

**【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】	中国財務局長
【提出日】	2020年6月22日
【事業年度】	第18期（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）
【会社名】	株式会社ビーアールホールディングス
【英訳名】	Br. Holdings Corporation
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 藤田 公康
【本店の所在の場所】	広島市東区光町二丁目6番31号
【電話番号】	082(261)2860
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 天津 武史
【最寄りの連絡場所】	広島市東区光町二丁目6番31号
【電話番号】	082(261)2860
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 天津 武史
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

回次	第14期	第15期	第16期	第17期	第18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)	20,816	24,366	23,669	27,333	34,775
経常利益 (百万円)	455	1,328	1,632	1,415	2,097
親会社株主に帰属する当期 純利益 (百万円)	472	899	1,025	741	1,348
包括利益 (百万円)	437	890	1,041	784	1,257
純資産額 (百万円)	2,680	4,714	5,611	6,261	6,871
総資産額 (百万円)	14,710	20,657	19,611	23,017	26,398
1株当たり純資産額 (円)	79.08	118.03	140.13	156.24	174.86
1株当たり当期純利益 (円)	14.37	24.84	26.36	18.94	34.45
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益 (円)	14.30	24.56	25.97	18.68	34.07
自己資本比率 (%)	17.7	22.2	27.8	26.6	25.6
自己資本利益率 (%)	19.6	25.0	20.4	12.8	20.9
株価収益率 (倍)	16.0	18.0	14.8	17.7	14.7
営業活動によるキャッ シュ・フロー (百万円)	1,456	918	3,422	1,372	2,015
投資活動によるキャッ シュ・フロー (百万円)	282	383	1,036	1,013	630
財務活動によるキャッ シュ・フロー (百万円)	683	1,810	542	1,009	2,725
現金及び現金同等物の期末 残高 (百万円)	1,256	1,765	3,609	2,232	2,312
従業員数 (人)	482	508	521	550	568

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

- 2016年10月1日付で1株につき2株の割合で株式分割を行いました。第14期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益を算定しております。
- 第18期より、金額の表示単位を千円単位から百万円単位に変更しております。なお、比較を容易にするため第17期以前についても百万円単位に変更して表示しております。
- 「『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17期の期首から適用しており、第16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14期	第15期	第16期	第17期	第18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
営業収益 (百万円)	558	572	596	676	929
経常利益 (百万円)	118	113	84	119	394
当期純利益又は当期純損失 ( ) (百万円)	144	181	106	87	421
資本金 (百万円)	2,500	3,017	3,017	3,017	3,017
発行済株式総数 (株)	17,240,000	39,700,000	39,700,000	39,700,000	39,700,000
純資産額 (百万円)	3,463	4,778	4,811	4,633	4,327
総資産額 (百万円)	6,737	8,966	9,072	11,273	14,616
1株当たり純資産額 (円)	104.19	120.78	119.57	114.74	109.14
1株当たり配当額 (円)	4.0	5.0	5.5	7.0	9.0
(内 1株当たり中間配当額)	(2.0)	(3.0)	(2.5)	(3.0)	(4.0)
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 (円)	4.40	5.02	2.73	2.24	10.76
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	4.38	4.97	2.69	-	10.65
自己資本比率 (%)	50.8	52.3	51.3	39.9	28.9
自己資本利益率 (%)	4.3	4.5	2.3	1.9	9.7
株価収益率 (倍)	52.4	88.8	142.5	149.6	46.9
配当性向 (%)	45.5	69.7	201.5	312.5	83.6
従業員数 (人)	11	12	12	11	15
株主総利回り (比較指標：TOPIX(東証株価指数)) (%)	128.8 (89.2)	126.0 (102.3)	111.8 (118.5)	98.8 (112.5)	148.1 (101.8)
最高株価 (円)	549	725 469	535	507	515
最低株価 (円)	280	338 205	377	277	293

(注) 1. 営業収益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、第17期は潜在株式が存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

3. 2016年10月1日付で1株につき2株の割合で株式分割を行いました。第14期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益を算定しております。

4. 第15期の1株当たり配当額(内1株当たり中間配当額)には、一部指定替記念配当1円を含んでおります。

5. 最高株価及び最低株価は東京証券取引所市場第一部及び第二部におけるものであります。なお、当社は2016年3月29日に東京証券取引所市場第一部に指定されております。

6. 株主総利回りの比較指標には、配当込みTOPIXの株価指数を使用しております。

7. 印は、株式分割(2016年10月1日、1株 2株)による権利落後の最高・最低株価を示しております。

8. 第18期より、金額の表示単位を千円単位から百万円単位に変更しております。なお、比較を容易にするため第17期以前についても百万円単位に変更して表示しております。

9. 「『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17期の期首から適用しており、第16期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

## 2【沿革】

1948年3月	鉄道砂利工業(株)を創業。 (事業目的：鉄道用砂利供給および一般土木向け砂利供給)
1948年4月	日本国有鉄道砂利納入業者および軌道工事指定業者となる。
1953年6月	大竹PC工場開設(1976年3月廃止)。 PC枕木製作開始。
1954年6月	鉄道砂利工業(株)を極東工業(株)に社名変更。
1955年2月	極東鋼弦コンクリート振興株式会社とフレシネー工法実施についての非独占的再実施権の取得契約。 プレストレストコンクリート橋梁工事に進出。
1970年12月	現住所に本店を移転。
1989年12月	豊工業(株)を設立。
1994年7月	ケイ・エヌ情報システム(株)を設立。
1995年1月	特定建設業建設大臣許可(特-6)第2840号を取得。(以後、5年ごとに許可更新) 建設業の種類は土木工事業、とび・土木工事業、しゅんせつ工事業、水道施設工事業、ほ装工事業、造園工事業(現在は廃業)。
1996年3月	キョクトウ高宮工場(株)(現 キョクトウ高宮(株))を設立。
1999年12月	広島証券取引所に株式を上場。
2000年3月	広島証券取引所吸収合併に伴い、東京証券取引所市場第二部に株式を上場。
2002年4月	極東工業(株)取締役会において、株式移転による持株会社体制への移行準備に入ることを決議。
2002年5月	極東工業(株)取締役会において、持株会社の経営体制に関することを決議。
2002年6月	極東工業(株)第61回定時株主総会において、株式移転により完全親会社である当社を設立することを承認、決議。
2002年9月	当社の普通株式を東京証券取引所に上場。
2002年9月	株式移転による当社の設立登記を行う。
2003年2月	極東工業(株)の会社分割により本社土地、建物及び関係会社4社株式を取得。
2005年7月	興和コンクリート(株)の全株式を取得。
2007年7月	東日本コンクリート(株)の全株式を取得。
2008年4月	極東工業(株)と興和コンクリート(株)が合併し、極東興和(株)となる。
2009年7月	東日本コンクリート(株)と極東テクノ(株)が合併。
2012年4月	東日本コンクリート(株)と(株)構造テクノが合併。
2013年7月	極東興和(株)と(株)ビーアールインターナショナルが合併。
2016年3月	東京証券取引所市場第一部に市場変更。

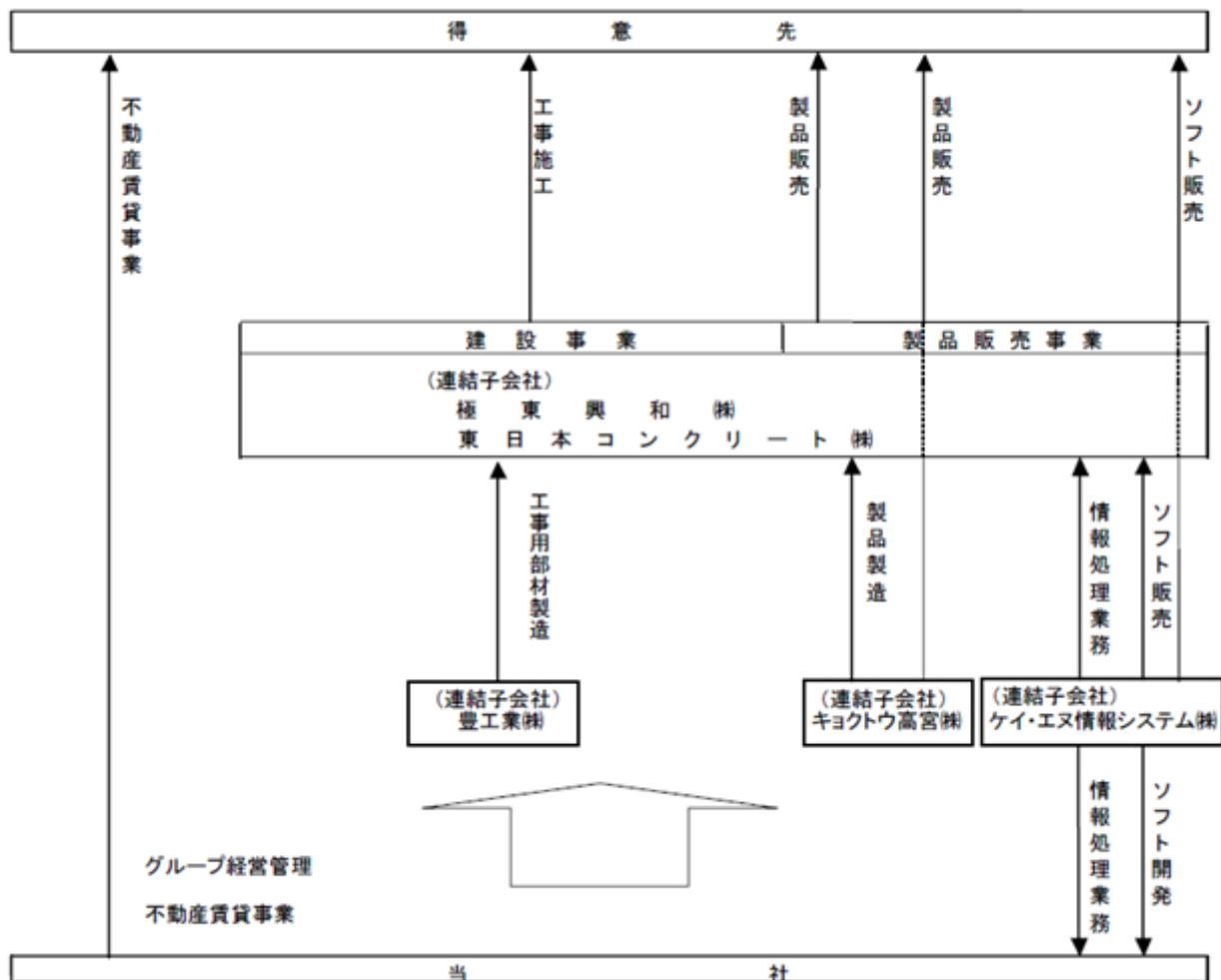
### 3【事業の内容】

当社の企業集団は、当社及び子会社5社で構成され、当社が持株会社として子会社の経営管理及び極東ビルディングの賃貸管理をし、グループ各社においては、橋梁を中心とするプレストレストコンクリート工事を専門分野とする建設事業を主な事業とし、製品販売事業としてコンクリート二次製品の製造販売、情報システム事業として情報処理・ソフトウェア開発等を展開しております。

当社グループの事業に係わる各子会社の位置付け及びセグメントとの関連は、次のとおりであります。

建設事業 製品販売事業	極東興和(株)	主に橋梁を中心としたプレストレストコンクリート工事の施工、販売及び鉄道のマクラギ製造、販売を担当しております。
建設事業 製品販売事業	東日本コンクリート(株)	主に橋梁を中心としたプレストレストコンクリート工事の施工、販売及び鉄道のマクラギ製造、販売を担当しております。
建設事業	豊工業(株)	主に当社グループの工事用部材の製造を担当しております。
製品販売事業	キョクトウ高宮(株)	主に当社グループのコンクリート二次製品の製造を担当しております。
情報システム事業	ケイ・エヌ情報システム(株)	主に当社グループの情報処理業務及びソフトウェアの開発を行っております。

当社は、特定上場会社等に該当し、インサイダー取引規制の重要事実の軽微基準のうち、上場会社の規模との対比で定められる数値基準については連結ベースの計数に基づいて判断することとなります。



## 4【関係会社の状況】

## 連結子会社

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業の 内容	議決権の所 有割合 (%)	当社との関係内容
極東興和(株) (注)2,3	広島市東区	100	建設事業、製 品販売事業	100	経営指導コンサルティング契約、経営管 理サービス契約及び金銭消費貸借契約 当社所有の土地、建物の賃貸契約 当社借入に対する債務被保証 役員の兼任等・・・有
東日本コンク リート(株) (注)2,3	仙台市青葉区	100	建設事業、製 品販売事業	100	経営指導コンサルティング契約、経営管 理サービス契約及び金銭消費貸借契約 役員の兼任等・・・有
豊工業(株)	大分県大分市	10	建設事業	100	経営指導コンサルティング契約、経営管 理サービス契約及び金銭消費貸借契約 役員の兼任等・・・無
キョクトウ高宮 (株)	広島市東区	100	製品販売事業	100	経営指導コンサルティング契約、経営管 理サービス契約及び金銭消費貸借契約 当社所有の土地、建物の賃貸契約 役員の兼任等・・・有
ケイ・エヌ情報 システム(株)	広島市東区	50	情報システム 事業	100	当社の情報処理業務及びソフト開発委託 当社所有の建物の賃貸契約 役員の兼任等・・・有

(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. 特定子会社に該当いたします。

3. 極東興和(株)及び東日本コンクリート(株)については売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	極東興和(株)	東日本コンクリート(株)
(1)売上高	25,910百万円	7,662百万円
(2)経常利益	1,047百万円	1,279百万円
(3)当期純利益	681百万円	840百万円
(4)純資産額	3,183百万円	3,295百万円
(5)総資産額	17,240百万円	6,034百万円

## 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)
建設事業	424
製品販売事業	50
情報システム事業	42
不動産賃貸事業	-
全社(共通)	52
合計	568

- (注) 1. 従業員数は就業人員数であります。  
2. 不動産賃貸事業につきましては、管理を外部委託しているため就業者はありません。

## (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(円)
15	55.9	7.3	6,636,190

- (注) 1. 従業員数は就業人員数であります。  
2. 平均年間給与(税込)は、基準外賃金及び賞与を含んでおります。

## (3) 労働組合の状況

当社グループの労働組合は、極東興和株式会社職員労働組合(1961年9月16日結成、2020年3月31日現在組合員数は174名)、極東興和株式会社江津PC工場労働組合(1964年11月13日結成、2020年3月31日現在組合員数は6名)、東日本コンクリート株式会社職員組合(1969年2月11日結成、2020年3月31日現在組合員数55名)があります。極東興和株式会社職員労働組合及び東日本コンクリート株式会社職員組合は単独組合であり、極東興和株式会社江津PC工場労働組合は全国一般労働組合島根地方本部江津支部に所属しております。

労使関係については、円満に推移しており、特記すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

「第2 事業の状況」における記載金額には、消費税等は含まれておりません。

### 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) 経営方針

当社グループは、『「人と人」「技術と技術」の橋渡し』の経営理念に従い、専門分野の人と技術を有する企業との連携を深め、価格以外の要素（技術力やノウハウ等）も評価対象となる総合評価落札方式等、発注方式の多様化に対応していきます。

また、橋梁技術の複合化や構造物の維持管理分野で、品質を保証したうえでコストダウンを図り、今後ともインフラストラクチャーの充実に貢献し、広く社会から支持される企業となり、株主の期待に応えていくことを、基本方針としております。

#### (2) 経営環境

当社グループの主力事業である建設事業では新設PC橋梁の発注は減少傾向にある一方、既存社会インフラの老朽化に向けた市場が拡大しており、市場環境の変化が生じております。当社グループは市場環境の変化を新たな機会と捉え、積極的な対応を模索しております。

当社で認識する経営環境及び競争力の源泉は次のとおりであります。なお、記載は当社グループの経営成績及び財政状態へ大きな影響を与える主たる事業（建設事業及び製品販売事業）に絞って記載を行っております。

##### 建設事業

###### a. 新設PC橋梁工事

計画路線の逐次完成に伴い新設PC橋梁の発注量は年々、減少しております。なお、近年、東北地区における東日本大震災復興事業が当社グループの経営成績に貢献してまいりましたが、復興事業の終盤をむかえ、今後は発注量の漸減を見込んでおります。

PC橋梁の新設工事では、同業他社との競争、また素材価格や労務単価の高騰等を受け損益面で厳しい状況が続いておりますが、当社グループは過去の工事で国土交通省地方整備局長表彰を獲得し、工事成績表定点も高水準にあることから、技術力を強みとして受注獲得に取り組んでおります。

###### b. 補修工事

社会インフラの長寿命化志向の高まりや国土強靱化関連法案の成立に伴い、橋梁等コンクリート構造物に係る補修工事の発注は年々増加しております。当社グループでは、これまで蓄積したノウハウと進化し続ける技術力によりコンクリート構造物の長寿命化に挑戦しており、極東興和(株)はマイクロパイル工法(MP)で国内約50%のシェアを、K-LIP工法で国内約80%のシェアを持つリーディング・カンパニーとなっており、これらの実績をもとに受注獲得に取り組んでおります。

