株式につきましては、保有目的に沿った効果や合理性などを検証するため、保有に伴う便益やリスクが資本コストに見合っているか等を定性、定量の両面から具体的に精査し、年1回のレビュー結果を取締役会に報告することで、その見直しを行っております。見直しの結果、保有の意義が十分でないと判断される株式につきましては、順次売却を進め、全体の保有額を縮減することによるリスク低減にも努めております。	
3. 事業 運営	(9) 金利変動	
	リスク認識	リスクへの対応
	金利の変動により、営業費用、支払利息及び受取利息あるいは金融資産及び金融負債の価値に影響を与え、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、1年超の期間となる長期の資金調達にあたっては、「金融派生商品管理規程」の定めに従い、金融デリバティブを活用し、調達金利の変動リスク低減を図っております。
	(10) 品質保証	
	リスク認識	リスクへの対応
	製品の品質確保に細心の注意を払っているものの、製品に欠陥が生じた場合に、欠陥に起因する直接的・間接的な損害額に対して多額の賠償費用が発生したり、当社グループのブランドイメージの低下や顧客の流出が起きたりすることで、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、全社レベルでの継続的な品質向上に関する取り組みとして、ISO9001に基づく品質マネジメントシステムを運用するとともに、設計開発管理、製品の安全性審査等に関する規程類を設定し、製品の発売、発売後の仕様変更などのプロセスで品質、安全性、環境負荷等についてチェックする仕組みを整備しております。新製品発売や既存製品の仕様変更等にあたりましては、これらのルール・基準に基づき、開発・事業部門から独立した本社品質保証部門を中心とした専門メンバーによる審査を行っております。

3. 事業運営	(11) 買収・提携関連	
	リスク認識	リスクへの対応
	企業買収及び資本参加を含む投資や、他社との業務提携等により事業の推進・拡大を行うことがあります。これらの経営戦略が円滑に進まない、あるいは当初期待した効果が得られず、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、代表取締役を委員長とし、業務執行取締役で構成する「投資委員会」に、経営企画、経理、財務、法務など専門部門の責任者を加え、プロジェクト毎に検討する体制としております。長期ビジョンの実現や中期経営計画達成に向けた経営戦略との整合、既存事業とのシナジー、市場環境、リスク要因、資本コストを考慮した投資効果などを検証・審査したうえで、その結果をもとに経営会議、取締役会での審議を経て決定しております。また、買収後の効果等につきましては、定期的に経営会議、取締役会にてレビューを実施しております。
	(12) 生産工場における火災・設備トラブル	
	リスク認識	リスクへの対応
	生産工場における火災や重大な設備トラブルは、製品供給が中断し、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、全社レベルの「災害対策BCPマニュアル」を策定し、安全防火に関する規程類の整備、各拠点における安全防火統括組織の設置、事前対策、対応マニュアルの整備、BCP予備品の確保などを進めております。また、安全防火などの対応レベルをグループベースで確保し、継続的に改善させるため、「工場相互安全診断」を実施し、防火対策や設備のメンテナンス状況について、他工場のメンバーが客観的な視点でチェックする仕組みを整備しております。なお、不測のリスクに備え、資産の保全、事業中断による機会損失をカバーするため、損害保険によるリスクヘッジも行っております。
	(13) 知的財産	
	リスク認識	リスクへの対応
	事業の優位性を確保するため、開発する製品及び技術について知的財産権による保護に努めておりますが、出願する特許について権利が付与されず、十分な権利の保護が得られない、また知的財産権に関連して、第三者から訴訟を提起されたり、第三者に対して訴訟を提起する場合は多額の訴訟関連費用が発生し、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、設計開発プロセスを管理する規程に知的財産権に関するルールを整備するとともに、研究開発部門内に知的財産権を管理する専任部署を設け、各種の研究開発案件、製品の設計開発段階からチェックする仕組みを整備しております。
	(14) 情報セキュリティ	
	リスク認識	リスクへの対応
	当社グループが保有する顧客等のプライバシーや信用に関する情報について情報漏えいが生じ、その結果、多額の損害賠償等が発生したり、当社グループのブランドイメージが低下することで、財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、「情報管理規程」「個人情報保護管理規程」「ITセキュリティ規則」等の社内規程類を整備するとともに、各種セキュリティ対策システムの導入、アクセス権限の管理、従業員に対するセキュリティ教育等の対策を実施しております。



3. 事業 運 営	(15) システムトラブル	
	リスク認識	リスクへの対応
	当社グループがお客様から受注した製品の出荷・配送等の一連の仕組みにつきましては、受発注に関する基幹システムを構築し運営していますが、システムに障害が発生した場合には、出荷・配送に支障をきたし、納期遅延、追加生産コスト、製品廃棄損などが発生し、財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、お客様からの受注から出荷・配送等の一連の仕組みを一元的に統括管理する組織体制を整備し、受発注に関する基幹システムにおける処理キャパシティ増強、システム障害発生時のバックアップ機能などの対策を強化しております。
	(16) 原材料調達トラブル	
リスク認識	リスクへの対応	
当社グループの製品を製造する際に不可欠な原材料の調達先が火災、設備トラブル、災害等により、供給不能に陥るなどサプライチェーンにおいてトラブルが発生した場合、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、全社レベルの「災害対策BCPマニュアル」を策定し、原材料の複数購買先の選定、BCP在庫の確保などの対策を進めております。	
4. 制 度 関 連	(17) 会計関連	
	リスク認識	リスクへの対応
	固定資産の減損に係る会計基準等により、定期的に減損損失の認識、測定を行っておりますが、その結果、固定資産の減損損失を計上することになる場合、又は、新たな会計基準や税制の導入、税務申告における税務当局との見解の相違により、当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクの対応するため、固定資産の取得をはじめとする投資にあたっては、代表取締役を委員長とする「投資アセスメント委員会」において、経営戦略との整合、資本コスト等を考慮した投資効果、安全・品質・環境配慮等の必要性を検証・審査したうえで、その結果をもとに経営会議での審議を経て決定しております。税務に関しましては、税理士法人等外部の専門家を起用して十分な検討を行い、また必要に応じて税務当局に対して事前の照会を行うことにより、税務リスクを最小化するように努めております。
	(18) 法的規制関連	
リスク認識	リスクへの対応	
海外生産拠点において、各国における法規制や許認可制度等が従来よりも厳格になることで、当社グループの生産活動が制限されたり、法的規制に対応するための費用が増加し、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。	これらのリスクに対応するため、海外生産拠点、海外事業を統括管理する企画部門、本社法務部門が連携を図ることにより、法規制や許認可制度等に適切に対応する体制をとっております。	

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

#### (1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下「経営成績等」という。）の状況の概要は次のとおりであります。

##### ①財政状態及び経営成績の状況

###### a. 経営成績

当連結会計年度のがわが国経済は、年度を通して個人消費は持ち直し、政府の各種政策の効果もあり、景気は緩やかな回復基調となっていたものの、世界的な新型コロナウイルス感染拡大の影響により、年度末にかけて不確実性の高い状況が続きました。

住宅建設分野におきましては、新設住宅着工は、年度前半は持家及び分譲戸建が増加するなど、消費増税に伴う駆け込み需要が見られましたが、貸家が前年を下回る状況が続いたことに加え、年度後半にかけ、持家、分譲住宅についても前年比でマイナスに転じるなど、低調に推移しました。一方、公共・商業建築（非住宅建築）分野におきましては、建設業の人手不足が継続しましたが、東京オリンピック・パラリンピック開催に伴う関連工事などの増加もあり、底堅く推移しました。

このような経営環境のもと、当社グループは、2025年を見据えた長期ビジョン『G P 2 5』の実現に向け、2019年度から中期経営計画『G P 2 5 2nd Stage』をスタートさせ、「成長戦略の加速」と「経営基盤の強化」を軸に、事業活動を展開しております。その成長戦略として、海外市場における素材事業の拡大と、国内市場における公共・商業建築分野及び住宅リフォーム市場での事業拡大を推進しております。これら注力市場強化に向けた新たな取り組みとして、海外市場では、6月に北米のL V Lに関する製造会社「CIPA Lumber Co.Ltd.」（以下、C I P A社）及び「PACIFIC WOODTECH CORPORATION」（以下、P W T社）を子会社化しました。この新規連結により、L V Lという新たな“商材”を加え、北米市場という新たな“商圏”に進出いたしました。公共・商業建築分野では、11月に無垢床材の製造、販売、工事を手掛ける「榊テーオーフローリング」の株式を取得し、子会社化しました。これにより、無垢床材を新たに製品ラインアップに加えるとともに、文教施設を中心とした同分野に向けた材料販売と工事両面での対応力を強化しました。住宅リフォーム市場では、7月に東京都内を中心に幅広くリフォーム事業を展開する「榊リフォームキュー」を子会社化しました。首都圏での材工受注体制を強化するとともに、同社の工事ノウハウを活用し、省施工製品などの開発を推進しました。

この結果、当連結会計年度の業績は、次のとおりとなりました。

(連結業績)

(単位：百万円)

	2019年3月期	2020年3月期	増減額	増減率
売上高	182,962	202,481	19,518	10.7%
営業利益	5,733	8,384	2,651	46.3%
経常利益	6,838	9,108	2,270	33.2%
親会社株主に帰属する当期純利益	4,402	5,447	1,045	23.7%

売上につきましては、上記の新規連結効果に加え、年度前半の消費増税を控えた好調な需要に対して、アライアンス関係にあるTOTO(株)、YKK AP(株)と連携した提案を強化するとともに、新型コロナウイルスの感染拡大による原材料調達や生産面への影響が懸念される中におきましても、製品の安定供給に努めた結果、増収となりました。

利益につきましては、米中貿易摩擦に起因するアジアを中心としたMDFの市況悪化の影響や、物流費や原材料価格の上昇などによって利益を圧迫しましたが、合理化やコストダウン、一部製品の販売価格への転嫁を進めたことや注力市場強化に向けた子会社4社の新規連結などにより増益となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

(素材事業)

素材事業につきましては、ダイライトを基材とする深彫調不燃壁材「グラビオエッジ」の引き合いが増えていることから、5月に設備投資による生産能力の増強を実施しました。また、機械抄き和紙を原料とする当社畳おもての採用が拡大している宿泊施設や商業施設において、「和」をイメージした意匠性のニーズが高まっていることから、新デザインの積極投入により製品ラインアップの拡充を行い、提案力をさらに強化しました。

売上につきましては、アジアを中心とした海外需要の低迷によりMDFの販売に苦戦しましたが、上記畳おもての販売が好調に推移したことやC I P A社及びPWT社を連結の範囲に含めたことなどにより増収となりました。

利益につきましては、MDF市場の競争激化によって利益を圧迫しましたが、合理化やコストダウン、コスト上昇の一部を販売価格へ転嫁したことや上記の新規連結などにより増益となりました。

(素材事業の業績)

(単位：百万円)

	2019年3月期	2020年3月期	増減額	増減率
売上高	61,843	76,589	14,745	23.8%
営業利益	1,132	2,503	1,371	121.1%

(建材事業)

建材事業につきましては、生産能力増強などにより製品の安定供給に努めました。また、国内住宅市場においては、当社独自の技術で意匠性を高めたシート化粧床材「トリニティ」など、他社と差別化できる製品の販売に注力し、公共・商業建築分野におきましても、子どもの安全性に配慮した幼稚園・保育施設向け製品「おもいやりキッズドア」など、施設別に求められる機能を付与したドアなどの提案を強化しました。

売上につきましては、上記の取り組みなどが、床材やドア、音響製品など内装建材全般の販売増につながったことや「柵テーパーフローリング」を連結の範囲に含めたことなどにより、増収となりました。

利益につきましては、売上高の増加に加え、合理化やコストダウン、物流費上昇の一部を販売価格へ転嫁するなど、利益の確保に努めた結果、増益となりました。

(建材事業の業績)

(単位：百万円)

	2019年3月期	2020年3月期	増減額	増減率
売上高	89,485	94,938	5,453	6.1%
営業利益	3,189	4,955	1,766	55.4%

(エンジニアリング事業)

エンジニアリング事業につきましては、首都圏を中心としたビル・マンションの内装工事需要が好調のなか、工事領域の拡大を進めたことや「柵リフォームキュー」及び「柵テーパーフローリング」を連結の範囲に含めたことなどにより、増収となりました。

利益につきましては、上記の新規連結による利益増はあったものの、技能工不足等による労務費の高騰などにより利益率が低下し、減益となりました。

(エンジニアリング事業の業績)

(単位：百万円)

	2019年3月期	2020年3月期	増減額	増減率
売上高	18,063	21,713	3,649	20.2%
営業利益	1,015	613	△402	△39.7%

b. 財政状態

当連結会計年度の財政状態は以下のとおりとなりました。

(連結財政状態)

(単位：百万円)

	2019年3月期	2020年3月期	増減額
資産	160,158	170,638	10,479
負債	98,416	107,662	9,246
有利子負債	30,784	43,876	13,091
純資産	61,741	62,975	1,233

資産につきましては、CIPA社、PWT社、㈱リフォームキュー㈱及びティーオーフローリングの4社を新規連結したことによる総資産の増加、前連結会計年度末休日要因解消による売上債権の減少、株式の時価が下落したことによる投資有価証券の減少等により前連結会計年度に比べ104億79百万円増加し、1,706億38百万円となりました。

負債につきましては、新規連結による負債の増加、子会社株式取得のための資金調達による社債及び借入金の増加、前連結会計年度末休日要因解消による仕入債務の減少等により前連結会計年度末に比べ92億46百万円増加し、1,076億62百万円となりました。なお、有利子負債は前連結会計年度比103億91百万円増の438億76百万円となりました。

純資産につきましては、親会社株主に帰属する当期純利益の計上、株価の下落によるその他有価証券評価差額金の減少、円高の進行による為替換算調整勘定の減少、新規連結による非支配株主持分の増加等により前連結会計年度末に比べ12億33百万円増加し、629億75百万円となりました。

②キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ26百万円減少し168億39百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(連結キャッシュ・フロー)

(単位：百万円)

	2019年3月期	2020年3月期	増減率
営業活動によるキャッシュ・フロー	10,052	16,807	67.2%
投資活動によるキャッシュ・フロー	△15,079	△17,863	18.5%
財務活動によるキャッシュ・フロー	11,165	1,468	△86.8%

営業活動の結果得られた資金は、168億7百万円（前年同期比67.2%増）となりました。これは、主に税金等調整前当期純利益及び減価償却費の計上による収入や、前連結会計年度末休日要因解消に伴う営業債務の減少による支出によるものであります。

投資活動の結果使用した資金は、178億63百万円（前年同期比18.5%増）となりました。これは、主に海外市場における素材事業の拡大と、国内市場における公共・商業建築分野及びリフォーム市場での事業拡大を目的として、CIPA社、PWT社、㈱リフォームキュー㈱及びティーオーフローリングの4社の株式を取得したことや、工場設備の維持更新及び生産性向上を中心とした設備投資を実施したことによるものであります。

財務活動の結果得られた資金は、14億68百万円（前年同期比86.8%減）となりました。これは、社債による資金調達や、配当金の支払いによるものであります。

③生産、受注及び販売の実績

a. 生産実績

当連結会計年度の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	金額（百万円）	前年同期比（％）
建材事業	52,573	3.9
素材事業	76,746	36.0
エンジニアリング事業	21,713	20.2
報告セグメント計	151,032	20.8
その他	—	—
合計	151,032	20.8

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 金額は販売価格によっており、セグメント間の内部振替前の数値によっております。

3. エンジニアリング事業は当期完成工事高（工事進行基準を適用しているものを含む）を表示しております。

b. 受注実績

建材事業及び素材については見込み生産を行っているため、該当事項はありません。また、エンジニアリング事業については、受注高及び受注残高に金額的重要性がないため、記載を省略しております。

c. 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	金額（百万円）	前年同期比（％）
建材事業	94,938	6.1
素材事業	76,589	23.8
エンジニアリング事業	21,713	20.2
報告セグメント計	193,240	14.1
その他	9,240	△31.9
合計	202,481	10.7

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. セグメント間の取引については相殺消去しております。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

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

①経営成績及び財政状態等の状況に関する認識及び分析・検討内容

a. 当連結会計年度の経営成績と経営上の目標の達成状況

2022年3月期を最終年度とする中期経営計画『G P 2 5 2nd Stage』では、基本方針として、「Ⅰ. 成長戦略の加速」及び「Ⅱ. 経営基盤の強化」を掲げ、その達成度を計るための経営目標を設定しています。1年目にあたる2020年3月期の進捗状況として、売上高につきましては、2019年10月に実施された消費増税以降、新設住宅着工が低調に推移する中におきましても、ビルダー向けの建材の採用増等により、国内新築住宅市場で増収を確保するとともに、注力市場と位置付ける海外市場、公共・商業建築分野、住宅リフォーム市場の3つの市場で、M&Aによる新規連結効果が寄与する等、着実に拡大を図りました。

また、営業利益につきましても、M&Aによる新規連結効果に加え、原材料価格等のコストアップや物流費増に対して取り組んだ合理化・コストダウンや一部製品の販売価格への転嫁が奏功し、中期経営計画の経営目標達成に向けた第一歩となる水準に高めることができました。

中期経営計画『G P 2 5 2nd Stage』経営目標に対する進捗及び営業利益増減要因の分析は、次のとおりであります。

中期経営計画『G P 2 5 2nd Stage』経営目標に対する進捗

Ⅰ. 成長戦略の加速

(単位：百万円)

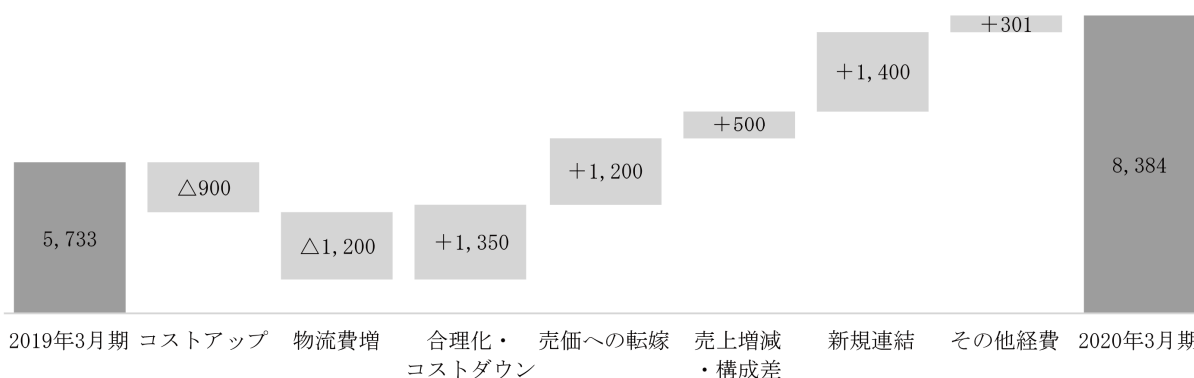
	2019年3月期 実績	2020年3月期 実績	増減	2022年3月期 目標
売上高	182,962	202,481	19,518	225,000
国内市場	163,721	165,965	2,244	173,000
公共・商業建築分野	21,158	26,292	5,134	31,200
住宅リフォーム市場	28,429	31,777	3,348	37,600
海外市場	19,241	36,516	17,275	52,000
営業利益	5,733	8,384	2,651	12,000
営業利益率	3.1%	4.1%	1.0pt	5.3%
親会社株主に帰属する当期純利益	4,402	5,447	1,045	7,000

Ⅱ. 経営基盤の強化

	2019年3月期 実績	2020年3月期 実績	増減	2022年3月期 目標	
効率性	ROE	7.8%	9.5%	1.7pt	10%
	ROA	4.5%	5.5%	1.0pt	7%
健全性	自己資本比率	36.8%	32.7%	△4.1pt	40%
株主還元	配当性向	42.4%	33.4%	△9.0pt	30%以上

営業利益増減要因の分析

(単位：百万円)



注力3市場における売上高の状況及びセグメント別の増減内訳は、次のとおりであります。

(海外市場)

海外市場の売上につきましては、172億75百万円の増収となりました。セグメント別の内訳としては、素材事業では、MDFの市況悪化により、アジアを中心とした海外需要が低迷したことで、海外販売で苦戦しましたが、CIPA社及びPWT社の新規連結により、168億88百万円の増収となりました。一方、建材事業では、中国、インドネシアでのドアの受注が伸び悩み、1億86百万円の減収となりました。また、その他のセグメントで、販路開拓のために手掛けている各種素材の仕入販売の引き合いが増加したことにより、5億72百万円の増収となりました。

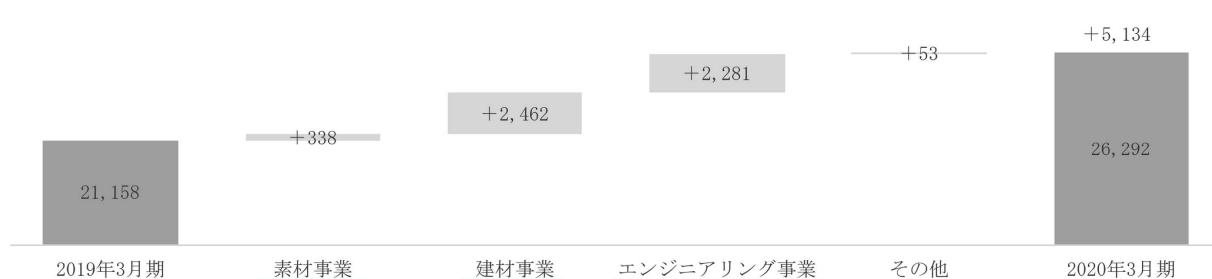
海外市場 売上高 セグメント別増減内訳 (単位：百万円)



(公共・商業建築分野)

