

第130期 定時株主総会 招集ご通知

ISOLITE INSULATING PRODUCTS

開催日時 | **2020年6月25日（木曜日）**
午前10時

開催場所 | **中之島ダイビル4階 会議室1**
大阪市北区中之島三丁目3番23号
(末尾の株主総会会場ご案内図をご参照ください。)

決議事項

- 第1号議案 剰余金の処分の件
- 第2号議案 取締役（監査等委員である
取締役を除く。）3名選任の件
- 第3号議案 監査等委員である取締役3名選
任の件
- 第4号議案 取締役（監査等委員である取締
役及び社外取締役を除く。）に
対する議決権制限付株式の付与の
ための報酬決定の件

目次

招集ご通知	1
添付書類	
事業報告	3
連結計算書類	18
計算書類	28
監査報告	37
株主総会参考書類	43

書面による議決権行使期限

2020年6月24日（水曜日）
午後5時30分必着

株 主 各 位

大阪市北区中之島三丁目3番23号
イソライト工業株式会社
代表取締役社長 飯 田 栄 司

第130期 定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚く御礼申し上げます。

さて、当社第130期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申し上げます。

なお、新型コロナウイルス感染拡大防止の観点から、本株主総会につきましては、極力、事前の議決権行使を頂きますようお願い申し上げます。

お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討の上、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、2020年6月24日（水曜日）午後5時30分までに到着するようご返送くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2020年6月25日（木曜日）午前10時

2. 場 所 大阪市北区中之島三丁目3番23号
中之島ダイビル4階 会議室1

3. 目的事項

報告事項

1. 第130期（2019年4月1日から2020年3月31日まで）事業報告、連結計算書類ならびに会計監査人および監査等委員会の連結計算書類監査結果報告の件
2. 第130期（2019年4月1日から2020年3月31日まで）計算書類報告の件

決議事項

第1号議案 剰余金の処分の件

第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名選任の件

第3号議案 監査等委員である取締役3名選任の件

第4号議案 取締役（監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。）に対する譲渡制限付株式の付与のための報酬決定の件