###### c. 高速道路橋工事

各高速道路株式会社では高速道路未開通区間の解消に向け、新設PC工事の大量発注が今後数年間続くことが見込まれます。なお、近年、高速道路工事では高難度かつ大規模工事の発注が増加しておりますが、これらの工事では特に優秀な現場技術者の確保が課題となります。当社グループでは、過去に培ったノウハウと技術力を活かすとともに人員教育を適宜行い、受注獲得に取り組んでおります。

###### d. PC床版取替工事

高度経済成長期に大量に建設された高速道路は建設後50年近く経過し続々と老朽化しており、社会資本の長寿命化に向け、既存高速道路の大規模更新事業が増加することが見込まれます。当社グループではこれに対し、床版取替工事のノウハウを蓄積し受注獲得に取り組んでおります。

##### 製品販売事業

###### a. マクラギ製品

東海道新幹線交換事業に続き、山陽新幹線においてもマクラギ交換がスタートいたします。当社グループでは、東日本旅客鉄道(株)、東海旅客鉄道(株)向け及び第三セクター向けの供給は底堅く推移するなか、西日本旅客鉄道(株)の需要が加わり今後も安定的にして推移することが見込まれることから、マクラギ製品の安定供給に向け当社グループの生産体制の整備を進めてまいりました。

###### b. リニア用パネル・床版製品

リニア新幹線は、東海旅客鉄道(株)が推進する2027年に東京名古屋間を結ぶ巨大プロジェクトです。当社グループでは、スーパーゼネコンとの関係強化に取組み、受注機会確保に向け取り組んでおります。なお、高速道路の大規模修繕工事に向け床版製品の需要増加が見込まれることから、生産体制の整備に取り組んでおります。



## (3) 経営戦略等

当社グループの事業セグメント別の経営戦略は次のとおりであります。

## 建設事業

・近年、震災復興事業や東京五輪関連等の大型プロジェクトを背景に公共工事の発注額は増加傾向にありましたが、しかしながら、当社グループの主要な事業領域であった橋梁新設事業は、長期的には漸減していくことが予想されます。当社グループは、事業基盤維持のために一定の事業量を確保すると共に、競争力確保のため現場技術者の増員・育成を推進いたします。

・i-Construction、i-Bridgeを推進し、プレキャスト技術とICT技術を活用した生産性の向上に取組みます。  
・今後、拡大が見込まれるメンテナンス市場においては、技術力向上を図り高難度補修工事受注に取り組んでまいります。

・高利益率が期待できる独自事業(MP・K-LIP)の更なる受注拡大を目指し、営業・施工ノウハウを本社から支店に移転いたします。また、技術の独自性・優位性拡大のため、当分野および新規分野の研究開発を加速いたします。

・市場優位性を確保するために、顧客満足度の向上を追究いたします。工事成績表定点の高得点獲得のため、安全管理活動を徹底させ施工検討会・施工・品質パトロールにおける指導や、各種情報の水平展開などを、全社一丸となりサポートを行ってまいります。

## 製品販売事業

・急拡大が予測されるPC床版・リニア関連事業への本格参入のため、顧客候補となるスーパーゼネコンに対し、グループ各社・各部門が連携し組織的に営業展開を推進いたします。

・マクラギ事業において、既存顧客と関係強化を図りつつ、山陽新幹線のマクラギ交換事業を本格的に始動いたします。

・市場拡大が期待できる土木製品及び建築部材の受注増を目指し、顧客開拓を積極的に推進すると共に、生産体制の拡充を図ります。

・品質管理を徹底し、クレーム及び不適合を根絶し、製造コストの縮減を継続的に実施いたします。

・上記製品事業の拡大を適切に予測し、タイムリーかつ合理的な設備投資を実施いたします。

## 情報システム事業

・当社グループおよび社会に貢献し続ける自立した会社、働き甲斐のある会社になることを根幹とし、目標達成に向け受注環境の多角化、IoT、AI、RPA等の先端技術への取組みによる新規ビジネスの創成、開発プロセスの標準化・効率化による品質向上と原価改善の取組みを要点とし、事業の変革を推進いたします。

## 不動産事業

・当社保有の極東ビルディングのテナント収入が収益の柱となっておりますが、売上と老朽化による維持管理費の収支バランスをとりつつ、売上と利益の最大化を目指します。

・広島駅周辺開発に伴う需要の高まりを受け、建替えや移転等も視野に費用対効果の最大化を実現し、不動産活用を経営戦略の一環としてとらえ、企業価値向上を目指します。

## (4) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当社グループの属する建設業界では大規模プロジェクト(リニア中央新幹線、整備新幹線3路線など)や、既存社会インフラの更新等により堅調に推移することが予想されます。当社グループにおいても長期大型工事の受注拡大により、建設事業の期末手持高は44,448百万円と高水準で推移いたしました。

## (長期大規模工事受注件数の推移)

	2014年3月期	2015年3月期	2016年3月期	2017年3月期	2018年3月期	2019年3月期	2020年3月期
件数(件)	1	1	5	4	8	4	4

(注) 当社グループの建設事業は受注額が1件当たり100百万円から300百万円、工期が1年前後の工事が一般的となっております。上表では1件当たりの受注額1,000百万円以上の工事を長期大型工事として件数を記載しております。なお、これらの工事は一般的な工事と比べ、工期は概ね3から4年(最長8年)と長くなっております。

こうした状況の中、長期大型工事に対応する優秀な現場技術者の確保及び生産性の向上、多額な立替工事費への対処を目下の経営課題として認識しております。

## 長期大型工事に対応する優秀な現場技術者の確保及び生産性の向上

当社グループではこの課題に対し、人材の確保(a.技術職の積極的な採用)及び工事の生産性向上(b.生産性向上のための諸施策)により対処しております。

## a. 技術職の積極的な採用

当社グループでは、次のような取組みにより技術者を積極的に採用いたしました。

・当社グループは大学等研究機関と現在21件の共同研究を進めており、大学研究室から新卒社員を獲得してまいりました。

・社内ベテラン技術者の雇用を延長し、70歳まで雇用を継続できるようにいたしました。

・他社を定年退職した技術者を Advanced Civil Engineer (ACE)として常時、中途採用してまいりました。

#### b.生産性向上のための諸施策

当社グループは、建設事業の生産性を向上させる施策(i-BridgeおよびCIM)を進めております。

国土交通省は建設現場の生産性向上(目標2025年までに2割向上)を目的として、「i-Construction」を提唱し、推進しております。橋梁業界においては、PC建協が「i-Bridge」として、プレキャスト技術の活用、ICT技術の活用をPC橋梁における生産性・安全性を向上する方策として打ち出しております。

CIMとは、コンピュータ上に作成した3次元形状情報に加え、材料・部材の仕様・性能、コスト情報等、構造物の属性情報を併せもつ構造物情報モデル(CIMモデル)を構築し、建設生産プロセスの各段階(調査・測量・設計～施工～維持管理)においてCIMモデルを一元的に共有・活用、発展させることにより、各業務の効率化・高度化を図る手法であります。

いずれの手法も既存工事において導入済みであります。

また、当連結会計年度において日鉄エンジニアリング㈱との共同開発で、交通規制期間短縮や施工合理化を図るためプレキャスト床版継手(ELSS Joint)を開発いたしました。

ELSS Jointは既存製品とくらべ、労働生産性は14%程度向上し、交通規制期間を1割以上短縮することが期待できる製品で、今後増加が見込まれる高速道路橋等の床版更新工事において、省力化による労働生産性向上を図ってまいります。

#### 多額な立替工事費への対処

工期の長期化、工事の大規模化に伴い、当社グループではこうした工事で立替える工事代金が増加する傾向にあります。

工事費立替の状況を表す経営指標として、一般的に立替工事高比率が利用されますが、当社グループの立替工事高比率は当連結会計年度で41.9%と上昇傾向にあります。

#### (立替工事高比率の推移)

	2016年3月期	2017年3月期	2018年3月期	2019年3月期	2020年3月期
立替工事高比率	25.7%	34.3%	21.1%	33.0%	41.9%

#### (立替工事高比率の計算式)

$$\text{立替工事高比率} = \frac{\text{受取手形} + \text{完成工事未収入金} + \text{電子記録債権} + \text{未成工事支出金} - \text{未成工事受入金}}{\text{完成工事高} + \text{未成工事支出金}}$$

この傾向は、営業活動によるキャッシュ・フローがマイナスになる等、当社グループの資金繰りに重要な影響を与えております。

当社グループではこれに対し、CMSによるグループ内の効率的な資金運用に加え、当連結会計年度においてコミットメントラインの増額2,000百万円(既存の2,400百万円と計4,400百万円)及びタームローンによる資金調達2,000百万円により、増加する資金需要へ対処いたしました。

#### (5)経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社の採用する経営指標	株主資本利益率(10%)
-------------	--------------

当社グループは、経営指標として株主資本利益率10%以上を継続的に確保することを目標としております。

#### (目標とする理由)

当社は、投資していただいた資金を効率よく活用し、将来の事業展開及び経営基盤強化を行うため内部留保を積み立てるとともに、積極的に利益還元を行っていく方針であります。

株主の皆様の期待に沿うため、株主資本利益率10%以上を継続的に確保し、企業価値、株主価値の極大化を図ることを目標としております。

#### (目標数値を実現するための方策)

市場の競争は激化しておりますが、組織の効率化、事務の効率化、補修事業の拡大のための技術開発により利益の拡大を図り株主資本利益率10%以上の継続的確保を目指し努力してまいります。また、技能労働者の減少及び高齢化による建設業の担い手不足が懸念されるほか、社員の長時間労働の削減も喫緊の課題となっております。当社グループはこれら課題に対しスピード感をもって取り組んでまいります。

なお、新型コロナウイルス感染の蔓延が、将来の工事の進捗や工事進行基準の計算要素である工事原価総額に影響を及ぼす可能性があります。現時点において工事中止や工期延長となった工事、ないしそれらの懸念される工事はないため、目標数値の見直しは行っておりません。

## 2【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、株価及び財務状況等に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。

なお、文中における将来に関する事項は有価証券報告書提出日現在において当社が判断したものであります。

### (1) 公共事業の削減による影響について

当社グループの主要事業である建設事業は、売上高に占める官公庁等（鉄道建設・運輸施設整備支援機構及び高速道路会社を含める）の割合が約8割と非常に高いため、官公庁等からの発注が予想以上に削減された場合には、経営成績に影響を与える可能性があります。

### (2) 資材価格、外注労務単価の変動の影響について

当社グループの主要事業である建設事業では受注にあたり、資材価格及び労務単価等の適正水準での契約に努めておりますが、資材価格や外注労務費等が高騰し、それを契約条件にあるスライド条項等により請負金額に反映させることが困難な場合には、経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (3) 固定資産の減損リスクについて

当社グループは、有形固定資産、ソフトウェアなどの固定資産を保有しております。有形固定資産及びソフトウェア等のうち、減損の兆候が認められる資産又は資産グループについては、回収可能価額が帳簿価額を下回った場合、帳簿価額を回収可能価額まで減損し、減損した当該金額を減損損失として計上することとしております。

このため、当該資産又は資産グループが属する事業の経営環境の著しい変化や収益状況の悪化等により、固定資産の減損損失を計上する必要が生じた場合には、経営成績及び財政状態に影響を及ぼすことがあります。

なお、当社グループは持株会社方式により運営しており、持株会社である当社は事業会社の運営に必要な資金を事業会社への投融資により供給しております。

事業用資産を保有する事業会社で固定資産の減損損失を計上した場合、事業会社の財政状態悪化を受け、当社個別財務諸表において事業会社への投融資について損失計上を行うことがあります。損失計上により当社の経営成績及び財政状態に影響を及ぼすことがあります。

### (4) 有利子負債への依存について

当社グループの主たる事業である建設業は請負業であることから資金の立替えが生じます。近年、長期かつ大規模な工事契約が増加していることから、資金の立替えが著しく増加してきております。

当社グループでは、運転資金は主に金融機関からの借入金により調達しているため、有利子負債への依存度が高い水準にあります。当社は、主要グループ各社とキャッシュ・マネージメント・システム（CMS）契約を締結し、グループ資金の効率化を図るとともに、運転資金を用途とするコミットメントラインを活用した資金調達の機動性を確保しておりますが、金利水準が大幅に上昇することがあれば、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (5) 法的規制等によるリスク

当社グループの主たる事業である建設事業は、土木工事に該当するため、「建設業法」の規制を受けます。

当社グループでは、建設業法に基づき特定建設業許可及び一般建設業許可を受けておりますが、当該許可の諸条件や各法令の遵守に努めており、現時点においてこれらの法的規制に抵触する事実はないと認識しております。

しかしながら「建設業法」に抵触し、営業の全部又は一部の停止命令や許可取消し等の行政処分を受けた場合、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

(許認可等の状況)

会社名	許認可等の名称	許認可等の内容	有効期限
(株)ピーアールホールディングス	建設業許可 (一般建設業許可)	広島県知事許可 (般-30第32261号)	2023年11月30日 (5年毎の更新)
極東興和(株)	建設業許可 (特定建設業許可)	国土交通大臣 (特-1第2840号)	2025年1月18日 (5年毎の更新)
東日本コンクリート(株)	建設業許可 (特定建設業許可)	国土交通大臣 (特-30第2918号)	2024年2月26日 (5年毎の更新)

## (6) 経営成績の季節的変動

当社グループの主たる事業である建設事業の完成工事高は、下期に集中する傾向があり、経営成績には季節的変動があります。

今後も同様の理由により季節的変動が予想されることから、当社グループの経営成績の正しい把握は、通期で判断していただく必要があります。なお、下期に何らかの要因で工期遅延が発生した場合、当社グループの経営成績等に影響を与える可能性があります。

前連結会計年度及び当連結会計年度の経営成績の変動の状況は以下のとおりです。

	前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）				
	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	連結会計年度計
売上高（百万円）	4,832	5,649	7,525	9,325	27,333
構成比（％）	17.7	20.7	27.5	34.1	100.0
売上総利益（百万円）	731	529	1,099	1,285	3,645
構成比（％）	20.1	14.5	30.1	35.3	100.0
営業利益又は営業損失 （ ）（百万円）	156	88	567	752	1,386
構成比（％）	11.3	6.4	40.9	54.2	100.0

	当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）				
	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	連結会計年度計
売上高（百万円）	6,335	7,445	12,109	8,885	34,775
構成比（％）	18.2	21.4	34.8	25.6	100.0
売上総利益（百万円）	683	888	1,507	1,391	4,471
構成比（％）	15.3	19.9	33.7	31.1	100.0
営業利益（百万円）	97	310	931	819	2,158
構成比（％）	4.5	14.4	43.1	38.0	100.0

## (7) 大規模自然災害等

当社グループの主たる事業である建設事業は屋外生産であるため、季節や天候などの自然条件の影響を受けます。近年、日本国内では地震、台風や大雨による土砂災害等大規模自然災害の発生が多発しております。当社グループでは施工管理に万全の注意を払い工事に携わっておりますが、大規模自然災害による工事の中断や大幅な遅延等が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。

## (8) 新型コロナウイルス感染症の感染拡大によるリスク

新型コロナウイルス感染症について、当社グループは厚生労働省の「新型コロナウイルス感染症対策の基本方針」をベースに、3月にBr.HDグループの「新型コロナウイルス対策方針」を制定いたしました。これをもとにグループを各地域別に分けて対策本部を設置し、連絡体制の構築・部門閉鎖時の対応を図るとともに、内勤者・現場や工場などの職場環境に合わせた「新型コロナウイルス対策マニュアル」を策定し、テレワーク、時差出勤、勤務ローテーション等の導入を推進し、グループ全社員にマスクを配布する等感染症予防に努めております。

緊急事態宣言解除後も第2波・第3波が危惧されており、工事現場ないし工場での感染者の発生、ないし資材等の供給遅延が生じた場合、当社グループの経営成績及び財務状態等に影響を与える可能性があります。

### 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「経営成績という。」）の状況の概要は次のとおりであります。

##### 財政状態及び経営成績の概要

当連結会計年度におけるわが国経済は、高水準の企業収益が続いていることや雇用及び所得環境の改善などを背景に個人消費も底堅く、景気は緩やかに推移してまいりました。しかし、新型コロナウイルスによる経済活動の低下から先行き不透明な状況に陥っております。

当社グループの主力事業である建設事業におきましては、社会資本の老朽化に伴う維持修繕工事が増加基調で推移するなど、底堅い動きが続いておりますが、受注競争の激化や技術者の不足に加え労務費・資材費の上昇傾向が続くなど、経営環境は引き続き厳しい状況で推移しました。

このような情勢の下、当社グループは高速道路会社によるPC床版取替工事の発注量増加が見込まれることから、高宮工場（キョクトウ高宮棟）にPC床版製造ラインを新設し、ストックヤード確保のため、新機材センターの用地を取得いたしました。