公共・商業建築分野の売上につきましては、51億34百万円の増収となりました。セグメント別の内訳としては、素材事業では、機械すき和紙を原料とする畳おもての採用が宿泊施設、商業施設で広がり、3億38百万円の増収となりました。建材事業では、高齢者施設や幼稚園、保育施設向けのドアや床材等の受注拡大により、24億62百万円の増収となりました。エンジニアリング事業でも、オフィスビル等の内装工事の受注拡大に加え、無垢床材事業を手掛ける(株)テーオーフローリングを子会社化したことにより、22億81百万円の増収となりました。

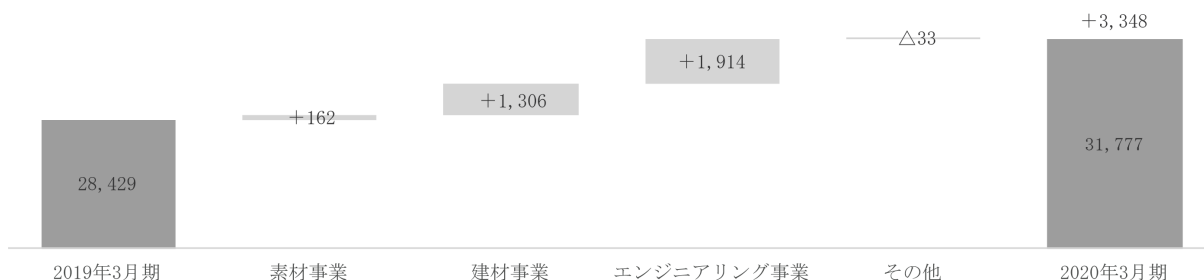
公共・商業建築分野 売上高 セグメント別増減内訳 (単位：百万円)



(住宅リフォーム市場)

住宅リフォーム市場の売上につきましては、33億48百万円の増収となりました。セグメント別の内訳としては、素材事業では、畳おもての受注増等により、1億62百万円の増収となりました。建材事業では、リフォーム専業会社向けの拡販により、床材やドアなどの内装建材全般で売上が伸び、13億6百万円の増収となりました。エンジニアリング事業では、マンションリノベーションでの拡大に加え、(株)リフォームキューを子会社化し、首都圏での材工受注体制を強化したこと等により、19億14百万円の増収となりました。

住宅リフォーム市場 売上高 セグメント別増減内訳 (単位：百万円)



b. 当連結会計年度の財政状態と目指すバランスシート

中期経営計画『G P 2 5 2nd Stage』で掲げる経営目標・財務目標の達成の為に、成長投資と財務の健全性の両立を図る必要があります。特に、戦略投資を含む総額550億円の投資を実行しながら、効率性と健全性を高めるには資産効率化の追求は不可欠であり、その為にはバランスシート及びキャッシュ・フローの強化、並びに政策保有株式の縮減等の資産圧縮を確実に実行し、かつ有利子負債の削減を行ってまいります。

そのような中、当該計画1年目である当連結会計年度末の資産合計は、前連結会計年度末比104億79百万円増の1,706億38百万円となりました。また、当連結会計年度末の負債合計は前連結会計年度末比92億46百万円増の1,076億62百万円となりました。これらの主な増加要因は当該計画にある海外及び国内の戦略投資によるものであり、特にC I P A社及びPWT社への投資による新規連結効果は当社の海外市場における売上拡大に大きく寄与しております。また、当連結会計年度での政策保有株式の売却は6銘柄となり、資産圧縮に寄与しております。

有利子負債につきましては、前連結会計年度末比103億91百万円増の438億76百万円となりました。この増加要因は大きく二つあり、一つはC I P A社及びPWT社の買収時に引き継いだ借入金であり、今後両社の業績を踏まえ削減に向けて適切に管理してまいります。もう一つは新型コロナウイルス感染拡大の影響を考慮し、期末に手元流動性を確保する為に行った追加借入によるものであり、今後の感染状況を慎重に見極めながら適切に管理してまいります。これらの結果、ROEは9.5%、ROAは5.5%、自己資本比率は32.7%、D/Eレシオは0.79（ネットD/Eレシオは0.48）となりました。

当該計画の最終年度である2021年度末において目指すバランスシートでは、総資産1,800億円、有利子負債370億円、自己資本730億円としております。当該計画で掲げる業績目標の達成は元より、資産圧縮等の施策を確実に実行することでROE10%、ROA7%、自己資本比率40%、D/Eレシオ0.5の達成を目指してまいります。

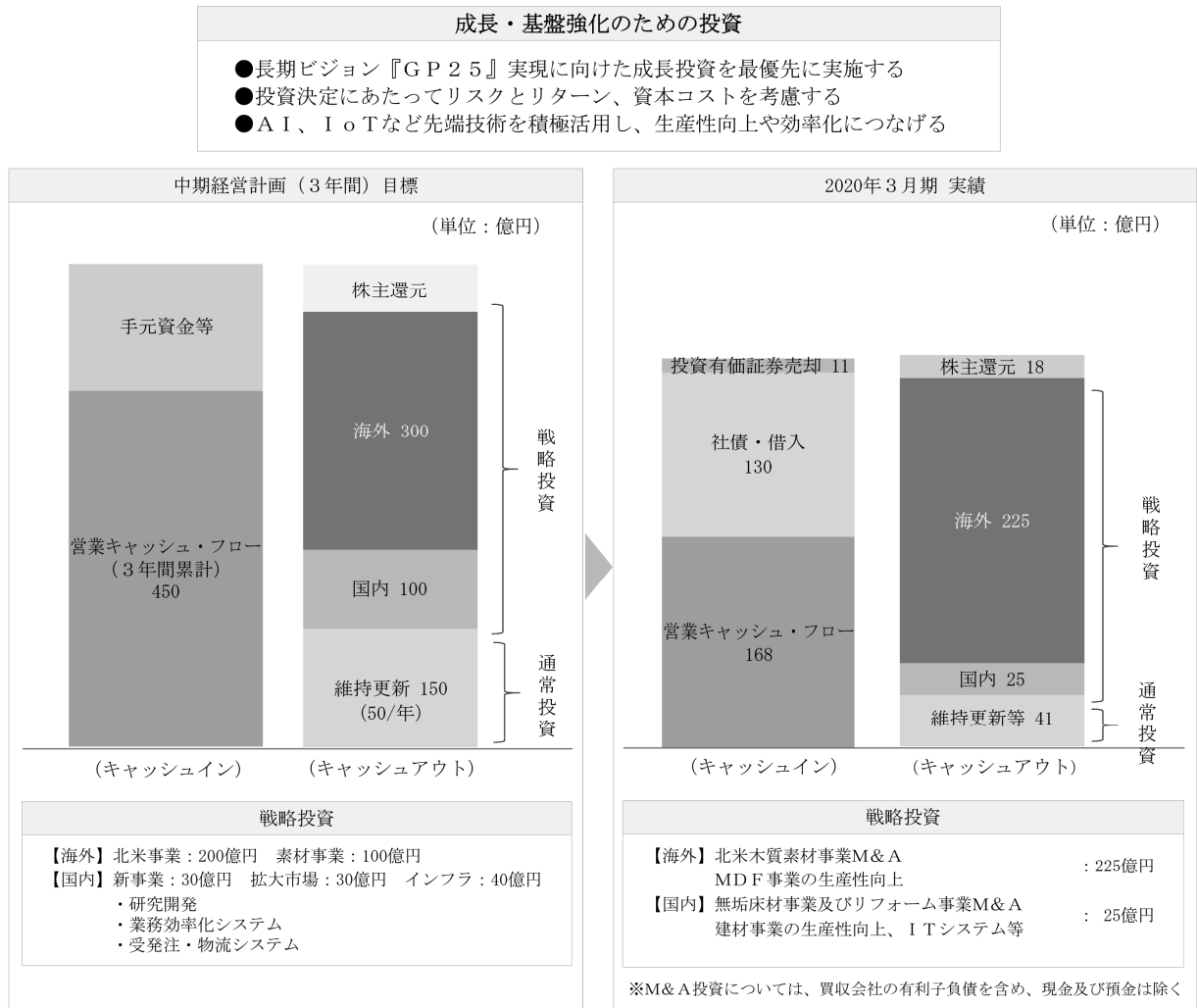
中期経営計画で目指すバランスシート

(単位：億円)

2019年3月期実績		2020年3月期実績		2022年3月期 (目指す姿)																																									
<table border="1"> <tr><td>現預金</td><td>168</td></tr> <tr><td>負債</td><td></td></tr> <tr><td>有利子負債</td><td>307</td></tr> <tr><td>純資産</td><td></td></tr> <tr><td>自己資本</td><td>589</td></tr> <tr><td>総資産</td><td>1,601</td></tr> </table>		現預金	168	負債		有利子負債	307	純資産		自己資本	589	総資産	1,601	<table border="1"> <tr><td>現預金</td><td>168</td></tr> <tr><td>負債</td><td></td></tr> <tr><td>有利子負債</td><td>438</td></tr> <tr><td>純資産</td><td></td></tr> <tr><td>自己資本</td><td>557</td></tr> <tr><td>総資産</td><td>1,706</td></tr> </table>		現預金	168	負債		有利子負債	438	純資産		自己資本	557	総資産	1,706	<table border="1"> <tr><td>投資550</td><td></td></tr> <tr><td>戦略投資400 (海外：300) (国内：100)</td><td></td></tr> <tr><td>通常投資150</td><td></td></tr> <tr><td>負債</td><td></td></tr> <tr><td>有利子負債</td><td>370</td></tr> <tr><td>純資産</td><td></td></tr> <tr><td>自己資本</td><td>730</td></tr> <tr><td>総資産</td><td>1,800</td></tr> </table>		投資550		戦略投資400 (海外：300) (国内：100)		通常投資150		負債		有利子負債	370	純資産		自己資本	730	総資産	1,800
現預金	168																																												
負債																																													
有利子負債	307																																												
純資産																																													
自己資本	589																																												
総資産	1,601																																												
現預金	168																																												
負債																																													
有利子負債	438																																												
純資産																																													
自己資本	557																																												
総資産	1,706																																												
投資550																																													
戦略投資400 (海外：300) (国内：100)																																													
通常投資150																																													
負債																																													
有利子負債	370																																												
純資産																																													
自己資本	730																																												
総資産	1,800																																												
ROE	7.8%	ROE	9.5%	ROE	10%																																								
ROA	4.5%	ROA	5.5%	ROA	7%																																								
自己資本比率	36.8%	自己資本比率	32.7%	自己資本比率	40%																																								
D/Eレシオ	0.52	D/Eレシオ	0.79	D/Eレシオ	0.5																																								
ネットD/Eレシオ	0.24	ネットD/Eレシオ	0.48																																										



②キャッシュ・フローの状況の分析・検討内容並びに資金の流動性に係る情報



a. キャッシュ・フローの状況の分析・検討内容

当社グループは、2015年に策定した長期ビジョン『G P 2 5』及び中期経営計画『G P 2 5 2nd Stage』の中で基本方針として「成長戦略の加速」と「経営基盤の強化」を掲げ、事業活動を展開しております。長期ビジョン『G P 2 5』実現に向けた成長投資を最優先に実施し、その投資決定にあたっては、リスクとリターン及び資本コストを考慮した上で投資を行い、収益力を高め、かつキャッシュの創出力も高めてまいります。

当該計画では3年間累計で営業キャッシュ・フロー450億円を目標としており、これに手元資金及び金融機関等からの外部資金を活用し、戦略投資として400億円（海外／300億円、国内／100億円）、通常投資として維持更新等に年間50億円を投資してまいります。

株主還元につきましては、「第4 提出会社の状況 3 配当政策」に記載のとおりであります。

なお、当該計画の1年目である当連結会計年度の進捗及び主な内容は以下のとおりであります。

営業キャッシュ・フロー	168億円	税金等調整前当期純利益、減価償却費等
社債・借入	130億円	普通社債、M&Aに伴う借入金等
投資有価証券売却	11億円	政策保有株式の売却等
戦略投資／海外	225億円	北米木質素材事業M&A及びMDF事業の生産性向上等
戦略投資／国内	25億円	無垢床材事業及びリフォーム事業M&A、建材事業の生産性向上、I Tシステム等
通常投資	41億円	既存設備の維持更新等
株主還元	18億円	配当

次年度以降につきましても、当該計画に沿った成長投資の実施と健全な財務基盤の両立を目指し、財務基盤の最適化を図ってまいります。

#### b. 資金の流動性に係る情報及び資金調達

手元資金につきましては、通常は連結売上高の1ヵ月分相当を念頭にコミットメントラインと併せ、手元流動性を確保する方針でありますが、当連結会計年度末においては、新型コロナウイルス感染拡大の影響により不確実性が高まり及び金融市場の逼迫に備える為、現金及び預金残高を168億円とし、コミットメントライン50億円と併せ手元流動性には万全を期すと共に、必要に応じ更なる積み増しを行います。

当社グループの資金調達につきましては、円滑な事業活動に必要な水準の流動性の確保と財務の健全性及び安定性維持を資金調達の方針としており、主に国内金融機関との間で、資金調達手段の多様化と資本効率の向上を企図し、借入や社債及びコマーシャルペーパーの発行等により資金調達を行っております。また、財務の健全性を高める為、当該計画では自己資本比率40%及びD/Eレシオ0.5の目標を掲げ、総資産の圧縮及び適切な有利子負債の活用を行っております。そして、安定的な外部資金調達能力の維持向上の為、当社は国内1社の格付機関から格付を取得しており、本報告書提出時点において、日本格付研究所の長期発行体格付は、BBBプラス（安定的）です。加えて、主要な取引金融機関とは良好な関係を構築しており、当社グループの事業活動の維持拡大に必要な資金の調達に関しては、問題ないと認識しております。

#### ③重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたりまして、過去の実績や合理的な方法等で処理しておりますが、引当金や資産の陳腐化等による評価減等につきましては、財政状態及び経営成績に影響を与える見積り額にて計上しており、見積り特有の不確実性が存在するため、実際の結果とこれらの見積り額が異なる場合があります。

なお、新型コロナウイルス感染症の広がり、経済、企業活動に広範な影響を与える事象であり、また、今後の広がり方や収束時期等を予測することは困難であるため、会計上の見積りを行う上で、将来の利益やキャッシュ・フローの予測を行うことが極めて困難ではありますが、当社グループにおける事業は、2023年3月期までに新型コロナウイルス感染症拡大前の業績まで段階的に回復するという一定の仮定のもと、当連結会計年度末時点で入手可能な情報に基づき、固定資産の減損、繰延税金資産の回収可能性などの会計上の見積りを行っております。

連結財務諸表の作成にあたって用いた会計上の見積り及び仮定のうち、重要なものは以下のとおりであります。

##### （のれんの減損）

当社グループは、のれんの減損にあたり、のれんを含む、より大きな事業単位で資産のグルーピングを行い、当該グルーピング単位において営業活動から生ずる損益等をもとに減損の兆候を識別しております。減損の兆候があるグルーピング単位について、入手可能な情報に基づき割引前将来キャッシュ・フローを見積り、当該グルーピング単位から得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回る場合には、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。事業計画や市場環境の変化により、見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、減損処理が必要となる可能性があります。

##### （固定資産の減損）

当社グループは、固定資産のうち減損の兆候がある資産又は資産グループについて、当該資産又は資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回る場合には、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。事業計画や市場環境の変化により、見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、減損処理が必要となる可能性があります。

##### （工事進行基準）

当社グループは、進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約については、工事進行基準を適用しております。適用にあたっては、工事収益総額、工事原価総額及び連結会計年度末における工事進捗度を合理的に見積る必要があります。工事進行基準による収益の計上の基礎となる工事原価総額は、契約ごとの実行予算を使用して見積りを行っておりますが、工事契約等の実行予算の策定にあたっては、工事等の完成のために必要となる作業内容及び工数の見積りに不確実性を伴うため、当社グループの業績を変動させる可能性があります。

#### 4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

#### 5 【研究開発活動】

長期ビジョン『G P 2 5』のもと、“エコ”と“空間の質的向上”への取り組みを通して、SDGs（持続的な開発目標）の達成に向けた社会課題の解決に貢献する研究開発を進めるとともに、将来の国内新設住宅着工に影響されない市場・分野に向けて、その土台となる技術の開発を進めております。

具体的には、当社保有技術の強みを活かし、循環利用可能な木材・木質材料を広く、多く利用するための技術開発や、住宅での快適性、安全性を追求しながらも生活のエネルギー消費を抑える技術開発、ユーザー目線でデザインを発想し、「くらしの価値（美しさ、使いやすさ、心地よさ）」を創造する製品開発を進め、住宅リフォーム市場、公共・商業建築分野や建築以外の市場・分野向けの新提案へと繋げております。

研究開発活動に直接携わる研究開発員は121名で、支出した研究開発費の総額は1,491百万円であります。なお、当社グループの研究開発活動は、主に素材事業と建材事業で実施しておりますが、研究開発内容は事業分野を跨り相互に関連していることから、研究開発員の人員数及び研究開発費については、セグメントに関連付けて記載しておりません。

##### （素材事業）

当社独自の素材であるダイライトをベースとした不燃造作部材「グラビオルーバーUB」を発売いたしました。天井や壁に立体感のある高い意匠性を実現すると共に、不燃性を有しており、重点市場である公共・商業建築分野での採用が順調に拡大しております。同じくダイライトをベースとした住宅用製品として、業界初の突き付け施工仕様のキッチンパネル「グラビオLB」を発売いたしました。従来品の課題であった施工性を改善したほか、表面シートには熱や水濡れに強いPETフィルムを採用し、抗菌性能S I A A（抗菌製品技術協議会）認証を取得しており、使用環境が厳しいキッチン空間においても安心してご採用いただけます。

また、防災防火対象物に指定されている公共・商業施設へ提案可能な防災製品となっている規格畳に、インバウンド需要に向けた宿泊施設等に対応できる新デザイン「ここち和座 彩園 煌（さいえん きらめき）」を追加しました。光を反射する経糸が高級感をもたらし、これまでとは異なる印象の畳空間を演出いたします。

##### （建材事業）

住宅用内装建材「h a p i a（ハピア）」シリーズに、生き生きとした木目を情緒的に表現しつつ、流行をいち早く取り入れたトレンドウッド調と、漆喰やコンクリートなどの質感を再現し、木目とは異なる個性的で硬質な質感をイメージしたソリッド調を追加しました。また、従来にはない独特の「透け感」によるデザイン性の高い採光板を品揃えしたリビングドアのイージーオーダーを拡大し、空間提案幅を拡大いたしました。

また住宅機器として、地震による火災の原因の過半数を占める電気火災に対し、地震を感知して家中の電気を遮断する感震ブレーカー「ガルシャット」を発売いたしました。新築住宅だけでなく、後付けでの設置も可能な、住宅の安全を確保する設備です。

##### （エンジニアリング事業）

公共・商業建築分野に幅広く対応できるよう文教施設やオフィスなど、ターゲット毎に必要な機能を付与した「スクールトーン」、「キントーン」を発売いたしました。

##### （その他）

北米のL V Lに関する製造会社C I P A社及びP W T社、文教施設を中心とした公共・商業建築分野に強みを持つ「㈱テーオーフローリング」を子会社化しました。これまで当社が培ってきた素材の有効活用、機能付与技術と新たに加わったL V L及び無垢床材における広い知見や優れた技術を融合させることにより、新たな製品開発への期待ができます。

2018年10月に開設しました「DAIKEN R&Dセンター」においては、センターオープン以来2,133名の来場があり、開発展示室の見学により、当社の技術への信頼拡大と将来への期待を感じていただいております。今後、オープンインノベーションへと発展させ、長期ビジョン『G P 2 5』に基づく事業拡大及び新規事業開拓の取り組みを推進していきます。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループ（当社及び連結子会社）では、維持更新及び生産性向上を中心に各種設備投資を実施しました。この結果、当連結会計年度の設備投資額は5,490百万円となりました。

セグメントの設備投資は、次のとおりであります。

（建材事業）

維持更新及び生産性向上を中心に各種設備投資を実施しました。この結果、建材事業における当連結会計年度の設備投資額は1,511百万円となりました。

（素材事業）

維持更新及び生産性向上を中心に各種設備投資を実施しました。この結果、素材事業における当連結会計年度の設備投資額は3,635百万円となりました。

（エンジニアリング事業）

重要な設備の取得、除却、売却等はありません。

## 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける2020年3月31日現在の主要な設備は、次のとおりであります。

### (1) 提出会社

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額 (百万円) (注) 1					従業員数 (人)
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他 (注) 2	合計	
本社大阪事務所 (大阪市北区他)	全社 (共通)	建物附属設備、 事務所備品等 (注) 3	425	—	23 (1,909)	131	581	274
井波工場 (富山県南砺市)	建材事業	工場敷地・建物、 住宅機器生産設備 等	759	1,057	135 (54,303)	136	2,089	228
三重工場 (三重県津市)	建材事業	工場敷地・建物、 内装材生産設備等	1,126	1,395	1,732 (86,007)	79	4,333	178
岡山工場 (岡山市南区)	素材事業 全社 (共通)	工場敷地・建物、 繊維板生産設備 研究開発設備等	2,261	3,762	1,496 (252,765)	411	7,932	315
高萩工場 (茨城県高萩市)	素材事業	工場敷地・建物、 繊維板生産設備等 (注) 4	899	1,498	923 (123,636) [156]	18	3,339	125
東京事務所 (東京都千代田区他)	全社 (共通)	建物附属設備、 事務所備品等 (注) 5	251	—	1,183 (1,575)	74	1,509	334
西日本流通センター (兵庫県加西市)	全社 (共通)	流通センター敷地	904	8	1,830 (68,727)	5	2,748	6