以 上

~~~~~  
当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。

なお、株主総会参考書類ならびに事業報告、連結計算書類および計算書類に修正が生じた場合は、インターネット上の当社ウェブサイト（アドレス <http://www.isolite.co.jp/>）に掲載させていただきます。

## <定時株主総会における新型コロナウイルス感染拡大防止について>

新型コロナウイルスの感染拡大防止の観点から、株主総会にご出席される株主様におかれましては、株主総会開催日時点の流行状況やご自身の体調をお確かめの上、マスク着用等の感染予防にご配慮いただき、ご来場くださいますようお願い申し上げます。なお、本年は感染拡大防止のため、従来より座席数を減らし間隔を空けた配置とさせていただきます。

特に体調のすぐれない方、ご年配の方、妊娠されている方、小さなお子様をお連れの方におかれましては、くれぐれも無理にご出席なさらぬようお願い申し上げます。ご欠席される場合には、書面による事前の議決権行使も可能でございますので、是非ご利用をご検討ください。

当日の運営に関しましては、運営スタッフのマスク着用でのご対応、アルコール消毒液の配備や、体調不良と見受けられる方へのお声がけ等の措置を講ずる場合がございますので予めご了承賜りますようお願い申し上げます。

また、例年実施しておりました当社製品展示スペースの開放および定時株主総会終了後の懇親会、飲食物のご提供につきましては、諸般の事情を鑑み中止とさせていただきます。株主の皆様におかれましてはご不便、ご迷惑をおかけしまして誠に恐れ入りますが、重ねてご理解賜りますようお願い申し上げます。

## (添付書類)

# 事業報告

( 2019年 4 月 1 日から )  
( 2020年 3 月31日まで )

## 1. 企業集団の現況

### (1) 事業の経過およびその成果

#### 全般

当連結会計年度におけるわが国経済は、米中貿易摩擦の長期化により世界経済が減速するなか、良好な雇用・所得環境もあり足踏み状態が続きましたが、年度後半は、自然災害や製造業の企業収益悪化などにより下振れる結果となりました。さらに足元では、新型コロナウイルス感染症の世界的拡大により急速に不透明感を増しております。

鉱工業生産も、輸出の減少や消費税増税の影響を受けて低調となり、さらには感染症拡大による工場の操業停止など、設備投資マインドにも悪影響が出始めています。

このような状況のもと、当社グループにおきましては、耐火断熱材をキーテクノロジーに、地球環境保全に貢献することを使命とし、生産基盤の整備や市場ニーズを捉えた新製品の開発、海外事業の強化に取り組んでまいりました。

その結果、断熱関連事業におきましては、各種工業炉向けの販売が引き続き堅調に推移しましたが、自動車・半導体関連製品の販売減少が改善せず、当連結会計年度の売上高は161億29百万円（前年同期比3.8%減）となりました。

利益面におきましては、自動車・半導体関連製品の販売減少を、耐火断熱関連製品の販売増加で補いましたが、営業利益は28億36百万円（同0.5%減）となり、経常利益は28億86百万円（同2.0%減）にとどまりました。一方、親会社株主に帰属する当期純利益は18億91百万円（同28.2%増）となりました。なお、前年同期におきましては、原料用地閉鎖に係る特別損失を計上したことなどの特殊要因が含まれております。

#### 分野別の状況

断熱関連事業におきましては、各種工業炉向けを中心に断熱関連製品の売上は堅調に推移し、特に耐火断熱レンガの売上が拡大しました。一方、自動車・半導体関連向けのセラミックファイバー製品の売上減少が継続したことにより、当連結会計年度の売上高は146億77百万円（前年同期比4.6%減）となりました。

その他事業におきましては、環境緑化製品および機能性セラミックス製品の売上が拡大したことにより、当連結会計年度の売上高は14億52百万円（前年同期比5.1%増）となりました。

**(2) 設備投資の状況**

当社グループの当連結会計年度における設備投資の総額は17億76百万円です。その主な内容は、当社での製造設備の更新および株式会社 I T Mでの製造設備の増強であります。

**(3) 資金調達の状況**

当連結会計年度において、特に記載すべき事項はありません。

**(4) 対処すべき課題**

当社グループは、10月に予定しております子会社との経営統合により、一層の経営効率化を図るとともに、技術力、販売力、生産基盤をさらに強化することで収益の確保に努め、高温産業の省エネルギー化と地球環境保全に貢献してまいります。

しかしながら、今後の見通しにつきましては、新型コロナウイルス感染症拡大による世界経済への悪影響が広範囲におよび、収束の見通しや感染拡大の影響が全く見通せないため、先行きはさらに不透明感が強くなると予想されます。

当社グループにおいても、今期の業績予想につきましては、マレーシア子会社の操業停止の影響や中国子会社が業績に与える影響度などが見通せず、合理的見積もりが非常に困難であるため、現時点では未定とし、開示が可能となった時点で速やかに開示いたします。

## (5) 財産および損益の状況

### ① 企業集団の営業成績および財産の状況

| 区 分                                        | 第 127 期<br>(2017年3月期) | 第 128 期<br>(2018年3月期) | 第 129 期<br>(2019年3月期) | 第 130 期<br>(当連結会計年度)<br>(2020年3月期) |
|--------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| 売 上 高(百万円)                                 | 14,566                | 16,765                | 16,770                | 16,129                             |
| 経 常 利 益(百万円)                               | 2,086                 | 3,315                 | 2,944                 | 2,886                              |
| 親 会 社 株 主 に 帰 属 す る<br>当 期 純 利 益 ( 百 万 円 ) | 1,422                 | 2,289                 | 1,474                 | 1,891                              |
| 1 株 当 た り 当 期 純 利 益                        | 60円41銭                | 97円22銭                | 62円62銭                | 80円36銭                             |
| 総 資 産(百万円)                                 | 17,539                | 19,218                | 19,142                | 20,514                             |
| 純 資 産(百万円)                                 | 9,488                 | 11,897                | 12,816                | 14,204                             |

- (注) 1.1株当たり当期純利益は、自己株式控除後の期中平均発行済株式総数に基づいて算出しております。  
2.第127期は、国内企業におけるRCF作業環境規制対策品の売上が拡大し、経常利益、親会社株主に帰属する当期純利益は増加しました。  
3.第128期は、前期に引き続きRCF作業環境規制対策品が伸長したことに加え、自動車・半導体関連向け等セラミックファイバー製品の売上が増加したことにより経常利益、親会社株主に帰属する当期純利益は増加しました。  
4.第129期は、原燃料や人件費、輸送費のコスト上昇等の影響を受けた結果、経常利益は減少し、加えて原料用地に係る特別損失を計上したことにより親会社株主に帰属する当期純利益は減少しました。

### ② 当社の営業成績および財産の状況

| 区 分                 | 第 127 期<br>(2017年3月期) | 第 128 期<br>(2018年3月期) | 第 129 期<br>(2019年3月期) | 第 130 期<br>(当事業年度)<br>(2020年3月期) |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|
| 売 上 高(百万円)          | 7,724                 | 8,367                 | 9,107                 | 9,198                            |
| 経 常 利 益(百万円)        | 1,072                 | 1,655                 | 1,841                 | 1,712                            |
| 当 期 純 利 益(百万円)      | 929                   | 1,338                 | 1,067                 | 1,228                            |
| 1 株 当 た り 当 期 純 利 益 | 39円45銭                | 56円83銭                | 45円31銭                | 52円21銭                           |
| 総 資 産(百万円)          | 14,097                | 14,528                | 14,705                | 14,690                           |
| 純 資 産(百万円)          | 8,162                 | 9,424                 | 10,095                | 10,878                           |

- (注) 1株当たり当期純利益は、自己株式控除後の期中平均発行済株式総数に基づいて算出しております。

## (6) 重要な親会社および子会社の状況

### ① 親会社の状況

当社の親会社は品川リフラクトリーズ株式会社で、同社は当社の株式を12,919千株(議決権比率55.34%)保有しております。

また、当社は親会社に耐火断熱材を販売し、親会社から耐火物を購入しております。

商品の仕入れ等については、価格および取引条件が市場実勢を勘案して他の取引条件と同水準となるよう検討し決定しております。また、商品の販売等については市場価格、総原価等を勘案して当社希望価格を提示し、協議により決定しております。

当社取締役会は、このような取引を把握し、当社グループの利益を害すものではないことを確認したうえで、取引の適正性・妥当性を判断しております。

### ② 重要な子会社の状況

| 会 社 名                                                   | 資 本 金              | 議決権比率 | 主要な事業内容               |
|---------------------------------------------------------|--------------------|-------|-----------------------|
| イ ソ ラ イ ト 建 材 株 式 会 社                                   | 70,000千円           | 100%  | 集成材の製造、販売             |
| 株 式 会 社 イ ソ ラ イ ト ラ イ フ                                 | 10,000千円           | 100%  | 給油所等の経営               |
| 株 式 会 社 I T M                                           | 50,000千円           | 100%  | セラミックファイバーの製造、販売      |
| Isolite Insulating Firebrick Sdn. Bhd.<br>(マレーシア)       | 31,500千<br>マレーシアドル | 100%  | 耐火断熱れんがの製造、販売         |
| Isolite Eastern Union Refractories<br>Co., Ltd.<br>(台湾) | 156,000千<br>台湾ドル   | 60%   | セラミックファイバーの製造、販売      |
| Isolite Ceramic Fibers Sdn. Bhd.<br>(マレーシア)             | 3,500千<br>マレーシアドル  | 100%  | セラミックファイバーの製造、販売      |
| 蘇州伊索来特耐火纖維有限公司<br>(中国)                                  | 7,000千<br>米ドル      | 80%   | セラミックファイバーの製造、販売      |
| 伊索来特(上海)貿易有限公司<br>(中国)                                  | 31,250千円           | 100%  | セラミックファイバー、耐火断熱れんがの販売 |
| ITM Europe GmbH (ドイツ)                                   | 25千<br>ユーロ         | 100%  | セラミックファイバーの製造、販売      |

(注) 1.当社の連結子会社は、上記重要な子会社の状況に記載の9社であります。

2.持分法適用会社は2社であります。

3.当社は、2020年2月18日開催の取締役会において、2020年10月1日付で当社の完全子会社である株式会社 I T M を吸収合併することを決議いたしました。

4.イソライト建材株式会社は、2020年4月1日付で株式会社イソライトライフの住機事業および不動産事業を吸収分割により事業承継し、株式会社イソライトライフは解散いたしました。

③ 重要な関連会社の状況

| 会 社 名                                      | 資 本 金           | 議決権<br>比 率 | 主要な事業内容               |
|--------------------------------------------|-----------------|------------|-----------------------|
| Isolite Fanshin (Taiwan) Co., Ltd.<br>(台湾) | 24,000千<br>台湾ドル | 50%        | セラミックファイバー、耐火断熱れんがの販売 |

(7) 主要な事業内容（2020年3月31日現在）

| 事 業         | 内 容                                                                                                                                      |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 断 熱 関 連 事 業 | セラミックファイバー各種製品の製造・販売<br>耐火断熱れんがの製造・販売<br>ＩＴ関連設備材料の製造・販売<br>自動車排気ガス浄化装置用材料の製造・販売<br>不定形耐火物および関連製品の製造・販売<br>工業炉の設計・施工<br>ファイヤープロテクション材料の販売 |
| そ の 他 事 業   | 高温集塵用セラミックフィルターの製造・販売<br>高強度セラミックファイバー質成形体の製造・販売<br>セラミックス多孔体の製造・販売<br>集成材その他建材の製造・販売<br>住宅用燃焼機器の販売<br>太陽光発電所における発電、電気の供給                |



(8) 主要な営業所および工場（2020年3月31日現在）

|                                              |                                                                                                                                |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 当 社                                          | 本社（大阪市北区）<br>東京支店（東京都千代田区）<br>大阪支店（大阪市北区）<br>名古屋支店（名古屋市中区）<br>九州営業所（北九州市小倉北区）<br>北陸営業所（石川県七尾市）<br>音羽工場（愛知県豊川市）<br>七尾工場（石川県七尾市） |
| イ ソ ラ イ ト 建 材 株 式 会 社                        | 石川県七尾市                                                                                                                         |
| 株 式 会 社 イ ソ ラ イ ト ラ イ フ                      | 石川県七尾市                                                                                                                         |
| 株 式 会 社 I T M                                | 千葉県香取郡神崎町                                                                                                                      |
| Isolite Insulating Firebrick Sdn. Bhd.       | マレーシア                                                                                                                          |
| Isolite Eastern Union Refractories Co., Ltd. | 台湾                                                                                                                             |
| Isolite Ceramic Fibers Sdn. Bhd.             | マレーシア                                                                                                                          |