こうした対応の結果、当連結会計年度の売上高は34,775百万円（前年同期比27.2%増）、営業利益は2,158百万円（前年同期比55.7%増）、経常利益は2,097百万円（前年同期比48.2%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は1,348百万円（前年同期比81.9%増）と、前年同期比で増収・増益となり、売上高、営業利益、経常利益及び親会社株主に帰属する当期純利益ともに当社上場来最高額を更新しました。今後、各工場および機材センターのレイアウト見直しを進め、生産性向上を図ってまいります

事業の種類別セグメントの状況は、次のとおりであります。なお、金額にはセグメント間取引を含めております。

##### （建設事業）

建設事業におきましては、中国自動車道の床版取替工事、阪神高速道路のPC桁等大規模修繕工事等の大型物件の受注等はあったものの、期内契約予定の大型物件の価格決定が次期にずれ込む等、当連結会計年度の受注高は26,887百万円（前年同期比16.6%減）となりました。一方、手持工事の進捗が進み売上高は30,953百万円（前年同期比25.6%増）、セグメント利益は3,035百万円（前年同期比18.4%増）となりました。

##### （製品販売事業）

製品販売事業におきましては、PC床版、PCマクラギの受注が増加したことから、当連結会計年度の受注高は5,217百万円（前年同期比60.5%増）、売上高は3,603百万円（前年同期比49.3%増）、セグメント利益は122百万円（前年同期 セグメント損失203百万円）となりました。

##### （情報システム事業）

情報システム事業におきましては、当社グループの働き方改革に対応した基幹システムの機能更新等により、当連結会計年度の売上高は384百万円（前年同期比4.8%増）、セグメント利益は7百万円（前年同期 セグメント利益0百万円）となりました。

##### （不動産賃貸事業）

不動産賃貸事業におきましては、当社保有の極東ビルディングにおいて、事務所賃貸ならびに一般店舗・住宅の賃貸管理のほか、グループ会社の拠点として、当社が一括して賃借した事務所を各グループ会社に賃貸しており、安定した売上高を計上しております。当連結会計年度の売上高は177百万円（前年同期比3.4%減）、セグメント利益は121百万円（前年同期比2.6%減）となりました。

当連結会計年度末の総資産は26,398百万円となり、前連結会計年度末に比べ3,380百万円の増加となりました。

流動資産は20,784百万円となり、前連結会計年度末に比べ3,081百万円増加しております。主な要因として未成工事支出金が1,728百万円減少したものの、受取手形・完成工事未収入金等が3,981百万円、商品及び製品が637百万円増加したことによるものであります。

固定資産は5,614百万円となり、前連結会計年度末に比べ299百万円増加しております。主な要因としては、投資有価証券が130百万円減少したものの、有形固定資産が435百万円増加したことによるものであります。

負債合計は19,527百万円となり、前連結会計年度末に比べ2,771百万円増加しております。

流動負債は15,353百万円となり、前連結会計年度末に比べ744百万円増加しております。主な要因としては、未成工事受入金が2,115百万円減少したものの、支払手形・工事未払金等が1,049百万円、短期借入金が1,400百万円増加したことによるものであります。

固定負債は、4,173百万円となり、前連結会計年度末に比べ2,026百万円増加しております。これは主に長期借入金が増加したことによるものであります。

純資産合計は、親会社株主に帰属する当期純利益1,348百万円を計上いたしました。配当金の支払い1314百万円及び自己株式の取得383百万円を実施したこと、及びその他有価証券評価差額金が91百万円減少したこと等により、前連結会計年度末比609百万円増加の6,871百万円となりました。

## 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80百万円増加し、2,312百万円となりました。

## （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果、使用した資金は2,015百万円となりました。これは主に税金等調整前当期純利益2,097百万円、仕入債務の増加額1,191百万円、未成工事支出金の減少額1,728百万円があったものの、売上債権の増加額3,980百万円、その他のたな卸資産の増加額720百万円等によるものであります

## （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果、使用した資金は630百万円となりました。これは主に定期預金の払戻による収入1,380百万円があったものの、有形固定資産の取得による支出780百万円、定期預金の預入による支出1,220百万円等によるものであります。

## （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、獲得した資金は2,725百万円となりました。これは主に長期借入金の返済による支出975百万円、自己株式の取得による支出383百万円、配当金の支払額313百万円があったものの、短期借入金の純増額1,400百万円、長期借入れによる収入3,000百万円等によるものであります。

## 生産、受注及び販売の実績

## a．生産実績

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

セグメントの名称	製品生産重量（t）	前年同期比（％）
建設事業	47,723	125.6
製品販売事業	57,345	131.5
合計	105,069	128.8

（注）当社グループの生産実績は、工場製品の製造における製品生産重量をもって実績としております。

## b．受注実績

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

セグメントの名称	受注高（百万円）	前年同期比（％）
建設事業	26,887	83.4
製品販売事業	5,217	160.5
情報システム事業	416	114.0
不動産賃貸事業	177	96.6
合計	32,699	90.7

（注）1．セグメント間取引を含めて表示しております。

2．上記金額には消費税等は含まれておりません。

## c．販売実績

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

セグメントの名称	販売高（百万円）	前年同期比（％）
建設事業	30,953	125.6
製品販売事業	3,509	147.0
情報システム事業	267	106.2
不動産賃貸事業	45	97.2
合計	34,775	127.2

（注）1．セグメント間取引については相殺消去しております。

## 2. 主な相手先の販売実績と総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

相手先	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)	
	金額(百万円)	割合(%)	金額(百万円)	割合(%)
高速道路公社 1	-	-	8,366	24.1
鉄道建設・運輸施設整備支援機構	4,282	15.7	6,902	19.8
国土交通省	3,805	13.9	3,552	10.2
宮城県 2	4,516	16.5	-	-

1. 前連結会計年度は販売実績が10%未満のため、記載を省略しております。

2. 当連結会計年度は販売実績が10%未満のため、記載を省略しております。

3. 上記金額には消費税等は含まれておりません。

なお、当社グループの主力事業である建設事業の状況は次のとおりであります。

## イ. 受注高、売上高、繰越高及び施工高

前期(自2018年4月1日 至2019年3月31日)

種類別	前期繰越高 (百万円)	当期受注高 (百万円)	計 (百万円)	当期売上高 (百万円)	次期繰越高			当期施工高 (百万円)
					手持高(百万円)	うち施工高(百万円)		
建設事業								
橋梁	29,977	23,222	53,199	17,445	35,754	7.7%	2,761	18,034
その他	10,951	9,009	19,961	7,202	12,759	0.9	116	6,474
合計	40,929	32,231	73,161	24,647	48,514	5.9	2,878	24,508

当期(自2019年4月1日 至2020年3月31日)

種類別	前期繰越高 (百万円)	当期受注高 (百万円)	計 (百万円)	当期売上高 (百万円)	次期繰越高			当期施工高 (百万円)
					手持高(百万円)	うち施工高(百万円)		
建設事業								
橋梁	35,754	14,522	50,277	21,424	28,852	2.7%	769	19,433
その他	12,759	12,365	25,124	9,528	15,596	1.9	301	9,712
合計	48,514	26,887	75,401	30,953	44,448	2.4	1,071	29,145

(注) 1. 前期以前に受注した工事で、契約の更改により請負金額に変更のあるものについては、当期受注高にその増減額を含めております。したがって、当期売上高にもこの増減額が含まれます。

2. 次期繰越高の施工高は、未成工事支出金により仕掛工事の施工高を推定したものであります。

## ロ．売上高

期別	部門	官公庁等(百万円)	民間(百万円)	合計(百万円)
第17期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	建設事業			
	橋梁	14,563	2,881	17,445
	その他	5,074	2,127	7,202
	計	19,638	5,009	24,647
第18期 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	建設事業			
	橋梁	18,684	2,740	21,424
	その他	7,255	2,272	9,528
	計	25,939	5,013	30,953

(注) 1. 官公庁等には鉄道建設・運輸施設整備支援機構及び高速道路会社を含めて算出しております。

2. 第17期の売上高のうち主なものは、次のとおりであります。

鉄道建設・運輸施設整備支援機構 北陸新幹線、深山トンネル他

第18期の売上高のうち主なものは、次のとおりであります。

高速道路会社 楊梅山高架橋(PC上部工)工事、烏帽子第一橋床版取替他

3. 売上高総額に対する割合が100分の10以上の相手先別の売上高及びその割合は、次のとおりであります。

第17期	宮城県	4,516百万円	18.3%
	鉄道建設・運輸施設整備支援機構	4,282百万円	17.4%
	国土交通省	3,805百万円	15.4%
第18期	高速道路会社	8,366百万円	27.0%
	鉄道建設・運輸施設整備支援機構	6,902百万円	22.3%
	国土交通省	3,552百万円	11.5%

## ハ．手持高

期別	部門	官公庁等(百万円)	民間(百万円)	合計(百万円)
第18期 (2020年3月31日現在)	建設事業			
	橋梁	26,709	2,142	28,852
	その他	14,144	1,452	15,596
	計	40,853	3,595	44,448

(注) 手持工事のうち主なものは、次のとおりであります。

西日本高速道路(株)	赤山橋床版取替工事	2022年8月完成予定
西日本高速道路(株)	本町高架橋床版取替工事	2021年6月完成予定
阪神高速道路(株)	PC桁等修繕工事(3-松)	2022年12月完成予定

## (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。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。

なお、新型コロナウイルス感染症の当社グループの経営成績へ与える影響は軽微であります。

## 財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

## (経営指標)

当社グループは経営指標として、(連結)株主資本利益率10%以上を継続的に維持することを目標としておりますが、前連結会計年度に引続き目標を達成いたしました。建設事業の完成工事高が増加したこと、製品販売事業の収益性が回復したこと等から親会社株主に帰属する当期純利益が増加した結果、前連結会計年度の実績値を8.1%上回り、20.9%となりました。

	2016年3月 期	2017年3月 期	2018年3月 期	2019年3月 期	2020年3月 期	前年差
(連結)株主資本 利益率(%)	19.6	25.0	20.4	12.8	20.9	8.1



## (経営成績)

建設事業の売上高は手持工事が進捗したこと、追加工事・既存工事の増額契約があったことから前連結会計年度と比べ6,305百万円増の30,953百万円となりました。また、製品販売事業の売上高はマクラギ及び高速道路更新工事に伴う床版製品の受注が増加したことから、前連結会計年度と比べ1,122百万円増の3,509百万円となりました。

売上高が増加したこと、および製品販売事業の採算が回復したことから経常利益は前連結会計年度と比べ681百万円増の2,097百万円となりました。また、当連結会計年度は固定資産の減損損失の計上がなかったことから、親会社株主に帰属する当期純利益は前連結会計年度と比べ607百万円増の1,348百万円となりました。

	2019年3月期	2020年3月期	前年差
売上高(百万円)	27,333	34,775	7,442
経常利益(百万円)	1,415	2,097	674
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	741	1,348	607

## (財政状態)

近年、当社グループの長期大規模工事ではジョイント・ベンチャー(JV)方式による施工が増加してきております。これら長期大規模工事の工事代金の支払いに備えるため、金融機関から短期借入金により運転資金の調達を増加しております。また、工期の長い工事の資金確保、マクラギ及び床版製品の生産体制整備のため、金融機関より長期資金を調達いたしました。

この結果、有利子負債残高は前連結会計年度と比べ3,422百万円増の8,850百万円となりました。

純資産は前連結会計年度と比べ609百万円増加しましたが、上述のとおり有利子負債の増加を受けて総資産(負債・純資産計)が増加したことから、自己資本比率は1.0%低下し、25.6%となりました。

	2019年3月期	2020年3月期	前年差
有利子負債(百万円)	6,261	8,850	3,422
純資産(百万円)	6,261	6,871	609
自己資本比率(%)	26.6	25.6	1.0

## 経営成績に重要な影響を与える要因について

経営成績に重要な影響を与える要因につきましては、「第2事業の状況 2事業等のリスク」及び「第2事業の状況 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(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 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定」に記載のとおりであります。

## キャッシュ・フローの状況の分析・検討内容並びに資本の財源及び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

JV方式による長期大規模工事の進捗が進んだことから工事原価の支出が先行し、営業活動によるキャッシュ・フローは2,015百万円のマイナスとなりました。また、製品販売事業でマクラギや床版製品の本格受注に備え生産設備の設備投資を行ったこと等から、投資活動によるキャッシュ・フローは630百万円のマイナスとなりました。フリー・キャッシュ・フローが2,645百万円のマイナスとなったため、金融機関から借入れを行った結果、財務活動によるキャッシュ・フローは2,725百万円のプラスとなりました。

	2019年3月期	2020年3月期	前年差
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	1,372	2,015	642
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	1,013	630	382
フリー・キャッシュ・フロー (百万円)	2,386	2,645	259
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	1,009	2,725	1,716

## b. 資本の財源

当社グループの運転資金需要のうち主なものは、建設資材の購入費のほか、外注費、販売費及び一般管理費等の営業費用であります。投資を目的とした資金需要は、設備投資等によるものであります。

当社グループの資本の財源については事業活動による自己資金のほか、金融機関からの借入れにより確保しております。当連結会計年度は増加する資金需要に備え、短期借入金1,400百万円（純増額）及び長期借入れの実行3,000百万円により資金調達を行いました。

なお、金融機関からの借入れについては資金調達の機動性および流動性確保の補完機能を高めるため、金融機関との間でコミットメントライン契約を締結しております。当連結会計年度において、資金需要の増加に備えるため、コミットメントの総額を2,000百万円増額し、4,400百万円といたしました。

株主の皆様への還元につきましては、営業活動によるキャッシュ・フローの水準に抛らず毎期安定的に配当を行うことを目標としており、株主還元の指標として、（連結）配当利回り30.0%を目標としております。前連結会計年度は固定資産の減損損失計上等により利益水準が落ち込む中、建設事業の業績が好調であったことを受け増配とし、株主配当利回りは37.0%となりました。これに対し、当連結会計年度は増配としたものの、利益が堅調に推移したことから26.1%となりました。

	2019年3月期	2020年3月期	前年差
（連結）株主配当利回り（％）	37.0	26.1	10.9

## c. 資金の流動性

当社グループは、資金の流動性を計る指標として流動比率（未成工事支出金及び未成工事受入金を除く。）を重視し、100.0%以上維持することを目標としております。安定した財務基盤の維持に努めた結果、当連結会計年度末の流動比率は139.1%となりました。

	2019年3月期	2020年3月期	前年差
流動比率（％）	131.5	139.1	7.6

なお、当社は主要グループ各社とキャッシュ・マネージメント・システム（CMS）契約を締結し、グループ資金の効率的な運用を図るとともに、コミットメントラインを活用した運転資金の機動的な調達を図っております。

## 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

（工事進行基準による完成工事高の計上）

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、当社グループの主要事業である建設事業の売上高（完成工事高）は、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については工事進行基準を、その他の工事については工事完成基準を適用しております。

当社グループの工事進行基準による完成工事高は、以下の計算式で計算を行っております。

## a. 完成工事高の計算式

$$\text{当期の工事収益} = \text{工事収益総額} \times \text{工事進捗度} - \text{過年度計上工事収益(既計上工事収益)}$$

## b. 工事進捗度の計算式

$$\text{工事進捗度} = \frac{\text{決算日までに発生した工事原価}}{\text{工事原価総額}}$$

当社グループでは近年、他社とのJV方式により長期大規模工事を受注する機会が増加しております。このような工事では、工期が長期であることから工事契約が変更となる機会が相対的に高く、また、変更金額が工事契約変更の都度決まらないことがあるため、工事進行基準の計算にあたり変更金額の見積りを行う場合があります。

また、工事進行基準の計算では工期全体の工事原価総額を見積りますが、工期が長いことから当初は想定していなかった事象が発生することにより、工事原価総額が大きく変動することがあります。

工事進行基準に基づく完成工事高計上の基礎となる工事収益総額及び工事原価総額の見積りは適時、かつ適切に行っておりますが、見積り項目固有の不確実性から実際の結果と異なることがあります。

なお、新型コロナウイルス感染の蔓延が、将来の工事の進捗や工事進行基準の計算要素である工事原価総額に影響を及ぼす可能性があります。現時点において工事中止や工期延長となった工事、ないしそれらの懸念される工事はないため、これらの影響は当連結会計年度における工事進行基準による完成工事高の見積りへは反映しておりません。

#### 4【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

#### 5【研究開発活動】

当連結会計年度における研究開発費総額は51百万円であり、全額が建設事業に係るものであります。なお、主な内容は次のとおりであります。

##### (1) 亜硝酸リチウムを活用したコンクリート構造物の長寿命化技術

我が国の社会資本を支えるコンクリート構造物は老朽化の一途を辿っており、それらを長寿命化する技術が不可欠であると言えます。特に、塩害や中性化による鉄筋腐食やASRによるコンクリートの異常膨張など、深刻なコンクリート構造物の劣化に対する効果的な補修技術の開発が急務とされてきました。そのような社会状況の中、当グループは「亜硝酸リチウム」という材料の性質に一早く着目し、亜硝酸リチウムによる鉄筋防錆効果およびASR膨張抑制効果に関する研究を、京都大学をはじめ多数の大学との共同研究として推進し、「ASRリチウム工法」および「リハビリカプセル工法」というコンクリート補修技術を開発、実用化しました。