(注) 1. 帳簿価額は、連結財務諸表の数値を記載しております。

2. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品、リース資産、建設仮勘定の合計であります。

3. 本社大阪事務所には、本社で管理しております八幡寮（京都府八幡市）の建物及び構築物309百万円、土地23百万円（面積1,909㎡）、その他7百万円が含まれております。

4. 上記中〔外書〕は、連結会社以外から賃借している土地の面積を表示しております。

5. 東京事務所には、東京事務所で管理しております与野寮（さいたま市中央区）の建物及び構築物201百万円、土地1,183百万円（面積1,575㎡）、その他0百万円が含まれております。

6. 主要な設備の選定にあたっては、設備の規模や業績への貢献度、将来性等を勘案して判断しております。

## (2) 国内子会社

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額 (百万円) (注) 1					従業員数 (人)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積㎡)	その他 (注) 2	合計	
(株)ダイフィット	本社工場 (鳥取県倉吉市)	建材事業	内装材生産 設備等	71	134	341 (17,961)	3	551	56
(株)ダイウッド	本社工場 (三重県伊賀市)	建材事業	内装材生産 設備等 (注) 3	141	203	748 (30,355) [379]	1	1,094	32
セトウチ化工(株)	本社工場他 (岡山市南区)	建材事業	内装材生産 設備等	149	308	955 (14,815)	57	1,470	65
富山住機(株)	本社工場 (富山県砺波市)	建材事業	住宅機器生 産設備等	165	423	188 (19,639)	10	788	85
(株)テーオーフローリ ング	夕張工場 (北海道夕張市)	建材事業及び エンジニアリ ング事業	内装材生産 設備等	21	8	96 (70,788)	4	130	72
会津大建加工(株)	本社工場 (福島県会津若 松市)	素材事業	畳おもて生 産設備等	54	2	55 (11,811)	1	113	87
エコテクノ(株)	相模原工場 (相模原市中央 区)	素材事業	廃木材加工 設備等	47	69	406 (6,340)	1	524	16
三恵(株)	本社 (大阪府東大阪 市)	エンジニアリ ング事業	事務所	72	—	151 (697)	—	223	13
(株)リフォームキュー	本社 (東京都品川 区)	エンジニアリ ング事業	事務所等	47	1	207 (346)	0	256	37

(注) 1. 帳簿価額は、連結財務諸表の数値を記載しております。

2. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品、建設仮勘定の合計であります。

3. 上記中 [外書] は、連結会社以外から賃借している土地の面積を表示しております。

## (3) 在外子会社

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額 (百万円) (注) 1					従業員数 (人)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積㎡) (注) 2	その他 (面積㎡) (注) 3 (注) 4	合計	
大建工業 (寧波) 有 限公司	本社工場 (中国)	建材事業	住宅機器 生産設備	48	91	— (48,220)	4	145	162
PT. DAIKEN DHARMA INDONESIA	本社工場 (インドネシ ア)	建材事業	住宅機器 生産設備	7	56	611 (19,058)	27	703	152
DAIKEN NEW ZEALAND LIMITED	本社工場 (ニュージーラ ンド)	素材事業	MDF工場 他	447	1,484	315 (1,591,454)	77	2,324	175
DAIKEN SOUTHLAND LIMITED	本社工場 (ニュージーラ ンド)	素材事業	MDF工場 他	861	937	224 (1,244,028)	277	2,301	130
DAIKEN SARAWAK SDN. BHD.	本社工場 (マレーシア)	素材事業	MDF工場 他	263	1,385	— (177,577)	836	2,486	192
DAIKEN MIRI SDN. BHD.	本社工場 (マレーシア)	素材事業	MDF工場 他	474	960	— (260,340)	217	1,652	202
CIPA Lumber Co. Ltd.	本社工場 (カナダ)	素材事業	単板工場他	83	2,319	—	714 (42,738)	3,117	136
PACIFIC WOODTECH CORPORATION	本社工場 (米国)	素材事業	LVL工場 他	2,128	4,027	742 (159,814)	332	7,231	229

(注) 1. 帳簿価額は、連結財務諸表の数値を記載しております。

2. 大建工業 (寧波) 有限公司、PT. DAIKEN DHARMA INDONESIA、DAIKEN SARAWAK SDN. BHD. 及び DAIKEN MIRI SDN. BHD. の「土地の面積(㎡)」は、各国の国有土地使用権を取得している土地の面積を表示しております。

3. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品、山林及び植林、建設仮勘定及び使用権資産の合計であります。

4. CIPA Lumber Co. Ltd. の「その他の面積(㎡)」は、使用権資産 (土地) の面積を表示しております。

### 3【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。設備計画は原則的に連結会社各社が個別に策定しておりますが、計画策定に当たってはグループ会議において提出会社を中心に調整を図っております。

なお、当連結会計年度末現在における重要な設備の新設、除却等の計画は、次のとおりであります。

#### (1) 新設

会社名 事業所名	所在地	セグメントの 名称	設備の内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手 年月	完了予 定年月	完成後の 増加能力
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)				
日南大建(株) 本社工場	鳥取県日野郡 日南町	素材事業	L V L用単 板加工設備	215	5	自己資金	2020年 2月	2020年 8月	—

#### (2) 改修

会社名 事業所名	所在地	セグメントの 名称	設備の内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手 年月	完了予 定年月	完成後の 増加能力
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)				
大建工業(株) 井波工場	富山県南砺市	建材事業	住宅機器 生産設備	426	—	自己資金	2020年 4月	2021年 3月	—
大建工業(株) 三重工場	三重県津市	建材事業	内装材 生産設備	561	—	自己資金	2020年 4月	2021年 3月	—
大建工業(株) 岡山工場	岡山市南区	素材事業	繊維板 生産設備	682	—	自己資金 社債	2020年 4月	2021年 3月	—
大建工業(株) 高萩工場	茨城県高萩市	素材事業	繊維板 生産設備	246	—	自己資金 社債	2020年 4月	2021年 3月	—
セトウチ化工(株) 本社工場	岡山市南区	建材事業	内装材 生産設備	286	—	自己資金	2020年 4月	2021年 3月	—
DAIKEN NEW ZEALAND LIMITED 本社工場	ニュージーランド ランギオラ	素材事業	M D F 生産設備	231	—	自己資金	2020年 4月	2021年 3月	—
DAIKEN SOUTHLAND LIMITED 本社工場	ニュージーランド ゴア市マタウラ	素材事業	M D F 生産設備	195	—	自己資金	2020年 4月	2021年 3月	—
DAIKEN SARAWAK SDN. BHD. 本社工場	マレーシア サラワク州	素材事業	M D F 生産設備	167	—	自己資金	2020年 4月	2021年 3月	—
DAIKEN MIRI SDN. BHD. 本社工場	マレーシア サラワク州	素材事業	M D F 生産設備	362	—	自己資金	2020年 4月	2021年 3月	—
PACIFIC WOODTECH CORPORATION 本社工場	米国 ワシントン州	素材事業	L V L生産 設備	268	—	自己資金	2020年 4月	2021年 3月	—



## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数（株）
普通株式	79,643,600
計	79,643,600

##### ②【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数（株） （2020年3月31日）	提出日現在発行数（株） （2020年6月29日）	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	27,080,043	27,080,043	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数 100株
計	27,080,043	27,080,043	—	—

#### (2)【新株予約権等の状況】

##### ①【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### ②【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### ③【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 （千株）	発行済株式 総数残高 （千株）	資本金増減額 （百万円）	資本金残高 （百万円）	資本準備金 増減額 （百万円）	資本準備金 残高 （百万円）
2015年6月5日 （注）1	△5,000	125,875	—	13,150	—	11,850
2016年10月1日 （注）2	△100,700	25,175	—	13,150	—	11,850
2018年9月19日 （注）3	1,905	27,080	2,149	15,300	2,117	13,967

（注）1. 自己株式の消却による減少であります。

2. 普通株式5株につき1株の割合で株式併合したことによる減少であります。

3. 有償第三者割当 1,905千株  
発行価格 2,240円  
資本組入額 1,128円  
割当先 伊藤忠商事株

## (5) 【所有者別状況】

2020年3月31日現在

区分	株式の状況（1単元の株式数100株）								単元未満株式の状況（株）
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数（人）	—	33	25	108	111	2	3,469	3,748	—
所有株式数（単元）	—	80,686	804	123,483	16,121	6	49,482	270,582	21,843
所有株式数の割合（%）	—	29.82	0.30	45.64	5.96	0.00	18.29	100.00	—

（注） 自己株式1,051,904株は、「個人その他」に10,519単元、「単元未満株式の状況」に4株を含めて記載しております。

## (6) 【大株主の状況】

2020年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数（株）	発行済株式（自己株式を除く。）の総数に対する所有株式数の割合（%）
伊藤忠商事株式会社	東京都港区北青山二丁目5番1号	9,103,100	35.0
日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）	東京都港区浜松町二丁目11番3号	1,031,000	4.0
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内一丁目1番2号	986,980	3.8
住友生命保険相互会社	東京都中央区築地七丁目18番24号	931,200	3.6
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口）	東京都中央区晴海一丁目8番11号	896,500	3.4
大建工業取引先持株会	大阪市北区中之島三丁目2番4号	790,100	3.0
三井住友信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号	688,000	2.6
住友林業株式会社	東京都千代田区大手町一丁目3番2号	638,200	2.5
丸紅株式会社	東京都中央区日本橋二丁目7番1号	564,388	2.2
大建工業従業員持株会	大阪市北区中之島三丁目2番4号	551,864	2.1
計	—	16,181,332	62.2

（注） 1. 当社は、自己株式を1,051,904株所有しておりますが、上記大株主の状況からは除外しております。

2. 「発行済株式（自己株式を除く。）の総数に対する所有株式数の割合」は、小数点以下第2位を四捨五入しております。

## (7) 【議決権の状況】

## ① 【発行済株式】

2020年3月31日現在

区分	株式数 (株)	議決権の数 (個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式 (自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式 (その他)	—	—	—
完全議決権株式 (自己株式等)	普通株式 1,053,700	—	単元株式数 100株
完全議決権株式 (その他)	普通株式 26,004,500	260,045	同上
単元未満株式	普通株式 21,843	—	—
発行済株式総数	27,080,043	—	—
総株主の議決権	—	260,045	—

## ② 【自己株式等】

2020年3月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数 に対する所有株 式数の割合 (%)
(自己保有株式) 大建工業株式会社	富山県南砺市井波1番地1	1,051,900	—	1,051,900	3.88
(相互保有株式) 株式会社岡山臨港	岡山市南区海岸通二丁目 1番16号	1,800	—	1,800	0.01
計	—	1,053,700	—	1,053,700	3.89

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

### (1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	145	286,606
当期間における取得自己株式	35	60,620

(注) 当期間における取得自己株式には、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他 (譲渡制限付株式報酬による自己株式の処分)	11,630	15,517,211	—	—
保有自己株式数	1,051,904	—	1,051,939	—

(注) 1. 当期間における処理自己株式には、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の売渡しによる株式は含まれておりません。

2. 当期間における保有自己株式数には、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び売渡しによる株式は含まれておりません。

### 3 【配当政策】

当社の資本政策は、自己資本当期純利益率(ROE)を重視した効率的な経営に努め、株主還元の充実と財務の健全性及び戦略的投資のバランスを最適化することで、企業価値の向上を図ることを基本としております。

株主還元方針としては、配当性向30%以上を目標とし、業績に連動した利益還元を目指しつつ、安定的な配当の維持に努めてまいります。また、自己株式の取得につきましては、資本の状況、市場環境等を考慮した上で、総合的に判断してまいります。剰余金の配当については、中間配当と期末配当の年2回行うことを基本方針としており、これら剰余金の配当の決定機関は、期末配当については、株主総会、中間配当については、取締役会であります。当連結会計年度の配当は、上記の方針に基づき中間配当35円00銭、期末配当は35円00銭の配当を実施することに決定いたしました。

内部留保資金につきましては、中長期的な成長と、それを支える強固な経営基盤の確立のために、生産・販売・施工体制の整備・強化や新規事業・海外事業の展開などに有効活用してまいります。

また、「取締役会の決議により、毎年9月30日を基準日として中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
2019年11月8日 取締役会決議	910	35.00
2020年6月26日 定時株主総会決議	910	35.00

#### 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

##### (1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

###### ① コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社グループ（以下、当社）は、グループ企業理念のもと、株主をはじめとする全てのステークホルダーにとっての企業価値の持続的な向上を目指してまいります。

当社は、効率が高く、健全で、透明性の高い経営が実現できるよう、経営体制や組織体制、内部統制システムを整備し、必要な施策を実施していくことをコーポレートガバナンスの基本的な考え方とし、最良のコーポレートガバナンスを実現することを目的として、「コーポレートガバナンスに関する基本方針」を策定し、その充実に継続的に取り組んでまいります。

コーポレートガバナンスに関する基本方針は、インターネット上の当社ウェブサイトにてその詳細を掲載しております。（[https://www.daiken.jp/download/pdf/management/governance/basic\\_policy.pdf](https://www.daiken.jp/download/pdf/management/governance/basic_policy.pdf)）

###### ② 企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

###### (企業統治の体制の概要)

###### a. 業務執行

当社は監査役制度のもと、意思決定の迅速化、効率化及び健全化を図るために執行役員制度を導入（2002年6月）しております。現行経営体制は、取締役8名（内、社外取締役3名、執行役員兼務4名）、執行役員18名の総勢26名です。取締役、執行役員及び使用人はコンプライアンス経営の軸となる「グループ企業理念」及び「グループ行動指針」に則って職務を執行いたします。

###### b. 取締役会

取締役会は、取締役8名（内、社外取締役3名）で構成しております。

取締役会は、経営全般に対する監督機能を発揮して経営の公正性・透明性を確保し、当社の重要な業務執行の決定等を行うことを、責務・役割としております。

また、取締役会は、その役割・責務を適切に果たすため、独立社外取締役が中心的な役割を担う仕組み（コーポレートガバナンス委員会、指名・報酬委員会等）を構築し、取締役会による業務執行の監督機能の実効性を更に高めております。

取締役会は、法令、定款、株主総会決議、「取締役会規則」、「グループ企業理念」及び「グループ行動指針」に従い、会社の経営方針、経営戦略、事業計画、重要な財産の取得及び処分、重要な組織及び人事に関する意思決定等を行うとともに、当社及び子会社の業務執行の監督を行っております。

###### c. 取締役、執行役員

取締役は取締役会の決定した役割に基づき、法令、定款、取締役会決議、「職務権限規程」、「業務分掌規程」、「決裁・権限規程」及びその他の社内規程に従い、職務を執行いたします。また、3か月に1回以上及び必要の都度、職務執行の状況を取締役に報告し、職務の執行状況の共有を図ります。

執行役員は、指名・報酬委員会の審議を経て、取締役会で選任し、法令、定款、取締役会決議、「執行役員規程」及びその他の社内規程に従い、一定分野の業務執行に従事いたします。また、所管する分野の具体的目標と達成のための効率的な方法を定め、業務執行に当たるとともに、業務の執行状況を執行常務会等に定期的に報告し、効率的な業務執行に努めています。

###### d. 指名・報酬・ガバナンス体制の構築

当社は、当社のガバナンス体制や取締役会の実効性の評価、役員の指名・報酬などの特に重要な事項の検討にあたり、独立役員の適切な関与・助言を得ることを目的に、コーポレートガバナンス委員会と指名・報酬委員会の2つの任意委員会を取締役会の諮問機関として設置し、取締役会による業務執行の監督機能を実効性のあるものとしております。

コーポレートガバナンス委員会は、独立役員が過半数を占め、委員長は独立社外取締役が務めます。同委員会は、取締役会の実効性の評価やコーポレートガバナンス体制構築等に関する事項を審議いたします。

指名・報酬委員会は、独立役員が過半数を占め、委員長は独立社外取締役が務めます。同委員会は、取締役、監査役及び執行役員等の人事や報酬等に関する事項を審議いたします。

	役割	構成
コーポレートガバナンス委員会 計7名（うち社外役員5名）	取締役会の実効性評価、コーポレートガバナンス体制構築等に関する事項の審議	水野社外取締役（委員長）、億田取締役、相原取締役、古部社外取締役、石崎社外取締役、勝尾社外監査役、向原社外監査役
指名・報酬委員会 計4名（うち社外役員3名）	取締役、監査役及び執行役員等の人事や報酬等に関する事項の審議	水野社外取締役（委員長）、億田取締役、古部社外取締役、石崎社外取締役

e. 監査役会、監査役、監査役監査

監査役会は、監査役4名（内、社外監査役2名）で構成しております。

監査役は、監査役会が策定した監査計画に従って監査を実施しております。

監査役は、法令が定める権限を行使するとともに、会計監査人及び内部統制担当部門と連携して「監査役会規則」及び「監査役監査基準」に則り、取締役の職務執行の適正性について監査を実行し、業務活動全般にわたってその妥当性や有効性、法令及び定款遵守状況等についての監査結果を監査役会に報告しております。

また、重要な経営会議への出席や重要な書類の閲覧などを通じて監査の質の向上を図るとともに、社長執行役員との間で定期的な意見交換を行っております。

f. 内部監査

内部監査機能の充実を図るため、内部統制担当部門を設けており、業務全般にわたる内部監査を実施し、業務の改善について適時、報告と説明を行い、情報の共有化を図っております。

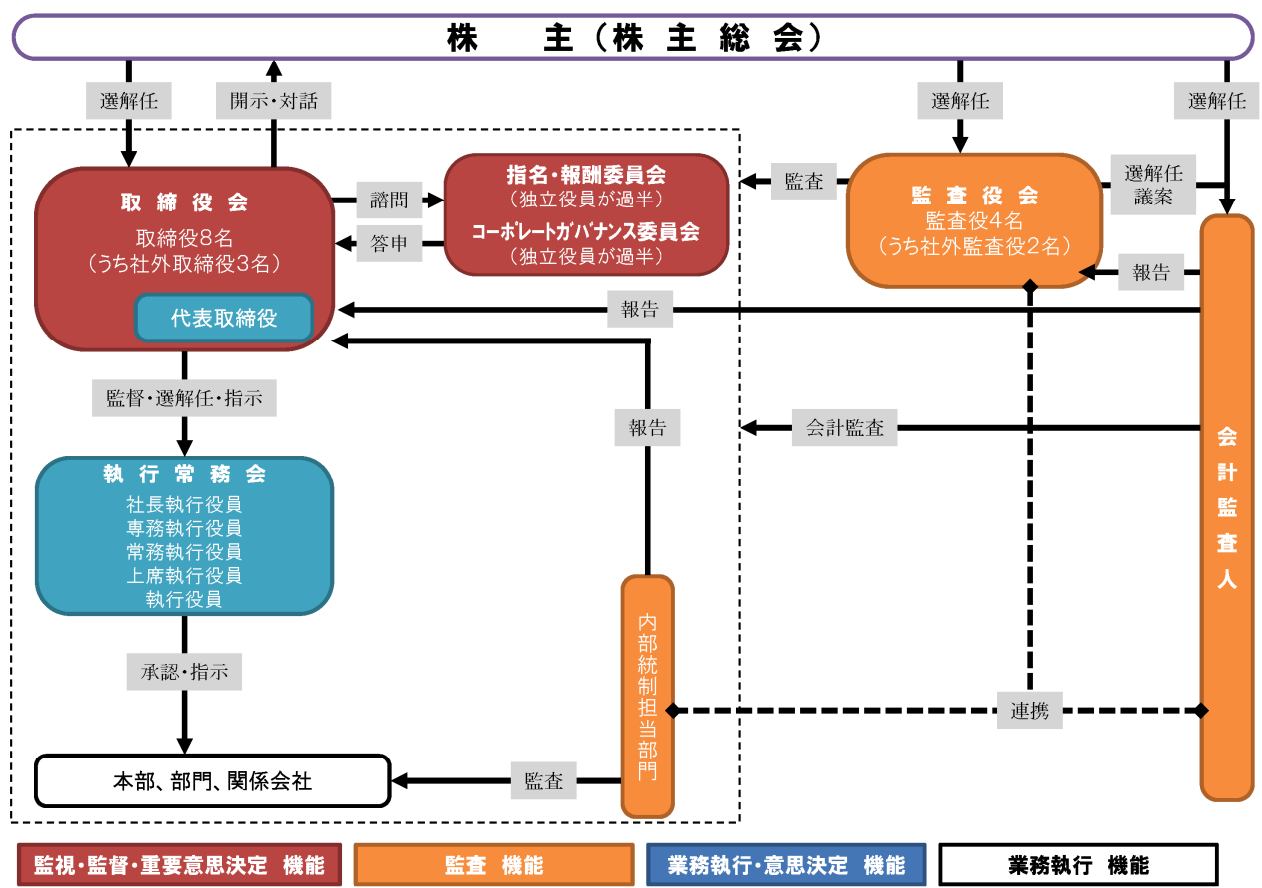
なお、内部統制担当部門で財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況について、独立的な視点で評価を行っております。

g. 会計監査

仰星監査法人と監査契約を締結し、会社法監査及び金融商品取引法監査を受けております。会計監査人は、独立の第三者としての立場から財務諸表監査を実施し、当社は監査結果の報告を受けて適宜意見を交換し、改善事項の助言を受けております。

また、当社からは情報・データを提供し、迅速かつ正確な監査が実施できる環境を整備しております。

### 大建工業グループのコーポレートガバナンス体制図



(当該企業統治の体制を採用する理由)

当社は、経営の公正性、透明性を高め、経営責任を明確にすることによって、株主をはじめとするステークホルダーの皆様の満足を実現し、企業価値を持続的に向上させることが重要であると考えております。