| 蘇 州 伊 索 来 特 耐 火 纖 維 有 限 公 司                  | 中国                                                                                                                             |
| 伊 索 来 特 （ 上 海 ） 貿 易 有 限 公 司                  | 中国                                                                                                                             |
| ITM Europe GmbH                              | ドイツ                                                                                                                            |

(注) 1.当社は、2020年2月18日開催の取締役会において、2020年10月1日付で当社の完全子会社である株式会社 I T Mを吸収合併することを決議いたしました。

2.イソライト建材株式会社は、2020年4月1日付で株式会社イソライトライフの住機事業および不動産事業を吸収分割により事業承継し、株式会社イソライトライフは解散いたしました。

(9) 従業員の状況（2020年3月31日現在）

① 企業集団の従業員の状況

| 事業別名称  | 従業員数 |
|--------|------|
| 断熱関連事業 | 626名 |
| その他事業  | 44名  |
| 合計     | 670名 |

（注）従業員数は嘱託を含めた就業人員であり、臨時従業員は含んでおりません。

② 当社の従業員の状況

| 従業員数 | 前事業年度末比増減 | 平均年齢  | 平均勤続年数 |
|------|-----------|-------|--------|
| 202名 | 6名増       | 42.9歳 | 16.0年  |

（注）従業員数は嘱託を含めた就業人員であり、臨時従業員は含んでおりません。

(10) 主要な借入先（2020年3月31日現在）

| 借入先          | 借入額    |
|--------------|--------|
| 三井住友信託銀行株式会社 | 580百万円 |
| 株式会社三井住友銀行   | 370百万円 |

## 2. 会社の現況

### (1) 株式の状況（2020年3月31日現在）

- |              |             |
|--------------|-------------|
| ① 発行可能株式総数   | 51,259,000株 |
| ② 発行済株式の総数   | 23,606,573株 |
| ③ 株主数        | 4,534名      |
| ④ 大株主（上位10名） |             |

| 株 主 名                                                                    | 持 株 数    | 持 株 比 率 |
|--------------------------------------------------------------------------|----------|---------|
| 品 川 リ フ ラ ク ト リ ー ズ 株 式 会 社                                              | 12,919千株 | 55.33%  |
| ニ チ ア ス 株 式 会 社                                                          | 1,010千株  | 4.33%   |
| 日 本 ト ラ ス テ イ ・ サ ー ビ ス<br>信 託 銀 行 株 式 会 社 （ 信 託 口 ）                     | 760千株    | 3.26%   |
| 日 本 マ ス タ ー ト ラ ス ト<br>信 託 銀 行 株 式 会 社 （ 信 託 口 ）                         | 584千株    | 2.50%   |
| 三 井 住 友 信 託 銀 行 株 式 会 社                                                  | 215千株    | 0.92%   |
| 日 本 ト ラ ス テ イ ・ サ ー ビ ス<br>信 託 銀 行 株 式 会 社 （ 信 託 口 5 ）                   | 208千株    | 0.89%   |
| 三 井 住 友 海 上 火 災 保 険 株 式 会 社                                              | 191千株    | 0.82%   |
| ク レ デ ィ ・ ス イ ス 証 券 株 式 会 社                                              | 186千株    | 0.80%   |
| UBS AG LONDON A/C I P B S E G R E G A T<br>E D C L I E N T A C C O U N T | 176千株    | 0.76%   |
| GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL                                              | 174千株    | 0.75%   |

（注）持株比率は自己株式（255,513株）を控除して計算しております。

#### ⑤その他株式に関する重要な事項

当社は、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、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、以下のとおり市場買付にて普通株式の自己株式を取得いたしました。

2020年3月5日開催の当社取締役会決議に基づく自己株式の取得

- |               |                                       |
|---------------|---------------------------------------|
| イ. 取得期間       | 2020年3月6日から2020年3月11日まで               |
| ロ. 取得した株式の総数  | 200,000株（発行済株式総数（自己株式を除く）に対する割合0.85%） |
| ハ. 株式の取得価額の総額 | 99,135,000円                           |

### (2) 新株予約権等の状況

該当事項はありません。

### (3) 会社役員の状況

#### ① 取締役の状況（2020年3月31日現在）

| 会社における地位                   | 氏 名     | 担当および重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代 表 取 締 役<br>社 長           | 飯 田 栄 司 |                                                                                                                                                                                                    |
| 常 務 取 締 役                  | 佐 野 達 郎 | 安全環境室、生産技術部、品質保証部、海外事業部、海外関係会社担当<br>Isolite Insulating Firebrick Sdn. Bhd.<br>Chairman<br>Isolite Eastern Union Refractories Co., Ltd.<br>Chairman<br>Isolite Ceramic Fibers Sdn. Bhd.<br>Chairman |
| 取 締 役                      | 橋 本 敏 昭 | 技術開発本部、ファーンネスエンジニアリング部担当兼技術開発本部長                                                                                                                                                                   |
| 取 締 役                      | 山 脇 敏 弘 | 総務部、経理部、情報システム室、国内関係会社担当兼総務部長                                                                                                                                                                      |
| 取 締 役                      | 岡 田 昭 彦 | 生産本部担当兼生産本部長、音羽工場長                                                                                                                                                                                 |
| 取 締 役                      | 高 橋 正 美 | 営業本部担当兼営業本部長、営業企画部長<br>蘇州伊索来特耐火纖維有限公司 董事長<br>伊索来特（上海）貿易有限公司 董事長                                                                                                                                    |
| 取 締 役<br>( 常 勤 監 査 等 委 員 ) | 佐 藤 博 司 |                                                                                                                                                                                                    |
| 取 締 役<br>( 監 査 等 委 員 )     | 白 江 伸 宏 | 白江公認会計士事務所所長<br>恒栄監査法人代表社員<br>マスターズ税理士法人代表社員                                                                                                                                                       |
| 取 締 役<br>( 監 査 等 委 員 )     | 石 川 明 彦 | 石川公認会計士事務所所長                                                                                                                                                                                       |

- (注) 1. 取締役(監査等委員)白江伸宏および取締役(監査等委員)石川明彦の両氏は、社外取締役であります。
2. 当社は取締役(監査等委員)白江伸宏および取締役(監査等委員)石川明彦の両氏を東京証券取引所に対し、独立役員として届け出ております。
3. 情報収集の充実を図り、内部監査部門等との十分な連携を通じて監査の実効性を高め、監査・監督機能を強化するために、佐藤博司氏を常勤の監査等委員として選定しております。
4. 取締役(監査等委員)白江伸宏および取締役(監査等委員)石川明彦の両氏は、公認会計士および税理士の資格を有しており、財務および会計に関する相当程度の知見を有するものであります。

## ② 取締役の報酬等の総額および員数

| 区 分                                       | 支 給 員 数   | 支 給 額         |
|-------------------------------------------|-----------|---------------|
| 取 締 役（監 査 等 委 員 を 除 く）<br>（う ち 社 外 取 締 役） | 6名<br>(-) | 70百万円<br>(-)  |
| 取 締 役（監 査 等 委 員）<br>（う ち 社 外 取 締 役）       | 3名<br>(2) | 28百万円<br>(13) |
| 合 計                                       | 9名        | 98百万円         |

- (注) 1.取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。  
2.取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬限度額は、2016年6月28日開催の第126期定時株主総会において年額156百万円以内（使用人分給与除く。）と決議いただいております。  
3.監査等委員である取締役の報酬限度額は、2016年6月28日開催の第126期定時株主総会において年額48百万円以内と決議いただいております。

## ③ 社外役員に関する事項

イ. 他の法人等との重要な兼職の状況および当社と当該他の法人等との関係

- ・取締役（監査等委員）白江伸宏氏は、白江公認会計士事務所所長、恒栄監査法人代表社員、マスターズ税理士法人代表社員であります。なお、当社とこれらの兼職先との間には特別の関係はありません。
- ・取締役（監査等委員）石川明彦氏は、石川公認会計士事務所所長であります。なお、当社と兼職先との間には特別の関係はありません。

□. 当事業年度における主な活動状況

・取締役会および監査等委員会への出席状況ならびに発言状況

| 社 外 役 員 氏 名                    | 主 な 活 動 状 況                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 取 締 役 ( 監 査 等 委 員 )<br>白 江 伸 宏 | <p>当事業年度に開催した取締役会17回全てに出席し、公認会計士としての専門的見地から、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言を行っております。</p> <p>また、当事業年度において開催された監査等委員会13回全てに出席し、監査結果について意見の交換、監査に関する重要事項の協議を行っております。</p> <p>さらに、経営トップとの意見交換会2回に出席したほか、国内連結子会社2社、国内1工場および国内1営業所の往査を行っております。</p> |
| 取 締 役 ( 監 査 等 委 員 )<br>石 川 明 彦 | <p>当事業年度に開催した取締役会17回全てに出席し、公認会計士としての専門的見地から、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言を行っております。</p> <p>また、当事業年度において開催された監査等委員会13回全てに出席し、監査結果について意見の交換、監査に関する重要事項の協議を行っております。</p> <p>さらに、経営トップとの意見交換会2回に出席したほか、国内連結子会社1社および海外連結子会社2社の往査を行っております。</p>    |

④ 責任限定契約の内容の概要

当社と監査等委員である取締役は、会社法第427条第1項の規定に基づき同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく賠償責任限度額は、同法第425条第1項に定める額としております。

#### (4) 会計監査人の状況

① 名称 有限責任あずさ監査法人

② 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

|                                      | 支払額   |
|--------------------------------------|-------|
| 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額                  | 38百万円 |
| 当社および子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額 | 38百万円 |

(注) 1.当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

2.監査等委員会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況および報酬見積りの算出根拠等が適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意しております。

3.当社の重要な子会社のうち、株式会社 I T Mは、有限責任あずさ監査法人の監査を受けております。

4.当社の重要な子会社のうち、Isolite Insulating Firebrick Sdn. Bhd.(マレーシア)、Isolite Eastern Union Refractories Co., Ltd.(台湾)、Isolite Ceramic Fibers Sdn. Bhd.(マレーシア)、蘇州伊索来特耐火纖維有限公司(中国)および伊索来特(上海)貿易有限公司(中国)は、当社の会計監査人以外の公認会計士または監査法人の監査を受けております。

③ 非監査業務の内容

該当事項はありません。

④ 会計監査人の解任または不再任の決定に関する方針

監査等委員会は、会計監査人が職務を適切に遂行することが困難であると認められる場合、または監査の適正性をより高めるために会計監査人の変更が妥当であると判断される場合には、会計監査人の解任または不再任を株主総会の会議の目的とすることといたします。

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

(5) 業務の適正を確保するための体制および当該体制の運用状況

取締役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その他会社の業務の適正を確保するための体制についての決定内容は以下のとおりであります。

1. 当企業集団（当社および当社の子会社をいう。以下同じ）の取締役および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
  - (1) 当企業集団は、企業が存立を継続するためにはコンプライアンスの徹底が必要不可欠であるとの認識のもと、すべての取締役、使用人およびその他すべての当社業務従事者が広く社会から信頼され、好意をもって受け入れられる経営体制を確立する。