「ASRリチウム工法」は、ASRにより劣化したコンクリート構造物全体に亜硝酸リチウムを内部圧入する工法であり、これまで不可能とされてASRの劣化進行を根本的に抑制することができます。現時点でASRリチウム工法に対抗し得る類似工法は実用化されておらず、今後もこの分野で高いシェアを維持できると考えます。

「リハビリカプセル工法」は、塩害や中性化により劣化したコンクリート内部の鉄筋付近に亜硝酸リチウムを内部圧入する技術であり、コンクリート中の鉄筋をはつり出すことなく確実に鉄筋防錆処理することができます。これまで塩害補修の決め手は電気防食工法と言われてきましたが、本工法を使えば電気防食工法より安価に補修することが可能となり、採用件数が増加傾向にあります。近年では港湾分野での大規模補修工事、NEXCOや阪神高速道路での大規模更新事業にも採用され、さらなる販路拡大が期待されています。

##### (2) 既設構造物の内部補強技術

我が国の社会インフラは、高度経済成長期に大量に建設されたことから、供用年数が一般的な耐用年数の50年を超過し、老朽化した構造物が今後益々増加することが見込まれています。また建設から年数が過ぎ、その間のニーズの変化によって更新の必要に迫られた構造物や、昨今の地震被害を踏まえて見直された新しい耐震基準に適合しない構造物も数多く存在します。しかし、それら既存の構造物を新たに構築するには多額の費用を必要とするため、今ある構造物を使いながら補強や改築をすることができる技術に対する需要が高まっています。

そこで当グループは、得意分野であるプレストレストコンクリート技術のノウハウを応用して、既存構造物の部材内部に固定配置した緊張材にプレストレスを与えて補強する「K-PREX工法」を開発し実用化しました。本工法は、一般的なコンクリート補強工法とは異なり、補強部材外周に補強材を設置する必要がないことから、施工条件の厳しい既存構造物の補強ニーズに応えることができます。近年では、橋梁下部工の補強工事にも採用され、さらなる発展が期待されています。今後は、適用緊張材のラインナップ充実により用途の拡大を図るとともに、公的技術認定の取得に向けた取組みを推進し、さらなる販路拡大を目指します。

##### (3) 継手部の配筋を省いた新しいプレキャスト床版継手技術

近年、社会インフラの老朽化に伴い、高速道路橋の鉄筋コンクリート床版をプレキャストプレストレストコンクリート床版へ取り替える事業（大規模更新事業）が本格化しています。この事業においては、供用中の道路の交通規制を伴うことから、急速施工が求められます。

このような社会ニーズに対応するため、当グループでは、日鉄エンジニアリング社との共同開発により、更新工事（既設橋梁の床版取替）における交通規制期間の短縮や施工の合理化・省力化が図れるプレキャスト床版の接合工法「ELSS Joint」を実用化しました。「ELSS Joint」は、従来のような鉄筋を用いた継手工法とは異なり、プレキャスト床版間に低剛性の専用材料を充てんするだけで床版相互を半剛接合するという画期的な工法であり、従来工法と比較して、労働生産性は14%程度向上し、交通規制期間を1割以上短縮することが可能となります。今後、高速道路の大規模更新事業での採用に向けた取組みを推進し、販路拡大を目指します。

##### (4) 産業副産物を活用したPC桁製造時の環境負荷低減技術

石炭火力発電所から排出される産業副産物であるフライアッシュは、セメント原料、コンクリート製品、土工材等に利用されていますが、その利用量は決して多くはなく、環境負荷低減のためにさらなる有効利用が望まれています。一方、フライアッシュを混和したコンクリートは、コンクリートが緻密になり耐久性が向上することはよく知られています。

このような環境負荷低減や構造物の高耐久化といった社会的要請に応えるため、当グループの江津工場の隣にある中国電力三隅発電所から排出されるフライアッシュをセメントの部分代替品として活用したプレストレストコンクリート桁（PC桁）の実用化し、実橋に採用されました。このような活動に加え、製鉄所で銑鉄を製造する際に排出される高炉スラグをコンクリートの細骨材（砂）の代替材料として利用する研究にも着手しており、産業副産物の有効活用技術のさらなる高度化を目指します。

#### (5) 建設工事における生産性向上技術

建設業では、他の産業に比べて技能者の高齢化が急速に進行しており、将来的に社会資本を維持するために必要な担い手の確保や生産性の向上が喫緊の課題となっています。このような現状に対応するため、ICT（情報通信技術）や規格の標準化等で建設現場のプロセスの最適化を図る活動「i-Construction」（アイ・コンストラクション）が国土交通省で推進される等、官民をあげた取組みが活発になっており、当グループにおいても、建設工事の省力化やプレキャスト製品の合理化といった生産性向上に資する技術導入や新規開発を進めています。

その一例として、コンピュータ上で作成した橋梁の三次元モデルを施工計画・施工管理に利用するCIM（コンストラクション・インフォメーション・モデリング）と呼ばれる情報管理技術、コンクリート工事におけるGPS（全地球測位システム）方式の生コン運搬管理システムや無線LANを活用したプレストレス導入管理システムおよびモバイル方式の自動計測・通信システム等、様々な建設ICTを橋梁工事に導入し、施工管理業務の高度化・省力化を進めています。

### 第3【設備の状況】

「第3 設備の状況」における記載金額には、消費税等は含まれておりません。

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度において当社グループ（当社及び連結子会社）は760百万円の設備投資（無形固定資産を含む）を実施しました。

建設事業においては、総額119百万円の設備投資を実施しました。

製品販売事業においては、キョクトウ高宮(株)で高宮工場プレテン工場新築563百万円の設備投資を行う等、総額574百万円の設備投資を実施しました。

不動産賃貸事業においては、新機材センター用地取得50百万円の設備投資を実施しました。当該資産は、当社で取得し、造成工事完了後、連結子会社（極東興和(株)）における建設事業に貸与する予定であります。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

##### (1) 提出会社

(2020年3月31日現在)

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	帳簿価額（百万円）					従業員数 (人)
		建物・構築物	機械・運搬具及び 工具器具備品	土地 (面積㎡)	ソフトウェア	合計	
本社 (広島市東区)	不動産賃貸事業	233	0	68 (2,181)	-	301	-
高宮工場(注)1 (広島県安芸高田市)	製品販売事業	-	-	290 (63,854)	-	290	-
江津工場(注)2 (島根県江津市)	建設事業・製品販売事業	-	-	381 (40,698)	-	381	-
大分工場(注)2 (大分県大分市)	建設事業・製品販売事業	-	-	112 (22,528)	-	112	-
甲田機材センター(注)2 (広島県安芸高田市)	建設事業	-	-	57 (7,825)	-	57	-
本社 (広島市東区)	経営管理業務(全社)	-	22	-	44	67	15

(注)1. 高宮工場は、キョクトウ高宮(株)に貸与している土地であります。

2. 江津工場、大分工場、甲田機材センターは、極東興和(株)に貸与している土地であります。

##### (2) 国内子会社

(2020年3月31日現在)

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	帳簿価額（百万円）				従業員数 (人)	
			建物・構築物	機械・運搬具及び 工具器具備品	土地 (面積㎡)	その他		
極東興和(株)	甲田機材センター (広島県安芸高田市)	建設事業	2	52	-	0	55	1

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	帳簿価額(百万円)				従業員数 (人)	
			建物・構築物	機械・運搬器具及び工具器具備品	土地 (面積㎡)	その他		合計
極東興和(株)	大分機材センター (大分県大分市)	建設事業	1	6	-	0	7	1
同上	静岡機材センター (静岡県周智郡森町)	建設事業	-	4	-	0	4	1
同上	江津工場 (島根県江津市)	建設事業・製品販売事業	163	38	-	0	201	22
同上	大分工場 (大分県大分市)	建設事業・製品販売事業	43	18	-	0	62	10
同上	静岡工場 (注) 2 (静岡県周智郡森町)	建設事業・製品販売事業	728	133	853 (126,510)	-	1,715	14
東日本コンクリート(株)	亘理PC工場 (注) 3 (宮城県亘理郡)	建設事業・製品販売事業	60	24	323 (35,137)	0	407	22
同上	亘理機材センター (宮城県亘理郡)	建設事業	-	13	31 (3,158)	0	44	2
キョクトウ高宮(株)	高宮工場 (広島県安芸高田市)	製品販売事業	1,019	219	-	0	1,240	20
ケイ・エヌ情報システム(株)	本社 (広島市東区)	情報システム事業	0	1	-	0	1	42

(注) 1. 帳簿価額の「その他」は、無形固定資産及び建設仮勘定であります。金額には消費税等を含めておりません。

2. 極東興和(株)の静岡工場の土地には静岡機材センター使用の土地も含めております。

3. 東日本コンクリート(株)の亘理工場の土地には亘理機材センター使用の土地も含めております。

### 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、その計画は次のとおりであります。

#### (1) 重要な設備の新設

会社名 事業所名	所在地	セグメントの名称	設備の内容	投資予定額		資金調達 方法	着手及び完了 予定年月		完成後の 増加能力 (生産t数)
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了	
当社 機材センター	広島県 安芸高田市	建設事業	機材センター用地 (注) 1	120	50	自己資金	2019年9月	2020年10月	(注) 2
極東興和(株) 機材センター	広島県 安芸高田市	建設事業	機材センター倉庫設置工事等	126	-	自己資金	2020年7月	2021年3月	(注) 2

(注) 1. 機材センター(土地)は当社取得後、連結子会社(極東興和(株))に貸与予定であります。

2. 完成後の増加能力については、合理的な算出が困難なため、記載を省略しております。

## 第4【提出会社の状況】

## 1【株式等の状況】

## (1)【株式の総数等】

## 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	120,000,000
計	120,000,000

## 【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22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	39,700,000	39,700,000	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数 100株
計	39,700,000	39,700,000	-	-

## (2)【新株予約権等の状況】

## 【ストックオプション制度の内容】

ストックオプション制度の内容は「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」の(ストック・オプション等関係)に記載しております。

## 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

## 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

## (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

## (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (株)	発行済株式総 数残高(株)	資本金増減額 (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)
2016年9月6日 (注)1	2,610,000	19,850,000	517	3,017	517	517
2016年10月1日 (注)2	19,850,000	39,700,000	-	3,017	-	517

(注)1. 有償一般募集(公募による新株式発行)

発行価格 418.00円

発行価額 396.20円

資本組入額 198.10円

払込金総額 1,034百万円

2. 株式分割(1:2)によるものであります。

## (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)	-	20	17	131	39	15	27,790	28,012	-
所有株式数(単元)	-	75,939	2,292	75,524	33,301	17	209,856	396,929	7,100
所有株式数の割合 (%)	-	19.13	0.58	19.03	8.39	0.00	52.87	100	-

(注)自己株式995,796株は「個人その他」に9,957単元及び「単元未満株式の状況」に96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 (千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の 総数に対する所有 株式数の割合 (%)
トウショウアセットマネジ メント株式会社	東京都港区元麻布2丁目12番6号601号	4,000	10.33
藤田 公康	東京都港区	2,175	5.62
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1丁目8-11	2,013	5.20
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2丁目11番3号	1,947	5.03
BNYM SA/NV FOR BNYM FOR BNY GCM CLIENT ACCOUNTS M LSCB RD (常任代理人 株式会社三菱 UFJ銀行)	ONE CHURCHILL PLACE LONDON,E14 5HP UNITED KINGDOM (東京都千代田区丸の内2丁目7-1)	1,707	4.41
ビーアールグループ社員持株 会	広島市東区光町2丁目6番31号	1,124	2.91
BNY GCM CLIENT ACCOUNT JPRD AC ISG(FE-AC) (常任代理人 株式会社三菱 UFJ銀行)	PETERBOUROUGH COURT 133 FLEET STREET LONDON EC4A 2BB UNITED KINGDOM (東京都千代田区丸の内2丁目7-1)	1,115	2.88
広成建設株式会社	広島市東区上大須賀町1番1号	988	2.55
ビーアールグループ取引先持 株会広島支部	広島市東区光町2丁目6番31号	953	2.46
ビーアールグループ取引先持 株会大阪支部	大阪市淀川区西宮原1丁目8番29号	864	2.23
計		16,889	43.64

(注) 1. 前事業年度末において主要株主であったトウショウ産業株式会社は、当事業年度末現在では主要株主ではなくなりました。

2. 前事業年度末において主要株主でなかったトウショウアセットマネジメント株式会社は、当事業年度末現在では主要株主となっております。

## (7) 【議決権の状況】

## 【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 995,700	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 38,697,200	386,972	-
単元未満株式	普通株式 7,100	-	1単元(100株)未 満の株式
発行済株式総数	39,700,000	-	-
総株主の議決権	-	386,972	-



## 【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)	計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社ビーアールホールディングス	広島市東区光町二丁目6番31号	995,700	-	995,700	2.51
計	-	995,700	-	995,700	2.51

(注) 発行済株式総数に対する所有株式数の割合は、完全議決権株式数に対する自己名義所有株式数の割合を記載しております。

## 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3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】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(2019年11月22日)での決議状況 (取得期間 2019年11月25日)	900,000	431,100,000
当事業年度前における取得自己株式	-	-
当事業年度における取得自己株式	800,000	383,200,000
残存決議株式の総数及び価額の総額	100,000	47,900,000
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	11.1	11.1
当期間における取得自己株式	-	-
提出日現在の未行使割合(%)	11.1	11.1

(注) 東京証券取引所の自己株式立会外買付取引(ToSTNeT-3)による取得であります。

## (3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

## (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

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)	157,200	10,035,190	-	-
その他(ストックオプションの権利行使)	123,000	7,851,960	-	-
保有自己株式数	995,796	-	995,796	-

(注) 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買増しによる株式数は含まれておりません。

## 3【配当政策】

当社は、経営成績に対応した配当を継続的かつ安定的に実施することを基本とし、将来の事業展開と経営基盤の強化に備えるため、設計・開発を含む技術サポート力の強化及び国内拠点ネットワークの整備等、内部留保資金の充実等を勘案した上で積極的に株主に利益還元していく方針であります。また、当社は中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

これらの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。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、上記方針に基づき、1株当たり9円の配当(うち中間配当4円)を実施することを決定しました。

内部留保資金の用途につきましては、経営基盤の強化と将来の事業展開投資に備えてまいります。

当社は、「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11日 取締役会決議	158	4
2020年6月19日 定時株主総会決議	193	5

#### 4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

##### （１）【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社グループは、業績目標の達成と強固な企業体質による企業価値の継続的発展を目指し、経営の意思決定と執行における透明性の確保、コンプライアンスの徹底に向けた監視、監督機能の強化等を図るため、株主重視の公正な経営体制、経営システムを整備し、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方針としております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

##### A．企業統治の体制の概要

当社は、コーポレート・ガバナンス体制として、監査等委員会設置会社を選択し、取締役会、監査等委員会及び会計監査人を設置しております。

##### a. 取締役、取締役会

当社の取締役（監査等委員であるものを除く。）の員数は提出日現在5名で、全員が社内取締役であります。

取締役会は、定例取締役会を毎月1回開催するほか、必要に応じ臨時取締役会を開催し、出席取締役において議論をつくして経営上の意思決定を行っております。

##### b. 監査等委員、監査等委員会

当社の監査等委員の員数は提出日現在3名で、うち2名は社外取締役であります。監査等委員会は定期に開催しており、定例の取締役会、取締役全員により構成される経営会議に出席するほか、社内の重要会議にも出席しております。さらに内部監査室と連携することにより、監査の実効性を高めております。

各監査等委員は、コーポレート・ガバナンスの一翼を担う独立機関であるとの認識のもと、業務執行全般に亘って監査を実施しております。

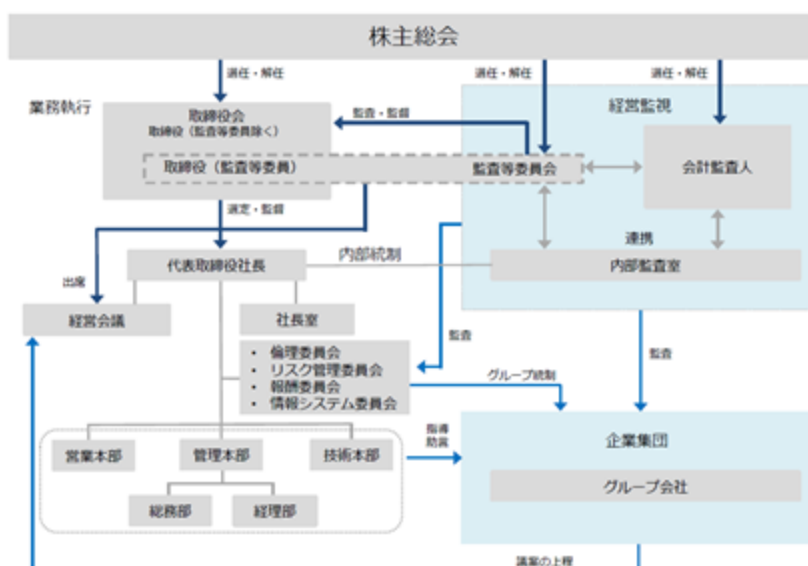
##### c. 会計監査人

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、松嶋敦、吉田秀敏であり有限責任監査法人トーマツに所属しております。