当社は監査役会設置会社の枠組みの中で、意思決定と監督、効率的な業務執行のための以下のような仕組みを構築し、企業価値の持続的な向上に努めており、現時点では、コーポレート・ガバナンスの実効性を高める上で、最も効率的な体制であると判断しております。

- a. 効率的な業務執行と責任体制の明確化のために、執行役員制度などを導入しております。
- b. 経営の公正性・透明性・健全性の強化のために、「指名・報酬委員会」、「コーポレートガバナンス委員会」を設置しております。
- c. 監督・監査機能の強化のために、独立性の高い社外取締役、社外監査役を選任しております。
- d. 意思決定機能の強化のために、「執行常務会」を設置しております。

### ③ 企業統治に関するその他の事項

(内部統制システム及びリスク管理体制の整備の状況)

会社法第362条第4項第6号の定めに従い、当社の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、並びに当社の業務の適正を確保するために必要な体制（以下、「内部統制」と言う。）を、下記のとおり整備しております。

なお、この内部統制システムについては、不断の見直しによって継続的に改善を図り、より適正かつ効率的な体制の構築に努めるものとしております。

- a. 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

#### (i) コーポレート・ガバナンス

- イ. 取締役会は、法令、定款、株主総会決議、「取締役会規則」、「グループ企業理念」及び「グループ行動指針」に従い、経営に関する重要事項を決定するとともに、取締役の職務の執行を監督する。
- ロ. 取締役は、取締役会の決定した役割に基づき、法令、定款、取締役会決議及び「職務権限規程」「業務分掌規程」及び「決裁・権限規程」等の社内規程に従い、当社の業務を執行する。
- ハ. 取締役は、3ヶ月に1回以上及び必要の都度、職務執行の状況を取締役に報告する。
- ニ. 取締役会の監督機能を強化するとともに意思決定の透明性確保のため、社外取締役を複数名招聘する。
- ホ. 監査役は、法令が定める権限を行使するとともに、会計監査人及び内部統制担当部門と連携して、「監査役会規則」及び「監査役監査基準」に則り、取締役の職務執行の適正性について監査を実行する。

#### (ii) コンプライアンス

- イ. 取締役、執行役員及び使用人は、「グループ企業理念」及びコンプライアンスに係る規程を盛り込んだ「グループ行動指針」に則り行動するものとする。また、取締役会は、「グループ行動指針」が広く浸透し、遵守されるよう努める。
- ロ. 「リスク&コンプライアンスマネジメント委員会」（略称：RCM委員会、以下「RCM委員会」という）を設置し、コンプライアンスの徹底を図るため、「コンプライアンス担当部門」を設置する。
- ハ. RCM委員会は、当社グループ全体のコンプライアンス体制を構築し、コンプライアンスを統轄管理するとともに、コンプライアンス担当部門が、具体策の推進と予防策の徹底、教育等を行う。
- ニ. 法令上疑義のある行為等について使用人が危機管理担当役員や監査役に直接情報提供を行う手段として「内部通報規程」に基づいた通報窓口を設置し、コンプライアンス違反の未然防止と早期発見を行う。

#### (iii) 財務報告の適正性確保のための体制整備

- イ. 「経理規程」その他の社内規程を整備するとともに、財務報告及び会計処理の内部統制の体制整備を推進する「内部統制担当部門」を設け、会計基準その他関連する諸法令を遵守し財務報告の適正性を確保するための体制の充実を図る。
- ロ. 「情報開示委員会」を設置し、情報開示の適正性を確保する。

#### (iv) 内部監査

社長執行役員直轄の内部統制担当部門は、内部監査に関する規程等に基づき業務全般に関し、法令、定款及び社内規程の遵守状況、職務執行の手続き及び内容の妥当性等につき、定期的に内部監査を実施し、社長執行役員及び監査役に対し、その結果を報告する。また、内部監査により判明した指摘・提言事項の改善履行状況についても、フォローアップ監査を実施する。

- b. 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

- (i) 情報の保存及び管理に関する「情報管理規程」、「文書管理規程」及びその他の社内規程を定め、情報の適正な保存と管理を図る。
- (ii) 取締役は、株主総会議事録及び取締役会議事録等の法定文書のほか、職務執行に係る重要な情報が記載された文書（電磁的記録を含む。以下同じ）を、「情報管理規程」、「文書管理規程」及びその他の社内規程の定めるところに従い、適切に保存し、管理する。
- (iii) 取締役及び監査役は、いつでも前項の情報を閲覧することができる。



c. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- (i) コンプライアンス、環境、災害、品質、情報セキュリティ及び輸出管理等に係るリスクについては、「RCMプログラム」を策定し、対応部門、対策本部を定める。当社グループ全体におけるリスク状況の監視及び全社対応を適切に行うため「リスク管理規程」を定め、リスク管理体制を強化する。
- (ii) 代表取締役を委員長とし、関係部門責任者で構成する「RCM委員会」を設置し、リスクの洗い出し・評価・対応等の管理体制を有効に機能させるため、各種規程、マニュアルを整備し、定期的に検証を実施する。
- (iii) 人命リスク及び経済的リスクが大きい災害については、「災害対策BCPマニュアル」を策定し、人命を最優先に地域社会復興への貢献などを含めた早期事業復興の手順を定め、安否確認から復興対策活動を展開する。
- (iv) 与信リスクについては、信用限度に関する社内規程の定めるところに従い、与信リスクの未然防止を図る。
- (v) 投資リスクについては、「投資アセスメント委員会」等で審議し、その審議結果を踏まえて取締役会または執行常務会において審査し、投資可否を決議する。

d. 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

(i) 執行役員制

- イ. 取締役会の意思決定の迅速化、監督機能の強化のため、執行役員制を採用する。
- ロ. 執行役員は、独立役員が過半数を占める「指名・報酬委員会」の事前審議を経て、取締役会で選任するものとし、法令、定款、取締役会決議及び「執行役員規程」その他の社内規程に従い、一定分野の業務執行に従事するものとする。
- ハ. 執行役員は、所管する分野の具体的目標と達成のための効率的な方法を定め、業務の執行を行う。また、業務の執行状況を執行常務会等に定期的に報告し、効率的な業務執行に努める。

(ii) 職務権限・責任の明確化

- 適正かつ効率的な職務の執行を確保するため、「職務権限規程」「業務分掌規程」「決裁・権限規程」等各種社内規程を整備し、各役職者の権限及び責任の明確化を図る。

e. 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

(i) 子会社管理体制

- 子会社毎に担当役員を定め、当該担当役員及び主管部門が子会社の経営管理及び経営指導に当たるとともに、各子会社には原則として取締役及び監査役を派遣して業務の適正を確保し、子会社の担当役員は、必要に応じて執行常務会等または親会社監査役に報告する。また、子会社の取締役等の適正かつ効率的な職務の執行を確保するため、「決裁・権限規程」において子会社に関する事項を定め、権限及び責任の明確化を図る。

(ii) コンプライアンス

- 各子会社に推進責任者を置き、コンプライアンス体制、リスク管理体制を構築する。コンプライアンス担当部門は子会社を含む当社グループ全体のコンプライアンス施策を横断的に推進し、管理する。

(iii) 内部監査

- 子会社の業務活動全般についても内部統制担当部門による内部監査の対象とする。内部統制担当部門は、当社グループとしての内部監査体制の構築を推進するとともに、各子会社の監査役等と連携し当社グループとしての監査の質的向上に努める。

f. 監査役の職務を補助すべき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及び監査役の使用人に対する指示事項の実効性の確保に関する事項

- 監査役は、監査業務に使用人の補助が必要な場合は、補助すべき使用人を選定することができる。監査役から監査業務に必要な補助の命令を受けた使用人は、その命令に関して、取締役などの指揮命令を受けないものとする。

g. 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制

- (i) 監査役会は社外監査役2名を含む4名体制で構成し、監査役は執行常務会等の重要な会議に出席して取締役の職務の執行が効率的に行われることを監視する。
- (ii) 取締役または使用人及び子会社の担当役員または使用人は、監査役に対して、法定の事項に加え、当社及び当社グループに重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、通報窓口への通報状況及びその内容を速やかに報告する。

h. 監査役へ報告したものが当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

監査役への報告者に対して、当該報告によって、いかなる不利な扱いも行っていないものとし、取締役、執行役員及び使用人は、これを遵守するものとする。

i. 監査役職務の執行について生じる費用の前払いまたは償還の手続きその他の当該職務執行について生じる費用または債務の処理に係る方針に関する事項

監査役職務の執行について生じる費用の前払いまたは債務の処理については、監査役職務の執行に必要なことを証明した場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理するものとする。

j. その他監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制

(i) 監査役は、内部統制担当部門との間で、各事業年度における内部監査計画を協議するとともに、定期的に会合を持ち、内部監査結果及び指摘・提言事項等について協議及び意見交換するなど、密接な情報交換及び連携を図る。

(ii) 監査役と社長執行役員との間の定期的な意見交換会を設定する。

k. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社は、上記の業務の適正を確保するための体制について、「内部統制システム構築の基本方針」として取締役会にて決議し、運用しております。また、本方針については、継続的に見直しを図り、より適切な内部統制システムの構築に努めております。主な運用状況の概要については、以下の通りであります。

(i) コーポレート・ガバナンス

取締役会は、独立社外取締役2名を含めた取締役7名を構成員とし、2019年度に13回開催いたしました。その中で、法令または定款に定められた事項及び経営上重要な案件を審議・決定すると共に、取締役の業務執行の適法性の確保や効率性の向上のための監督を行いました。また、2019年度は、取締役会の監督機能のさらなる充実を目的に、取締役会規則の決議事項に関する事項を改定し、執行側へ委任する範囲を一部拡大しました。なお、取締役会は、取締役会の実効性を高め、企業価値の向上を図ることを目的として、2019年度における取締役会の実効性について、分析・評価を行いました。その結果、取締役会は、経営上重要な意思決定と業務執行の監督を適切に行うための実効性が十分に確保されていることが確認できました。

(ii) コンプライアンス及びリスク管理

「RCM委員会」を2019年度に4回開催し、情報管理、災害対策、環境法令遵守等に関する報告及び施策立案・推進を行いました。

また、内部通報制度の公平・公正性等をさらに強化するため、内部通報規程の見直し、改定を行いました。

(iii) 子会社の業務の適正性確保

子会社の意思決定に対しては、「決裁・権限規程」の子会社に関する事項に準じて、重要事項について執行常務会で審議するとともに、各子会社の担当役員より必要に応じて報告を受け、状況の確認を行いました。

(iv) 監査体制

監査役は、取締役会への出席及び常勤監査役による執行常務会その他の重要な会議への出席ならびに取締役・使用人からのヒアリングを通じて、当社の内部統制の整備・運用状況について確認を行うとともに、より健全な経営体制と効率的な運用を行うための助言を行っております。また、監査役は会計監査人、内部統制担当部門など内部統制に係る組織と適宜、情報交換を行い、連携を保ちながら監査の実効性を確保しております。なお、当社は、監査役職務を補助する専属の使用人を内部統制担当部門より1名選任し、配置しております。

内部監査については、関連規程に基づき、独立専任の内部統制担当部門が作成した内部監査計画のもと、業務・会計監査、子会社監査を実施しております。

(責任限定契約の内容の概要)

当社と取締役（業務執行取締役等であるものを除く）及び監査役は、会社法第427条第1項及び当社定款第22条並びに同定款第28条の規定に基づき、会社法第423条第1項の損害賠償責任について、その責任を限定する契約を締結しております。また、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は会社法第425条第1項各号に定める最低責任限度額を限度としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役（業務執行取締役等であるものを除く）または監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

(取締役の定数)

当社の取締役は9名以内とする旨定款に定めております。

(取締役の選任の決議要件)

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨定款に定めております。また、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨定款に定めております。

(株主総会決議事項のうち取締役会で決議できることとした事項)

a. 中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。

b. 自己株式の取得

当社は、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行できるようにするため、会社法第165条第2項の規定により取締役会の決議によって市場取引等により自己株式を取得することができる旨定款に定めております。

(株主総会の特別決議要件)

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【役員の状況】

① 役員一覧

男性11名 女性1名 (役員のうち女性の比率8.3%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
取締役 (代表取締役) 社長執行役員	億田 正則	1950年4月25日生	1974年4月 当社入社 2007年4月 執行役員 東部住建営業統轄部長 2008年4月 上席執行役員 住建営業統轄部長兼東部営業統轄部長 2008年6月 取締役 上席執行役員 2009年4月 取締役 常務執行役員 東京代表兼住建営業統轄部長 2010年4月 住建営業本部長 2011年6月 営業本部長兼新規開発営業部長兼東京本部長 2012年4月 取締役 専務執行役員 東京本部長 2013年6月 代表取締役 専務取締役 専務執行役員 2013年10月 調達改革本部長兼東京本部長 2014年4月 代表取締役 取締役社長 執行役員社長 2018年6月 代表取締役 社長執行役員(現)	注(3)	32,750
取締役 (代表取締役) 専務執行役員	相原 隆	1955年10月17日生	2001年4月 関西学院大学法学部・大学院法学研究科教授 2003年8月 宝印刷㈱ 取締役 I R 企画部長 2006年3月 アーバンライフ㈱ 社外監査役 2006年8月 宝印刷㈱ 取締役執行役員 I R 事業開発担当 2008年2月 弁護士登録(東京弁護士会)(現) 2010年6月 当社社外監査役 2011年1月 財務省 第九入札等監視委員会 委員 2011年4月 独立行政法人造幣局 契約監視委員会委員 2011年6月 当社社外取締役 2017年6月 代表取締役 専務取締役 専務執行役員 2018年6月 代表取締役 専務執行役員(現) 2020年4月 本社、I T・物流改革、I S O、危機管理、情報管理、コンプライアンス、I R、R & D 担当(現)	注(3)	7,930

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
取締役 (代表取締役) 専務執行役員 東京本部長 海外事業統括本部長 アジア事業本部長 北米事業本部長	加藤 智明	1957年1月20日生	1980年4月 伊藤忠商事㈱入社 2003年4月 同社木材・建材部長 2009年6月 当社取締役 2011年4月 伊藤忠商事㈱生活資材・化学品経営企画部長 2012年3月 同社退社 2012年4月 当社取締役 常務執行役員 2012年10月 M D F 事業統轄部長兼海外事業統轄部長兼海外営業部長 2013年6月 ホクシン㈱ 社外取締役 2014年4月 当社M D F 事業統轄部長兼海外事業統轄部長兼東京本部長 2016年4月 取締役 専務執行役員 海外事業本部長兼東京本部長 2016年6月 代表取締役 専務取締役 専務執行役員 2017年4月 海外事業担当 東京本部長 (現) 2018年6月 代表取締役 専務執行役員 (現) 2020年4月 海外事業統括本部長兼アジア事業本部長兼北米事業本部長 (現)	注(3)	27,730
取締役 (代表取締役) 専務執行役員 国内事業統括本部長	播磨 哲男	1957年11月7日生	1981年4月 当社入社 2004年4月 九州営業部長 2006年4月 近畿営業部長 2009年4月 西部営業統轄部副統轄部長 2010年4月 東部住建営業統轄部副統轄部長 2011年4月 執行役員 住建営業統轄部長 2012年4月 上席執行役員 2013年4月 常務執行役員 2013年10月 エコ事業統轄部長 2015年4月 エンジニアリング事業本部長兼特需営業本部長 2016年6月 取締役 常務執行役員 2017年10月 エンジニアリング事業本部長兼特需営業本部長 ダイケンホーム&サービス㈱代表取締役社長 2018年4月 取締役 専務執行役員 (現) 2019年3月 ダイケンエンジニアリング㈱代表取締役社長 2020年4月 国内事業担当 国内事業統括本部長 (現)	注(3)	14,130

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
取締役	関野 博司	1962年9月20日生	1987年4月 伊藤忠商事(株)入社 1997年4月 同社木材第二部素材課 2004年4月 同社木材・建材部素材課長 2007年4月 伊藤忠建材(株)出向 2009年4月 伊藤忠商事(株)木材・建材部 2010年4月 同社木材・建材部素材課長 2015年4月 同社木材・建材部長代行兼木材・建材部素材課長兼住生活・情報経営企画部 2015年6月 同社木材・建材部長代行兼住生活・情報経営企画部 2016年4月 伊藤忠建材(株)出向 2019年4月 伊藤忠商事(株)建設・建材部長(現) 伊藤忠建材(株)取締役(現) 2019年6月 当社取締役(現)	注(3)	—
取締役	水野 浩児	1968年6月29日生	1991年4月 ㈱南都銀行入社 2006年3月 同行退社 2006年4月 追手門学院大学経営学部専任講師 2010年4月 同大学経営学部准教授 2011年4月 独立行政法人中小企業基盤整備機構企業連携支援アドバイザー(現) 2011年6月 当社社外監査役 2014年4月 追手門学院大学経営学部・大学院経営学研究科准教授 2015年6月 当社社外取締役(現) 2016年4月 追手門学院大学経営学部・大学院経営学研究科教授 同大学ベンチャービジネス研究所長 2018年4月 同大学経営学部長兼経営学部教授(現) 同大学大学院経営・経済研究科教授(現)	注(3)	400
取締役	古部 清	1954年11月3日生	1977年4月 東陶機器(株)(現TOTO(株))入社 2003年10月 同社販売推進グループ四国支社長 2008年4月 同社販売推進グループ販売統括本部長 2008年6月 同社執行役員販売推進グループ販売統括本部長 2010年6月 同社取締役執行役員販売推進グループ担当兼販売統括本部長 2011年4月 同社取締役常務執行役員販売推進グループ担当 2012年4月 同社取締役専務執行役員販売推進グループ担当 2014年4月 同社代表取締役副社長執行役員販売関連部門管掌 2017年4月 同社取締役 2017年6月 当社社外取締役(現) TOTO(株)顧問 2019年6月 同社顧問退任	注(3)	200

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
取締役	石崎 信吾	1954年8月3日生	1979年4月 山一証券(株)入社 1998年4月 メリルリンチ日本証券(株)入社 2001年7月 U F J キャピタルマーケット証券(株) (現三菱U F J モルガン・スタンレー証券(株))入社 2004年10月 みずほ証券(株)入社 投資銀行グループ統括部長 2009年4月 同社常務執行役員関西投資銀行グループ長 2010年4月 同社常務執行役員関西・西日本投資銀行グループ長 2015年6月 積水ハウス(株)特別顧問 2015年6月 積水化成成品工業(株)特別顧問 2018年4月 SI. Management(株)代表取締役社長・CEO (現) 2019年6月 当社社外監査役 2020年6月 当社取締役 (現)	注(3)	—
常勤監査役	照林 尚志	1956年6月13日生	1980年4月 当社入社 2005年4月 北海道営業部長 2008年4月 マーケティング部長 2010年4月 総務人事部長 2011年4月 執行役員 2012年4月 上席執行役員 総務人事部長兼秘書室長 2013年4月 常務執行役員 経営企画部長兼秘書室長 2013年6月 取締役 常務執行役員 2014年4月 経営企画部長兼新規事業開発室長兼秘書室長 2015年4月 財務経理部長 2017年4月 取締役 専務執行役員 2017年6月 代表取締役 専務取締役 専務執行役員 2018年6月 代表取締役 専務執行役員 2019年2月 I T・物流改革担当 2019年6月 常勤監査役 (現)	注(4)	13,410
常勤監査役	冬木 敏夫	1954年8月24日生	1980年4月 当社入社 2000年4月 ダイレクト事業部ダイレクト製品開発部長 2003年4月 開発研究所長 2010年4月 執行役員 エコ事業本部西部エコ事業部長兼岡山大建工業(株)社長 2011年4月 上席執行役員 エコ事業統轄部長兼西部エコ事業部長 2013年4月 常務執行役員 2013年10月 開発企画部長 2014年4月 総合開発研究所長 2015年4月 品質保証部長 2016年6月 ホクシン(株) 社外取締役 2017年3月 当社常務執行役員退任 2017年4月 社長付 2017年6月 常勤監査役 (現)	注(5)	6,000

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
監査役	勝尾 裕子	1972年1月5日生	2000年4月 学習院大学経済学部専任講師 2002年2月 企業会計基準委員会業績報告プロジェクト委員 2003年4月 学習院大学経済学部助教授 2008年4月 学習院大学経済学部教授(現) 2010年2月 財務省 独立行政法人評価委員会委員 同委員会中小企業基盤整備機構部会 部会長代理 2012年2月 金融庁 企業会計審議会臨時委員 2012年4月 文部科学省 大学設置・学校法人審議会 大学設置分科会経済学専門委員会委員 2014年4月 学習院大学副学長 2018年6月 当社社外監査役(現) 2019年4月 学習院大学大学院経営学研究科委員 長・教授(現) 2019年6月 金融庁 公認会計士・監査審査会委員 (現) 財務会計基準機構 基準諮問会議委員 (現) 2019年12月 日本学術振興会 科学研究費委員会専 門委員(現) 2020年1月 国税庁 税理士試験委員(現)	注(6)	—
監査役	向原 潔	1952年2月11日生	1975年4月 住友信託銀行(株)(現三井住友信託銀行 (株))入社 2006年6月 同社取締役兼常務執行役員 2008年6月 同社代表取締役兼専務執行役員 2011年4月 同社代表取締役兼副社長執行役員 三井住友トラスト・ホールディングス (株)代表取締役副社長 2012年4月 三井住友信託銀行(株)代表取締役副会長 三井住友トラスト・ホールディングス (株)代表取締役 2015年4月 三井住友信託銀行(株)上席顧問 2015年6月 三井住友トラスト・ホールディングス (株)取締役退任 2016年6月 レンゴー(株)社外監査役(現) 2018年4月 三井住友信託銀行(株)エグゼクティブア ドバイザー 2019年3月 (株)三井住友トラスト基礎研究所アドバ イザー(現) 2020年6月 当社社外監査役(現)	注(7)	—
計					102,550