  - (2) イソライトグループ・コンプライアンス指針において、取締役、使用人およびその他すべての当社業務従事者が法令を遵守することはもとより、社内規程を遵守し、社会規範を尊重し、企業倫理に則った行動をとることを定め、取締役、使用人およびその他すべての当社業務従事者に周知徹底を図る。
  - (3) イソライトグループ・コンプライアンス指針よりも詳細な留意事項などを説明したコンプライアンス・マニュアルに、反社会的勢力とは一切の関係を遮断することを記載し、反社会的勢力に対して毅然として対応することを徹底する。
  - (4) 内部監査室は、内部監査規程に従って当企業集団の監査を実施する。
  - (5) 法令上疑義のある行為等について使用人が直接情報提供を行う手段として、通報相談を受けるコンプライアンス通報相談窓口を設ける。
2. 当企業集団の取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制
  - (1) 当企業集団は、各社取締役会をはじめとする主要な会議の意思決定に係る記録や各取締役が職務権限規程に基づいて決裁した文書等、取締役の職務の執行に係る情報を適正に記録し、法令および文書管理規程等に基づき、定められた期間、保存・管理する。
  - (2) 取締役および監査役は、これらの文書等をいつでも閲覧することができる。
3. 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
  - (1) 当企業集団は、リスク管理規程に基づき、発生しうるリスクを特定し、平時からリスクの低減および発生防止に努めるとともに、リスク管理体制を整備する。
  - (2) 当企業集団は、財務報告の信頼性を確保するため、財務報告に係る内部統制の整備・運用を推進する。
4. 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  
以下の経営管理システムを用いて当企業集団の取締役の職務執行の効率化を図る。
  - (1) 取締役、使用人が共有する全社的な目標を定め、この浸透を図るとともに、この目的に基づく3事業年度を期間とする中期経営計画を策定する。
  - (2) 取締役会は、中期経営計画を具体化するため事業部門ごとの毎期の業績目標と予算を設定する。
  - (3) 当企業集団の各事業部門を担当する取締役は、各事業部門が実施すべき具体的な施策および権限分配を含めた効率的な業務遂行体制を構築する。
  - (4) 管理部門担当取締役は月次の業績につき、情報管理システムを活用し、迅速に管理会計としてデータ化し、担当取締役および取締役会に報告する。
  - (5) 当企業集団の取締役会は、定期的にこの結果をレビューし、担当取締役に目標未達の要因分析、その要因を排除・低減する改善策を報告させ、必要に応じ目標を修正する。



5. 当社ならびにその親会社および子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制
  - (1) 当企業集団の内部統制の構築を目指し、当企業集団の内部統制に関する協議、情報の共有化、指示・要請・報告の伝達等が効率的に行われるシステムを含む体制を構築する。
  - (2) 当社取締役および関係会社社長は、各事業部門の業務執行の適正を確保する内部統制の確立と運用の権限と責任を有する。
  - (3) 内部監査室は、当企業集団の内部統制に関する監査を実施し、その結果を(2)の責任者に報告するとともに、必要に応じて内部統制の改善策の指導および実施の支援・助言を行う。
6. 監査等委員会の職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性および当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
  - (1) 監査等委員会がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合、監査等委員会の職務を補助すべき使用人は内部監査室員の中から選出し、同職務については監査等委員会の指示に従うものとする。
  - (2) 使用人の人事異動については、監査等委員会の意見を尊重する。
  - (3) 職務の遂行上必要な場合、監査等委員会が使用人を取締役から独立させて業務を行うよう指示できる体制をとるものとする。
7. 企業集団の取締役、監査役および使用人またはこれらの者から報告を受けた者が監査等委員会に報告をするための体制
  - (1) 監査等委員は、取締役会のほか、主要な会議に出席し、重要な報告を受ける。
  - (2) 品質、環境、安全、事故、災害に関する情報については、担当取締役が代表取締役社長へ報告すると同時に監査等委員会へ報告する。
  - (3) 取締役および使用人は、監査等委員会からの要請に応じ、監査等委員会が必要と判断した事項を報告する。
  - (4) 当社は、当企業集団の取締役、監査役および使用人が法令等の違反行為等、当社または当社の子会社に著しい損害をおよぼすおそれのある事実について発見したときは、直ちに監査等委員会に報告する体制を整備する。
  - (5) 当社は、監査等委員会へ報告を行った当企業集団の取締役、監査役および使用人に対し、当該報告をしたことを理由として不利益な取り扱いを行うことを禁止する。
8. 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
  - (1) 監査等委員は、代表取締役社長、会計監査人と相互の意思疎通を図るため、定期的に意見交換会を開催する。
  - (2) 内部監査室は監査等委員会との密接な連絡を保ち、監査等委員会が実効的かつ効率的な監査が行えるよう協力する。
  - (3) 当社は、監査等委員がその職務について、当社に対し、会社法に基づく費用の前払い等の請求をしたときは、担当部署において審議の上、当該請求に係る費用または債務が当該監査等委員会の職務の執行に必要なでないと認められた場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理する。

## 9. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は、次のとおりです。

### (1) 重要な会議の開催状況

取締役は、取締役会を17回開催し、取締役の職務執行の適正性を確保しました。また、各ライン長が出席する会議を2回開催し、経営計画の進捗状況について検証等を行っております。

### (2) 監査等委員会の職務の執行について

当社の監査等委員会は、監査等委員である取締役3名（うち1名は常勤、2名は社外取締役）で構成されており、原則として月1回開催しております。監査等委員会では、監査等に関する重要な事項の報告、協議および決議を行っております。また、常勤監査等委員は、取締役会その他の重要な会議に出席するほか、稟議書等の決裁書類を閲覧することにより、取締役会による意思決定の過程や業務執行取締役による職務の執行の状況を監視しております。

### (3) 内部監査の実施について

内部監査室は、当社の事業活動が法令や社内規程に基づいて適切かつ効果的に行われているかを監査し、その結果を各取締役に報告しております。また、内部監査室は、監査等委員会と連携して効率的な内部監査を実施しております。

# 連結貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 資 産 の 部   |        | 負 債 の 部         |        |
|-----------|--------|-----------------|--------|
| 流 動 資 産   | 12,344 | 流 動 負 債         | 4,457  |
| 現金及び預金    | 4,794  | 支払手形及び買掛金       | 1,192  |
| 受取手形及び売掛金 | 3,979  | 電子記録債権          | 273    |
| 電子記録債権    | 679    | 短期借入金           | 496    |
| 商品及び製品    | 1,617  | 未払法人税等          | 360    |
| 仕掛品       | 352    | 未払費用            | 425    |
| 原材料及び貯蔵品  | 581    | 賞与引当金           | 394    |
| その他       | 343    | 事業構造改善引当金       | 175    |
| 貸倒引当金     | △3     | その他の他           | 1,139  |
| 固 定 資 産   | 8,170  | 固 定 負 債         | 1,853  |
| 有形固定資産    | 6,128  | 長期借入金           | 771    |
| 建物及び構築物   | 1,320  | 環境対策引当金         | 3      |
| 機械装置及び運搬具 | 1,247  | 役員退職慰労引当金       | 36     |
| 工具、器具及び備品 | 144    | 退職給付に係る負債       | 709    |
| 土地        | 1,666  | 長期預り保証金         | 192    |
| 建設仮勘定     | 1,749  | その他の他           | 139    |
| 無形固定資産    | 138    | 負 債 合 計         | 6,310  |
| 投資その他の資産  | 1,902  | 純 資 産 の 部       |        |
| 投資有価証券    | 925    | 株 主 資 本         | 13,672 |
| 長期貸付金     | 250    | 資 本 金           | 3,196  |
| 退職給付に係る資産 | 129    | 資 本 剰 余 金       | 2,254  |
| 繰延税金資産    | 351    | 利 益 剰 余 金       | 8,331  |
| その他       | 318    | 自 己 株 式         | △110   |
| 貸倒引当金     | △72    | その他の包括利益累計額     | △86    |
| 資 産 合 計   | 20,514 | その他有価証券評価差額金    | 272    |
|           |        | 為 替 換 算 調 整 勘 定 | △279   |
|           |        | 退職給付に係る調整累計額    | △79    |
|           |        | 非 支 配 株 主 持 分   | 617    |
|           |        | 純 資 産 合 計       | 14,204 |
|           |        | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 20,514 |

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

招集ご通知

事業報告

計算書類

監査報告

株主総会参考書類

# 連結損益計算書

( 2019年 4 月 1 日から )  
( 2020年 3 月31日まで )

(単位：百万円)

| 科 目 |    |    |    |    |    |     | 金 額 |        |
|-----|----|----|----|----|----|-----|-----|--------|
| 売上  | 上  | 原  | 高  |    |    |     |     | 16,129 |
| 売   | 上  | 原  | 価  |    |    |     |     | 9,842  |
| 販売費 | 及び | 総  | 利  | 益  |    |     |     | 6,286  |
| 営業  | 業  | 一般 | 管理 | 費  |    |     |     | 3,449  |
| 営業  | 業  | 業  | 利  | 益  |    |     |     | 2,836  |
| 営業  | 業  | 外  | 収  | 益  |    |     |     |        |
| 受取  | 利息 | 及び | 配  | 当  | 金  | 46  |     |        |
| 受取  | 賃  |    | 貸  | 料  |    | 11  |     |        |
| 持分  | 法に | よる | 投  | 資  | 利  | 32  |     |        |
| 受取  | 口  | イ  | ヤ  | リ  | テ  | 34  |     |        |
| その他 |    | の  |    |    | イ  | 56  |     | 182    |
| 営業  | 業  | 外  | 費  | 用  |    |     |     |        |
| 支払  | 払  |    | 利  | 息  |    | 14  |     |        |
| 休止  | 固定 | 資産 | 減  | 価  | 償  | 却   | 13  |        |
| 為替  | 替  |    | 差  | 損  |    | 59  |     |        |
| その他 |    | の  |    |    | 他  | 45  |     | 132    |
| 経常  | 常  |    | 利  | 益  |    |     |     | 2,886  |
| 特別  | 別  |    | 利  | 益  |    |     |     |        |
| 投資  | 有価 | 証券 | 券  | 売  | 却  | 60  |     | 60     |
| 特別  | 別  |    | 損  | 失  |    |     |     |        |
| 投資  | 有価 | 証券 | 券  | 評  | 価  | 35  |     |        |
| 事業  | 構造 | 改善 | 費  | 用  |    | 192 |     | 227    |
| 税金  | 等  | 調整 | 前  | 当  | 期  |     |     | 2,719  |
| 法人  | 税、 | 住民 | 税  | 及び | 事業 | 798 |     |        |
| 法人  | 税  | 等  | 調  | 整  | 額  | △23 |     | 774    |
| 当期  | 純  |    | 利  | 益  |    |     |     | 1,945  |
| 非支配 | 株主 | に  | 帰  | 属  | する |     |     | 53     |
| 親会社 | 株主 | に  | 帰  | 属  | する |     |     | 1,891  |

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

# 連結株主資本等変動計算書

( 2019年 4 月 1 日から )  
( 2020年 3 月31日まで )

(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                     | 3,196   | 2,254     | 6,746     | △11     | 12,186      |
| 連結会計年度中の変動額                   |         |           |           |         |             |
| 剰 余 金 の 配 当                   |         |           | △306      |         | △306        |
| 親会社株主に帰属する<br>当 期 純 利 益       |         |           | 1,891     |         | 1,891       |
| 自 己 株 式 の 取 得                 |         |           |           | △99     | △99         |
| 株主資本以外の項目の連結<br>会計年度中の変動額(純額) |         |           |           |         |             |
| 連 結 会 計 年 度 中<br>の 変 動 額 合 計  | －       | －         | 1,585     | △99     | 1,486       |
| 当 期 末 残 高                     | 3,196   | 2,254     | 8,331     | △110    | 13,672      |

|                               | そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額 |              |                  |                   | 非支配<br>株主持分 | 純資産<br>合 計 |
|-------------------------------|-----------------------|--------------|------------------|-------------------|-------------|------------|
|                               | その他有価証<br>券評価差額金      | 為替換算<br>調整勘定 | 退職給付に係<br>る調整累計額 | その他の包括利<br>益累計額合計 |             |            |
| 当 期 首 残 高                     | 313                   | △272         | △17              | 23                | 606         | 12,816     |
| 連結会計年度中の変動額                   |                       |              |                  |                   |             |            |
| 剰 余 金 の 配 当                   |                       |              |                  |                   |             | △306       |
| 親会社株主に帰属する<br>当 期 純 利 益       |                       |              |                  |                   |             | 1,891      |
| 自 己 株 式 の 取 得                 |                       |              |                  |                   |             | △99        |
| 株主資本以外の項目の連結<br>会計年度中の変動額(純額) | △40                   | △6           | △62              | △110              | 11          | △98        |
| 連 結 会 計 年 度 中<br>の 変 動 額 合 計  | △40                   | △6           | △62              | △110              | 11          | 1,387      |
| 当 期 末 残 高                     | 272                   | △279         | △79              | △86               | 617         | 14,204     |