##### d. 内部監査室

当社は、独立した内部監査部門（当連結会計年度末現在人員2名）を設置し、業務遂行状況等について監査を実施し、各部門のコンプライアンスやリスクに関する管理状況について、諸法令や社内規程等との整合性や有効性を検証し、その状況を取締役会や監査等委員会に報告しております。また監査等委員及び会計監査人との連携を強化し、内部監査部門の充実を図っております。

当社の業務執行の体制、経営監視、内部統制及びコンプライアンス体制のしくみは下図のとおりであります。



##### B．当該体制を採用する理由

当社は、取締役会の監査・監督機能を強化し、コーポレート・ガバナンスを一層強化することで、より透明性の高い経営の実現と経営の機動性の向上の両立を図ることを目的とし、当該体制を採用いたしました。

## 企業統治に関するその他の事項

### A. 内部統制システムの整備の状況

- a. 当企業集団の取締役・使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制
  - (a)当社は、当社グループの企業倫理の確立と遵守に関する社会的要請に対応し、株主をはじめとするステークホルダーとの信頼関係をさらに拡大していくために、「B r . H Dグループ企業行動基準」を定める。
  - (b)当社は、グループ全体のコンプライアンス体制の維持・向上を図るため、当社社長を委員長とする「倫理委員会」を設置し、定期的を開催する。
  - (c)当社は、内部監査部門として執行部門から独立した内部監査室を置き、グループのコンプライアンス統括部署を社長室とする。
  - (d)当社は、当社グループのコンプライアンスに関する問題の早期発見、是正を図るため、外部窓口を含めた社内通報システムを整備し、「公益通報者保護規程」等に基づき適切に運用する。
  - (e)当社は、当社グループの反社会的勢力対策に係る規程等を定め、反社会的勢力との一切の関係を持たない体制を整備・維持する。
- b. 当企業集団の取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制  
当社グループは、各社の「取締役会規程」に従い法令・定款に適合する取締役会を開催し、議事録の作成・保管を行い、その他の取締役の職務執行に係る情報については、「文書規程」及び「セキュリティ管理規程」に基づき管理し、情報の取扱い、保管、セキュリティに関する適切な運用を図る。
- c. 当企業集団の損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - (a)当社は、当社グループのリスク管理について定める「リスク管理規程」を定め、この規程に沿ったリスク管理体制を構築する。
  - (b)当社社長を委員長とする「リスク管理委員会」を設置し、グループのリスク管理事項について問題が発生した場合は、速やかにその評価を行い、各関係部署と連携し改善策を策定するとともに、遅滞なくステークホルダーへ開示される措置を講じる。また、不測の事態が発生した場合には、社長指揮下の対策本部を設置し、迅速な対応を行い、損害の拡大を防止する体制を整えるものとする。
- d. 当企業集団の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
  - (a)当社は取締役会を原則毎月1回開催し、取締役の職務執行の効率性を確保する。
  - (b)子会社取締役は、当社の「関係会社規程」に従い、効率的に職務を執行する。
  - (c)当社は、将来の事業環境を踏まえた中期事業計画を策定し、グループの事業年度ごとの予算を立案し、その目標達成に向けた具体策を立案・実行する。
  - (d)当社は、月1回経営会議において事業計画の進捗や予算の実績管理を行う。
- e. 企業集団における業務の適性を確保するための体制
  - (a)当社は、グループにおける業務の適正を確保するため、「B r . H Dグループ企業行動基準」と「関係会社規程」を定め、グループ各社の経営方針および経営状況の管理を行う。
  - (b)子会社を当社の内部監査部門による定期的な監査の対象とする。
  - (c)当社グループ内の取引については、取引の経済的合理性を検証するとともに、取引条件が第三者との取引と比較して著しく乖離しない水準が確認し、必要に応じ専門家を利用する。
  - (d)当社取締役又は従業員を子会社の取締役及び監査役として派遣し、子会社の営業成績、財務状況その他重要事項の取扱いについてモニタリングする。
- f. 財務報告の信頼性を確保するための体制
  - (a)当企業集団は、財務報告の信頼性を確保するため、有効かつ適切な内部統制の整備・運用を図る。
  - (b)内部監査室は、定期的かつ継続的に、その有効性を評価し、社長、監査等委員会および取締役会に報告する。
- g. 監査等委員会の職務を補助すべき使用人の体制と当該使用人の取締役からの独立の確保
  - (a)職務の遂行上必要な場合、監査等委員会は補助使用人等の設置を求めることができる。
  - (b)監査等委員会の職務を補助する補助使用人の任免・評価・賃金等に関しては、予め監査等委員会の同意がなければならないとし、取締役からの独立性を確保する。
- h. 当社の取締役および使用人が監査等委員会に報告するための体制
  - (a)監査等委員会は、基本方針の決定又は決議に関し、取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人から監査等委員会に対して適時かつ適切な報告がなされる。
  - (b)監査等委員会は、取締役が会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実があることを発見したときは直ちに監査等委員会に報告する体制を確立するよう、取締役に対して求める。
- i. 子会社の取締役、監査役、業務を執行する社員及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者が当社の監査等委員会に報告するための体制
  - (a)監査等委員会は、取締役及び使用人等から、子会社の管理の状況について報告又は説明を受け、関係資料を閲覧する。

- (b) 監査等委員会は、その職務の執行に当たり、子会社の監査役、内部監査部門等、又は会計監査人と積極的に意思疎通及び情報の交換を図るとともに、実効的かつ効率的な監査を実施するよう努める。
- (c) 選定監査等委員は、取締役の職務の執行を監査するため、必要があると認めるときは、子会社に対し事業の報告を求め、又はその業務及び財産の状況を調査する。
- j. 当社の監査等委員会へ報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けない事を確保するための体制
- (a) 当社グループの取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び従業員等は、監査等委員会に直接報告を行うことができるものとし、当該報告を行ったことを理由として不利な取扱いは行わない。
- (b) 監査等委員会は、重要な情報が監査等委員会にも提供されているか及び通報を行った者が通報を行ったことを理由として不利な取扱いを受けないことが確保されているかを確認し、その内部通報システムがグループを含め有効に機能しているかを監視及び検証しなければならない。
- k. 当社の監査等委員の職務の執行（監査等委員会の職務の執行に関するものに限る。）について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項
- (a) 監査等委員の職務の執行によって生ずる費用は、前払又は償還を行う。
- l. その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- (a) 監査等委員会は、経営者と定期的に会合を持ち、監査上の重要課題や対処すべき課題等について意見・情報の交換を行う。
- (b) 監査等委員会は、内部監査部門等からその監査結果等について報告を受け、当社グループの取締役及び使用人の業務の適法性・妥当性を検討する。
- (c) 監査等委員会は会計監査人と随時会合を持ち、監査結果や監査時の気づきについて意見交換を行う。
- B. リスク管理体制の整備の状況
- 当社を取り巻く経営環境の変化に伴い、管理すべきリスクも多様化、複雑化しております。このような状況のもと、リスクを十分認識し経営の健全性維持と成長性の確保を図るため、リスク管理体制を充実し強化することが重要であると認識しております。
- そのため、リスク管理体制の整備及び維持並びに啓蒙のため、リスク管理委員会の設置を行い「リスク管理規程」の整備を行っております。
- C. 責任限定契約の内容の概要
- 当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議をもって同法第423条第1項の行為に関する取締役（取締役であった者を含む。）の責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役が職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。
- D. 取締役の定数
- 当社は、取締役（監査等委員であるものを除く。）の定数を8名以内とする旨を定款に定めております。
- E. 取締役の選任及び解任の決議要件
- a. 取締役選任の決議要件
- 当社は、取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1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を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旨も定款に定めております。
- b. 取締役解任の決議要件
- 当社は、取締役の解任決議は、議決権を行使することができる株主の過半数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を定款に定めております。
- F. 取締役で決議できる株主総会決議要件
- a. 剰余金の配当等
- 当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、取締役会の決議によって毎年3月31日または9月30日を基準日として、剰余金の配当を行うことができる旨を定款に定めております。
- b. 自己の株式の取得
- 当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって、自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。これは、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、市場取引等により自己の株式を取得することを目的とするものであります。

## H. 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分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を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目的とするものであります。

## (2) 【役員の状況】

## 役員一覧

男性 8名 女性 -名 (役員のうち女性の比率 -%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長	藤田 公康	1950年9月9日生	1976年8月 大塚製薬(株)入社 企画課長 1981年9月 極東工業(株)(現極東興和(株))取締役社長室長 1983年9月 同社常務取締役管理本部長 1985年9月 同社代表取締役社長 1993年9月 同社代表取締役会長 2001年6月 同社代表取締役社長 2002年9月 当社取締役 2005年6月 当社代表取締役社長(現任) 2015年5月 極東興和(株)代表取締役 2015年6月 極東興和(株)代表取締役社長(現任)	(注)3	2,175
常務取締役 技術本部長	石井 一生	1959年9月27日生	1983年4月 建設省(現 国土交通省)入省 1990年3月 外務省出向 在ミャンマー日本大使館二等書記官 1997年11月 JICA専門家タイ王国道路局派遣 2001年1月 国土交通省中国地方整備局松江国道工事事務所長 2003年7月 広島高速道路公社企画調査部長 2005年11月 国土交通省総合政策局国際建設技術企画官 2008年4月 高知県土木部長 2012年9月 国土交通省四国地方整備局企画部長 2015年10月 当社工事本部技術担当顧問 兼 海外事業担当顧問 2016年6月 当社取締役技術本部長 2017年6月 当社取締役技術本部長 兼 工事本部長 2017年10月 極東興和(株)取締役工事本部長(現任) 2018年6月 東日本コンクリート(株)取締役(現任) 2019年6月 当社取締役技術本部長 2020年6月 当社常務取締役技術本部長(現任)	(注)3	30
常務取締役 営業本部長	山根 隆志	1959年5月31日生	1980年4月 極東工業(株)(現極東興和(株))入社 2008年4月 同社大阪支店営業部長 2010年4月 同社事業本部事業推進部長 2013年4月 同社営業本部副本部長 2014年6月 同社取締役営業本部副本部長 2015年6月 同社取締役営業本部長(現任) 2015年6月 当社取締役営業本部長 2015年6月 東日本コンクリート(株)取締役(現任) 2018年6月 キョクトウ高宮(株)代表取締役社長(現任) 2020年6月 当社常務取締役営業本部長(現任)	(注)3	54
取締役 管理本部長	天津 武史	1958年2月4日生	1981年4月 極東工業(株)(現極東興和(株))入社 2005年7月 当社運営本部部長 2008年4月 当社管理本部経理部長 2011年6月 東日本コンクリート(株)監査役(現任) 2016年6月 当社取締役管理本部副本部長 兼 経理部長 2019年6月 当社取締役管理本部長(現任) 2019年6月 極東興和(株)取締役管理本部長(現任) 2019年6月 ケイ・エヌ情報システム(株)取締役(現任)	(注)3	31

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役	山縣 修	1956年2月19日生	1978年4月 極東工業(株)(現極東興和(株))入社 2010年4月 同社広島支店長 2010年10月 同社東京支店長 2015年4月 同社管理本部副本部長 2015年6月 同社取締役管理本部長 2015年6月 当社取締役(現任) 2019年6月 東日本コンクリート(株)代表取締役社長 (現任)	(注)3	73
取締役 (監査等委員)	田坂 昌博	1956年1月28日生	1980年7月 極東工業(株)(現極東興和(株))入社 2009年4月 同社福岡支店営業部長 2011年4月 同社事業本部事業推進部長 2013年4月 同社福岡支店長 2015年6月 同社取締役福岡支店長 2019年4月 同社取締役管理本部部長補佐 2019年6月 当社取締役(監査等委員)(現任) 2019年6月 極東興和(株)監査役(現任)	(注)4	27
取締役 (監査等委員)	小田 清和	1956年10月20日生	1983年4月 広島弁護士会弁護士登録 1983年4月 城北法律会計事務所(現広島総合法律 会計事務所)入所(現任) 2001年11月 (株)アンフィニ広島 社外監査役(現任) 2006年6月 当社社外監査役 2012年4月 広島弁護士会会長 2015年6月 当社取締役(監査等委員)(現任) 2018年4月 日本弁護士連合会副会長	(注)4	10
取締役 (監査等委員)	佐上 芳春	1949年2月2日生	1981年4月 監査法人朝日会計社(現有限責任あず さ監査法人)入所 2003年4月 広島県包括外部監査人 2005年4月 日本公認会計士協会理事(中国会会長 兼任) 2009年7月 国有財産中国地方審議会委員(現任) 2010年7月 佐上公認会計士事務所所長(現任) 2012年6月 広島市農業協同組合 監事(現任) 2013年6月 当社社外監査役 2014年4月 広島市立大学 監事 2015年6月 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)4	1
計					2,403

(注)1. 小田清和と佐上芳春の2名は監査等委員である取締役(社外取締役)であり、監査等委員である取締役(社外取締役)の要件を満たしております。

2. 当社の監査等委員会については次のとおりであります。

委員長 田坂昌博、委員 小田清和、委員 佐上芳春

監査等委員会の監査・監督機能を強化するため、取締役(監査等委員を除く。)からの情報収集、重要な社内会議における情報共有、会計監査人との情報交換及び内部監査室と監査等委員会との十分な連携を可能とすべく、田坂昌博を常勤の監査等委員として選定しております。

3. 2020年6月19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2年間

5. 当社は法令に定める監査等委員である取締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項に定める補欠の監査等委員である取締役を2名選任しております。補欠の監査等委員である取締役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (千株)
中川 龍登	1952年5月5日生	1976年8月 極東工業(株)(現極東興和(株))入社 2008年4月 当社管理本部経理課長 2014年7月 当社内部監査室長	4

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (千株)
蟬川 公司	1971年 2月 7日生	1997年10月 中央監査法人(後 中央青山監査法人)入所	-
		2002年 1月 中央青山監査法人退所	
		2002年 6月 蟬川公認会計士事務所所長(現任)	
		2007年 7月 内部統制アドバイザー(兼取締役)	
		2009年 7月 内部統制アドバイザー(兼代表取締役(現任))	
		2016年 9月 (独)酒類総合研究所 監事(現任)	
		計	4

(注) 蟬川公司是、補欠の監査等委員である取締役(社外取締役)であります。

#### 社外役員の状況

当社の社外取締役は2名であります。

当社は、独自の独立性判断基準は定めておりませんが、東京証券取引所が定める独立性の基準を準用しておりません。また、社外取締役の選任基準は定めておりませんが、以下の点を重視して選任しております。

イ．当社企業グループ及びその関係者との直接の利害関係が存在しないこと。

ロ．業界特性に関する専門的な知見を有すること。

ハ．企業経営に深い知見を有すること。

ニ．法律もしくは会計、財務等の職業的専門家としての地位に就いていること。

社外取締役(監査等委員) 小田清和氏及び佐上芳春氏と当社との利害関係はありません。なお、小田清和氏は当社株式10,000株、佐上芳春氏は当社株式1,300株を保有しております。

小田清和氏は、株式会社アンフィニ広島の社外監査役を兼務しておりますが、当社は株式会社アンフィニ広島との間には特別の関係はありません。佐上芳春氏は、広島市農業協同組合の監事を兼務しておりますが、当社は広島市農業協同組合との間には特別の関係はありません。

なお、小田清和氏は弁護士としての専門的見地から、主に法務面での監査及びアドバイスを受けるために選任しており、佐上芳春氏は公認会計士として長年の実績と識見があり、財務及び会計での監査及びアドバイスを受けるために選任しております。

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

当社社長は、監査等委員会と定期的に会合を持ち、監査上の重要課題や対処すべき課題等について、意見または情報の交換ができる体制としております。また、内部監査室は、監査等委員会への連絡会議を随時開催し、企業集団の取締役および使用人の業務の適法性、妥当性について監査等委員会が報告を受けることができる体制としております。なお、監査等委員会は会計監査人である有限責任監査法人トーマツと随時会合を持ち、意見交換を行っております。

### (3) 【監査の状況】

#### 監査等委員会の監査の状況

##### a. 監査等委員会の構成及び開催状況

当社の監査等委員会は、その人員は3名であり、そのうち社外取締役2名です。監査等委員会の活動の実効性を確保するため、常勤の監査等委員を1名おくこととしております。社外取締役のうち佐上芳春氏は、公認会計士の資格を有しており、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。監査等委員会は取締役会と同日、毎月1回以上開催されており、取締役会には原則、全監査等委員が出席し、取締役及びその他の使用人の職務執行の監査を適宜実施する体制としております。