- (注) 1. 取締役水野浩児、古部清及び石崎信吾は、社外取締役であります。
2. 監査役勝尾裕子及び向原潔は、社外監査役であります。
3. 2020年6月26日開催の定時株主総会の終結の時から1年間
4. 2019年6月21日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
5. 2017年6月23日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
6. 2018年6月22日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
7. 2020年6月26日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
8. 当社では、意思決定・監督と執行の分離による取締役会の活性化のため、また能力主義に基づく積極的な人材の登用のため、執行役員制度を導入しております。

執行役員は22名で、上記取締役兼任の執行役員4名のほか

(常務執行役員) 3名

吉田 和雅 国内事業統括本部 副本部長  
 野村 孝伸 国内製造本部長  
 飯沼 友明 総務人事部長 兼 IT・物流本部長

(上席執行役員) 5名

早瀬 敏幸 国内事業統括本部 副本部長  
 永田 武 海外事業統括本部 副本部長 兼 MDF事業本部長  
 伊藤 雅英 財務部長  
 松川 保 国内営業本部長  
 内海 健一 国内製造本部 副本部長 兼 住機製品事業部長 兼 アメニティ事業部長

(執行役員) 10名

東出 雅彦 特需営業統轄部長  
 伊勢田 正児 エンジニアリング事業本部長  
 西脇 賢治 西部住建営業統轄部長  
 金田 正樹 内装材事業部長 兼 三重工場長  
 山崎 正弘 海外事業統括本部 副本部長 兼 DAIKEN NEW ZEALAND LIMITED社長 兼 DAIKEN SOUTHLAND LIMITED社長  
 郷原 秀樹 経営企画部長  
 森野 勝久 経理部長  
 遠藤 稔 エコ事業部長  
 清宮 基継 東部住建営業統轄部長  
 上田 浩二 国内事業企画部長

で構成されております。

9. 当社は、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、会社法第329条第3項に定める監査役補欠者1名を選任しております。監査役補欠者の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数(株)
蓮沼 彰夫	1951年2月21日生	1973年4月 東陶機器㈱(現TOTO㈱)入社 2006年6月 同社取締役執行役員 2008年6月 同社取締役常務執行役員 2009年6月 同社取締役専務執行役員 2010年4月 同社代表取締役副社長執行役員 2014年4月 同社取締役 2014年6月 当社社外監査役 2018年6月 当社社外監査役退任	—

## ② 社外役員の状況

### a. 当社の企業統治において果たす機能及び役割

当社は社外取締役3名、社外監査役2名を選任しております。

社外取締役については、水野浩児氏、古部清氏及び石崎信吾氏を選任しております。水野浩児氏には大学教授としての幅広い見識と高度な専門知識をもとに、独立した立場から当社の経営を監督していただいております。古部清氏にはTOTO㈱の副社長としての企業経営の豊富な経験と幅広い見識をもとに、独立した立場から当社の経営を監督していただいております。石崎信吾氏には長年にわたり証券会社の投資銀行業務に携わられた経験を通じて培った豊富な知見をもとに、独立した立場から当社の経営を監督していただいております。

社外監査役については、勝尾裕子氏及び向原潔氏を選任しております。勝尾裕子氏には大学教授としての高度な専門知識に加え、財務省、金融庁等の委員を歴任された豊富な経験と幅広い見識をもとに、独立した立場からの確な経営監視を実行していただいております。向原潔氏には長年にわたり金融機関の経営に携わられた経験を通じて培った豊富な知見をもとに、独立した立場からの確な経営監視を実行していただいております。

### b. 独立性に関する方針及び当社との人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係について

当社は、経営に関する豊富な経験・見識等を兼ね備え、かつ「独立性判断基準」に基づき、当社と人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係について当社の一般株主との利益相反が生じる恐れがない人物を、社外取締役及び社外監査役に選任しております。また、当該社外取締役及び社外監査役を、当社が発行する株式が上場する金融商品取引所の有価証券上場規程に基づき、独立役員に選任しております。

なお、TOTO㈱と当社は、包括的業務提携しており、当連結会計年度において同社グループに対し商品の販売及び仕入取引がありますが、それぞれの取引高は全体の1%未満と一般的な取引であり、当社と社外取締役の古部清氏の間、独立性を阻害するような利害関係はありません。また、社外取締役及び社外監査役の当社発行株式の所有状況については、「① 役員の一覧」に記載しております。

また、当社の定める「独立性判断基準」の全文につきましては、インターネット上の当社ウェブサイトに掲載いたしております。( [https://www.daiken.jp/d/governance/independence\\_standards.html](https://www.daiken.jp/d/governance/independence_standards.html) )

### c. 選任状況に関する考え方

当社は、経営の意思決定機能と、執行役員による業務執行を監督する機能を持つ取締役会に対し、取締役8名中の3名を社外取締役とし、監査役4名中の2名を社外監査役とすることで経営への監督・監視機能を強化しております。また、当社は、当社のガバナンス体制や取締役会の実効性の評価、役員の指名・報酬などの特に重要な事項の検討にあたり、独立役員の適切な関与・助言を得ることを目的に、コーポレートガバナンス委員会と指名・報酬委員会の2つの任意委員会を取締役会の諮問機関として設置し、取締役会による業務執行の監督機能を実効性のあるものとしております。

## ③ 社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

当社は、社外取締役及び社外監査役が、独立した立場から経営への監督と監視を的確かつ有効に実行できる体制を構築するため、内部統制担当部門及び経営企画部門との連携の下、必要の都度、経営に関わる必要な資料の提供や事情説明を行う体制をとっております。また、その体制をスムーズに進行させるため、常勤監査役が内部統制担当部門と密に連携することで社内各部門からの十分な情報収集を行っております。これらを通して社外取締役、社外監査役の独立した活動を支援しております。

### (3) 【監査の状況】

#### ① 内部監査及び監査役監査の状況

内部監査機能の充実を図るため、内部統制担当部門を設けており、業務全般にわたる内部監査を実施し、業務の改善について適時、報告と説明を行い、情報の共有化を図っております。なお、内部統制担当部門で財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況について、独立的な視点で評価を行っております。

監査役会は、社外監査役2名を含む監査役4名で構成し、監査役は監査役会で策定した監査計画に従って監査を実施しております。なお、常勤監査役の照林尚志氏は当社の経営企画部長及び財務経理部長を通算4年にわたりつとめるなど決算業務や財務諸表等の分析業務に従事し、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。また、社外監査役である勝尾裕子氏は、経済学部の大学教授であり、財務省、金融庁等の委員を歴任するなど、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

監査役は法令に定める権限を行使するとともに、会計監査人及び内部統制担当部門と連携して「監査役会規定」及び「監査役監査基準」に則り、取締役の職務執行の適正性について監査を実施し、業務活動全般にわたってその妥当性や有効性、法令及び定款等遵守状況等についての監査結果を監査役会に報告しております。また重要な経営会議への出席や重要な書類の閲覧などを通じて監査の質の向上を図るとともに、社長執行役員との間で定期的な意見交換を行っております。

監査役会は、取締役会開催に先立ち、原則月次で開催される他、必要に応じて随時開催されます。

当事業年度は、合計14回開催しており、各監査役の出席状況は次のとおりであります。

役職	氏名	開催回数	出席回数
常勤監査役	照林 尚志	14	14
	冬木 敏夫	14	14
社外監査役（非常勤）	勝尾 裕子	14	13
	石崎 信吾	10	10

監査役会における主な検討事項として、年間を通じて下記の決議、報告、協議及び討議を行いました。

- a. 決議(9件) 監査役選任議案の同意  
会計監査人の再任  
監査報告書の作成  
会計監査人の監査報酬同意  
常勤監査役選任  
議長・招集者選定  
特定監査役選定  
監査の基本方針と監査計画の策定  
監査役監査基準の改定
- b. 報告(47件) 常勤監査役の職務執行状況  
取締役会議案  
執行常務会、RCM委員会、全社品質保証委員会の内容  
決算短信の内容  
会計監査人の四半期レビュー結果  
会計監査人の監査計画  
監査部の内部監査内容、等
- c. 協議(1件) 監査役の報酬額
- d. 討議(5件) 取締役会への要望・提案事項の提出

また、常勤監査役としての活動として、年間の監査計画に基づき、代表取締役(4回実施)及び取締役へのヒアリング、主要な事業所及び国内外グループ会社19社への調査等を実施するとともに、取締役会等の重要な会議への出席、重要な決裁書類の閲覧、本社主要部門との月次ミーティング、国内子会社監査役としての取締役会への出席や事業報告の確認、会計監査人や監査部監査への立会や、会計監査人からの監査の実施状況・結果の確認を行っております。

非常勤監査役の活動としては、監査役会に出席して、これら監査に状況等の報告を受けるほか、取締役会等の重要な会議に出席し、経営陣等及び会計監査人・内部監査部門との意見交換を行っております。

実施内容及び監査役の職務	常勤監査役	社外監査役
監査役会：監査報告書の作成 ・職務執行状況の報告 ・監査役会に必要な情報の提供	○	○
取締役会：審議案件の内容把握と助言 ・経営全般に関する公正な意見や助言	○	○
コーポレートガバナンス委員会への出席	—	○
代表取締役との面談：3ヶ月毎に実施	○	—
取締役、執行役員との面談・部門長との面談（法務部、品質保証部、総務人事部等）	○	—
執行常務会：オブザーバー出席（決議、報告事項への公正な意見や助言）	○	—
全社部門長会議 ・RCM委員会 ・全社品質保証委員会 ・グループ経営会議他	○	—
会計監査人：定期報告会（四半期、年度）の実施 ・実地棚卸等臨場監査への立会い	○	○
監査部との連携：定期的な面談（業務・会計監査、内部統制監査の結果報告の聴取）	○	○
子会社の監査(※)：監査報告書の作成 ・取締役会への出席 ・臨場監査等への立会い	○	—
往査：子会社あるいは事業部門等への往査	○	—
日本監査役協会実務部会への参加、各種セミナー・講演会等への参加	○	—

(※) 国内の子会社17社の監査役及び中国の子会社2社の幹事は常勤監査役が兼務しております。

## ② 会計監査の状況

a. 監査法人の名称  
仰星監査法人

b. 継続監査期間  
60年間 （2011年に仰星監査法人と合併した明澄監査法人による継続監査期間を含む）

c. 業務を執行した公認会計士  
向山 典佐  
濱田 善彦

d. 監査業務に係る補助者の構成  
当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士11名、その他5名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

当社の監査役及び監査役会は、「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」（日本監査役協会、平成29年10月13日改正）に準拠し、次の評価項目により選定を行っております。

- (i) 会計監査人の監査の品質管理の妥当性・適正性
- (ii) 会計監査人の監査効率の妥当性・適正性
- (iii) 会計監査人の独立性
- (iv) 会計監査人の監査役会との連携に関する積極性
- (v) 会計監査人の不適格事由の有無 など

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

前項「e. 監査法人の選定方針と理由」に記載の評価項目について評価した結果、全ての項目において、当社の選定基準を満たしており、また、これまでの監査実績や監査報酬の妥当性についても適正と判断しております。

③ 監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）
提出会社	37	5	40	1
連結子会社	—	—	—	—
計	37	5	40	1

（前連結会計年度）

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、財務調査に関する合意された手続業務であります。

（当連結会計年度）

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、社債発行に係るコンフォートレター作成業務であります。

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬（a. を除く）

（前連結会計年度及び当連結会計年度）

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

（前連結会計年度及び当連結会計年度）

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬は、当社の事業規模から合理的な監査日数等を勘案して決定しております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

当社の監査役及び監査役会は、会計監査人からの監査内容、監査時間及び監査報酬について十分な検討を行い、会計監査人として適正な監査品質を保持するものとして同意しております。

(4) 【役員の報酬等】

① 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項  
(方針)

当社の役員報酬制度は、代表取締役会が起案し、独立社外取締役が過半数を占める指名・報酬委員会の審議、勧告を経て取締役会にて決定しています。その基本方針は、以下のとおりです。なお、役職ごとの報酬額は、職責や権限の範囲を総合的に勘案して決定しております。

- a. グループ企業理念の実践に根差した報酬制度とします。
- b. 長期ビジョン『G P 2 5』及び中期経営計画を反映する設計であると同時に、短期的な志向への偏重を抑制し、中長期的な企業価値向上を動機づける報酬制度とします。
- c. 報酬の水準と体系は、当社の将来を委ねるべき優秀な人財の確保に有効なものとしします。
- d. 報酬決定の手続きは、株主・投資家や従業員をはじめとする全てのステークホルダーへの説明責任を果たせるよう、透明性・公正性・客観性を確保します。

(業績連動報酬の支給割合)

当社の役員報酬は、固定報酬として、職責に基づき定める「役割報酬」、業績連動報酬として、会社業績及び担当分野への功績・成果に基づき定める「業績報酬」及び「自社株報酬」で構成しています。業績連動報酬の報酬に占める割合は、概ね40%程度としており、業績に応じて変動するように設計しています。

(業績連動指標及びその採用理由)

業績連動指標は、親会社株主に帰属する当期純利益を採用しています。親会社株主に帰属する当期純利益は、事業年度の活動を通じて得られた最終の期間損益であり、取締役の報酬決定指標としてふさわしいものと考えております。

(業績連動報酬額の決定方法)

業績連動報酬に占める「業績報酬」の総額と個別支給額は、取締役会にて決議した細則に定める計算式を用い算出します。なお、算出した報酬額は、指名・報酬委員会において審議、勧告し、その結果を踏まえて決定します。

(当事業年度における当該業績連動報酬に係る指標の目標及び実績)

業績連動報酬に係る指標は、親会社株主に帰属する当期純利益を採用しており、その目標は、決算短信にて発表している通期連結業績予想であります。実績につきましては、対応する連結会計年度の当該指標の金額であります。

(役員の報酬等に関する株主総会の決議)

取締役の報酬限度額は、2006年6月29日開催の当社第90回定時株主総会において、月額35百万円以内（ただし、使用人兼取締役の使用人分の給与を含まない。）として決議いただいております。また、当該報酬とは別枠で、当社の取締役（社外取締役を除く。）に対する譲渡制限付株式に関する報酬等として支給する金銭報酬債権の総額を年額42百万円以内とすることを、監査役の報酬限度額は、月額6百万円以内とすることを2018年6月22日開催の当社第102回定時株主総会にて決議いただいております。

(役員の報酬等の額又はその算定方法に関する方針の決定権限・裁量の範囲、委員会等の手続・役割・活動内容)

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の決定権限は取締役会が有し、取締役会の決議によりその権限を代表取締役会に委ねています。報酬決定に際しては、透明性・公正性・客観性を確保するため、指名・報酬委員会の審議、勧告を経て、代表取締役会にて決定しています。なお、役員報酬に関する委員会等の活動として、2019年5月10日に代表取締役会を、2019年5月10日に指名・報酬委員会を開催しています。

② 役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額 (百万円)				対象となる 役員の員数 (人)
		固定報酬	業績連動報酬	株式報酬	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	225	109	106	9	—	7
監査役 (社外監査役を除く。)	40	40	—	—	—	3
社外役員	22	22	—	—	—	5

(5) 【株式の保有状況】

① 投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、株式保有に関して、重要な取引先との間の業務提携や取引関係の維持・強化により、当社の中長期的な企業価値の向上に資することを目的としており、当社が保有する株式は全て純投資目的以外の目的である投資株式であります。

② 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a. 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

投資目的以外で保有する株式（政策保有株式）につきましては、業務提携、取引関係の維持・強化等により相応のシナジーの創出が見込まれる先を対象とすることを基本的な方針としており、保有の意義が十分でないと判断される株式につきましては、順次売却いたします。

また、保有目的に沿った効果や合理性などを検証するため、保有に伴う便益やリスクが資本コストに見合っているか等を定性・定量の両面から具体的に精査し、年1回のレビュー結果を取締役に報告することで、その見直しを行っております。

b. 投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額 (百万円)
非上場株式	24	144
非上場株式以外の株式	19	11,273

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額 (百万円)	株式数の増加の理由
非上場株式	—	—	—
非上場株式以外の株式	3	54	取引拡大を目的とした取得、持株会による買付の増加

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額 (百万円)
非上場株式	—	—
非上場株式以外の株式	6	1,182

c. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的  
 特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数 (株)	株式数 (株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
大和ハウス工業(株)	1,715,000	1,715,000	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビューを行い、検証済み	有
	4,591	6,035		
住友林業(株)	1,308,000	1,308,000	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビューを行い、検証済み	有
	1,811	2,010		
TOTO(株)	427,500	427,500	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に向け同社との住宅リフォームに係る業務提携関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビューを行い、検証済み	有
	1,536	2,007		
三井住友トラスト・ホールディングス(株)	348,490	348,490	[保有目的] 成長、基盤強化に向けた投資を支える資金調達の安定を図る為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビューを行い、検証済み	有
	1,088	1,385		
大東建託(株)	50,000	50,000	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビューを行い、検証済み	無
	503	771		
ホクシン(株)	4,227,500	4,227,500	[保有目的] 主に素材事業の売上拡大に向け同社とのMDFの生産・購買・開発に係る業務提携関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビューを行い、検証済み	有
	481	579		
ジュテックホールディングス(株)	429,778	429,778	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビューを行い、検証済み	有
	417	421		
OCHIホールディングス(株)	144,639	144,639	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビューを行い、検証済み	有
	218	170		
(株)大阪ソーダ	50,000	50,000	[保有目的] 主に素材事業の製品加工を委託しており、同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビューを行い、検証済み	有
	128	135		
JKホールディングス(株)	176,383	176,383	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビューを行い、検証済み	有
	121	98		
ナイス(株)	100,000	100,000	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビューを行い、検証済み	無
	92	89		



銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数 (株)	株式数 (株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
日本通運(株)	11,500	11,500	[保有目的] 主に物流業務の委託に係る 同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビ ューを行い、検証済み	有
	60	70		
(株)クワザワ	124,014	124,014	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に 向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビ ューを行い、検証済み	有
	58	57		
ニチハ(株)	28,000	28,000	[保有目的] 主に素材事業の売上拡大に 向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビ ューを行い、検証済み	有
	57	85		
九州旅客鉄道(株)	15,500	—	[保有目的] 主にマンション、ホテル、 商業施設向けの売上拡大を目的とし、同 社との取引関係の強化の為、新規で株式 取得	無
	48	—		
(株)ウッドフレンズ	20,000	20,000	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に 向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビ ューを行い、検証済み	無
	36	61		
積水ハウス(株)	6,166	4,264	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に 向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビ ューを行い、検証済み [株式数が増加した理由] 持株会による 買付けの為	無
	11	7		
ヤマエ久野(株)	6,686	5,695	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に 向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビ ューを行い、検証済み [株式数が増加した理由] 持株会による 買付けの為	無
	7	6		
(株)土屋ホールディン グス	8,400	8,400	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に 向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビ ューを行い、検証済み	無
	1	1		
レンゴー(株)	—	1,000,000	主に資材調達に係る同社との取引関係の 維持・強化の為に保有していましたが、 当事業年度中に売却	有
	—	1,038		
(株)めぶきフィナンシ ャルグループ	—	537,030	成長、基盤強化に向けた投資を支える資 金調達の安定を図る為に保有していま したが、当事業年度中に売却	無
	—	151		
(株)ほくほくフィナン シャルグループ	—	122,045	成長、基盤強化に向けた投資を支える資 金調達の安定を図る為に保有していま したが、当事業年度中に売却	有
	—	140		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数 (株)	株式数 (株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
㈱山口フィナンシャルグループ	—	68,000	成長、基盤強化に向けた投資を支える資金調達の安定を図る為に保有していましたが、当事業年度中に売却	無
	—	63		
ダイビル㈱	—	35,000	主にエンジニアリング事業の売上拡大に向け同社との取引関係の維持・強化の為に保有していましたが、当事業年度中に売却	無
	—	36		
㈱南都銀行	—	7,152	成長、基盤強化に向けた投資を支える資金調達の安定を図る為に保有していましたが、当事業年度中に売却	無
	—	14		

(注) 保有効果につきましては、当事業年度の実績値にて検証を実施しております。

みなし保有株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数 (株)	株式数 (株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
㈱三井住友フィナンシャルグループ	397,800	397,800	[保有目的] 成長、基盤強化に向けた投資を支える資金調達の安定を図る為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビューを行い、検証済み	有
	1,043	1,541		
大和ハウス工業㈱	300,000	300,000	[保有目的] 主に建材事業の売上拡大に向け同社との取引関係の維持・強化の為 [保有効果] 定性・定量の両面からレビューを行い、検証済み	有
	803	1,055		
㈱池田泉州ホールディングス	294,800	294,800	成長、基盤強化に向けた投資を支える資金調達の安定を図る為に保有していましたが、保有の意義が十分でないとの判断に至り、売却予定	無
	48	83		

(注) 1. 貸借対照表計上額の上位銘柄を選定する段階で、特定投資株式とみなし保有株式を合算しておりません。

2. みなし保有株式は退職給付信託に設定しているものであり、「貸借対照表計上額」欄には前事業年度末日及び当事業年度末日における時価に議決権行使の指図権限の対象となる株式数を乗じて得た金額を記載しております。

③ 保有目的が純投資目的である投資株式  
該当事項はありません。

④ 当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したもの  
該当事項はありません。

⑤ 当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したもの  
該当事項はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号）に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

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

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度（2019年4月1日から2020年3月31日まで）の連結財務諸表及び事業年度（2019年4月1日から2020年3月31日まで）の財務諸表について、仰星監査法人による監査を受けております。