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

招 集 ご 通 知

事 業 報 告

計 算 書 類

監 査 報 告

株 主 総 会 参 考 書 類

## 連結注記表

### 1. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

#### (1) 連結の範囲に関する事項

##### 連結子会社の状況

- ・連結子会社の数 9社
- ・連結子会社の名称  
イソライト建材株式会社  
株式会社イソライトライフ  
株式会社 I T M  
Isolite Insulating Firebrick Sdn. Bhd.  
Isolite Eastern Union Refractories Co., Ltd.  
Isolite Ceramic Fibers Sdn. Bhd.  
蘇州伊索来特耐火纖維有限公司  
伊索来特（上海）貿易有限公司  
ITM Europe GmbH

#### (2) 持分法適用に関する事項

##### ① 持分法を適用した関連会社の状況

- ・持分法適用の関連会社数 2社
- ・主要な会社の名称  
Isolite Fanshin (Taiwan) Co., Ltd.  
ITM-UNIFRAX株式会社

##### ② 持分法を適用しない理由

持分法を適用していない関連会社1社は当期純損益（持分に見合う額）および利益剰余金（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計算書類におよ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 持分法適用手続きに関する特記事項

持分法適用の関連会社は全て決算日が12月31日であります。連結計算書類の作成にあたっては同日現在の決算書を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

#### (3) 持分法の範囲の変更に関する事項

関連会社であったFoster Engineering Pte. Ltd.は、当連結会計年度に所有株式の売却により関連会社でなくなったため、持分法の適用から除外しております。

#### (4) 連結子会社の事業年度等に関する事項

在外連結子会社6社の決算日は12月31日であります。連結計算書類の作成にあたっては同日現在の決算書を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

#### (5) 会計方針に関する事項

##### ① 重要な資産の評価基準および評価方法

###### イ. 有価証券

###### その他有価証券

###### ・時価のあるもの

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

- ・時価のないもの
- ロ. デリバティブ
- ハ. たな卸資産
  - ・商品及び製品、仕掛品、原材料及び貯蔵品
- 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
 

当社、国内連結子会社のうち1社および在外連結子会社は定額法、国内連結子会社のうち2社は定率法によっております。ただし、国内連結子会社については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。

建物及び構築物 2～50年

機械装置及び運搬具 2～15年
  - ロ. 無形固定資産
 

定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。
  - ハ. 長期前払費用
- ③ 重要な引当金の計上基準
  - イ. 貸倒引当金
 

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
  - ロ. 賞与引当金
 

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
  - ハ. 事業構造改善引当金
 

事業構造改善に伴い発生する費用および損失に備えるため、その発生見込額を計上しております。
  - ニ. 環境対策引当金
 

保管するPCB廃棄物の処理費用の支出に備えるため、当連結会計年度末において合理的に見積ることができる処理費用見込額を計上しております。
  - ホ. 役員退職慰労引当金
 

一部の連結子会社における役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
- ④ 退職給付に係る会計処理の方法
  - イ. 退職給付見込額の期間帰属方法
 

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
  - ロ. 数理計算上の差異の費用処理方法
 

数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌連結会計年度から費用処理しております。
- ⑤ 完成工事高および完成工事原価の計上基準
 

売上高のうち、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（工事の進捗率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。

⑥ 重要なヘッジ会計の方法

イ. ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。ただし、為替予約取引においては振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を、金利スワップにおいては特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を行っております。

ロ. ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段…為替予約取引、金利スワップ

ハ. ヘッジ方針

ヘッジ対象…外貨建債権債務、外貨建予定取引、借入金利息  
為替変動リスクおよび金利変動リスクを回避する目的のみデリバティブ取引を利用しており、投機目的のものはありません。

ニ. ヘッジの有効性評価の方法

それぞれの手段において特例処理および振当処理の要件を満たしている場合は、有効性の評価は省略しております。また、繰延ヘッジ処理を採用している場合も、ヘッジ手段およびヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつ、ヘッジ行為の開始時およびその後も継続して相場変動又はキャッシュ・フロー変動を完全に相殺すると想定することができるため、有効性の評価は省略しております。

⑦ その他連結計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(追加情報)

(子会社の吸収合併)

当社は、2020年2月18日開催の取締役会において、当社の完全子会社である株式会社 I T M を吸収合併することを決議し、同日付で合併契約を締結いたしました。

(1) 取引の概要

① 被合併企業の概要およびその事業の内容

被合併企業の名称 株式会社 I T M

事業の内容 耐火断熱繊維の製造・販売

② 合併の日程

合併決議取締役会 2020年2月18日

合併契約締結 2020年2月18日

合併期日（効力発生日） 2020年10月1日（予定）

※本合併は、会社法第796条第2項に規定する簡易合併および会社法第784条第1項に規定する略式合併であるため、存続会社および消滅会社における合併契約に関する株主総会の承認を得ることなく行うものであります。

③ 合併方式

当社を存続会社とする吸収合併方式で、株式会社 I T M は解散します。

④ 合併の目的

当社グループでは、耐火断熱材関連事業をグローバルに展開しております。この度、人材、設備、技術、資金などすべての経営資源を集中し、より効率的な事業運営と両社のシナジーを最大限に発揮することにより今後の事業の成長を図るため、株式会社 I T M を吸収合併することといたしました。



## ⑤ 合併後の状況

本合併による当社の商号、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金および決算期に変更はありません。

## (2) 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 2019年1月16日）および「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日）に基づき、共通支配下の取引として処理する予定であります。

**2. 連結貸借対照表に関する注記**

## (1) 担保に供している資産および担保に係る債務

## ① 担保に供している資産

土地

315百万円

## ② 担保に係る債務

長期借入金(1年以内返済予定額を含む)

455百万円

## (2) 有形固定資産の減価償却累計額

12,043百万円

## (3) 受取手形裏書譲渡高

8百万円

**3. 連結損益計算書に関する注記**

## 事業構造改善費用

ガソリンスタンドの閉鎖に伴う整備諸費用177百万円及び子会社の事業整理に伴う費用14百万円を事業構造改善費用として計上しております。

#### 4. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

##### (1) 発行済株式の総数に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首株数     | 当連結会計年度増加株数 | 当連結会計年度減少株数 | 当連結会計年度末株数      |
|-------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
| 普通株式  | 株<br>23,606,573 | 株<br>－      | 株<br>－      | 株<br>23,606,573 |

##### (2) 剰余金の配当に関する事項

###### ①配当金支払額

| (決議)                     | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日            | 効力発生日          |
|--------------------------|-------|-----------------|------------------|----------------|----------------|
| 2019年<br>6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 164             | 7.0              | 2019年<br>3月31日 | 2019年<br>6月27日 |
| 2019年<br>11月6日<br>取締役会   | 普通株式  | 141             | 6.0              | 2019年<br>9月30日 | 2019年<br>12月6日 |

②基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期になるもの  
2020年6月25日開催の第130期定時株主総会において次のとおり付議します。

| (決議予定)                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日            | 効力発生日          |
|--------------------------|-------|-----------------|-------|------------------|----------------|----------------|
| 2020年<br>6月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 233             | 利益剰余金 | 10.0             | 2020年<br>3月31日 | 2020年<br>6月26日 |

## 5. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

受取手形及び売掛金並びに電子記録債権に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程等に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は主として株式であり、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。

借入金の使途は運転資金（主として短期）および設備等投資資金（主として長期）であります。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日（当期の連結決算日）における連結貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：百万円）

|                       | 連結貸借対照表計上額(*1) | 時価(*1)  | 差額 |
|-----------------------|----------------|---------|----|
| (1) 現金及び預金            | 4,794          | 4,794   | —  |
| (2) 受取手形及び売掛金<br>(*2) | 3,976          | 3,976   | —  |
| (3) 電子記録債権 (*2)       | 678            | 678     | —  |
| (4) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 742            | 742     | —  |
| (5) 長期貸付金             | 250            | 250     | —  |
| (6) 支払手形及び買掛金         | (1,192)        | (1,192) | —  |
| (7) 電子記録債務            | (273)          | (273)   | —  |
| (8) 短期借入金             | (14)           | (14)    | —  |
| (9) 長期借入金             | (1,254)        | (1,252) | 1  |

(\*1) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(\*2) 受取手形及び売掛金並びに電子記録債権に係る貸倒引当金を控除しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法および有価証券に関する事項

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金並びに(3) 電子記録債権

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、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、株式は取引所の価格によっております。

(5) 長期貸付金

主に、関連会社への貸付金であり、時価の計算は同様の新規貸付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。

- (6) 支払手形及び買掛金、(7) 電子記録債務および(8) 短期借入金  
これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

なお、連結貸借対照表の短期借入金には、一年内返済予定の長期借入金が含まれていますが、これは(8) 短期借入金には含めず(9) 長期借入金に含めて表示しております。

(9) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

なお、連結貸借対照表の長期借入金には、一年内返済予定の長期借入金が含まれていませんが、これは(9) 長期借入金に含めて表示しております。

(注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

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため上表には含めておりません。

(単位：百万円)

| 区分      | 連結貸借対照表計上額 |
|---------|------------|
| 非上場株式   | 183        |
| 長期預り保証金 | 192        |

## 6. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社及び一部の連結子会社では、石川県その他の地域において、賃貸用の商業施設等(土地を含む。)を有しております。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：百万円)

| 連結貸借対照表計上額 | 時価  |
|------------|-----|
| 522        | 374 |

(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および減損損失累計額を控除した金額であります。

(注2) 当連結会計年度末の時価は、主として「公示価格」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

## 7. 1 株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 581円83銭  
(2) 1株当たり当期純利益 80円36銭

# 貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 資 産 の 部       |        |                 |        |  | 負 債 の 部       |        |  |  |  |
|---------------|--------|-----------------|--------|--|---------------|--------|--|--|--|
| 流 動 資 産       | 7,128  | 流 動 負 債         | 2,435  |  |               |        |  |  |  |
| 現金及び預金        | 1,561  | 支払手形            | 98     |  | 支払手形          | 98     |  |  |  |
| 受取手債権         | 997    | 電子記録債権          | 215    |  | 電子記録債権        | 215    |  |  |  |
| 売掛金           | 272    | 買掛金             | 676    |  | 買掛金           | 676    |  |  |  |
| 商品及び製品        | 2,179  | 1年内返済予定の長期借入金   | 480    |  | 1年内返済予定の長期借入金 | 480    |  |  |  |
| 販売用不動産        | 791    | 未払金             | 91     |  | 未払金           | 91     |  |  |  |
| 仕掛品           | 227    | 未払法人税等          | 193    |  | 未払法人税等        | 193    |  |  |  |