当事業年度において当社は監査等委員会を月1回以上開催しており、個々の監査役の出席状況については次のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数
田坂 昌博	13回	13回
小田 清和	17回	17回
佐上 芳春	17回	17回

(注) 田坂 昌博は、就任後開催の監査等委員会13回全てに出席しております。

**b. 内部監査室との連携**

内部監査部門である内部監査室から内部統制システムに係る監査計画と監査結果について定期的に報告を受け、必要があると認めるときは、内部監査室に対して調査を求め、又はその職務の執行に係る具体的指示を出しております。また、内部監査室に対する調査の要請又はその職務の執行に係る具体的指示を行った場合、当該内部監査室から適時に報告を受領し、その内容について検証するとともに、必要があると認めるときは、追加の指示等を行っております。

**c. 会計監査人との連携**

会計監査人である有限責任監査法人トーマツと定期的に会合をもつほか、監査に関する報告を随時かつ適時に受領するなど、緊密な関係を保ち実効的かつ効率的な監査を実施することができるよう努めております。また、会計監査人から監査計画の概要を受領し、監査重点項目等について説明を受け、意見交換を行っております。

**d. 監査等委員会の主な検討事項**

当社監査等委員会は監査計画に基づき、以下の活動により取締役及びその他の使用人による職務執行の監査を実施しております。

- ・ 当社取締役会への出席
- ・ 当社及び主要事業会社の経営会議への出席
- ・ 内部監査室及び会計監査人との協議
- ・ 子会社及び事業所の往査
- ・ 重要書類の閲覧

なお、当事業年度は上記に加え、翌連結会計年度から適用が予定される会計監査人による監査上の主要な検討事項（KAM）への対応を検討いたしました。具体的には、会計監査人及び当社執行部門とのコミュニケーションを行い、当社グループの事業リスクの現況について理解を深めるとともに、KAMの候補となる事項及び会計監査人による監査報告書における記載案について協議を重ねてまいりました。

**e. 常勤監査等委員の主な活動概要**

常勤監査等委員は、当社グループの主要会議へ出席し、必要に応じて意見を述べるとともに、重要議案の起案者・管理者へ確認を行い、事業リスクの把握に努めております。なお、当社グループの役員及び使用人等との協議、内部監査室及び会計監査人とのコミュニケーションや情報交換等により情報収集を行い、収集した情報を監査等委員で共有しております。また、監査等委員の活動指針として監査計画の原案を作成し、年間を通じて活動日程を調整するとともに検査結果の取り纏めを実施しております。

**内部監査の状況**

当社は、独立した内部監査部門（当連結会計年度末現在人員2名）を設置し、業務遂行状況等について監査を実施し、各部門のコンプライアンスやリスクに関する管理状況について、諸法令や社内規程等との整合性や有効性を検証し、その状況を取締役会や監査等委員会に報告しております。また監査等委員及び会計監査人との連携を強化し、内部監査部門の充実を図っております。

**会計監査の状況****a. 監査法人の名称**

有限責任監査法人トーマツ

**b. 業務を執行した公認会計士**

松嶋 敦

吉田 秀敏

**c. 継続監査期間**

23年

**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4名、その他7名であります。

**e. 監査法人の選定方針と理由**

当社は、監査法人を選定するにあたり当社で定めた会計監査人の選定基準に基づき評価を行っております。本基準は、監査法人の概要、監査法人の品質管理体制、会計監査人としての欠格事由、独立性、監査計画、監査



チームの編成及び監査報酬の面から当社グループの適切な監査が確保できるか、評価するにあたり留意すべき点を指針として取りまとめたものであります。

当社は、本基準に基づき当社の業種、業務内容、経理処理等を熟知し、効率よく監査ができるなど諸般の事情を勘案して、有限責任監査法人トーマツを会計監査人として選定いたしました。

#### f. 監査等委員会による監査法人の評価

当社の監査等委員会は、当社で定めた会計監査人の評価基準に基づき監査法人に対して評価を行っております。当連結会計年度については、2020年4月24日に評価を実施しております。

### 監査報酬の内容等

#### a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(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	24	-	26	0
連結子会社	13	-	13	-
計	37	-	39	0

当社における非監査業務は、収益認識に関する会計基準に係る助言指導業務(当連結会計年度における報酬額0百万円)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対する報酬(a.を除く)

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	-	0	-	0
連結子会社	-	-	-	-
計	-	0	-	0

当社における非監査業務の内容は、有限責任監査法人トーマツと同一のネットワーク(デロイト トウシュ トーマツ リミテッド)に属するデロイト トーマツ税理士法人との税務申告書作成指導サービス(当連結会計年度における報酬額0百万円)であります。

#### c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

#### d. 監査報酬の決定方針

監査法人から提出される執務予想日数等を勘案して、監査等委員会の承認のもと取締役会にて決定しております。

#### e. 監査等委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

取締役会が提案した会計監査人に対する報酬等に対して、当社の監査等委員会が会社法第399条第1条の同意をした理由は、監査計画の概要から想定される専門職別のタイムチャージベースの執務時間の合計や、監査法人の品質管理内容、監査時間に大幅な影響を与える事象等を総合的に判断し、適正な報酬と判断したためであります。なお、この判断には同業他社等の報酬実績等も参考としております。

### (4) 【役員の報酬等】

#### 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の役員報酬は、月次固定報酬と業績連動報酬(役員賞与、株式報酬)で構成されます。業績連動報酬は、毎期の業績に応じて支給される役員賞与制度と、中長期の業績に対応するインセンティブとして、株価下落によるリスクまでも株主の皆様と共有することで、中長期に継続した業績の向上や企業価値の増大を図るために導入した譲渡制限付株式報酬制度で構成されます。

業績連動報酬のうち、役員賞与は全ての役員を対象とし、株式報酬は監査等委員を除く役員を対象に支給しております。

#### (役員(監査等委員を除く))

(a)固定報酬：当社の経営成績は、当社グループの主たる事業である建設業の業績が公共事業の発注量に大きく左右されるため、確定報酬により取締役が職務に専念でき、また担当職務ごとの不公平感を回避できるよう月次固定報酬を基本としております。当社取締役の報酬は代表取締役社長を委員長とする任意の委員会である報酬委員会の諮問を経て決定しております。各役員の報酬額は、当期の業績に加え、報酬制度、内容、水準及び分配バランス等について、社外取締役からの助言を踏まえ審議されております。審議後、取締役会へ答申した後、取締役会で決定しております。当事業年度において、代表取締役社長に一任する

旨の取締役会決議を受け、期中における業績や各取締役の個別の功績を受け、代表取締役社長が各取締役の報酬額を決定しております。

(b)役員賞与：毎期の業績に対するインセンティブとして役員賞与制度を採用しております。役員賞与の支給額は、税金等調整前当期純利益について事業計画上の達成率及び前年同期比を考慮して支給水準を検討し、報酬委員会の審議を経て取締役会で承認しております。役員賞与の額は当期の事業計画上の税金等調整前当期純利益1,700百万円（連結）に対し、実績額は2,097百万円（連結）と上回ったことから、支給倍率は4ヶ月（前事業年度は3ヶ月）といたしました。

(c)株式報酬：当社は、株式報酬として当社取締役（社外取締役及び監査等委員であるものを除く。）に対する譲渡制限付株式報酬制度を2018年6月22日の株主総会において決議し導入いたしました。譲渡制限付株式報酬制度は、役員の内任中取得型の制度であり、配当金の受取りや議決権の行使が可能であり、役員離職や他社への移籍防止、業績向上のインセンティブなどに効果的であると考えられるだけでなく、会社にとっても、税務上損金算入が可能である、キャッシュアウトがない、運用コストも殆どかからない、などのメリットを享受することが期待できます。当社では、譲渡制限付株式報酬は、取締役（監査等委員を除く）に対する中長期的なインセンティブを付与するとともに、株主と価値を共有するために毎期待与することとしております。なお、付与株式数は、内規に基づき役職毎に一定の株式数を割り当てることとしております。

（監査等委員）

各監査等委員の報酬額は、監査等委員の協議により決定しております。

取締役（監査等委員を除く。）の報酬限度額は、2015年6月25日開催の株主総会において年額96百万円以内（ただし、使用人分給与は含まない。）となっております。固定報酬及び業績連動報酬のうち役員賞与は報酬総額の限度内で、代表取締役社長を委員長とする任意の報酬委員会において、当期の業績に加え、報酬制度、内容、水準及び分配バランス等について審議され、社外取締役からの助言を踏まえ取締役会決議により決定しております。

なお、取締役（監査等委員）の報酬限度額は、2015年6月25日開催の株主総会において年額48百万円以内となっております。

また、譲渡制限付株式を割り当てるための金銭報酬債権に係る報酬額については、2018年6月22日開催の株主総会において報酬限度額（年額60百万円以内）及び上限株式数（年160,000株以内）の範囲内となっております。

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	
取締役（監査等委員を除く。） （社外取締役を除く。）	62	31	31	4
取締役（監査等委員） （社外取締役を除く。）	12	9	3	1
社外役員	8	6	2	2

（注）取締役の期末現在の人数は8名であります。支給人数との相違は、無報酬の取締役（監査等委員を除く。）1名を除いたことによるものであります。なお、上記のほか、当社子会社からの役員報酬として総額28百万円を支給しております。

#### （5）【株式の保有状況】

##### 投資株式の区分の基準及び考え方

当社が純投資目的以外の目的で保有する株式は、販売・資金調達等において事業戦略上の重要性等、当社の中長期的な企業価値向上に資するものであることを基本方針として、限定的かつ戦略的に保有しております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

- a. 保有方針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  
当社は、時価が50%超下落する等経済価値が著しく毀損し、かつ保有の意義が必ずしも十分でない判断される銘柄につきましては、取締役管理本部本部長より取締役会へ報告を行い、縮減を図っております。

## b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(百万円)
非上場株式	-	-
非上場株式以外の株式	4	271

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

該当事項はありません。

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

該当事項はありません。

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

## 特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 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)		
東海旅客鉄道(株)	14,000	14,000	同社は、当社の連結子会社である極東興和(株)が製造するPCマクラギの主要な販売先であり、同社路線におけるPCマクラギの販売の安定に資するべく、長期的に保有しております。なお、当連結会計年度における同社のマクラギに関連する受注額は、他社との契約額も含め2,096百万円となりました。	無
	242	359		
(株)広島銀行	24,000	24,000	同社は、当社株式上市時に引受人となった経緯があり、以後、金融取引にかかわる関係維持・強化を目的として、長期的に保有しております。なお、当連結会計年度末における同社からの借入金残高は2,074百万円であります。	有
	10	13		
(株)山口フィナンシャルグループ	19,210	19,210	同社は、当社株式上市時に引受人となった経緯があり、以後、金融取引にかかわる関係維持・強化を目的として、長期的に保有しております。なお、当連結会計年度末における(株)山口銀行からの借入金残高は1,415百万円、(株)もみじ銀行からの借入金残高は1,215百万円であります。	無
	11	18		
(株)三菱UFJフィナンシャルグループ	15,500	15,500	同社は、当社株式上市時に引受人となった経緯があり、以後、金融取引にかかわる関係維持・強化を目的として、長期的に保有しております。なお、当連結会計年度末における同社からの借入金残高は2,560百万円であります。	無
	6	8		

## みなし保有株式

該当事項はありません。

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。

## 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、「建設業法施行規則」(昭和24年建設省令第14号)に準じて記載しております。

(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いません。

(3) 当社の連結財務諸表及び財務諸表に掲記される科目、その他の事項の金額については、従来、千円単位で記載しておりましたが、当連結会計年度及び当事業年度より百万円単位で記載することに変更しております。なお、比較を容易にするため、前連結会計年度及び前事業年度についても百万円単位に組替え表示しております。

### 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、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての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、研修等へ参加しております。

## 1【連結財務諸表等】

## (1)【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：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>		
<b>流動資産</b>		
現金預金	2,812	2,732
受取手形・完成工事未収入金等	49,926	13,907
未成工事支出金	23,145	1,416
商品及び製品	1,238	1,876
仕掛品	132	168
材料貯蔵品	110	157
未収入金	310	489
その他	26	35
流動資産合計	17,703	20,784
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物・構築物	15,644	16,401
機械、運搬具及び工具器具備品	15,366	15,612
土地	12,081	12,081
リース資産	19	19
建設仮勘定	309	50
減価償却累計額及び減損損失累計額	8,914	9,223
有形固定資産合計	4,508	4,943
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	71	54
電話加入権	20	20
その他	0	-
無形固定資産合計	91	74
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	518	387
関係会社株式	15	15
繰延税金資産	61	83
その他	146	135
貸倒引当金	26	25
投資その他の資産合計	714	596
<b>固定資産合計</b>	5,314	5,614
<b>資産合計</b>	23,017	26,398

(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・工事未払金等	3,706	4,756
電子記録債務	2,621	2,763
未払金	222	183
短期借入金	1,324,400	1,333,800
1年内返済予定の長期借入金	1,975	1,100
未払法人税等	269	337
未払消費税等	164	183
未成工事受入金	3,541	1,425
工事損失引当金	245	-
完成工事補償引当金	45	35
その他	615	868
流動負債合計	14,608	15,353
固定負債		
長期借入金	1,2050	1,4050
その他	97	123
固定負債合計	2,147	4,173
負債合計	16,756	19,527
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,317	1,317
資本剰余金	889	951
利益剰余金	3,792	4,826
自己株式	30	395
株主資本合計	5,968	6,699
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	160	68
その他の包括利益累計額合計	160	68
新株予約権	133	103
純資産合計	6,261	6,871
負債純資産合計	23,017	26,398

## 【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	27,333	34,775
売上原価	1, 2 23,687	2 30,304
売上総利益	3,645	4,471
販売費及び一般管理費	3, 4 2,258	3, 4 2,312
営業利益	1,386	2,158
営業外収益		
受取利息及び配当金	6	6
受取地代家賃	6	6
受取ロイヤリティー	3	1
スクラップ売却益	26	14
助成金収入	3	8
その他	60	10
営業外収益合計	108	47
営業外費用		
支払利息	22	35
工事保証料	18	25
資金調達費用	22	36
その他	15	11
営業外費用合計	79	108
経常利益	1,415	2,097
特別損失		
減損損失	5 167	-
特別損失合計	167	-
税金等調整前当期純利益	1,247	2,097
法人税、住民税及び事業税	557	730
法人税等調整額	50	18
法人税等合計	506	748
当期純利益	741	1,348
親会社株主に帰属する当期純利益	741	1,348

## 【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	741	1,348
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	43	91
その他の包括利益合計	43	91
包括利益	784	1,257
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	784	1,257
非支配株主に係る包括利益	-	-



## 【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	1,317	783	3,285	50	5,335
当期変動額					
剰余金の配当			234		234
親会社株主に帰属する当期純利益			741		741
自己株式の取得				0	0
自己株式の処分		105		20	126
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	105	507	20	633
当期末残高	1,317	889	3,792	30	5,968

	その他の包括利益累計額		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	116	116	159	5,611
当期変動額				
剰余金の配当				234
親会社株主に帰属する当期純利益				741
自己株式の取得				0
自己株式の処分				126
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	43	43	26	17
当期変動額合計	43	43	26	650
当期末残高	160	160	133	6,261

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	1,317	889	3,792	30	5,968
当期変動額					
剰余金の配当			314		314
親会社株主に帰属する当期純利益			1,348		1,348
自己株式の取得				383	383
自己株式の処分		62		17	80
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	62	1,033	365	731
当期末残高	1,317	951	4,826	395	6,699

	その他の包括利益累計額		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	160	160	133	6,261
当期変動額				
剰余金の配当				314
親会社株主に帰属する当期純利益				1,348
自己株式の取得				383
自己株式の処分				80
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	91	91	30	122
当期変動額合計	91	91	30	609
当期末残高	68	68	103	6,871

## 【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)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	1,247	2,097
減価償却費	311	342
減損損失	167	-
株式報酬費用	100	49
貸倒引当金の増減額(は減少)	12	1
工事損失引当金の増減額(は減少)	129	45
完成工事補償引当金の増減額(は減少)	82	10
受取利息及び受取配当金	6	6
支払利息	22	35
売上債権の増減額(は増加)	3,758	3,980
未成工事支出金の増減額(は増加)	63	1,728
その他のたな卸資産の増減額(は増加)	385	720
未収入金の増減額(は増加)	140	166
仕入債務の増減額(は減少)	1,779	1,191
未成工事受入金の増減額(は減少)	354	2,115
未払消費税等の増減額(は減少)	17	9
その他の資産の増減額(は増加)	10	1
その他の負債の増減額(は減少)	281	276
小計	770	1,315
利息及び配当金の受取額	6	6
利息の支払額	21	37
法人税等の支払額	587	669
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,372	2,015
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	780	1,220
定期預金の払戻による収入	540	1,380
有形固定資産の取得による支出	761	780
無形固定資産の取得による支出	16	12
投資有価証券の取得による支出	1	1
投資有価証券の売却による収入	0	0
貸付けによる支出	0	1
貸付金の回収による収入	5	5
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,013	630
<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)	2,075	1,400
長期借入れによる収入	-	3,000
長期借入金の返済による支出	828	975
ストックオプションの行使による収入	0	0
自己株式の取得による支出	0	383
配当金の支払額	234	313
リース債務の返済による支出	2	1
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,009	2,725
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	1,376	80
現金及び現金同等物の期首残高	3,609	2,232
現金及び現金同等物の期末残高	2,232	2,312