### 3. 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、また、会計基準等の変更等についての的確に対応できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同団体の研修等に参加しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	16,865	16,839
受取手形及び売掛金	※6 43,012	※3 35,825
電子記録債権	※6 7,499	6,267
有価証券	※3 15	—
商品及び製品	12,009	※3 15,812
仕掛品	3,687	4,064
原材料及び貯蔵品	5,667	※3 7,134
その他	2,915	2,113
貸倒引当金	△120	△123
流動資産合計	91,553	87,934
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	※7 10,744	※3,※7 12,335
機械装置及び運搬具（純額）	※7 13,344	※7 20,356
土地	※7 13,735	※3,※7 14,649
リース資産（純額）	70	37
建設仮勘定	1,416	1,103
その他（純額）	2,009	※7 2,943
有形固定資産合計	※1 41,321	※1 51,426
無形固定資産		
のれん	4,473	12,631
ソフトウェア	1,619	1,574
その他	281	627
無形固定資産合計	6,375	14,834
投資その他の資産		
投資有価証券	※2 16,761	※2 12,620
退職給付に係る資産	1,795	879
繰延税金資産	513	1,421
その他	※3 1,795	※3 1,498
貸倒引当金	△34	△68
投資その他の資産合計	20,831	16,351
固定資産合計	68,528	82,612
繰延資産		
社債発行費	75	91
繰延資産合計	75	91
資産合計	160,158	170,638

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※6 22,902	20,209
電子記録債務	※6 7,671	6,637
短期借入金	5,929	8,885
1年内償還予定の社債	400	7,000
1年内返済予定の長期借入金	3,414	※3 3,260
リース債務	37	140
未払金	22,526	19,486
未払法人税等	2,021	1,671
未払消費税等	60	1,150
賞与引当金	2,120	2,397
製品保証引当金	850	740
訴訟損失引当金	—	168
その他	※6 4,002	5,827
流動負債合計	71,938	77,575
固定負債		
社債	10,000	13,000
長期借入金	10,939	※3 11,394
リース債務	62	195
繰延税金負債	1,342	1,479
製品保証引当金	465	266
退職給付に係る負債	3,508	3,554
負ののれん	23	19
その他	137	176
固定負債合計	26,478	30,087
負債合計	98,416	107,662
純資産の部		
株主資本		
資本金	15,300	15,300
資本剰余金	14,071	14,080
利益剰余金	25,507	29,081
自己株式	△1,418	△1,403
株主資本合計	53,460	57,059
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	5,161	2,912
繰延ヘッジ損益	132	△443
為替換算調整勘定	△176	△3,493
退職給付に係る調整累計額	326	△256
その他の包括利益累計額合計	5,444	△1,281
非支配株主持分	2,837	7,197
純資産合計	61,741	62,975
負債純資産合計	160,158	170,638

## ②【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高	182,962	202,481
売上原価	※2 139,289	※2 151,442
売上総利益	43,673	51,038
販売費及び一般管理費	※1,※2 37,940	※1,※2 42,653
営業利益	5,733	8,384
営業外収益		
受取利息	63	58
受取配当金	454	452
受取賃貸料	178	171
生命保険配当金	48	40
負ののれん償却額	10	3
持分法による投資利益	52	49
為替差益	39	—
貸倒引当金戻入額	1	—
雑収入	659	606
営業外収益合計	1,506	1,380
営業外費用		
支払利息	161	291
売上割引	128	132
売上債権売却損	7	15
為替差損	—	81
雑支出	103	136
営業外費用合計	401	656
経常利益	6,838	9,108
特別利益		
固定資産売却益	※3 30	※3 39
投資有価証券売却益	165	345
国庫補助金	—	163
受取補償金	953	—
特別利益合計	1,149	549
特別損失		
固定資産売却損	※4 13	※4 13
固定資産除却損	※5 220	※5 157
固定資産圧縮損	—	156
投資有価証券売却損	—	148
投資有価証券評価損	104	—
支払補償金	347	—
訴訟損失引当金繰入額	—	184
その他	0	126
特別損失合計	686	786
税金等調整前当期純利益	7,301	8,871
法人税、住民税及び事業税	2,195	2,830
過年度法人税等	681	—
法人税等調整額	△172	△470
法人税等合計	2,703	2,359
当期純利益	4,597	6,512
非支配株主に帰属する当期純利益	195	1,064
親会社株主に帰属する当期純利益	4,402	5,447

## 【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
当期純利益	4,597	6,512
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1,738	△2,251
繰延ヘッジ損益	103	△608
為替換算調整勘定	△453	△3,691
退職給付に係る調整額	△82	△583
持分法適用会社に対する持分相当額	△0	△0
その他の包括利益合計	※1 △2,170	※1 △7,135
包括利益	2,427	△623
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	2,272	△1,277
非支配株主に係る包括利益	154	654

③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

	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	13,150	11,943	23,007	△1,430	46,670
当期変動額					
新株の発行	2,149	2,117			4,267
剰余金の配当			△1,902		△1,902
親会社株主に帰属する 当期純利益			4,402		4,402
自己株式の取得				△0	△0
自己株式の処分		10		12	22
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	2,149	2,127	2,499	11	6,789
当期末残高	15,300	14,071	25,507	△1,418	53,460

	その他の包括利益累計額					非支配 株主持分	純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	為替換算 調整勘定	退職給付 に係る 調整累計額	その他の 包括利益 累計額合計		
当期首残高	6,897	22	245	409	7,574	2,734	56,979
当期変動額							
新株の発行							4,267
剰余金の配当							△1,902
親会社株主に帰属する 当期純利益							4,402
自己株式の取得							△0
自己株式の処分							22
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	△1,735	110	△421	△82	△2,129	102	△2,026
当期変動額合計	△1,735	110	△421	△82	△2,129	102	4,762
当期末残高	5,161	132	△176	326	5,444	2,837	61,741



当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：百万円）

	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	15,300	14,071	25,507	△1,418	53,460
当期変動額					
剰余金の配当			△1,873		△1,873
親会社株主に帰属する 当期純利益			5,447		5,447
自己株式の取得				△0	△0
自己株式の処分		9		15	25
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	－	9	3,574	15	3,599
当期末残高	15,300	14,080	29,081	△1,403	57,059

	その他の包括利益累計額					非支配 株主持分	純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	為替換算 調整勘定	退職給付 に係る 調整累計額	その他の 包括利益 累計額合計		
当期首残高	5,161	132	△176	326	5,444	2,837	61,741
当期変動額							
剰余金の配当							△1,873
親会社株主に帰属する 当期純利益							5,447
自己株式の取得							△0
自己株式の処分							25
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	△2,249	△575	△3,316	△583	△6,725	4,359	△2,365
当期変動額合計	△2,249	△575	△3,316	△583	△6,725	4,359	1,233
当期末残高	2,912	△443	△3,493	△256	△1,281	7,197	62,975

## ④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	7,301	8,871
減価償却費	4,134	5,079
社債発行費償却	29	35
固定資産除却損	220	157
固定資産売却損益 (△は益)	△17	△26
投資有価証券売却損益 (△は益)	△165	△196
投資有価証券評価損益 (△は益)	104	—
のれん償却額	475	1,315
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0	35
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△76	171
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	△562	△318
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	629	996
訴訟損失引当金の増減額 (△は減少)	—	169
受取利息及び受取配当金	△517	△510
支払利息	161	291
為替差損益 (△は益)	64	△23
持分法による投資損益 (△は益)	△52	△49
売上債権の増減額 (△は増加)	△2,438	9,902
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△3,914	△847
仕入債務の増減額 (△は減少)	※2 5,352	※2 △6,986
未収消費税等の増減額 (△は増加)	△368	364
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△336	1,089
その他	1,117	252
小計	11,143	19,773
利息及び配当金の受取額	517	510
利息の支払額	△161	△290
法人税等の支払額	△1,446	△3,185
営業活動によるキャッシュ・フロー	10,052	16,807

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の払戻による収入	—	131
有形固定資産の取得による支出	△6,932	△5,526
有形固定資産の売却による収入	40	143
投資有価証券の取得による支出	△5	△54
投資有価証券の売却及び償還による収入	466	1,183
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	※3 △8,237	※3 △13,419
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	—	※3 140
その他	△412	△461
投資活動によるキャッシュ・フロー	△15,079	△17,863
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	315	△3,037
社債の発行による収入	—	9,949
社債の償還による支出	—	△474
長期借入れによる収入	12,200	800
長期借入金の返済による支出	△3,623	△3,715
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△39	△116
株式の発行による収入	4,267	—
非支配株主からの払込みによる収入	9	—
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△1,902	△1,873
非支配株主への配当金の支払額	△60	△62
財務活動によるキャッシュ・フロー	11,165	1,468
現金及び現金同等物に係る換算差額	△40	△438
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	6,097	△26
現金及び現金同等物の期首残高	10,767	16,865
現金及び現金同等物の期末残高	※1 16,865	※1 16,839

## 【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

### 1. 連結の範囲に関する事項

#### (1) 連結子会社の数 26社

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

なお、(株)テーオーフローリング、CIPA Lumber Co.Ltd.、PACIFIC WOODTECH CORPORATION及び(株)リフォームキューについては新たに株式を取得したため、当連結会計年度において連結の範囲に含めております。

#### (2) 主要な非連結子会社の名称等

該当事項はありません。

### 2. 持分法の適用に関する事項

#### (1) 持分法適用の関連会社数 1社

会社名 (株)岡山臨港

#### (2) 持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社の名称等

該当事項はありません。

### 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、大建工業(寧波)有限公司及び大建阿美昵体(上海)商貿有限公司の決算日は12月31日であり、連結財務諸表の作成に当たっては、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。また、PT. DAIKEN DHARMA INDONESIAの決算日は12月31日であり、連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

### 4. 会計方針に関する事項

#### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

主として移動平均法による原価法

##### ② デリバティブ

時価法

##### ③ たな卸資産

主として移動平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により算定しております。なお、半成工事については個別法による原価法を採用しております。

#### (2) 重要な減価償却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)

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 主として2~60年

機械装置及び運搬具 主として2~17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

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。

##### ④ 繰延資産の処理方法

社債発行費は、償還までの期間にわたり定額法により償却を行っております。

- (3) 重要な引当金の計上基準
- ① 貸倒引当金  
売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
  - ② 賞与引当金  
従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。
  - ③ 製品保証引当金  
主として製品の引渡後に発生する費用支出に備えるため、保証期間内における補修費用の見込額を計上しております。
  - ④ 訴訟損失引当金  
訴訟案件の将来発生する可能性のある偶発損失に備えるため、合理的に算定した損失見込額を計上しております。
- (4) 退職給付に係る会計処理の方法
- ① 退職給付見込額の期間帰属方法  
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。
  - ② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法  
過去勤務費用については、そ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（主として10年）による定額法により費用処理しております。  
数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（主として10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。
- (5) 重要な収益及び費用の計上基準
- 完成工事高及び完成工事原価の計上基準
- ① 当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事  
工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）
  - ② その他の工事  
工事完成基準
- (6) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準
- 外貨建金銭債権債務は、連結決算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。なお、在外連結子会社の資産及び負債は、子会社の決算日又は仮決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用については期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めております。
- (7) 重要なヘッジ会計の方法
- ① ヘッジ会計の方法  
繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約及び通貨オプションについては振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を、金利スワップについては特例処理の要件を満たしている場合には特例処理を採用しております。
  - ② ヘッジ手段とヘッジ対象  
為替予約及び通貨オプションを手段とし、外貨建債権債務及び外貨建予定取引を対象としております。金利スワップを手段とし、借入金を対象としております。
  - ③ ヘッジ方針  
当社の内部規定である「金融派生商品管理規程」に基づき、為替変動リスクをヘッジしております。
  - ④ ヘッジ有効性評価の方法  
ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動を半期ごとに比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。
- (8) 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、発生年度以降20年以内のその効果の及ぶ期間にわたって均等償却をしております。
- (9) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
- 手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償却期限の到来する短期投資からなっております。
- (10) その他連結財務諸表作成のための重要な事項
- 消費税等の会計処理
- 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当連結会計年度の費用として処理しております。

(未適用の会計基準等)

(収益認識に関する会計基準等の適用)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)

(1) 概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、2014年5月に「顧客との契約から生じる収益」(IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606)を公表しており、IFRS第15号は2018年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は2017年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわせない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

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

(会計上の見積りの開示に関する会計基準)

- ・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)

(1) 概要

国際会計基準審議会(IASB)が2003年に公表した国際会計基準(IAS)第1号「財務諸表の表示」(以下「IAS第1号」)第125項において開示が求められている「見積りの不確実性の発生要因」について、財務諸表利用者にとって有用性が高い情報として日本基準においても注記情報として開示を求めることを検討するよう要望が寄せられ、企業会計基準委員会において、会計上の見積りの開示に関する会計基準(以下「本会計基準」)が開発され、公表されたものです。

企業会計基準委員会の本会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、個々の注記を拡充するのではなく、原則(開示目的)を示したうえで、具体的な開示内容は企業が開示目的に照らして判断することとされ、開発にあたっては、IAS第1号第125項の定めを参考とすることとしたものです。

(2) 適用予定日

2021年3月期の年度末から適用します。

(追加情報)

世界的な新型コロナウイルスの感染拡大の影響により、国内では住宅建設分野の需要動向を左右する新設住宅着工戸数はもとより、各種建設工事の中断や中止等に伴い、当社が主力とする建築資材等に対しても、急激な需要の減少が見込まれ、海外でも米国の住宅着工が大幅に減少するなど、同様の影響が広がっております。また、当社グループにおきましても、各国政府のロックダウン等の規制を受けて、海外生産工場の生産活動の一部が制限されるなど、直接的な影響が生じております。

このような状況下、新型コロナウイルス感染症の広がりは、経済、企業活動に広範な影響を与える事象であり、また、今後の広がり方や収束時期等を予測することは困難であるため、会計上の見積りを行う上で、将来の利益やキャッシュ・フローの予測を行うことが極めて困難ではありますが、当社グループにおける事業は、2023年3月期までに新型コロナウイルス感染症拡大前の業績まで段階的に回復するという一定の仮定のもと、当連結会計年度末時点で入手可能な情報に基づき、固定資産の減損、繰延税金資産の回収可能性などの会計上の見積りを行っております。

(連結貸借対照表関係)

※1 有形固定資産の減価償却累計額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
減価償却累計額	78,052百万円	90,867百万円

※2 関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
投資有価証券(株式)	1,122百万円	1,161百万円

※3 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
受取手形及び売掛金	－百万円	1,676百万円
商品及び製品	－	136
原材料及び貯蔵品	－	442
建物及び構築物	－	34
土地	－	198
計	－	2,488

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
1年内返済予定の長期借入金	－百万円	26百万円
長期借入金	－	74
計	－	100

この他、宅地建物取引業に伴い供託している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
有価証券	15百万円	－百万円
その他(投資その他の資産)	20	35
計	35	35

4 偶発債務

債権流動化に伴う買戻し義務

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
債権流動化に伴う買戻し義務	－百万円	256百万円

5 受取手形裏書譲渡高及び電子記録債権譲渡高

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
受取手形裏書譲渡高	472百万円	303百万円
電子記録債権譲渡高	1,883	1,518

※6 連結会計年度末日満期手形等

連結会計年度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、前連結会計年度の末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形等が前連結会計年度末日残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
受取手形	437百万円	—百万円
電子記録債権	871	—
支払手形	41	—
電子記録債務	1,161	—
その他(営業外電子記録債務)	65	—

※7 圧縮記帳

(1) 土地収用に伴い、有形固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
建物及び構築物	373百万円	373百万円
土地	86	86
計	459	459

(2) 有形固定資産に係る国庫補助金の受入れによる圧縮記帳累計額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
建物及び構築物	109百万円	221百万円
機械装置及び運搬具	1,185	1,212
その他	—	0
計	1,295	1,434



## (連結損益計算書関係)

※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
運賃保管料	13,324百万円	16,174百万円
製品保証引当金繰入額	225	198
貸倒引当金繰入額	—	12
給料手当	7,538	8,079
賞与引当金繰入額	1,421	1,666
退職給付費用	719	533

※2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
	1,592百万円	1,491百万円

※3 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物及び構築物	21百万円	0百万円
機械装置及び運搬具	8	23
土地	0	15
その他	0	0
計	30	39

※4 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
機械装置及び運搬具	—百万円	0百万円
土地	13	12
	13	13

※5 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物及び構築物	22百万円	8百万円
機械装置及び運搬具	37	59
その他	160	89
計	220	157

(連結包括利益計算書関係)

※1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	△2,561百万円	△3,053百万円
組替調整額	60	△195
税効果調整前	△2,501	△3,249
税効果額	763	997
その他有価証券評価差額金	△1,738	△2,251
繰延ヘッジ損益：		
当期発生額	388	△1,009
組替調整額	△242	172
税効果調整前	145	△837
税効果額	△42	228
繰延ヘッジ損益	103	△608
為替換算調整勘定：		
当期発生額	△453	△3,691
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	△333	△732
組替調整額	214	△107
税効果調整前	△118	△840
税効果額	36	256
退職給付に係る調整額	△82	△583
持分法適用会社に対する持分相当額：		
当期発生額	△0	△0
その他の包括利益合計	△2,170	△7,135

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数(千株)	当連結会計年度 増加株式数(千株)	当連結会計年度 減少株式数(千株)	当連結会計年度末 株式数(千株)
発行済株式				
普通株式(注)1	25,175	1,905	—	27,080
合計	25,175	1,905	—	27,080
自己株式				
普通株式(注)2、3	1,072	0	9	1,063
合計	1,072	0	9	1,063

(注) 1. 普通株式の発行済株式総数の増加1,905千株は、第三者割当による新株の発行による増加であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取による増加であります。

3. 普通株式の自己株式の株式数の減少9千株は、譲渡制限付株式報酬による自己株式の処分による減少であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年6月22日 定時株主総会	普通株式	940	39.00	2018年3月31日	2018年6月25日
2018年11月9日 取締役会	普通株式	962	37.00	2018年9月30日	2018年12月7日

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

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年6月21日 定時株主総会	普通株式	962	利益剰余金	37.00	2019年3月31日	2019年6月24日

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数（千株）	当連結会計年度 増加株式数（千株）	当連結会計年度 減少株式数（千株）	当連結会計年度末 株式数（千株）
発行済株式				
普通株式	27,080	—	—	27,080
合計	27,080	—	—	27,080
自己株式				
普通株式（注）1、2	1,063	0	11	1,051
合計	1,063	0	11	1,051

（注）1. 普通株式の自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取による増加であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少11千株は、譲渡制限付株式報酬による自己株式の処分による減少であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （百万円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
2019年6月21日 定時株主総会	普通株式	962	37.00	2019年3月31日	2019年6月24日
2019年11月8日 取締役会	普通株式	910	35.00	2019年9月30日	2019年12月6日

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

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （百万円）	配当の原資	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
2020年6月26日 定時株主総会	普通株式	910	利益剰余金	35.00	2020年3月31日	2020年6月29日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
現金及び預金勘定	16,865百万円	16,839百万円
預入期間が3か月を超える定期預金	—	—
現金及び現金同等物	16,865	16,839

※2 仕入債務の増減額

前連結会計年度(2019年3月31日)及び当連結会計年度(2020年3月31日)

仕入債務にはファクタリング債務が含まれております。

※3 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

株式の取得により新たにDAIKEN SOUTHLAND LIMITEDを連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びにDAIKEN SOUTHLAND LIMITED株式の取得価額とDAIKEN SOUTHLAND LIMITED取得のための支出(純額)との関係は次のとおりであります。

流動資産	21,427千NZドル	(1,674百万円)
固定資産	33,370	(2,607 )
のれん	63,631	(4,972 )
流動負債	△8,203	(△641 )
固定負債	△2,294	(△179 )
DAIKEN SOUTHLAND LIMITED株式の取得価額	107,930	(8,434 )
DAIKEN SOUTHLAND LIMITED現金及び現金同等物	△2,524	(△197 )
差引:DAIKEN SOUTHLAND LIMITED取得のための支出	105,405	(8,237 )

(注) 円貨額は株式取得日レートで換算しております。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(1) 株式の取得により新たにCIPA Lumber Co.Ltd.を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びにCIPA Lumber Co.Ltd.株式の取得価額とCIPA Lumber Co.Ltd.取得のための支出(純額)との関係は次のとおりであります。

流動資産	31,235千CAドル	(2,592百万円)
固定資産	44,787	(3,717 )
のれん	120,445	(9,996 )
流動負債	△36,673	(△3,043 )
固定負債	△6,619	(△549 )
非支配株主持分	△17,599	(△1,460 )
CIPA Lumber Co.Ltd.株式の取得価額	135,574	(11,252 )
CIPA Lumber Co.Ltd.現金及び現金同等物	△4,257	(△353 )
差引:CIPA Lumber Co.Ltd.取得のための支出	131,317	(10,899 )

(注) 円貨額は株式取得日レートで換算しております。

- (2) 株式の取得により新たにPACIFIC WOODTECH CORPORATIONを連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びにPACIFIC WOODTECH CORPORATION株式の取得価額とPACIFIC WOODTECH CORPORATION取得のための支出（純額）との関係は次のとおりであります。

流動資産	40,583千USドル	(4,464百万円)
固定資産	67,199	(7,391)
のれん	7,026	(772)
流動負債	△39,898	(△4,388)
固定負債	△31,930	(△3,512)
非支配株主持分	△17,617	(△1,937)
PACIFIC WOODTECH CORPORATION株式の取得価額	25,362	(2,789)
PACIFIC WOODTECH CORPORATION現金及び現金同等物	△8,281	(△910)
差引：PACIFIC WOODTECH CORPORATION取得のための支出	17,081	(1,879)