| 原材料及び貯蔵品      | 55     | 未払消費税等          | 54     |  | 未払消費税等        | 54     |  |  |  |
| 短期貸付金         | 171    | 未払費用            | 211    |  | 未払費用          | 211    |  |  |  |
| そ の 他 の 引 当 金 | 763    | 賞与引当金           | 181    |  | 賞与引当金         | 181    |  |  |  |
| 固 定 資 産       | 112    | 事業構造改善引当金       | 175    |  | 事業構造改善引当金     | 175    |  |  |  |
| 有形固定資産        | △4     | そ の 他 の 引 当 金   | 56     |  | そ の 他 の 引 当 金 | 56     |  |  |  |
| 建物            | 7,561  | 固 定 負 債         | 1,376  |  | 長期借入金         | 770    |  |  |  |
| 構築物           | 2,549  | 環境対策引当金         | 3      |  | 環境対策引当金       | 3      |  |  |  |
| 機械及び装置        | 576    | 退職給付引当金         | 315    |  | 退職給付引当金       | 315    |  |  |  |
| 車両運搬具         | 34     | 長期預りの金          | 180    |  | 長期預りの金        | 180    |  |  |  |
| 工具、器具及び備品     | 530    | そ の 他 の 引 当 金   | 106    |  | そ の 他 の 引 当 金 | 106    |  |  |  |
| 土地            | 0      | 負 債 合 計         | 3,811  |  |               |        |  |  |  |
| 建設仮勘定         | 50     | 純 資 産 の 部       |        |  |               |        |  |  |  |
| 無形固定資産        | 1,328  | 株 主 資 本         | 10,606 |  | 株 主 資 本       | 10,606 |  |  |  |
| ソフトウェア        | 28     | 資本剰余金           | 3,196  |  | 資本剰余金         | 3,196  |  |  |  |
| そ の 他 の 資 産   | 39     | 資本準備金           | 2,254  |  | 資本準備金         | 2,254  |  |  |  |
| 投資その他の資産      | 8      | その他資本剰余金        | 904    |  | その他資本剰余金      | 904    |  |  |  |
| 投資有価証券        | 4,972  | 利益剰余金           | 1,350  |  | 利益剰余金         | 1,350  |  |  |  |
| 投資関係会社株       | 746    | その他利益剰余金        | 5,265  |  | その他利益剰余金      | 5,265  |  |  |  |
| 関係会社出資        | 3,197  | 繰越利益剰余金         | 5,265  |  | 繰越利益剰余金       | 5,265  |  |  |  |
| 長期前払費用        | 757    | 自 己 株 式         | △110   |  | 自 己 株 式       | △110   |  |  |  |
| 前払税金          | 15     | 評価・換算差額等        | 271    |  | 評価・換算差額等      | 271    |  |  |  |
| 繰延税の引当金       | 82     | その他有価証券評価差額金    | 271    |  | その他有価証券評価差額金  | 271    |  |  |  |
| そ の 他 の 引 当 金 | 107    | 純 資 産 合 計       | 10,878 |  |               |        |  |  |  |
| 資 産 合 計       | 112    | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 14,690 |  |               |        |  |  |  |
|               | △47    |                 |        |  |               |        |  |  |  |
|               | 14,690 |                 |        |  |               |        |  |  |  |

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

招集ご通知

事業報告

計算書類

監査報告

株主総会参考書類

# 損 益 計 算 書

( 2019年 4 月 1 日から )  
( 2020年 3 月31日まで )

(単位：百万円)

| 科 目                     | 金 額 |       |
|-------------------------|-----|-------|
| 売 上 高                   |     | 9,198 |
| 売 上 原 価                 |     | 5,943 |
| 売 上 総 利 益               |     | 3,254 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費     |     | 2,067 |
| 営 業 利 益                 |     | 1,187 |
| 営 業 外 収 益               |     |       |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金       | 566 |       |
| そ の 他                   | 63  | 629   |
| 営 業 外 費 用               |     |       |
| 支 払 利 息                 | 11  |       |
| 休 止 固 定 資 産 減 価 償 却 費   | 13  |       |
| 為 替 差 損                 | 40  |       |
| そ の 他                   | 38  | 104   |
| 経 常 利 益                 |     | 1,712 |
| 特 別 利 益                 |     |       |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益       | 83  | 83    |
| 特 別 損 失                 |     |       |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損       | 35  |       |
| 事 業 構 造 改 善 費 用         | 235 | 270   |
| 税 引 前 当 期 純 利 益         |     | 1,524 |
| 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 | 323 |       |
| 法 人 税 等 調 整 額           | △27 | 296   |
| 当 期 純 利 益               |     | 1,228 |

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

# 株主資本等変動計算書

( 2019年 4 月 1 日から )  
( 2020年 3 月31日まで )

(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 | 株主資本計<br>合 |
|                                                |         | 資 本<br>準 備 金 | その他<br>資 本<br>剰 余 金 | 資 本<br>剰 余 金<br>合 計 | そ の 他<br>利 益 剰 余 金 | 利 益 剰 余 金<br>合 計 |      |            |
|                                                |         |              |                     |                     | 繰 越 利 益<br>剰 余 金   |                  |      |            |
| 当 期 首 残 高                                      | 3,196   | 904          | 1,350               | 2,254               | 4,343              | 4,343            | △11  | 9,783      |
| 事 業 年 度 中 の 変 動 額                              |         |              |                     |                     |                    |                  |      |            |
| 剰 余 金 の 配 当                                    |         |              |                     |                     | △306               | △306             |      | △306       |
| 当 期 純 利 益                                      |         |              |                     |                     | 1,228              | 1,228            |      | 1,228      |
| 自 己 株 式 の 取 得                                  |         |              |                     |                     |                    |                  | △99  | △99        |
| 株 主 資 本 以 外 の 項 目 の<br>事 業 年 度 中 の 変 動 額 (純 額) |         |              |                     |                     |                    |                  |      |            |
| 事業年度中の変動額合計                                    | －       | －            | －                   | －                   | 922                | 922              | △99  | 823        |
| 当 期 末 残 高                                      | 3,196   | 904          | 1,350               | 2,254               | 5,265              | 5,265            | △110 | 10,606     |

|                                                | 評 価 ・ 換 算 差 額 等  |                  |        |        |        |                       | 純 資 産 合 計 |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|--------|--------|--------|-----------------------|-----------|
|                                                | そ<br>の<br>評<br>価 | 他<br>有<br>価<br>額 | 証<br>金 | 評<br>差 | 価<br>額 | ・<br>等<br>換<br>算<br>計 |           |
| 当 期 首 残 高                                      |                  |                  | 311    |        |        | 311                   | 10,095    |
| 事 業 年 度 中 の 変 動 額                              |                  |                  |        |        |        |                       |           |
| 剰 余 金 の 配 当                                    |                  |                  |        |        |        |                       | △306      |
| 当 期 純 利 益                                      |                  |                  |        |        |        |                       | 1,228     |
| 自 己 株 式 の 取 得                                  |                  |                  |        |        |        |                       | △99       |
| 株 主 資 本 以 外 の 項 目 の<br>事 業 年 度 中 の 変 動 額 (純 額) |                  |                  | △39    |        |        | △39                   | △39       |
| 事 業 年 度 中 の 変 動 額 合 計                          |                  |                  | △39    |        |        | △39                   | 783       |
| 当 期 末 残 高                                      |                  |                  | 271    |        |        | 271                   | 10,878    |

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

招 集 ご 通 知

事 業 報 告

計 算 書 類

監 査 報 告

株 主 総 会 参 考 書 類

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準および評価方法

##### ① 有価証券

イ. 子会社株式および関連会社株式 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）

・時価のないもの

移動平均法による原価法

##### ② デリバティブ

時価法

##### ③ たな卸資産

原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

イ. 商品及び製品、仕掛品、  
原材料及び貯蔵品

主として月次総平均法

ロ. 販売用不動産

個別法

#### (2) 固定資産の減価償却方法

##### ① 有形固定資産

定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 2～50年

機械及び装置、車両運搬具

2～15年

##### ② 無形固定資産

定額法

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

##### ③ 長期前払費用

均等償却

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金

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

##### ② 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

##### ③ 事業構造改善引当金

事業構造改善に伴い発生する費用及び損失に備えるため、その発生見込額を計上しております。

##### ④ 環境対策引当金

保管するPCB廃棄物の処理費用の支出に備えるため、当事業年度末において合理的に見積ることができる処理費用見込額を計上しております。

##### ⑤ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。

イ. 退職給付見込額の期間帰属方法

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

ロ. 数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。



(4) 完成工事高および完成工事原価の計上基準

売上高のうち、当事業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（工事の進捗率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。

(5) 重要なヘッジ会計の方法

① ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。ただし、為替予約取引においては振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を、金利スワップにおいては特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を行っております。

② ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段…為替予約取引、金利スワップ