## 【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  
連結子会社の数 5社  
連結子会社の名称  
極東興和(株)  
東日本コンクリート(株)  
キョクトウ高宮(株)  
豊工業(株)  
ケイ・エヌ情報システム(株)
2. 持分法の適用に関する事項  
持分法を適用していない関連会社(東コン三谷セキサン(株))は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。
3. 連結子会社の事業年度等に関する事項  
すべての連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。
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
    - イ 有価証券
      - (イ) 関係会社株式  
移動平均法による原価法
      - (ロ) その他有価証券  
時価のあるもの  
決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、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
    - ロ 棚卸資産
      - (イ) 未成工事支出金・製品・仕掛品  
個別法による原価法(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)
      - (ロ) 材料・貯蔵品  
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)
  - (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法
    - イ 有形固定資産(リース資産を除く)  
定率法  
ただし、当社本館建物及び1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。  
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物・構築物	12～50年
機械・運搬具・工具器具備品	3～9年
    - ロ 無形固定資産(リース資産を除く)  
定額法  
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)に基づく定額法によっております。
- ハ 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) 重要な引当金の計上基準
  - イ 貸倒引当金  
売上債権等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討して、回収不能見込額を計上しております。
  - ロ 工事損失引当金  
受注契約にかかる将来の損失に備えるため、当連結会計年度末における受注契約に係る損失見込額を計上しております。
  - ハ 完成工事補償引当金  
完成工事に係る瑕疵担保等の支出に備えるため、瑕疵担保期間内における将来の補償見込額を計上しております。
- (4) 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

完成工事高の計上は、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については工事進行基準（工事の進捗の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準を適用しております。

なお、工事進行基準による当連結会計年度完成工事高は24,378百万円であります。

#### (5) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許資金、要求払預金及び取得日から3か月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない短期的な投資であります。

#### (6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

##### イ 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

##### ロ 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

#### ハ 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社及び国内連結子会社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

#### （未適用の会計基準等）

- ・「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 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）
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 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ます。

#### （表示方法の変更）

#### （連結損益計算書関係）

前連結会計年度において独立掲記しておりました「営業外収益」の「受取利息」及び「受取配当金」は重要性が乏しくなったため、「受取利息及び配当金」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において「営業外収益」に表示していた「受取利息」1百万円、「受取配当金」5百万円は、「受取利息及び配当金」6百万円として組替えしております。

前連結会計年度において独立掲記しておりました「営業外収益」の「受取保険金」及び「貸倒引当金戻入額」は重要性が乏しくなったため、「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において「営業外収益」に表示していた「受取保険金」37百万円、「貸倒引当金戻入額」12百万円及び「その他」10百万円は、「その他」60百万円として組替えております。

(連結貸借対照表関係)

1 担保に供している資産及びこれに対応する債務は、次のとおりであります。

イ) 担保に供している資産

	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・構築物	63百万円	67百万円
機械、運搬具及び工具器具備品	43	37
土地	495	495
計	603	600

上記有形固定資産のうち工場財団抵当に供している資産

	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・構築物	63百万円	67百万円
機械、運搬具及び工具器具備品	43	37
土地	495	495
計	603	600

ロ) 上記に対応する債務

	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)
長期借入金(1年内返済予定額を含む)	45百万円	-百万円
短期借入金	-	-
計	45	-

2 損失の発生が見込まれる工事契約に係るたな卸資産と工事損失引当金は、相殺せずに両建てで表示しております。

損失の発生が見込まれる工事契約に係るたな卸資産のうち工事損失引当金に対応する額は、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)
未成工事支出金	44百万円	-百万円

3 貸出コミットメント

当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行6行と貸出コミットメント契約を締結しております。

連結会計年度末における貸出コミットメント契約に係る借入未実行残高等は、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)
貸出コミットメントの総額	2,400百万円	4,400百万円
借入実行残高	2,400	1,100
差引額	-	3,300

4 連結会計年度末日満期手形

連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。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が連結会計年度末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
受取手形	34百万円	-百万円

## (連結損益計算書関係)

1 売上原価に含まれる工事損失引当金繰入額は、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)
	45百万円	- 百万円

2 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下げ後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

	前連結会計年度 (自 2018年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)
たな卸資産帳簿価額切下額	88百万円	- 百万円

3 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)
従業員給料手当	779百万円	774百万円
賞与金	201	252
貸倒引当金繰入額	-	0

4 研究開発費の内訳は、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)
販売費及び一般管理費	43百万円	51百万円

## 5 減損損失

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

当社グループは継続的に損益を把握している管理会計上の区分を基準に、事業用資産について支店等の単位にグループリングをしております。

高宮工場については営業活動から生じる損益が継続してマイナスであるため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額113百万円を減損損失として特別損失に計上しております。甲田機材センターについては、翌事業年度に移転することが決定しており除却資産等が生ずることが見込まれるため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額53百万円を減損損失として特別損失に計上しております。

場所	用途	種類	減損損失(百万円)
高宮工場(広島県安芸高田市)	製品販売事業	建物・構築物	113
甲田機材センター(広島県安芸高田市)	建設事業等	建物・構築物	15
		土地	15
		処分費用	22
		計	53

なお、高宮工場の回収可能価額は、使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを5.4%で割り引いて算定しております。また、甲田機材センターの回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、その価額は不動産鑑定評価額を基礎として算定しております。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

## (連結包括利益計算書関係)

## 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	62百万円	131百万円
組替調整額	-	-
税効果調整前	62	131
税効果額	19	40
その他有価証券評価差額金	43	91
その他の包括利益合計	43	91

## (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(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	39,700,000	-	-	39,700,000
合計	39,700,000	-	-	39,700,000
自己株式				
普通株式(注)	793,176	20	317,200	475,996
合計	793,176	20	317,200	475,996

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加は単元未満株式の買取によるものであり、減少は譲渡制限付株式報酬としての処分による減少206,200株及びストック・オプションの行使による減少111,000株であります。

## 2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる 株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計 年度末残高 (百万円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社 (親会社)	ストック・オプションとして の新株予約権	-	-	-	-	-	133
	合計	-	-	-	-	-	133

## 3. 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	116	3	2018年3月31日	2018年6月25日
2018年11月7日 取締役会	普通株式	117	3	2018年9月30日	2018年12月3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	156	利益剰余金	4	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（株）	当連結会計年度 増加株式数（株）	当連結会計年度 減少株式数（株）	当連結会計年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	39,700,000	-	-	39,700,000
合計	39,700,000	-	-	39,700,000
自己株式				
普通株式（注1, 2）	475,996	800,000	280,200	995,796
合計	475,996	800,000	280,200	995,796

（注）1. 普通株式の自己株式の株式数の増加 800,000株は、東京証券取引所の自己株式立会外買付取引（ToSTNeT-3）による買付けであります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少は、譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分 157,200株及びストック・オプションの行使による自己株式の処分 123,000株であります。

## 2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる 株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数（株）				当連結会計 年度末残高 （百万円）
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社 （親会社）	ストック・オプションとして の新株予約権	-	-	-	-	-	103
	合計	-	-	-	-	-	103

## 3. 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	156	4	2019年3月31日	2019年6月24日
2019年11月11日 取締役会	普通株式	158	4	2019年9月30日	2019年12月2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19日 定時株主総会	普通株式	193	利益剰余金	5	2020年3月31日	2020年6月22日

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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）
現金預金勘定	2,812百万円	2,732百万円
預入れ期間が3か月を超える定期預金	580	420
現金及び現金同等物	2,232	2,312

(リース取引関係)

1. 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

リース資産の内容

(ア)有形固定資産

製品販売事業における生産設備(機械装置)であります。

(イ)無形固定資産

ソフトウェアであります。

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。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(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)
1年内	2	1
1年超	3	2
合計	5	3

(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、資金運用については主に流動性の高い預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入等により資金を調達しております。

(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・完成工事未収入金等に係る顧客の信用リスクは、営業管理規程の売上債権管理要領に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。

営業債務である支払手形・工事未払金等は、そのほとんどが4か月以内の支払期日であります。

借入金の使途は運転資金(主として短期)及び設備投資資金(長期)であります。デリバティブ取引については現在実施しておりません。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社グループは、営業管理規程の売上債権管理要領に従い、営業債権について、各事業部門における営業部が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、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。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

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うこととなっております。

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

当社及び連結子会社は、各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(4)金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 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) 現金預金	2,812	2,812	-
(2) 受取手形・完成工事未収入金等	9,926	9,926	-
(3) 未収入金	310	310	-
(4) 投資有価証券 その他有価証券	441	441	-
資産計	13,490	13,490	-
(1) 支払手形・工事未払金等	3,706	3,706	-
(2) 電子記録債務	2,621	2,621	-
(3) 未払金	222	222	-
(4) 短期借入金	2,400	2,400	-
(5) 未払法人税等	269	269	-
(6) 未払消費税等	164	164	-
(7) 未成工事受入金	3,541	3,541	-
(8) 長期借入金(*1)	3,025	3,025	0
負債計	15,951	15,951	0

(\*1) 長期借入金は「1年内返済予定の長期借入金」を含めて表示しております。

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) 現金預金	2,732	2,732	-
(2) 受取手形・完成工事未収入金等	13,907	13,907	-
(3) 未収入金	489	489	-
(4) 投資有価証券 その他有価証券	311	311	-
資産計	17,440	17,440	-
(1) 支払手形・工事未払金等	4,756	4,756	-
(2) 電子記録債務	2,763	2,763	-
(3) 未払金	183	183	-
(4) 短期借入金	3,800	3,800	-
(5) 未払法人税等	337	337	-
(6) 未払消費税等	183	183	-
(7) 未成工事受入金	1,425	1,425	-
(8) 長期借入金(*1)	5,050	5,049	0
負債計	18,499	18,498	0

(\*1) 長期借入金は「1年内返済予定の長期借入金」を含めて表示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法及びに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金預金、(2) 受取手形・完成工事未収入金等、並びに(3) 未収入金

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。

(4) 投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

## 負債

- (1) 支払手形・工事未払金等、(2) 電子記録債務、(3) 未払金、(4) 短期借入金、(5) 未払法人税等、(6) 未払消費税等、並びに(7) 未成工事受入金

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。

- (8) 長期借入金

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て算定する方法によっております。

## 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	76	76
関係会社株式	15	15

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)
現金預金	2,804	-	-	-
受取手形・完成工事未収入金等	9,926	-	-	-
未収入金	310	-	-	-
合計	13,040	-	-	-

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)
現金預金	2,723	-	-	-
受取手形・完成工事未収入金等	13,907	-	-	-
未収入金	489	-	-	-
合計	17,120	-	-	-

## 4. 短期借入金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	2,400	-	-	-	-	-
長期借入金	975	600	900	550	-	-
合計	3,375	600	900	550	-	-

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	3,800	-	-	-	-	-
長期借入金	1,000	1,300	950	400	1,400	-
合計	4,800	1,300	950	400	1,400	-

## (有価証券関係)

## 1. 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	株式	415	170	245
	小計	415	170	245
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	25	40	15
	小計	25	40	15
合計		441	210	230

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額 76百万円)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	株式	276	153	123
	小計	276	153	123
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	34	59	25
	小計	34	59	25
合計		311	212	98

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額 76百万円)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。

## 2. 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)

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。

## (デリバティブ取引関係)

当社グループはデリバティブ取引を行っていないので、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

当社グループは、確定拠出型年金制度、中小企業退職金共済制度を採用しております。

## 2. 退職給付費用に関する事項

	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) 確定拠出型年金制度掛金	107百万円	109百万円
(2) 中小企業退職金共済制度掛金	9	9
計	117	119

(ストック・オプション等関係)

## 1. スtock・オプションに係る費用計上額及び科目名

(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)
販売費及び一般管理費の株式報酬費用	-	-

## 2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

## (1) スtock・オプションの内容

	2015年 ストック・オプション	2016年 ストック・オプション	2017年 ストック・オプション
決議年月日	2015年6月25日	2016年6月24日	2017年6月23日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 2名 当社子会社取締役 11名	当社取締役 4名 当社子会社取締役 13名	当社取締役 4名 当社子会社取締役 11名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)1	普通株式 248,000株	普通株式 238,000株	普通株式 217,000株
付与日	2015年7月27日	2016年7月21日	2017年7月24日
権利確定条件	当社取締役及び当社子会社取締役のいずれの地位をも喪失した場合。		
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。		
権利行使期間	自2015年7月28日 至2045年7月27日	自2016年7月22日 至2046年7月21日	自2017年7月25日 至2047年7月24日
新株予約権の数(個) (注)2	575	725	725
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び株式数 (注)1, 2, 3	普通株式 115,000株	普通株式 145,000株	普通株式 145,000株
新株予約権の行使時の払込金額 (注)2	1株あたり1円	1株あたり1円	1株あたり1円
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) (注)1, 2	発行価格 166.50 資本組入額 83.25	発行価格 194.50 資本組入額 97.25	発行価格 384.00 資本組入額 192.00
新株予約権の行使の条件 (注)2	(注)4		
新株予約権の譲渡に関する事項 (注)2	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 (注)2	(注)5		

(注)1. 2016年10月1日付で行った1株を2株とする株式分割により、「株式の種類別のストック・オプションの数」、「新株予約権の目的となる株式数」及び「新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額」は調整されております。

2. 当連結会計年度末における内容を記載しております。なお、有価証券報告書の提出日に属する月の前月末(2020年5月31日)現在において、これらの事項に変更はありません。

## 3. 新株予約権の目的となる株式の数

新株予約権を割り当てる日(以下、「割当日」という。)後、当社が当社普通株式につき、株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。)又は株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的である株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

調整後付与株式数は、株式分割の場合は、当該株式分割の基準日の翌日（基準日を定めないときは、その効力発生日）以降、株式併合の場合は、その効力発生日以降、これを適用する。ただし、剰余金の額を減少して資本金又は準備金を増加する議案が当社株主総会において承認されることを条件として株式分割が行われる場合で、当該株主総会の終結の日以前の日を株式分割のための基準日とする場合は、調整後付与株式数は、当該株主総会の終結の日の翌日以降これを適用する。

また、上記の他、割当日後、当社が合併、会社分割又は株式交換を行う場合及びその他これらの場合に準じて付与株式数の調整を必要とする場合、当社は、当社取締役会において必要と認める付与株式数の調整を行うことができる。

#### 4. 新株予約権の行使の条件

新株予約権者は、当社取締役及び当社子会社取締役のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内（10日目が休日に当たる場合には翌営業日）に限り、新株予約権を行使することができる。

上記にかかわらず、当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、当社が分割会社となる分割契約若しくは分割計画承認の議案、当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき、当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議または会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合）、当該承認日の翌日から30日間に限り新株予約権を行使できるものとする。ただし、（注）5「組織再編行為に伴う新株予約権の交付に関する事項」に従って新株予約権者に再編対象会社の新株予約権が交付される場合を除くものとする。

その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。

#### 5. 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項

当社が合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割若しくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。）、株式交換若しくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。）（以上を総称して以下「組織再編行為」という。）をする場合において、組織再編行為の効力発生日（吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。）の直前において残存する新株予約権（以下、「残存新株予約権」という。）を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社（以下「再編対象会社」という。）の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、新株予約権の目的となる株式の種類及び数に準じて決定する。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株当たり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

前記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、前記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

前記「新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額」に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使の条件

前記「新株予約権の行使の条件」に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

当社は、以下のイ、ロ、ハ、ニ又はホの議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議又は会社法第416条第4項の規定に従い委任された執行役の決定がなされた場合）は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

- イ．当社が消滅会社となる合併契約承認の議案
- ロ．当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案
- ハ．当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案
- ニ．当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案
- ホ．新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

(追加情報)

「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載すべき事項をストック・オプション等関係注記に集約して記載しております。

### (2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度(2020年3月期)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

#### ストック・オプションの数

	2015年 ストック・オプション	2016年 ストック・オプション	2017年 ストック・オプション
権利確定前 (株)			
前連結会計年度末	162,000	180,000	186,000
付与	-	-	-
失効	-	-	-
権利確定	47,000	35,000	41,000
未確定残	115,000	145,000	145,000
権利確定後 (株)			
前連結会計年度末	-	-	-
権利確定	47,000	35,000	41,000
権利行使	47,000	35,000	41,000
失効	-	-	-
未行使残	-	-	-