(注) 円貨額は株式取得日レートで換算しております。

- (3) 株式の取得により新たに㈱リフォームキューを連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに㈱リフォームキュー株式の取得価額と㈱リフォームキュー取得による収入（純額）との関係は次のとおりであります。

流動資産	1,284百万円
固定資産	340
のれん	65
流動負債	△760
固定負債	△330
㈱リフォームキュー株式の取得価額	599
㈱リフォームキュー現金及び現金同等物	△740
差引：㈱リフォームキュー取得による収入	140

- (4) 株式の取得により新たに㈱テーオーフローリングを連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに㈱テーオーフローリング株式の取得価額と㈱テーオーフローリング取得のための支出（純額）との関係は次のとおりであります。

流動資産	1,331百万円
固定資産	137
のれん	25
流動負債	△135
固定負債	△86
非支配株主持分	△624
㈱テーオーフローリング株式の取得価額	650
㈱テーオーフローリング現金及び現金同等物	△8
差引：㈱テーオーフローリング取得のための支出	641

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

- (1) リース資産の内容

- ① 有形固定資産

主として、エコ事業における生産設備（機械装置及び運搬具）であります。

- ② 無形固定資産

該当事項はありません。

- (2) リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計方針に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

## (金融商品関係)

### 1. 金融商品の状況に関する事項

#### (1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、設備投資計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入や社債発行）を調達しております。一時的な余資は、安全性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金、電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されております。また、海外で事業を行うにあたり生じる外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されておりますが、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。

投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金、電子記録債務は、そのほとんどが6か月以内の支払期日であります。一部外貨建てのものについては、為替の変動リスクに晒されておりますが、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。

借入金、社債及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、償還日は最長で決算日後5年であります。このうち一部は、金利の変動リスクに晒されておりますが、デリバティブ取引（金利スワップ取引）を利用してヘッジしております。

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を目的とした先物為替予約取引、借入金に係る支払金利の変動リスクに対するヘッジを目的とした金利スワップ取引、電力料の変動リスクに対するヘッジを目的としたエネルギーデリバティブ取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計方針に関する事項 (7) 重要なヘッジ会計の方法」をご参照ください。

#### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

##### ① 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、与信管理のガイドラインに従い、営業債権について、各事業部門及び与信管理担当部門が取引先の信用状況を定期的に把握し、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、当社の与信管理のガイドラインに準じて、同様の管理を行っております。

デリバティブ取引については、取引相手先を高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。

##### ② 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、外貨建ての営業債権債務について、通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対して、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。また、当社は、借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限及び取引限度額等を定めた管理規程に従い、担当部署が決裁担当者の承認を得て行っております。なお、一部の連結子会社は当社の管理規程に従い、同様の管理を行っております。

##### ③ 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社及び一部を除く連結子会社は、資金調達の合理化を目的としてCMSを導入しており、各部署及び連結子会社からの報告に基づき、財務担当部門が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。なお、一部の連結子会社は自社で資金調達を行っており、当社と同様の管理を行っております。

#### (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（注）2. 参照）。

前連結会計年度（2019年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	16,865	16,865	—
(2) 受取手形及び売掛金	43,012	43,012	—
(3) 電子記録債権	7,499	7,499	—
(4) 有価証券及び投資有価証券	15,489	15,489	0
資産計	82,867	82,867	0
(1) 支払手形及び買掛金	22,902	22,902	—
(2) 電子記録債務	7,671	7,671	—
(3) 短期借入金	5,929	5,929	—
(4) 未払金	22,526	22,526	—
(5) 社債	10,400	10,446	46
(6) 長期借入金	14,354	14,266	△87
負債計	83,784	83,743	△41
デリバティブ取引 (*)	190	190	—

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

当連結会計年度（2020年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	16,839	16,839	—
(2) 受取手形及び売掛金	35,825	35,825	—
(3) 電子記録債権	6,267	6,267	—
(4) 投資有価証券	11,295	11,295	—
資産計	70,228	70,228	—
(1) 支払手形及び買掛金	20,209	20,209	—
(2) 電子記録債務	6,637	6,637	—
(3) 短期借入金	8,885	8,885	—
(4) 未払金	19,486	19,486	—
(5) 社債	20,000	19,949	△50
(6) 長期借入金	14,654	14,566	△88
負債計	89,874	89,735	△138
デリバティブ取引 (*)	△705	△705	—

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



(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

- (1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、(3) 電子記録債権

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

- (4) 投資有価証券

投資有価証券の時価について、株式等は取引所の価格によっております。

負 債

- (1) 支払手形及び買掛金、(2) 電子記録債務、(3) 短期借入金、(4) 未払金

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

- (5) 社債

社債の時価は、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

- (6) 長期借入金

長期借入金の時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：百万円)

区分	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
非上場株式	1,287	1,324

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

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額  
前連結会計年度（2019年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	16,865	—	—	—
受取手形及び売掛金	43,012	—	—	—
電子記録債権	7,499	—	—	—
有価証券				
満期保有目的の債券				
(1) 国債・地方債等	15	—	—	—
(2) 社債	—	—	—	—
その他有価証券のうち満期 があるもの	—	—	—	—
合計	67,393	—	—	—

当連結会計年度（2020年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	16,839	—	—	—
受取手形及び売掛金	35,825	—	—	—
電子記録債権	6,267	—	—	—
有価証券				
満期保有目的の債券				
(1) 国債・地方債等	—	—	—	—
(2) 社債	—	—	—	—
その他有価証券のうち満期 があるもの	—	—	—	—
合計	58,932	—	—	—

4. 短期借入金、社債及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額  
前連結会計年度（2019年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	5,929	—	—	—	—	—
社債	400	7,000	—	3,000	—	—
長期借入金	3,414	3,179	2,980	2,510	2,270	—
合計	9,743	10,179	2,980	5,510	2,270	—

当連結会計年度（2020年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	8,885	—	—	—	—	—
社債	7,000	—	8,000	—	5,000	—
長期借入金	3,260	3,043	2,545	4,973	810	21
合計	19,145	3,043	10,545	4,973	5,810	21

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前連結会計年度 (2019年3月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が連結貸借対照表 計上額を超えるもの	(1) 国債・地方債等	15	15	0
	(2) 社債	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	15	15	0
時価が連結貸借対照表 計上額を超えないもの	(1) 国債・地方債等	—	—	—
	(2) 社債	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	—	—	—
合計		15	15	0

当連結会計年度 (2020年3月31日)

該当事項はありません。

2. その他有価証券

前連結会計年度（2019年3月31日）

	種類	連結貸借対照表 計上額（百万円）	取得原価 （百万円）	差額 （百万円）
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	14,642	6,884	7,758
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	14,642	6,884	7,758
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	831	1,149	△318
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	831	1,149	△318
合計		15,474	8,033	7,440

(注) 非上場株式（連結貸借対照表計上額164百万円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度（2020年3月31日）

	種類	連結貸借対照表 計上額（百万円）	取得原価 （百万円）	差額 （百万円）
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	9,608	4,854	4,754
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	9,608	4,854	4,754
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	1,687	2,249	△562
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	1,687	2,249	△562
合計		11,295	7,103	4,191

(注) 非上場株式（連結貸借対照表計上額162百万円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

### 3. 売却したその他有価証券

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

種類	売却額（百万円）	売却益の合計額 （百万円）	売却損の合計額 （百万円）
(1) 株式	466	165	—
(2) 債券			
① 国債・地方債等	—	—	—
② 社債	—	—	—
③ その他	—	—	—
(3) その他	—	—	—
合計	466	165	—

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

種類	売却額（百万円）	売却益の合計額 （百万円）	売却損の合計額 （百万円）
(1) 株式	1,184	345	148
(2) 債券			
① 国債・地方債等	—	—	—
② 社債	—	—	—
③ その他	—	—	—
(3) その他	—	—	—
合計	1,184	345	148

### 4. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

投資有価証券について104百万円（その他有価証券104百万円）減損処理を行っております。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

なお、減損処理については、次の基準により実施しております。

#### (1) 上場株式

- ① 時価が取得原価の50%以上下落したもの。
- ② 時価の下落率が2年以上にわたり取得原価の30%以上50%未満の場合には、該当する銘柄の株式について回復可能性を検討し、期末日後概ね1年以内に、下落率が取得原価の30%未満の水準まで回復する見込がないと判断されたもの。

#### (2) 非上場株式

実質価額が取得原価まで回復する可能性があるとは認められる場合を除き、株式の発行会社の直近の事業年度末における1株当たりの純資産額が1株当たりの取得原価に比べて50%以上下落したもの。

#### (3) ゴルフ会員権

会員権相場が取得原価に比べて50%以上下落したもの。

(デリバティブ取引関係)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前連結会計年度 (2019年3月31日)

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	45	—	1	1
	日本円	177	—	1	1
買建	日本円	—	—	—	—
	合計	223	—	2	2

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度 (2020年3月31日)

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	624	—	△46	△46
	日本円	126	—	△12	△12
買建	日本円	—	—	—	—
	合計	751	—	△58	△58

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前連結会計年度 (2019年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
為替予約等の振当処理	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	売掛金	2,056	—	47
	日本円	売掛金	7,613	—	142
	人民元	売掛金	0	—	△0
	買建				
	米ドル	買掛金	336	—	0
合計			10,006	—	190

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度 (2020年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
為替予約等の振当処理	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	売掛金	3,962	—	△165
	日本円	売掛金	12,374	—	△480
	人民元	売掛金	—	—	—
	買建				
	米ドル	買掛金	370	—	△0
合計			16,707	—	△646

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。



(2) 金利関連

前連結会計年度（2019年3月31日）

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
金利スワップの特例 処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金	690	400	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度（2020年3月31日）

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
金利スワップの特例 処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金	400	300	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

(3) 電力関連

前連結会計年度（2019年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（2020年3月31日）

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及びダイケンエンジニアリング(株)は、企業年金制度、退職一時金制度及び確定拠出年金制度を設けております。確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、2002年8月に厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けております。2004年4月に厚生年金基金の代行部分の過去分支給義務返上の認可を受けるとともに、加算部分については、確定給付企業年金基金へ移行し、キャッシュバランズプランを導入しております。また、退職給付制度の金額算出方法を「給与比例方式」から「勤続年数比例及びポイント方式」に改定しております。さらに厚生年金基金の一部を終了し、2004年6月に返還をしております。なお、2012年2月に適格退職年金制度は廃止しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
退職給付債務の期首残高	18,988百万円	19,117百万円
勤務費用	666	702
利息費用	37	29
数理計算上の差異の発生額	188	△194
退職給付の支払額	△763	△883
新規連結による増加	—	419
退職給付債務の期末残高	19,117	19,192

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
年金資産の期首残高	17,905百万円	17,405百万円
期待運用収益	31	34
数理計算上の差異の発生額	△144	△939
事業主からの拠出額	249	262
退職給付の支払額	△636	△696
新規連結による増加	—	451
年金資産の期末残高	17,405	16,517

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

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	15,647百万円	15,750百万円
年金資産	△17,405	△16,517
	△1,757	△767
非積立型制度の退職給付債務	3,470	3,441
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,712	2,674
退職給付に係る負債	3,508	3,554
退職給付に係る資産	△1,795	△879
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,712	2,674

## (4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
勤務費用	666百万円	702百万円
利息費用	37	29
期待運用収益	△31	△34
数理計算上の差異の費用処理額	199	△109
過去勤務費用の費用処理額	14	14
その他	8	12
確定給付制度に係る退職給付費用	895	615

## (5) 退職給付に係る調整額

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

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
過去勤務費用	△14百万円	△14百万円
数理計算上の差異	133	855
合 計	118	840

## (6) 退職給付に係る調整累計額

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

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
未認識過去勤務費用	104百万円	89百万円
未認識数理計算上の差異	△575	279
合 計	△470	369

## (7) 年金資産に関する事項

## ① 年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
債券	28%	30%
株式	37	30
一般勘定	30	33
共同運用資産	2	2
その他	3	5
合 計	100	100

(注) 年金資産合計には、企業年金制度に対して設定した退職給付信託が前連結会計年度16%、当連結会計年度12%含まれております。

## ② 長期期待運用収益率の設定方法

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

## (8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表わしております。）

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
割引率	0.1%	0.2%
長期期待運用収益率	0.2%	0.1%
予想昇給率	4.4%	4.4%

### 3. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度116百万円、当連結会計年度148百万円であります。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

#### 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
貸倒引当金	105百万円	118百万円
賞与引当金	626	668
未払事業税	123	127
退職給付に係る負債	2,524	2,703
長期未払金	1	—
税務上の繰越欠損金(注)	767	657
たな卸資産未実現利益	59	78
ゴルフ会員権評価損	53	53
投資有価証券評価損	72	67
固定資産の減損	108	104
たな卸資産評価損	127	239
製品保証引当金	402	308
繰越税額控除	1,660	1,476
その他	324	687
繰延税金資産小計	6,955	7,292
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)	△755	△657
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△1,337	△1,324
評価性引当額小計	△2,093	△1,981
繰延税金資産合計	4,862	5,310
繰延税金負債		
土地評価益	△988	△982
その他有価証券評価差額金	△2,281	△1,283
退職給付信託設定益	△1,136	△1,136
在外子会社の減価償却費	△859	△1,489
その他	△424	△476
繰延税金負債合計	△5,690	△5,368
繰延税金資産の純額	△828	△57

(表示方法の変更)

前連結会計年度において、繰延税金負債の「その他」に含めていた「在外子会社の減価償却費」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の注記の組替えを行っております。この結果、前連結会計年度において繰延税金負債の「その他」に表示していた1,283百万円は、「在外子会社の減価償却費」859百万円、「その他」424百万円として組み替えております。

(注) 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度 (2019年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)	合計 (百万円)
税務上の繰越欠 損金 (注)	101	81	90	29	67	396	767
評価性引当額	△89	△81	△90	△29	△67	△396	△755
繰延税金資産	11	0	—	—	—	—	11

(注) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

当連結会計年度 (2020年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)	合計 (百万円)
税務上の繰越欠 損金 (注)	74	69	17	61	82	352	657
評価性引当額	△74	△69	△17	△61	△82	△352	△657
繰延税金資産	—	—	—	—	—	—	—

(注) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別内訳

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
評価性引当額	△0.8	△1.2
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.7	0.6
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.4	△0.3
税効果会計適用税率の差異	△0.7	△1.6
住民税均等割等	1.2	1.0
税額控除	△3.0	△1.7
マレーシア投資税額控除	△1.4	△0.8
のれん償却額	2.0	4.5
海外子会社の税制改正に伴う税効果	—	△5.1
過年度法人税等	9.3	—
その他	△0.5	0.6
税効果会計適用後の法人税等の負担率	37.0	26.6

(企業結合等関係)

取得による企業結合

1. CIPA Lumber Co.Ltd.

(1) 企業結合の概要

①被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 CIPA Lumber Co.Ltd.  
事業の内容 単板製造業、木材仕分け業

②企業結合を行った主な理由

LVLという新たな“商材”を加え、世界最大の木造住宅市場である北米市場という“商圏”に進出し、素材事業のグローバル化と、海外市場での販売拡大を図るため。

③企業結合日

2019年6月28日

④企業結合の法的形式

株式取得

⑤結合後企業の名称

変更ありません。

⑥取得した議決権比率

51%

⑦取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が現金を対価として株式を取得したためであります。

(2) 連結財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

2019年7月1日から2020年3月31日まで

(3) 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価	現金及び預金	135,574千加ドル	(11,252百万円)
取得原価		135,574	(11,252)

(4) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

①発生したのれん

120,445千加ドル (9,996百万円)

②発生原因

今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力によるものであります。

③償却方法及び償却期間

10年間にわたる均等償却

(5) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	31,235千加ドル	(2,592百万円)
固定資産	44,787	(3,717)
資産合計	76,022	(6,309)
流動負債	36,673	(3,043)
固定負債	6,619	(549)
負債合計	43,293	(3,593)

(注) 円貨額は株式取得日レートで換算しております。

(6) 企業結合が連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

当連結会計年度における概算額の合理的な算定が困難であるため、記載を省略しております。

なお、当該注記は監査証明を受けていません。

## 2. PACIFIC WOODTECH CORPORATION

### (1) 企業結合の概要

#### ①被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 PACIFIC WOODTECH CORPORATION  
事業の内容 構造用LVL及びWood I-Joistの製造・販売

#### ②企業結合を行った主な理由

LVLという新たな“商材”を加え、世界最大の木造住宅市場である北米市場という“商圏”に進出し、素材事業のグローバル化と、海外市場での販売拡大を図るため。

#### ③企業結合日

2019年6月28日

#### ④企業結合の法的形式

株式取得

#### ⑤結合後企業の名称

変更ありません。

#### ⑥取得した議決権比率

51%

#### ⑦取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が現金を対価として株式を取得したためであります。

### (2) 連結財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

2019年7月1日から2020年3月31日まで

### (3) 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価	現金及び預金	25,362千米ドル	(2,789百万円)
取得原価		25,362	(2,789 )

### (4) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

#### ①発生したのれん金額

7,026千米ドル (772百万円)

#### ②発生原因

今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力によるものであります。

#### ③償却方法及び償却期間

10年間にわたる均等償却

### (5) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	40,583千米ドル	(4,464百万円)
固定資産	67,199	(7,391 )
資産合計	107,782	(11,856 )
流動負債	39,898	(4,388 )
固定負債	31,930	(3,512 )
負債合計	71,829	(7,901 )

(注) 円貨額は株式取得日レートで換算しております。

### (6) 企業結合が連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

当連結会計年度における概算額の合理的な算定が困難であるため、記載を省略しております。

なお、当該注記は監査証明を受けていません。

### 3. ㈱リフォームキュー

#### (1) 企業結合の概要

##### ①被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 ㈱リフォームキュー

事業の内容 ビル・マンション・戸建のリフォームに関する企画・設計・施工

##### ②企業結合を行った主な理由

東京都内を中心にマンションや戸建住宅だけでなく、中小ビルまで幅広くリフォーム事業を展開する㈱リフォームキューを子会社化することで、首都圏におけるリフォーム事業及びエンジニアリング事業の拡大を図るため。

##### ③企業結合日

2019年7月1日

##### ④企業結合の法的形式

株式取得

##### ⑤結合後企業の名称

変更ありません。

##### ⑥取得した議決権比率

100%

##### ⑦取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が現金を対価として株式を取得したためであります。

#### (2) 連結財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

2019年7月1日から2020年3月31日まで

#### (3) 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価	現金及び預金	599百万円
取得原価		599

#### (4) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

##### ①発生したのれん金額

65百万円

##### ②発生原因

今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力によるものであります。

##### ③償却方法及び償却期間

5年間にわたる均等償却

#### (5) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	1,284百万円
固定資産	340
資産合計	1,625
流動負債	760
固定負債	330
負債合計	1,091

#### (6) 企業結合が連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

重要性が乏しいため記載を省略しております。

なお、当該注記は監査証明を受けていません。



#### 4. (株)テーオーフローリング

##### (1) 企業結合の概要

###### ①被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 (株)テーオーフローリング  
事業の内容 フローリング事業(無垢・厚単板フローリングの製造、販売、工事)

###### ②企業結合を行った主な理由

公共・商業建築分野における文教施設を中心に無垢フローリング等の新たな商材の提案強化や工事領域の拡大を図るため。

###### ③企業結合日

2019年11月1日

###### ④企業結合の法的形式

株式取得

###### ⑤結合後企業の名称

変更ありません。

###### ⑥取得した議決権比率

50%

###### ⑦取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が現金を対価として株式を取得したためであります。

##### (2) 連結財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

2019年11月1日から2020年3月31日まで

##### (3) 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価	現金及び預金	650百万円
取得原価		650

##### (4) 主要な取得関連費用の内容及び金額

アドバイザー費用及び各種調査費用等 30百万円

##### (5) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

###### ①発生したのれん

25百万円

なお、第3四半期連結会計期間においては、四半期連結財務諸表作成時点における入手可能な合理的情報に基づき、取得原価の配分について暫定的な会計処理を行っておりましたが、当第4四半期連結会計期間に確定しております。この結果、暫定的に算定されたのれん61百万円は、会計処理の確定により35百万円減少し、のれん25百万円となりました。

###### ②発生原因

今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力によるものであります。

###### ③償却方法及び償却期間

金額の重要性が乏しいため、当連結会計年度において一括償却しております。

##### (6) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	1,331百万円
固定資産	137
資産合計	1,469
流動負債	135
固定負債	86
負債合計	221

##### (7) 企業結合が連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

重要性が乏しいため記載を省略しております。

なお、当該注記は監査証明を受けていません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、インシュレーションボード、ダイロートン、ダイライト、MDF、畳おもて、LVL等の製造販売を行う「素材事業」、木質内装建材及び住宅機器等の製造販売を行う「建材事業」、ビル・マンション・店舗・文教施設等の内装工事、住宅のリフォーム工事及び修繕、マンションリノベーション事業を行う「エンジニアリング事業」の3つを報告セグメントとしております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報  
前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計	調整額	連結 財務諸表 計上額 (注) 2
	素材事業	建材事業	エンジニアリング 事業	計				
売上高								
外部顧客への売上高	61,843	89,485	18,063	169,392	13,569	182,962	—	182,962
セグメント間の内部 売上高又は振替高	4,056	804	1,368	6,229	—	6,229	△6,229	—
計	65,900	90,289	19,432	175,622	13,569	189,191	△6,229	182,962
セグメント利益	1,132	3,189	1,015	5,337	395	5,733	—	5,733
セグメント資産	67,057	81,753	7,736	156,547	3,610	160,158	—	160,158
その他の項目								
減価償却費	2,434	1,688	12	4,134	—	4,134	—	4,134
のれんの償却額	444	△4	35	475	—	475	—	475