ヘッジ対象…外貨建債権債務、外貨建予定取引、借入金利息

③ ヘッジ方針

為替変動リスクおよび金利変動リスクを回避する目的でのみデリバティブ取引を利用しており、投機目的のものはありません。

④ ヘッジ有効性評価の方法

それぞれの手段において特例処理および振当処理の要件を満たしている場合は、有効性の評価は省略しております。また、繰延ヘッジ処理を採用している場合も、ヘッジ手段およびヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつ、ヘッジ行為の開始時およびその後も継続して相場変動又はキャッシュ・フロー変動を完全に相殺すると想定することができるため、有効性の評価は省略しております。

(6) その他計算書類作成のための基本となる事項

① 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異の未処理額の会計処理の方法は、連結計算書類における会計処理の方法と異なっております。

② 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(追加情報)

(子会社の吸収合併)

連結注記表の（追加情報）に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

### (1) 担保に供している資産および担保に係る債務

#### ① 担保に供している資産

土地

191百万円

#### ② 担保に係る債務

長期借入金（1年以内返済予定額を含む）

455百万円

### (2) 有形固定資産の減価償却累計額

4,704百万円

### (3) 偶発債務

#### ① 関係会社の金融機関等からの借入等に対する債務保証

Isolite Insulating Firebrick Sdn. Bhd.

8百万円

Isolite Ceramic Fibers Sdn. Bhd.

32百万円

合 計

41百万円

#### ② 下記の関係会社における金融機関からの借入および支払電力料等について金融機関が行っている履行保証に対する再保証

下記金額を上限として再保証を行っております。

Isolite Insulating Firebrick Sdn. Bhd.

25百万円

### (4) 関係会社に対する金銭債権債務は次のとおりであります。

#### ① 短期金銭債権

1,125百万円

#### ② 短期金銭債務

480百万円

## 3. 損益計算書に関する注記

### (1) 関係会社との取引高

#### ① 営業収益

1,232百万円

#### ② 営業費用

2,921百万円

#### ③ 営業取引以外の取引高

581百万円

### (2) 事業構造改善費用

子会社が運営していたガソリンスタンドの閉鎖に伴う整備諸費用等235百万円を事業構造改善費用として計上しております。

## 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の数に関する事項

| 株 式 の 種 類 | 当事業年度期首株式数 | 当事業年度増加株式数 | 当事業年度減少株式数 | 当事業年度末株式数 |
|-----------|------------|------------|------------|-----------|
|           | 株          | 株          | 株          | 株         |
| 普 通 株 式   | 55,513     | 200,000    | —          | 255,513   |

（注）自己株式の数の増加は、取締役会決議に基づく自己株式の取得による増加分であります。

## 5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生 の主な原因別の内訳

繰延税金資産

|               |                 |
|---------------|-----------------|
| 関係会社株式評価損     | 545百万円          |
| 土地減損額         | 320百万円          |
| 退職給付引当金       | 71百万円           |
| 賞与引当金         | 55百万円           |
| 貸倒引当金         | 15百万円           |
| 事業構造改善引当金     | 53百万円           |
| 外国税額繰越控除限度超過額 | 2百万円            |
| 減価償却超過額       | 10百万円           |
| その他           | 45百万円           |
| 繰延税金資産小計      | <u>1,120百万円</u> |
| 評価性引当額        | <u>△893百万円</u>  |
| 繰延税金資産合計      | 227百万円          |

繰延税金負債

|              |                |
|--------------|----------------|
| その他有価証券評価差額金 | <u>△119百万円</u> |
| 繰延税金負債合計     | <u>△119百万円</u> |

繰延税金資産の純額 107百万円

## 6. 関連当事者との取引に関する注記

### (1)親会社等

| 種類  | 会社等の名称         | 所在地     | 資本金又は出資金 | 事業の内容     | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係                | 取引の内容                    | 取引金額(百万円) | 科目         | 期末残高(百万円) |
|-----|----------------|---------|----------|-----------|-------------------|--------------------------|--------------------------|-----------|------------|-----------|
| 親会社 | 品川リフラクトリーズ株式会社 | 東京都千代田区 | 3,300百万円 | 耐火物の製造、販売 | (55.3)            | 当社販売先<br>当社仕入先<br>役員の兼任無 | 製品の販売 (注1)<br>製品の購入 (注1) | 971<br>8  | 売掛金<br>買掛金 | 149<br>3  |

取引条件および取引条件の決定方針等

(注1) 取引価格については、当社サービスの市場価格・総原価から算定した価格および親会社等から提示された価格を検討の上、決定しております。

### (2)子会社等

| 種類  | 会社等の名称                                 | 所在地   | 資本金又は出資金 | 事業の内容 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係       | 取引の内容                                               | 取引金額(百万円)             | 科目                          | 期末残高(百万円)            |
|-----|----------------------------------------|-------|----------|-------|-------------------|-----------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|
| 子会社 | 株式会社インソライトライフ                          | 石川県   | 10百万円    | その他   | 100.0             | 当社仕入先<br>役員の兼任有 | 資金の貸付 (注3)<br>利息の受取 (注3)                            | 45<br>0               | 貸付金(投資その他の資産のその他) (注4)<br>— | 45<br>—              |
| 子会社 | Isolite Insulating Firebrick Sdn. Bhd. | マレーシア | 31百万MYR  | 断熱    | 100.0             | 当社仕入先<br>役員の兼任有 | 保証債務 (注1)<br>製品の購入 (注2)<br>資金の貸付 (注3)<br>利息の受取 (注3) | 34<br>866<br>633<br>6 | —<br>買掛金<br>短期貸付金<br>その他    | —<br>122<br>633<br>1 |
| 子会社 | Isolite Ceramic Fibers Sdn. Bhd.       | マレーシア | 3.5百万MYR | 断熱    | 100.0             | 当社仕入先<br>役員の兼任有 | 保証債務 (注1)<br>製品の購入 (注2)<br>資金の貸付 (注3)<br>利息の受取 (注3) | 32<br>477<br>130<br>1 | —<br>買掛金<br>短期貸付金<br>その他    | —<br>61<br>130<br>0  |

取引条件および取引条件の決定方針等

(注1) 上記会社の金融機関からの借入等に対し債務保証を行っており、協議の上決定した保証料を受取っております。

(注2) 取引価格については、当社サービスの市場価格・総原価から算定した価格および子会社等から提示された総原価を検討の上、決定しております。

- (注3) 資金の貸付については、貸付金利は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。
- (注4) 株式会社イソライタライフの貸付金に対し、45百万円の貸倒引当金を計上しております。

## 7. 1 株当たり情報に関する注記

- |                |         |
|----------------|---------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 465円88銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 52円21銭  |

# 連結計算書類に係る会計監査報告 謄本

## 独立監査人の監査報告書

2020年5月8日

イソライト工業株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あ ず さ 監 査 法 人  
大阪事務所

指定有限責任社員 公認会計士 浅 野 豊 ㊞  
業 務 執 行 社 員  
指定有限責任社員 公認会計士 芦 川 弘 ㊞  
業 務 執 行 社 員

### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、イソライト工業株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

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

### 監査意見の根拠

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

### 連結計算書類に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

### 連結計算書類の監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

## 計算書類に係る会計監査報告 謄本

### 独立監査人の監査報告書

2020年5月8日

イソライト工業株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ 監 査 法 人  
大阪事務所

指定有限責任社員 公認会計士 浅 野 豊 ㊞  
業 務 執 行 社 員

指定有限責任社員 公認会計士 芦 川 弘 ㊞  
業 務 執 行 社 員

#### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、イソライト工業株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第130期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

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

#### 監査意見の根拠

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

#### 計算書類等に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

#### 計算書類等の監査における監査人の責任

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



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

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

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

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

## 監査等委員会の監査報告 謄本

### 監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2019年4月1日から2020年3月31日までの第130期事業年度における取締役の職務の執行について監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査の方法及びその内容

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

- ①監査等委員会が定めた監査等委員会監査等基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、会社の内部監査部門と連携の上、重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行に関する事項の報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査しました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
- ②事業報告に記載されている会社法施行規則第118条第5号イの留意した事項及び同号ロの判断及びその理由については、取締役会その他における審議の状況等を踏まえ、その内容について検討を加えました。
- ③会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

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

#### 2. 監査の結果

##### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

③ 内部統制システムに関する取締役会の決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

④ 事業報告に記載されている親会社等との取引について、当該取引をするに当たり当社の利益を害さないように留意した事項及び当該取引が当社の利益を害さないかどうかについての取締役会の判断及びその理由について、指摘すべき事項は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

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

(3) 連結計算書類の監査結果

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

2020年5月13日

イソライト工業株式会社 監査等委員会

常勤監査等委員 佐 藤 博 司 ㊞

監 査 等 委 員 白 江 伸 宏 ㊞

監 査 等 委 員 石 川 明 彦 ㊞

(注) 監査等委員白江伸宏及び石川明彦は、会社法第2条第15号及び第331条第6項に規定する社外取締役であります。

以 上

## 株主総会参考書類

### 第1号議案 剰余金の処分の件

当期の期末配当につきましては、当期の業績ならびに今後の事業展開等を勘案いたしまして、次のとおりいたしたいと存じます。

- ① 配当財産の種類  
金銭といたします。
- ② 配当財産の割当てに関する事項およびその総額  
当社普通株式1株につき金10円といたしたく存じます。  
なお、この場合の配当総額は233,510,600円となります。
- ③ 剰余金の配当が効力を生じる日  
2020年6月26日といたしたく存じます。

**第2号議案** 取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名選任の件

取締役（監査等委員である取締役を除く。以下、本議案において同じ。）全員（6名）は、本総会終結の時をもって任期満了となります。

つきましては、執行役員制度の導入に伴う経営体制の効率化を図るため、取締役3名を減員し、取締役3名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案に関しまして、監査等委員会は各取締役候補者を取締役に選任することが相当であると判断しております。

取締役候補者は、次のとおりであります。

| 候補者番号                                                                                                                                 | 氏名<br>(生年月日)           | 略歴、当社における地位の<br>おおよび担当(重要兼職の状況)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 所有する<br>株式の数<br>当株 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1                                                                                                                                     | 飯田栄司<br>(1955年8月25日生)  | 1981年 4 月 品川白煉瓦株式会社（現品川リフラクトリーズ株式会社）入社<br>2009年 4 月 同社湯本工場長<br>2009年10月 品川リフラクトリーズ株式会社執行役員湯本工場長<br>2012年 6 月 同社常務執行役員湯本工場長<br>2013年 6 月 同社取締役常務執行役員岡山工場長<br>2014年 4 月 同社取締役常務執行役員西日本工場長<br>2018年 4 月 当社顧問営業本部長<br>2018年 6 月 当社代表取締役社長（現任）                                                                                                                                                                 | 5,900株             |
