

第75期

定時株主総会 招集ご通知

開催日時

2023年3月29日（水曜日）
午前10時

開催場所

京都府城陽市寺田新池36番地
当社本店会議室

決議事項

- 第1号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）7名選任の件
- 第2号議案 監査等委員である取締役3名選任の件

株主総会にご出席の株主のみなさまへのお土産のご用意はございません。

（証券コード6748）

皇和電機株式会社

(証券コード6748)
2023年3月13日

株主各位

京都府城陽市寺田新池36番地
星和電機株式会社
取締役社長 増山晃章

第75期定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚く御礼申しあげます。

さて、当社第75期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申しあげます。

本株主総会の招集に際しては、株主総会参考書類等の内容である情報（電子提供措置事項）について電子提供措置をとっており、インターネット上の以下の各ウェブサイトに掲載しておりますので、いずれかのウェブサイトにアクセスのうえ、ご確認くださいませようお願い申しあげます。

【当社ウェブサイト】 <https://www.seiwa.co.jp/ir/notice.html>

【株主総会資料 掲載ウェブサイト】 <https://d.sokai.jp/6748/teiji/>

【東京証券取引所（東証）ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）】

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

（上記の東証ウェブサイトアクセスいただき、「銘柄名（会社名）」に「星和電機」または「コード」に当社証券コード「6748」を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/P R情報」を順に選択して、「縦覧書類」にある「株主総会招集通知/株主総会資料」欄よりご確認ください。）

なお、当日ご出席されない場合は、書面またはインターネットにより議決権を行使することができますので、お手数ながら株主総会参考書類をご検討のうえ、2023年3月28日（火曜日）午後5時45分までに議決権を行使していただきますようお願い申しあげます。

〔書面（郵送）による議決権行使の場合〕

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、上記の行使期限までに到着するようご返送ください。

〔インターネットによる議決権行使の場合〕

4頁に記載の「インターネットによる議決権行使のご案内」をご確認のうえ、上記の行使期限までに賛否をご入力ください。

敬 具

記

1. 日 時 2023年3月29日（水曜日）午前10時
2. 場 所 京都府城陽市寺田新池36番地 当社本店会議室
3. 目的事項
報告事項
 1. 第75期（2022年1月1日から2022年12月31日まで）事業報告の内容、連結計算書類の内容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75期（2022年1月1日から2022年12月31日まで）計算書類の内容報告の件

決議事項

第1号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）7名選任の件

第2号議案 監査等委員である取締役3名選任の件

4. 招集にあたっての決定事項

- (1) インターネットによる方法と議決権行使書と重複して議決権を行使された場合は、インターネットによる議決権行使を有効なものとしてお取り扱いいたします。また、インターネットによる方法で複数回議決権を行使された場合は、最後に行われたものを有効なものとしてお取り扱いいたします。
- (2) ご返送いただいた議決権行使書において、各議案につき賛否の表示をされない場合は、賛成の表示があったものとしてお取り扱いいたします。