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、合板等の商品の仕入販売等を含んでおります。

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

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計	調整額	連結 財務諸表 計上額 (注) 2
	素材事業	建材事業	エンジニアリング 事業	計				
売上高								
外部顧客への売上高	76,589	94,938	21,713	193,240	9,240	202,481	—	202,481
セグメント間の内部 売上高又は振替高	4,202	959	1,055	6,216	—	6,216	△6,216	—
計	80,791	95,897	22,768	199,457	9,240	208,698	△6,216	202,481
セグメント利益	2,503	4,955	613	8,072	312	8,384	—	8,384
セグメント資産	86,181	71,183	9,419	166,784	3,853	170,638	—	170,638
その他の項目								
減価償却費	3,299	1,763	15	5,079	—	5,079	—	5,079
のれんの償却額	1,241	4	69	1,315	—	1,315	—	1,315

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、合板等の商品の仕入販売等を含んでおります。

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

【関連情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	その他	合計
163,660	19,301	182,962

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎として、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	マレーシア	ニュージーランド	中国	インドネシア	合計
30,801	4,570	5,147	181	621	41,321

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	その他	合計
166,577	35,903	202,481

(注) 売上高は製品の実際の仕向け地を基礎として、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	マレーシア	ニュージーランド	中国	インドネシア	カナダ	米国	合計
31,462	4,139	4,626	146	703	3,117	7,231	51,426

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

	素材事業	建材事業	エンジニアリング事業	その他	全社・消去	合計
当期償却額	444	—	41	—	—	485
当期末残高	4,369	—	104	—	—	4,473

なお、2010年4月1日前行われた企業結合により発生した負ののれんの償却額及び未償却残高は、以下のとおりであります。

（単位：百万円）

	素材事業	建材事業	エンジニアリング事業	その他	全社・消去	合計
当期償却額	—	4	6	—	—	10
当期末残高	—	22	1	—	—	23

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：百万円）

	素材事業	建材事業	エンジニアリング事業	その他	全社・消去	合計
当期償却額	1,241	7	69	—	—	1,319
当期末残高	12,513	—	118	—	—	12,631

なお、2010年4月1日前行われた企業結合により発生した負ののれんの償却額及び未償却残高は、以下のとおりであります。

（単位：百万円）

	素材事業	建材事業	エンジニアリング事業	その他	全社・消去	合計
当期償却額	—	2	0	—	—	3
当期末残高	—	19	0	—	—	19

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等  
前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
その他の 関係会社	伊藤忠商事(株)	大阪市 北区	253,448	総合商社	(被所有) 直接 35.0	商品の購入	—	—	買掛金	7,570

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
その他の 関係会社	伊藤忠商事(株)	大阪市 北区	253,448	総合商社	(被所有) 直接 35.0	商品の購入 関係会社株 式の購入	関係会社株 式の購入	14,042	買掛金	4,852

(2) 連結財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等  
前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
その他の 関係会社 の子会社	伊藤忠建材(株)	東京都 中央区	500	建設・住宅 資材の販売	—	商品の購入 製品の販売	製品の販売	11,036	売掛金	3,720

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
その他の 関係会社 の子会社	伊藤忠建材(株)	東京都 中央区	500	建設・住宅 資材の販売	—	商品の購入 製品の販売 役員の兼任	製品の販売	12,358	売掛金	2,716

取引条件ないし取引条件の決定方針等

- (1) 仕入原価等を勘案して双方で協議のうえ決定しております。
- (2) 取引の内容及び取引金額については、連結財務諸表の作成にあたって相殺消去した伊藤忠商事(株)経由の連結子会社との取引は含んでおりません。
- (3) 取引金額には消費税等を含まず、科目の各残高には、消費税等を含んでおります。
- (4) 関係会社株式の購入については、第三者機関による株式価値の算定結果を勘案し決定しております。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり純資産額	2,264.10円	2,142.99円
1株当たり当期純利益	174.55円	209.32円

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

2. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	4,402	5,447
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	4,402	5,447
普通株式の期中平均株式数 (千株)	25,220	26,025

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## ⑤【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	利率 (%)	担保	償還期限
当社	第6回無担保社債 (注) 2	2015年2月27日	400 (400)	—	0.520	なし	2020年2月28日
当社	第7回無担保社債 (注) 2	2016年3月31日	2,500	2,500 (2,500)	0.366	なし	2021年3月31日
当社	第8回無担保社債 (注) 2	2016年3月31日	2,500	2,500 (2,500)	0.051	なし	2021年3月31日
当社	第9回無担保社債 (注) 2	2018年3月30日	2,000	2,000 (2,000)	0.190	なし	2021年3月31日
当社	第10回無担保社債 (注) 2	2018年3月30日	3,000	3,000	0.220	なし	2023年3月31日
当社	第1回公募社債	2019年9月20日	—	5,000	0.200	なし	2022年9月20日
当社	第2回公募社債	2019年9月20日	—	5,000	0.280	なし	2024年9月20日
合計	—	—	10,400 (400)	20,000 (7,000)	—	—	—

- (注) 1. ( ) 内書は、1年以内の償還予定額であります。  
2. 銀行保証付及び適格機関投資家限定社債であります。  
3. 連結決算日後5年内における償還予定額は以下のとおりであります。

1年以内 (百万円)	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
7,000	—	8,000	—	5,000



【借入金等明細表】

区分	当期末残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	5,929	8,885	1.3	—
1年以内に返済予定の長期借入金	3,414	3,260	0.4	—
1年以内に返済予定のリース債務	37	140	3.3	—
長期借入金 (1年以内に返済予定のものを除く。)	10,939	11,394	0.8	2021年4月～ 2027年4月
リース債務 (1年以内に返済予定のものを除く。)	62	195	2.9	2021年4月～ 2025年1月
その他有利子負債	—	—	—	—
合計	20,384	23,876	—	—

(注) 1. 平均利率については、期末借入残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. 長期借入金及びリース債務（1年以内に返済予定のものを除く。）の連結決算日後5年以内における返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	3,043	2,545	4,973	810
リース債務	100	45	34	14

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(百万円)	43,836	97,548	149,902	202,481
税金等調整前四半期(当期)純利益(百万円)	1,577	3,764	6,923	8,871
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益(百万円)	1,012	2,087	3,935	5,447
1株当たり四半期(当期)純利益(円)	38.91	80.21	151.21	209.32

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益(円)	38.91	41.30	70.99	58.11

(注) 第4四半期連結会計期間において、企業結合に係る暫定的な会計処理の確定を行っており、第3四半期の関連する四半期情報項目については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の当初配分額の重要な見直しが反映された後の数値を記載しております。

## 2 【財務諸表等】

### (1) 【財務諸表】

#### ① 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	13,173	11,762
受取手形	※5 2,107	1,348
売掛金	36,372	28,332
電子記録債権	※5 6,515	5,721
商品及び製品	9,402	10,825
仕掛品	1,034	1,072
原材料及び貯蔵品	2,060	2,098
前払費用	641	514
関係会社短期貸付金	3,050	3,562
その他	1,193	647
貸倒引当金	△270	△291
流動資産合計	※2 75,282	※2 65,596
固定資産		
有形固定資産		
建物	6,700	6,440
構築物	833	804
機械及び装置	7,294	7,881
車両運搬具	60	58
工具、器具及び備品	908	870
土地	12,222	12,170
リース資産	69	37
建設仮勘定	430	507
その他	8	3
有形固定資産合計	28,526	28,773
無形固定資産		
ソフトウェア	1,415	1,377
その他	221	186
無形固定資産合計	1,636	1,563
投資その他の資産		
投資有価証券	15,586	11,417
関係会社株式	16,550	31,863
関係会社出資金	353	353
関係会社長期貸付金	874	874
繰延税金資産	-	808
その他	※1 2,104	※1 2,103
貸倒引当金	△29	△61
投資その他の資産合計	35,439	47,359
固定資産合計	65,603	77,696
繰延資産		
社債発行費	75	91
繰延資産合計	75	91
資産合計	140,961	143,384

(単位：百万円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形	※5 126	57
買掛金	22,223	19,650
電子記録債務	※5 4,576	4,375
短期借入金	5,250	4,600
1年内償還予定の社債	400	7,000
1年内返済予定の長期借入金	3,350	3,160
リース債務	35	37
未払金	20,821	17,705
未払法人税等	1,204	1,237
前受金	202	516
預り金	2,285	2,735
賞与引当金	1,705	1,765
製品保証引当金	887	759
訴訟損失引当金	-	150
その他	※5 785	2,244
流動負債合計	※2 63,853	※2 65,996
固定負債		
社債	10,000	13,000
長期借入金	10,920	8,560
リース債務	62	25
製品保証引当金	514	295
退職給付引当金	2,771	2,828
繰延税金負債	219	-
その他	88	92
固定負債合計	24,577	24,802
負債合計	88,430	90,798
純資産の部		
株主資本		
資本金	15,300	15,300
資本剰余金		
資本準備金	13,967	13,967
その他資本剰余金	10	20
資本剰余金合計	13,978	13,988
利益剰余金		
利益準備金	2,709	2,709
その他利益剰余金		
配当引当積立金	485	485
別途積立金	5,000	5,000
繰越利益剰余金	11,321	13,596
利益剰余金合計	19,515	21,791
自己株式	△1,418	△1,403
株主資本合計	47,375	49,675
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	5,154	2,910
繰延ヘッジ損益	0	△0
評価・換算差額等合計	5,155	2,909
純資産合計	52,530	52,585
負債純資産合計	140,961	143,384

## ②【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高	※1 154,811	※1 154,696
売上原価	※1 119,355	※1 116,329
売上総利益	35,455	38,367
販売費及び一般管理費	※1,※2 32,189	※1,※2 33,412
営業利益	3,266	4,955
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	722	803
雑収入	803	801
営業外収益合計	※1 1,526	※1 1,604
営業外費用		
支払利息	※1 129	※1 144
雑支出	293	385
営業外費用合計	422	529
経常利益	4,370	6,029
特別利益		
固定資産売却益	※3 26	※3 2
その他	1,119	508
特別利益合計	1,145	510
特別損失		
固定資産売却損	※4 13	※4 12
固定資産除却損	※5 164	※5 89
その他	924	538
特別損失合計	1,102	641
税引前当期純利益	4,413	5,899
法人税、住民税及び事業税	1,294	1,783
法人税等調整額	11	△33
法人税等合計	1,305	1,750
当期純利益	3,107	4,149

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金			利益剰余金 合計
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金			
					配当引当 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	13,150	11,850	0	11,850	2,709	485	5,000	10,116	18,310
当期変動額									
新株の発行	2,149	2,117		2,117					
剰余金の配当								△1,902	△1,902
当期純利益								3,107	3,107
自己株式の取得									
自己株式の処分			10	10					
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）									
当期変動額合計	2,149	2,117	10	2,127	—	—	—	1,204	1,204
当期末残高	15,300	13,967	10	13,978	2,709	485	5,000	11,321	19,515

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	△1,430	41,880	6,888	△12	6,876	48,757
当期変動額						
新株の発行		4,267				4,267
剰余金の配当		△1,902				△1,902
当期純利益		3,107				3,107
自己株式の取得	△0	△0				△0
自己株式の処分	12	22				22
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			△1,733	12	△1,720	△1,720
当期変動額合計	11	5,494	△1,733	12	△1,720	3,773
当期末残高	△1,418	47,375	5,154	0	5,155	52,530

当事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金			利益剰余金 合計
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金			
					配当引当 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	15,300	13,967	10	13,978	2,709	485	5,000	11,321	19,515
当期変動額									
剰余金の配当								△1,873	△1,873
当期純利益								4,149	4,149
自己株式の取得									
自己株式の処分			9	9					
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）									
当期変動額合計	—	—	9	9	—	—	—	2,275	2,275
当期末残高	15,300	13,967	20	13,988	2,709	485	5,000	13,596	21,791

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	△1,418	47,375	5,154	0	5,155	52,530
当期変動額						
剰余金の配当		△1,873				△1,873
当期純利益		4,149				4,149
自己株式の取得	△0	△0				△0
自己株式の処分	15	25				25
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			△2,244	△1	△2,245	△2,245
当期変動額合計	15	2,300	△2,244	△1	△2,245	54
当期末残高	△1,403	49,675	2,910	△0	2,909	52,585

## 【注記事項】

(重要な会計方針)

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式…………… 移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの…………… 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております）

時価のないもの…………… 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) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産…………… 移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）により算定しております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産…………… 定額法を採用しております。

（リース資産を除く）

(2) 無形固定資産…………… 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。

（リース資産を除く）

(3) 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…………… 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金…………… 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 製品保証引当金…………… 主として製品の引渡後に発生する費用支出に備えるため、保証期間内における補修費用の見込額を計上しております。

(4) 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。

#### ① 退職給付見込額の期間帰属方法

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

#### ② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しております。

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

(5) 訴訟損失引当金…………… 訴訟案件の将来発生する可能性のある偶発損失に備えるため、合理的に算定した損失見込額を計上しております。



#### 4. その他財務諸表の作成のための基本となる重要な事項

##### (1) 繰延資産の処理方法

社債発行費は、償還までの期間にわたり定額法により償却を行っております。

##### (2) 外貨建の資産又は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。

##### (3) ヘッジ会計の方法

- ① ヘッジ会計の方法…………… 繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約及び通貨オプションについては振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を、金利スワップについては特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を採用しております。
- ② ヘッジ手段とヘッジ対象…………… 為替予約及び通貨オプションを手段とし、外貨建債権債務及び外貨建予定取引を対象としております。金利スワップを手段とし、借入金を対象としております。
- ③ ヘッジ方針…………… 当社の内部規定である「金融派生商品管理規程」に基づき、為替変動リスクをヘッジしております。
- ④ ヘッジ有効性評価の方法…………… ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動を半期ごとに比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。ただし、特例処理によっております金利スワップについては有効性の評価を省略しております。

##### (4) 退職給付に係る会計処理

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

##### (5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

#### (追加情報)

世界的な新型コロナウイルスの感染拡大の影響により、国内では住宅建設分野の需要動向を左右する新設住宅着工戸数はもとより、各種建設工事の中断や中止等に伴い、当社が主力とする建築資材等に対しても、急激な需要の減少が見込まれ、海外でも米国の住宅着工が大幅に減少するなど、同様の影響が広がっております。また、当社グループにおきましても、各国政府のロックダウン等の規制を受けて、海外生産工場の生産活動の一部が制限されるなど、直接的な影響が生じております。

このような状況下、新型コロナウイルス感染症の広がりや、経済、企業活動に広範な影響を与える事象であり、また、今後の広がり方や収束時期等を予測することは困難であるため、会計上の見積りを行う上で、将来の利益やキャッシュ・フローの予測を行うことが極めて困難ではありますが、当社における事業は、2023年3月期までに新型コロナウイルス感染症拡大前の業績まで段階的に回復するという一定の仮定のもと、当事業年度末時点で入手可能な情報に基づき、固定資産の減損、繰延税金資産の回収可能性などの会計上の見積りを行っております。

(貸借対照表関係)

※1 担保資産

宅地建物取引業に伴い供託している資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
その他(投資その他の資産)	20百万円	20百万円

※2 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
短期金銭債権	2,224百万円	2,705百万円
短期金銭債務	13,804	11,792

3 保証債務

下記子会社の銀行借入金に対し、次のとおり保証を行っております。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
大建工業(寧波)有限公司	(RMB41,090,000) 679百万円	(RMB43,000,000) 652百万円
CIPA Lumber Co.Ltd.	—	(CAD9,180,000) 701
PACIFIC WOODTECH CORPORATION	—	(USD23,460,000) 2,522
計	679	3,876

4 偶発債務

(1) 債権流動化に伴う買戻し義務

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
債権流動化に伴う買戻し義務	—百万円	256百万円

(2) 関係会社の一括支払信託債務に対する併存的債務引受

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
(株)ダイフィット	30百万円	25百万円
(株)ダイウッド	55	60
セトウチ化工(株)	92	75
富山住機(株)	48	32
(株)ダイタック	466	344
会津大建加工(株)	36	28
計	730	567

※5 事業年度末日満期手形等

事業年度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、前事業年度の末日が金融機関の休日であったため、次の事業年度末日満期手形等が前事業年度末日残高に含まれております。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
受取手形	397百万円	—百万円
電子記録債権	863	—
支払手形	27	—
電子記録債務	672	—
その他(営業外電子記録債務)	48	—

(損益計算書関係)

※1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業取引による取引高	50,048百万円	50,964百万円
営業取引以外の取引による取引高	274	315

※2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度42%、当事業年度44%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度58%、当事業年度56%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
運賃保管料	10,560百万円	12,033百万円
製品保証引当金繰入額	225	198
貸倒引当金繰入額	—	30
給料手当	6,353	6,448
賞与引当金繰入額	1,311	1,386
退職給付費用	671	444
減価償却費	1,151	1,214

※3 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物	21百万円	—百万円
機械及び装置	0	0
車両運搬具	3	2
工具、器具及び備品	—	0
土地	0	0
計	26	2

※4 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
土地	13百万円	12百万円

※5 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物	8百万円	5百万円
構築物	0	0
機械及び装置	22	26
車両運搬具	0	0
工具、器具及び備品	39	5
その他	94	51
計	164	89

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式31,790百万円、関連会社株式72百万円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式16,478百万円、関連会社株式72百万円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## (税効果会計関係)

## 1. 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

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	521百万円	539百万円
未払事業税	104	111
退職給付引当金	2,397	2,441
投資有価証券評価損	489	484
ゴルフ会員権評価損	46	47
固定資産の減損	108	104
たな卸資産評価損	127	164
製品保証引当金	428	322
その他	600	648
繰延税金資産小計	4,823	4,863
評価性引当額	△1,104	△1,110
繰延税金資産合計	3,719	3,753
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	△2,276	△1,282
繰延ヘッジ損益	△0	—
退職給付信託設定益	△1,136	△1,136
その他	△525	△525
繰延税金負債合計	△3,938	△2,944
繰延税金資産の純額	△219	808

## 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別内訳

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
法定実効税率 (調整)	30.6%	法定実効税率と税効果 会計適用後の法人税等の 負担率との間の差異が法 定実効税率の100分の5以 下であるため注記を省略 しております。
評価性引当額	2.8	
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.3	
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△2.2	
住民税均等割等	1.8	
税額控除	△5.0	
その他	0.3	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	29.6	

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## ④【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却 累計額
有形固定資産	建物	6,700	366	114	511	6,440	15,558
	構築物	833	33	3	58	804	2,277
	機械及び装置	7,294	1,967	70	1,309	7,881	25,530
	車両運搬具	60	23	0	26	58	281
	工具、器具及び備品	908	261	7	292	870	2,664
	土地	12,222	—	52	—	12,170	—
	リース資産	69	—	—	31	37	348
	建設仮勘定	430	2,967	2,890	—	507	—
	その他	8	1	—	6	3	23
	計	28,526	5,621	3,138	2,236	28,773	46,684
無形固定資産	ソフトウェア	1,415	602	—	640	1,377	2,802
	その他	221	632	659	8	186	29
	計	1,636	1,234	659	648	1,563	2,831

## 【引当金明細表】

(単位：百万円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	299	53	0	352
賞与引当金	1,705	1,765	1,705	1,765
製品保証引当金	1,401	198	544	1,055
訴訟損失引当金	—	166	15	150

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

## (3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り・売渡し  取扱場所  株主名簿管理人  取次所  買取・売渡手数料	  (特別口座) 大阪府中央区北浜四丁目5番33号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部  (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社  _____  無料
公告掲載方法	電子公告とする。ただし、電子公告を行うことができない事故その他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して公告する。 公告掲載URL <a href="https://www.daiken.jp/">https://www.daiken.jp/</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

- |   |                          |
|---|--------------------------|
| (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書                                     |                          |
| 事業年度（第103期）（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）                         | 2019年6月24日<br>関東財務局長に提出  |
| (2) 内部統制報告書及びその添付書類   | 2019年6月24日<br>関東財務局長に提出  |
| (3) 四半期報告書及び確認書   |                          |
| （第104期第1四半期）（自 2019年4月1日 至 2019年6月30日）                        | 2019年8月9日<br>関東財務局長に提出   |
| （第104期第2四半期）（自 2019年7月1日 至 2019年9月30日）                        | 2019年11月11日<br>関東財務局長に提出 |
| （第104期第3四半期）（自 2019年10月1日 至 2019年12月31日）                      | 2020年2月10日<br>関東財務局長に提出  |
| (4) 臨時報告書   |                          |
| 企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。 | 2019年6月24日<br>関東財務局長に提出  |
| (5) 発行登録書（普通社債）及びその添付書類                                       | 2019年8月9日<br>関東財務局長に提出   |
| (6) 訂正発行登録書   | 2019年8月9日<br>関東財務局長に提出   |
| (7) 発行登録追補書類（普通社債）及びその添付書類                                    | 2019年9月13日<br>北陸財務局長に提出  |



## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2020年6月26日

大建工業株式会社

取締役会 御中

仰星監査法人

大阪事務所

指定社員 公認会計士 向山典佐  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 濱田善彦  
業務執行社員

### <財務諸表監査>

#### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている大建工業株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、大建工業株式会社及び連結子会社の2020年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

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

#### 連結財務諸表に対する経営者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連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

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

監査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。

#### 連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

監査人は、監査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又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

## <内部統制監査>

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、大建工業株式会社の2020年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、大建工業株式会社が2020年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### 内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

### 内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、内部統制監査報告書において独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。

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

- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。
- ・ 財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査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又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

### 利害関係

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

以 上

- 
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。  
2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2020年6月26日

大建工業株式会社

取締役会 御中

仰星監査法人

大阪事務所

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 向山典佐

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 濱田善彦

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている大建工業株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第104期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、大建工業株式会社の2020年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### 財務諸表に対する経営者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財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

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

監査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。

### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査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又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

---

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。