(注) 2016年10月1日付株式分割(普通株式1株につき2株の割合)による分割後の株式数に換算して記載しております。

#### 単価情報

	2015年 ストック・オプション	2016年 ストック・オプション	2017年 ストック・オプション
権利行使価格 (円)	1	1	1
行使時平均株価 (円)	318	318	318
付与日における公正な評価単価 (円)	166.5	194.5	384

(注) 2016年10月1日付株式分割(普通株式1株につき2株の割合)による分割後の価格に換算して記載しております。

### 3. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。



## (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		
未払事業税	28百万円	43百万円
株式報酬費用	76	75
ゴルフ会員権評価損損金不算入額	4	4
貸倒引当金繰入限度超過額	9	8
繰越欠損金	92	109
工事損失引当金	15	-
完成工事補償引当金	15	12
たな卸資産評価損	30	-
減損損失	62	57
嘱託社員退職金	25	35
その他	9	17
小計	370	364
評価性引当額	167	181
繰延税金資産合計	202	183
繰延税金負債		
評価差額	70	69
その他有価証券評価差額金	70	30
繰延税金負債合計	141	99
繰延税金資産の純額	61	83

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

	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)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
交際費等損金不算入額	1.4	0.9
受取配当金等益金不算入額	0.0	0.0
住民税均等割額	2.8	1.6
評価性引当額	1.5	0.7
役員賞与損金不算入額	0.4	0.3
連結子会社との税率差異	4.5	4.2
所得拡大促進税制税額控除	-	2.8
過年度法人税等	-	0.7
その他	0.5	0.4
税効果会計適用後の法人税等の負担率	40.6	35.7

## (企業結合等関係)

記載すべき事項はありません。

## (資産除去債務関係)

記載すべき事項はありません。

## (賃貸等不動産関係)

当社では、広島県において、賃貸用の住宅及び店舗ビル(土地を含む。)を有しております。前連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は32百万円であります。当連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は31百万円であります。

また、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は、次のとおりであります。

(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)
連結貸借対照表計上額		
期首残高	143	119
期中増減額	24	8
期末残高	119	111
期末時価	426	490

(注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

- 前連結会計年度及び当連結会計年度期中増減額のうち、主な減少額は減価償却費であります。
- 前連結会計年度末及び当連結会計年度末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づく不動産鑑定士からの評価額に基づき評価しております。

## (セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

## 1. 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループ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。

当社が持株会社として子会社の経営管理及び不動産の賃貸管理を行い、グループ各社においては、建設、製品販売、情報システム等の業種別に区分された各事業ごとの包括的な事業戦略を立案し、事業活動を展開しております。

したがって、当社グループは業種別のセグメントから構成されており、「建設事業」、「製品販売事業」、「情報システム事業」及び「不動産賃貸事業」の4つを報告セグメントとしております。

「建設事業」は、主に橋梁を中心としたプレストレストコンクリート工事の施工をしております。「製品販売事業」は、主にコンクリート二次製品の製造販売をしております。「情報システム事業」は、主に情報処理・ソフトウェア開発等を展開しております。「不動産賃貸事業」は、所有不動産の賃貸管理をしております。

## 2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、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、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)

	建設事業	製品販売事業	情報システム事業	不動産賃貸事業	計	調整額 (注)1	連結財務諸表 計上額 (注)2
売上高							
外部顧客に対する売上高	24,647	2,386	251	47	27,333	-	27,333
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	26	115	136	278	278	-
計	24,647	2,413	366	183	27,611	278	27,333
セグメント利益又は損失( )	2,563	203	0	124	2,485	1,099	1,386
セグメント資産	15,662	2,149	26	1,157	18,996	4,021	23,017
その他の項目							
減価償却費	167	82	0	17	267	43	311
減損損失	37	113	-	15	167	-	167
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	859	426	-	0	1,285	38	1,323

(注)1. 調整額の内容は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益又は損失の調整額 1,099百万円には、セグメント間取引消去 6百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用 1,092百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(2) セグメント資産の調整額4,021百万円には、全社共通に対する債権の消去額 5,121百万円、各報告セグメントに配分していない全社資産9,143百万円が含まれております。

(3) 減価償却費の調整額43百万円は、全社共通に対する減価償却費の消去額 0百万円、各報告セグメントに配分していない全社の減価償却費43百万円が含まれております。

(4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額38百万円は、全社資産の設備投資額であります。

2. セグメント利益又は損失は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：百万円）

	建設事業	製品販売事業	情報システム事業	不動産賃貸事業	計	調整額 (注)1	連結財務諸表 計上額 (注)2
売上高							
外部顧客に対する売上高	30,953	3,509	267	45	34,775	-	34,775
セグメント間の内部売上高又は 振替高	-	94	117	131	343	343	-
計	30,953	3,603	384	177	35,118	343	34,775
セグメント利益	3,035	122	7	121	3,287	1,128	2,158
セグメント資産	18,771	2,362	278	1,206	22,618	3,779	26,398
その他の項目							
減価償却費	187	97	1	15	302	39	342
減損損失	-	-	-	-	-	-	-
有形固定資産及び無形固定資産 の増加額	119	574	2	50	747	12	760

（注）1．調整額の内容は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額 1,128百万円には、セグメント間取引消去0百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用 1,128百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
  - (2) セグメント資産の調整額3,779百万円には、全社共通に対する債権の消去額 8,217百万円、各報告セグメントに配分していない全社資産11,996百万円が含まれております。
  - (3) 減価償却費の調整額39百万円は、全社共通に対する減価償却費の消去額 2百万円、各報告セグメントに配分していない全社の減価償却費41百万円が含まれております。
  - (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額12百万円は、全社資産の設備投資額であります。
- 2．セグメント利益は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

#### 【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）

##### 1．製品及びサービスごとの情報

「セグメント情報 1．報告セグメントの概要」に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

##### 2．地域ごとの情報

###### (1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載しておりません。

###### (2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、記載しておりません。

##### 3．主要な顧客ごとの情報

顧客の名称	売上高（百万円）	関連するセグメント名
宮城県	4,516	建設事業
鉄道建設・運輸施設整備支援機構	4,282	建設事業
国土交通省	3,805	建設事業

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

##### 1．製品及びサービスごとの情報

「セグメント情報 1．報告セグメントの概要」に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

##### 2．地域ごとの情報

###### (1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載しておりません。

###### (2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、記載しておりません。

##### 3．主要な顧客ごとの情報

顧客の名称	売上高(百万円)	関連するセグメント名
高速道路会社	8,366	建設事業
鉄道建設・運輸施設整備支援機構	6,902	建設事業
国土交通省	3,552	建設事業

【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】

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

【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】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

取引に重要性がないため記載しておりません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

(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	156.24円	174.86円
1株当たり当期純利益	18.94円	34.45円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	18.68円	34.07円

(注) 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後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)
1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	741	1,348
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)	741	1,348
期中平均株式数(千株)	39,140	39,152
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額 (百万円)	-	-
普通株式増加数(千株)	551	431
(うち新株予約権(千株))	(551)	(431)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整 後1株当たり当期純利益の算定に含めな かった潜在株式の概要	-	-

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

該当事項はありません。

## 【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	2,400	3,800	0.42	-
1年以内返済予定の長期借入金	975	1,000	0.41	-
1年以内返済予定のリース債務	1	0	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	2,050	4,050	0.41	2021年4月～ 2025年2月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	0	-	-	-
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	5,427	8,850	-	-

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

2. 長期借入金の連結決算日後5年間の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	1,300	950	400	1,400

## 【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

## (2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(百万円)	6,335	13,780	25,890	34,775
税金等調整前当期(四半期)純利益(百万円)	94	399	1,311	2,097
親会社株主に帰属する当期(四半期)純利益(百万円)	35	212	785	1,348
1株当たり当期(四半期)純利益(円)	0.90	5.41	19.98	34.45

(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)	0.90	4.50	14.61	14.55

決算日後の状況

特記事項はありません。

## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【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>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	342	929
営業外受取手形	3 347	261
短期貸付金	1 3,677	1 6,620
未収入金	1 414	1 490
その他	2	4
流動資産合計	4,784	8,307
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	249	232
構築物	0	0
機械及び装置	0	0
工具、器具及び備品	32	22
土地	908	908
建設仮勘定	-	50
有形固定資産合計	1,191	1,215
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	58	44
電話加入権	0	0
無形固定資産合計	59	44
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	400	271
関係会社株式	4,324	4,324
関係会社長期貸付金	500	440
長期前払費用	1	0
敷金	12	12
投資その他の資産合計	5,238	5,049
<b>固定資産合計</b>	6,488	6,309
<b>資産合計</b>	11,273	14,616

(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		
短期借入金	2,400	2,380
1年内返済予定の長期借入金	930	1,000
未払金	180	172
未払費用	6	6
未払法人税等	140	147
未払消費税等	-	6
預り金	1,896	1,108
流動負債合計	4,454	6,141
固定負債		
長期借入金	2,050	4,050
繰延税金負債	51	13
長期未払金	3	3
長期預り保証金	180	179
固定負債合計	2,185	4,147
負債合計	6,639	10,289
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,017	3,017
資本剰余金		
資本準備金	517	517
その他資本剰余金	425	487
資本剰余金合計	942	1,004
利益剰余金		
利益準備金	89	120
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	333	408
利益剰余金合計	422	529
自己株式	30	395
株主資本合計	4,351	4,155
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	148	68
評価・換算差額等合計	148	68
新株予約権	133	103
純資産合計	4,633	4,327
負債純資産合計	11,273	14,616

## 【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)
<b>営業収益</b>		
関係会社受取配当金	332	596
経営管理料	1 160	1 155
不動産賃貸収入	1 183	1 177
<b>営業収益合計</b>	<b>676</b>	<b>929</b>
<b>営業費用</b>		
不動産賃貸原価	58	56
販売費及び一般管理費	1, 2 487	1, 2 490
<b>営業費用合計</b>	<b>546</b>	<b>546</b>
<b>営業利益</b>	<b>129</b>	<b>383</b>
<b>営業外収益</b>		
受取利息	1 21	1 50
受取配当金	3	3
その他	1	3
<b>営業外収益合計</b>	<b>25</b>	<b>57</b>
<b>営業外費用</b>		
支払利息	1 19	1 33
資金調達費用	15	13
その他	1	0
<b>営業外費用合計</b>	<b>35</b>	<b>46</b>
<b>経常利益</b>	<b>119</b>	<b>394</b>
<b>特別損失</b>		
投資有価証券評価損	-	13
関係会社株式評価損	30	-
関係会社支援損	217	-
<b>特別損失合計</b>	<b>247</b>	<b>13</b>
<b>税引前当期純利益又は税引前当期純損失( )</b>	<b>127</b>	<b>380</b>
法人税、住民税及び事業税	27	38
法人税等調整額	12	2
法人税等合計	39	40
<b>当期純利益又は当期純損失( )</b>	<b>87</b>	<b>421</b>



## 【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			利益剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計
当期首残高	3,017	517	319	836	66	679	745
当期変動額							
剰余金の配当					23	257	234
当期純損失（ ）						87	87
自己株式の取得							
自己株式の処分			105	105			
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）							
当期変動額合計	-	-	105	105	23	345	322
当期末残高	3,017	517	425	942	89	333	422

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	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	評価・換算差額 等合計		
当期首残高	50	4,547	104	104	159	4,811
当期変動額						
剰余金の配当		234				234
当期純損失（ ）		87				87
自己株式の取得	0	0				0
自己株式の処分	20	126				126
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			44	44	26	18
当期変動額合計	20	195	44	44	26	177
当期末残高	30	4,351	148	148	133	4,633

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			利益剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計
当期首残高	3,017	517	425	942	89	333	422
当期変動額							
剰余金の配当					31	346	314
当期純利益						421	421
自己株式の取得							
自己株式の処分			62	62			
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）							
当期変動額合計	-	-	62	62	31	75	106
当期末残高	3,017	517	487	1,004	120	408	529

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	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	評価・換算差額 等合計		
当期首残高	30	4,351	148	148	133	4,633
当期変動額						
剰余金の配当		314				314
当期純利益		421				421
自己株式の取得	383	383				383
自己株式の処分	17	80				80
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			80	80	30	110
当期変動額合計	365	196	80	80	30	306
当期末残高	395	4,155	68	68	103	4,327

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 関係会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

事業年度の末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均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（リース資産を除く）

定率法

ただし、本社本館建物及び1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15～50年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

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）に基づく定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

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

4. その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分表示したものを除く）

	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	4,091百万円	7,109百万円
短期金銭債務	948	1,147
長期金銭債務	59	59

2 貸出コミットメント

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行6行と貸出コミットメント契約を締結しております。

事業年度末における貸出コミットメント契約に係る借入未実行残高等は、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)
貸出コミットメントの総額	2,400百万円	4,400百万円
借入実行残高	2,400	1,100
差引額	-	3,300

## 3 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、前事業年度の末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末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	5百万円	- 百万円
計	5	-

## (損益計算書関係)

## 1 関係会社との取引高

	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)
営業収益	297百万円	286百万円
営業費用	55	58
営業取引以外の取引高	59	65

2 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。なお、全額が一般管理費に属するものであります。

	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)
給料手当	65百万円	68百万円
減価償却費	35	33
事務費	106	106
システム費	54	55

## (有価証券関係)

前事業年度(2019年3月31日)

関係会社株式(貸借対照表計上額 4,324百万円)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。

当事業年度(2020年3月31日)

関係会社株式(貸借対照表計上額 4,324百万円)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		
未払事業税	1百万円	0百万円
株式報酬費用	30	36
関係会社株式評価損	206	206
関係会社支援損	66	66
減損損失	5	5
繰越欠損金	57	62
その他	1	2
小計	367	380
評価性引当額	354	363
繰延税金資産合計	13	16
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	65	30
繰延税金負債合計	65	30
繰延税金資産・負債( )の純額	51	13

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

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
法定実効税率 (調整)	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。	30.5%
交際費等損金不算入額		3.6
受取配当金等益金不算入額		47.8
評価性引当額		3.1
住民税均等割額		0.3
役員賞与損金不算入額		0.9
所得拡大促進税制税額控除		1.8
その他		0.6
税効果会計適用後の法人税等の負担率		10.7

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

(単位：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	249	-	-	16	232	337
	構築物	0	-	-	0	0	5
	機械及び装置	0	-	-	0	0	20
	工具、器具及び備品	32	2	0	12	22	57
	土地	908	-	-	-	908	-
	建設仮勘定	-	50	-	-	50	-
	計	1,191	53	0	29	1,215	421
無形固定資産	ソフトウェア	58	7	-	21	44	-
	電話加入権	0	-	-	-	0	-
	計	59	7	-	21	44	-

(注) 建設仮勘定の増加は、新機材センター用地取得費用であります。

## 【引当金明細表】

該当事項はありません。

## (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・買増し	
取扱場所	(特別口座) 大阪府中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取・買増手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告により行います。ただし電子公告によることができない事故 その他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行 います。 公告掲載URL <a href="https://www.brhd.co.jp/">https://www.brhd.co.jp/</a>
株主に対する特典	同一株主番号で3月末日及び9月末日の直近株主名簿に連続3回以上記 載または記録された、当社株式100株(1単元)以上保有の株主様を対 象とし、以下の基準により株主優待品を贈呈致します。 100株以上1,000株未満 当社オリジナル クオ・カード 500円分 1,000株以上 当社オリジナル クオ・カード3,000円分

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、取得請求権付株式の取得を請求する権利、募集株式または募集新株予約権の割当てを受ける権利並びに単元未満株式の買増請求をする権利以外の権利を有しておりません。

## 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17期）（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）2019年6月24日中国財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2019年6月24日中国財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第18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日中国財務局長に提出

（第18期第2四半期）（自 2019年7月1日 至 2019年9月30日）2019年11月12日中国財務局長に提出

（第18期第3四半期）（自 2019年10月1日 至 2019年12月31日）2020年2月12日中国財務局長に提出

(4) 臨時報告書

金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書

2019年6月24日中国財務局長に提出

(5) 自己株券買付状況報告書

金融商品取引法第24条の6第1項の規定に基づく自己株券買付状況報告書

2019年12月2日中国財務局長に提出

(6) 参照方式による有価証券届出書（譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分）

2020年6月19日中国財務局長に提出



## 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19日

株式会社ビーアールホールディングス

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

広島事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松嶋 敦 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 吉田 秀敏 印

< 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」に掲げられている株式会社ビーアールホールディングスの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、株式会社ビーアールホールディングス及び連結子会社の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及び監査等委員会の責任

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

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

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

連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### < 内部統制監査 >

##### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社ビーアールホールディングスの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、株式会社ビーアールホールディングスが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及び監査等委員会の責任

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

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

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

##### 内部統制監査における監査人の責任

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

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

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

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

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以上

- 
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2. 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19日

株式会社ビーアールホールディングス

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

広島事務所

指定有限責任社員 公認会計士 松嶋 敦 印  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 吉田 秀敏 印  
業務執行社員

### 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」に掲げられている株式会社ビーアールホールディングスの2019年4月1日から2020年3月31日までの第18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、株式会社ビーアールホールディングスの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及び監査等委員会の責任

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

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業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。

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

### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

---

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

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。