| 取締役候補者とした理由<br>飯田栄司氏は、品川リフラクトリーズ株式会社で長年にわたり技術開発部門・製造部門業務に携わり、経営者として豊富な見識・経験・実績を兼ね備えており、当社の経営体制がより強化されると判断し、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。 |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                    |
| 2                                                                                                                                     | 佐野達郎<br>(1954年11月10日生) | 1977年 4 月 イソライト・バブコック耐火株式会社（現イソライト工業株式会社）入社<br>2007年 4 月 当社耐火断熱れんが事業部長<br>2009年 6 月 当社取締役セラミックファイバー事業部長<br>2011年 4 月 当社取締役生産本部長兼菅羽工場長<br>2014年 6 月 当社常務取締役生産本部長<br>2019年 4 月 当社常務取締役安全環境室、生産技術部、品質保証部、海外事業部、海外関係会社担当（現任）<br><br>(重要な兼職の状況)<br>・ Isolite Insulating Firebrick Sdn. Bhd. Chairman<br>・ Isolite Eastern Union Refractories Co., Ltd. Chairman<br>・ Isolite Ceramic Fibers Sdn. Bhd. Chairman | 22,400株            |
| 取締役候補者とした理由<br>佐野達郎氏は、当社の国内外における生産部門の豊富な経験を有し、現在も国内工場を統括するとともに、常務取締役として代表取締役を補佐する重要な役割を担っていることから、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。           |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                    |

| 候補者番号                                                                                                        | 氏名<br>(生年月日)                             | 略歴、当社における地位および担当<br>(重要な兼職の状況)                                                                                                                                                                                                    | 所有する<br>株式の数 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 3                                                                                                            | やま わき とし ひろ<br>山 脇 敏 弘<br>(1954年10月13日生) | 1977年 4 月 川崎炉材株式会社（現品川リフラクトリーズ株式会社）入社<br>2008年 7 月 同社企画部長兼経理室長<br>2009年10月 品川リフラクトリーズ株式会社経理部長<br>2012年 6 月 同社執行役員経理部長<br>2014年 4 月 当社顧問総務部長兼経理部長<br>2014年 6 月 当社取締役総務部（現任）、経理部（現任）、情報システム室（現任）、安全環境対策室、国内関係会社担当（現任）兼総務部長（現任）、経理部長 | 16,900株      |
| 取締役候補者とした理由<br>山脇敏弘氏は、総務、人事、経理、財務と管理部門全般にわたる業務実績を有し、当社の管理体制の強化において重要な役割を担っていることから、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。 |                                          |                                                                                                                                                                                                                                   |              |

- （注） 1.各候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
- 2.飯田栄司氏は、過去５年間に、当社の親会社である品川リフラクトリーズ株式会社の業務執行者となったことがあり、その地位および担当は上記のとおりであります。

### 第3号議案 監査等委員である取締役3名選任の件

監査等委員である取締役全員（3名）は、本総会終結の時をもって任期満了となります。

つきましては、監査等委員である取締役3名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案に関しまして、監査等委員会の同意を得ております。

監査等委員である取締役候補者は、次のとおりであります。

| 候補者<br>番号                                                                                                                                                  | 氏<br>(生年月日)<br>名         | 略歴、当社における地位および担当<br>(重要な兼職の状況)                                                                                                                                                                                          | 所有する<br>株式<br>の数 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1                                                                                                                                                          | 佐藤 博 司<br>(1958年7月2日生)   | 1982年 4月 イソライト・バブコック耐火株式会社（現イソライト工業株式会社）入社<br>2003年 4月 当社音羽工場長代理<br>2009年10月 Isolite Eastern Union Refractories.Co.,Ltd 総経理<br>2016年 4月 当社七尾工場長<br>2018年 6月 当社取締役（常勤監査等委員）（現任）                                          | 1,100株           |
| 監査等委員である取締役候補者とした理由<br>佐藤博司氏は、経理部門で培われた経験に基づき客観的な見地からご意見やご提言をいただくことで、当社グループ企業全体の経営に対し適切な監督を行っていただけるものと判断し、引き続き監査等委員である取締役として選任をお願いするものであります。               |                          |                                                                                                                                                                                                                         |                  |
| 2                                                                                                                                                          | 白江 伸 宏<br>(1965年10月18日生) | 1990年 9月 中央新光監査法人入所<br>1994年 3月 公認会計士登録<br>1995年 7月 白江公認会計士事務所開設<br>1995年11月 税理士登録<br>2006年 6月 当社社外監査役<br>2015年 6月 当社社外取締役<br>2016年 6月 当社社外取締役（監査等委員）（現任）<br>(重要な兼職の状況)<br>白江公認会計士事務所所長<br>恒栄監査法人代表社員<br>マスターズ税理士法人代表社員 | 10,400株          |
| 監査等委員である社外取締役候補者とした理由<br>白江伸宏氏は、公認会計士として培われた財務・会計の専門的見地を有しており、当社においては社外取締役および社外監査役の職責を適切に遂行してきました。当社の経営および監査等への貢献を期待し、引き続き監査等委員である社外取締役として選任をお願いするものであります。 |                          |                                                                                                                                                                                                                         |                  |
| 3                                                                                                                                                          | 石川 明 彦<br>(1968年12月22日生) | 1995年12月 北浜公認会計士共同事務所入所<br>1999年 4月 公認会計士登録、石川公認会計士事務所開設<br>1999年 6月 税理士登録<br>2015年 6月 当社社外監査役<br>2016年 6月 当社社外取締役（監査等委員）（現任）<br>(重要な兼職の状況)<br>石川公認会計士事務所所長                                                             | 6,100株           |
| 監査等委員である社外取締役候補者とした理由<br>石川明彦氏は、公認会計士として培われた財務・会計の専門的見地を有しており、当社においては社外取締役および社外監査役の職責を適切に遂行してきました。当社の経営および監査等への貢献を期待し、引き続き監査等委員である社外取締役として選任をお願いするものであります。 |                          |                                                                                                                                                                                                                         |                  |

- (注) 1.各候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。  
2.白江伸宏氏および石川明彦氏は社外取締役候補者であります。

- 3.白江伸宏氏は、現在、当社の監査等委員である社外取締役であり、社外取締役としての在任期間は、本総会終結の時をもって5年、監査等委員である社外取締役としての在任期間は、同4年となります。
- 4.石川明彦氏は、現在、当社の監査等委員である社外取締役であり、社外取締役としての在任期間は、本総会終結の時をもって4年となります。
- 5.当社は、白江伸宏および石川明彦の両氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。両氏の選任が承認された場合、両氏は引き続き独立役員になる予定であります。
- 6.当社は、佐藤博司、白江伸宏および石川明彦の各氏との間で、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。佐藤博司、白江伸宏および石川明彦の各氏の選任が承認された場合、当社は各氏との間で当該契約を継続する予定であります。なお、当該契約に基づく賠償責任限度額は、法令の定める額となります。



#### 第4号議案 取締役（監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。）に対する譲渡制限付株式の付与のための報酬決定の件

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬額は2016年6月28日開催の第126期定時株主総会において、年額156百万円以内（使用人分給と除く。）とご承認いただいておりますが、今般、取締役に当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを付与するとともに、取締役と株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、上記の報酬枠の範囲内において、当社の取締役に對し、新たに譲渡制限付株式の付与のための報酬を支給することにつきご承認をお願いいたします。

本議案に基づき当社の取締役（監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。以下「対象取締役」という。）に対して譲渡制限付株式の付与のために支給する金銭報酬の総額は、上記の目的を踏まえ相当と考えられる金額として、年額16百万円以内といたします。また、各対象取締役への具体的な配分については、取締役会において決定することといたします。

なお、現在の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は6名ですが、第2号議案が原案どおり承認可決されますと、取締役（監査等委員である取締役を除く。）は3名となります。

また、対象取締役は、当社の取締役会決議に基づき、本議案により生ずる金銭報酬債権の全部を現物出資財産として給付し、当社の普通株式について発行又は処分を受けるものとし、これにより発行又は処分をされる当社の普通株式の総数は年40,000株以内（ただし、本議案が承認可決された日以降、当社の普通株式の株式分割（当社の普通株式の無償割当てを含む。）又は株式併合が行われた場合その他譲渡制限付株式として発行又は処分をされる当社の普通株式の総数の調整が必要な事由が生じた場合には、当該総数を合理的な範囲で調整する。）とし、その1株当たりの払込金額は各取締役会決議の日の前営業日における東京証券取引所における当社の普通株式の終値（同日に取引が成立していない場合は、それに先立つ直近取引日の終値）を基礎として、対象取締役に特に有利としない範囲において取締役会にて決定します。また、これによる当社の普通株式の発行又は処分に当たっては、当社と対象取締役との間で、概要、以下の内容を含む譲渡制限付株式割当契約（以下「本割当契約」という。）を締結するものとします。

- (1) 対象取締役は、譲渡制限付株式の交付日から当社の取締役その他当社取締役会で定める地位のいずれの地位も喪失する日までの間（以下「譲渡制限期間」という。）、本割当契約により割当てを受けた当社の普通株式（以下「本割当株式」という。）について、譲渡、担保権の設定その他の処分をしてはならない（以下「譲渡制限」という。）。)
- (2) 対象取締役が、当社の取締役会で別途定める期間（以下「役務提供期間」という。）が満了する前に上記(1)のいずれの地位も喪失した場合には、当社の取締役会が正当と認める理由がある場合を除き、当社は、本割当株式を当然に無償で取得する。

- (3) 当社は、対象取締役が、役務提供期間の間、継続して、当社の取締役その他当社取締役会で定める地位にあったことを条件として、本割当株式の全部について、譲渡制限期間が満了した時点をもって譲渡制限を解除する。ただし、対象取締役が、上記(2)に定める当社の取締役会が正当と認める理由により、役務提供期間が満了する前に上記(1)に定めるいずれの地位も喪失した場合には、譲渡制限を解除する本割当株式の数及び譲渡制限を解除する時期を、必要に応じて合理的に調整するものとする。
- (4) 当社は、譲渡制限期間が満了した時点において上記(3)の定めに基づき譲渡制限が解除されていない本割当株式を当然に無償で取得する。
- (5) 当社は、譲渡制限期間中に、当社が消滅会社となる合併契約、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その他の組織再編等に関する事項が当社の株主総会（ただし、当該組織再編等に関して当社の株主総会による承認を要さない場合においては、当社の取締役会）で承認された場合には、当社の取締役会の決議により、合理的に定める数の本割当株式について、当該組織再編等の効力発生日に先立ち、譲渡制限を解除する。
- (6) 上記(5)に規定する場合においては、当社は、上記(5)の定めに基づき譲渡制限が解除された直後の時点においてなお譲渡制限が解除されていない本割当株式を当然に無償で取得する。
- (7) 本割当契約における意思表示及び通知の方法、本割当契約改定の方法その他取締役会で定める事項を本割当契約の内容とする。

(ご参考)

当社は、本議案が承認されることを条件に、当社の執行役員（今後当社において執行役員制度が導入されることを条件とします。）に対し、上記譲渡制限付株式と同様の譲渡制限付株式を付与する予定であります。

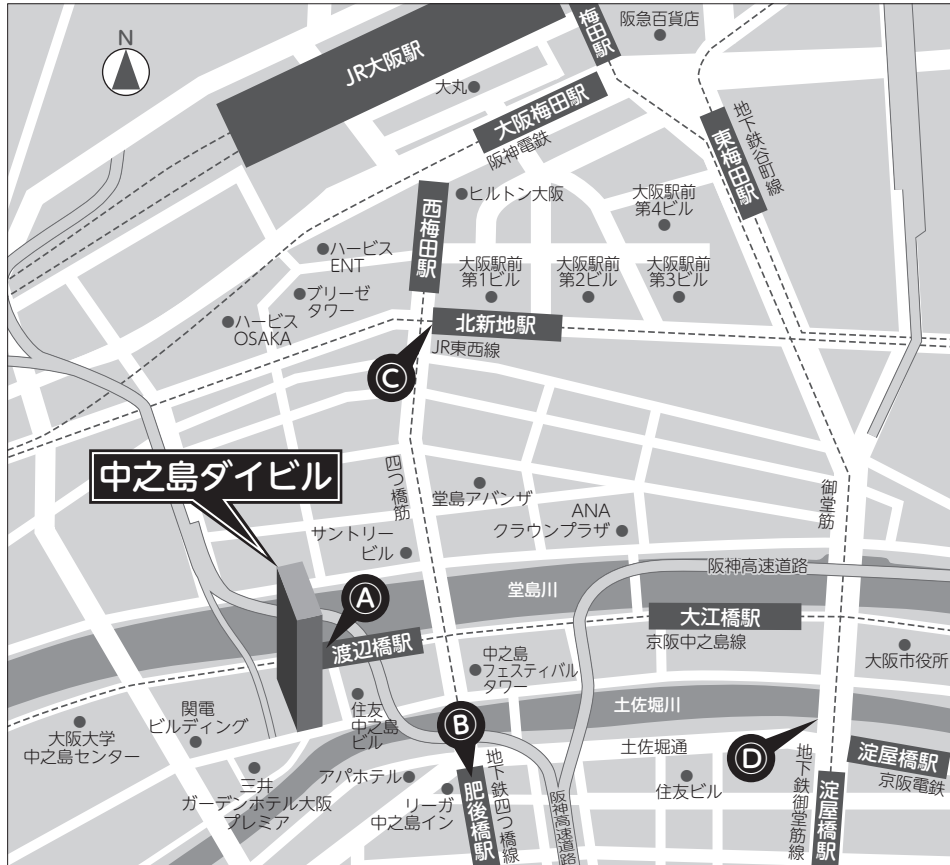
以 上

×      ₴

[illegible]

## 株主総会会場ご案内図

〒530-6108 大阪市北区中之島三丁目3番23号  
会場 **中之島ダイビル4階 会議室1**  
TEL.06-7711-5801



最寄駅

|   |           |              |    |         |
|---|-----------|--------------|----|---------|
| ① | 京 阪：中之島線  | 「渡辺橋駅」より地下直結 | …… | 徒歩約 1分  |
| ② | 地下鉄：四つ橋線  | 「肥後橋駅」②号出口   | …… | 徒歩約 4分  |
| ③ | J R：東 西 線 | 「北新地駅」西改札口   | …… | 徒歩約 10分 |
| ④ | 京 阪：本 線   |              |    |         |
|   | 地下鉄：御堂筋線  | 「淀屋橋駅」⑦号出口   | …… | 徒歩約 12分 |

UD  
FONT

見やすく読みまちがえにくい  
ユニバーサルデザインフォント  
を採用しています。