以 上

~~~~~  
◎当日ご出席の際は、お手数ながら本招集ご通知とあわせてお送りする議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。

◎電子提供措置事項に修正が生じた場合は、1頁に記載の各ウェブサイトはその旨、修正前の事項および修正後の事項を掲載させていただきます。

### 新型コロナウイルス感染症対策について株主様へお願い

- ・株主総会へのご出席を予定されている株主様におかれましては、当日までのお身体の状態にご留意いただき、くれぐれもご無理をなされませぬようお願い申し上げます。
- ・議決権は書面（郵送）またはインターネットでも行使することができますので、ご検討ください。
- ・株主総会会場におきましては、マスクのご持参・着用と、設置しておりますアルコール消毒液のご使用のご協力をお願いいたします。
- ・会場内の座席は、間隔をあけた配置とさせていただきます。ご来場の株主様には、ご不便をおかけする場合がございますので、予めご了承ください。

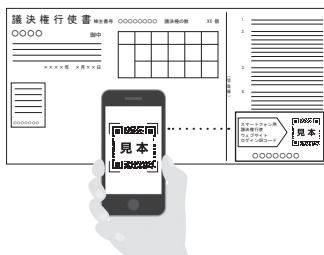


# インターネットによる議決権行使のご案内

## QRコードを読み取る方法 「スマート行使」

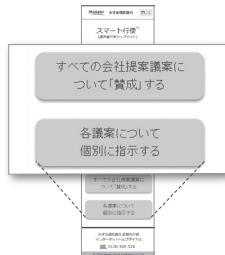
議決権行使コードおよびパスワードを入力することなく議決権行使ウェブサイトへログインすることができます。

- 1 議決権行使書用紙右下に記載のQRコードを読み取ってください。



※「QRコード」は株式会社デンソーウェブの登録商標です。

- 2 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。



「スマート行使」の議決権行使は**1回のみ**。

議決権行使後に行使内容を変更する場合は、お手数ですがパソコン向けサイトへアクセスし、議決権行使書用紙に記載の「議決権行使コード」・「パスワード」を入力してログイン、再度議決権行使をお願いいたします。

※QRコードを再度読み取っていただくと、パソコン向けサイトへ移動できます。

## 議決権行使コード・パスワードを入力する方法

議決権行使ウェブサイト <https://soukai.mizuho-tb.co.jp/>

- 1 議決権行使ウェブサイトへアクセスしてください。



「次へすすむ」をクリック

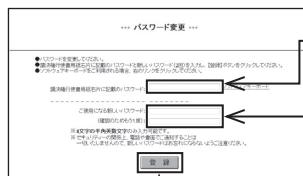
- 2 議決権行使書用紙に記載された「議決権行使コード」をご入力ください。



「議決権行使コード」を入力

「次へ」をクリック

- 3 議決権行使書用紙に記載された「パスワード」をご入力ください。



「初期パスワード」を入力

実際にご使用になる新しいパスワードを設定してください

「登録」をクリック

- 4 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

インターネットによる議決権行使でパソコンやスマートフォンの操作方法などがご不明な場合は、右記にお問い合わせください。

みずほ信託銀行 証券代行部 インターネットヘルプダイヤル

0120-768-524

(受付時間 年末年始を除く午前9時～午後9時)

## (添付書類)

# 事業報告

(2022年1月1日から  
2022年12月31日まで)

## 1. 企業集団の現況に関する事項

### (1) 事業の経過および成果

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症対策と社会経済活動の正常化が進み、生産活動も回復基調となりました。半導体などの電子部品の供給不足は改善されつつありましたが、解消には至っておらず、欧米諸国のインフレ懸念に対する金融引き締めを背景とした急激な円安やウクライナ情勢の長期化などによりエネルギー価格や原材料価格は高騰が続き、物流コストの上昇などもあり、景気の先行きは依然不透明な状況が続きました。

このようななか、当社グループにおきましては、マーケティング機能の拡充とソリューション営業力の強化を図り、競争力ある新商品の開発を進め、生産体制の強化により原価低減を図ることで収益性の向上に取り組んでまいりました。さらに民間設備関連におきましては、物価上昇に伴い価格改定を行い、公共設備関連におきましては、部材調達難に対し代替部品による設計変更などの対応に取り組んでまいりました。

この結果、売上面では民間設備関連の産業用照明器具と電磁波環境対策部品が調達状況の改善により、前期に比べ増収となりました。一方、公共設備関連の道路情報機器とトンネル照明器具におきましては、半導体不足・部品の供給不足の影響を受け、前期に比べ減収となりました。利益面では、民間設備関連の産業用照明器具と電磁波環境対策部品が増益となりました。一方、公共設備関連の道路情報機器は原価低減や経費節減により利益率は改善しましたが、前期に比べると減益となりました。

その結果、当連結会計年度の経営成績は減収増益となりました。売上高は234億29百万円（前連結会計年度は262億30百万円で10.7%の減少）、営業利益は15億43百万円（前連結会計年度は14億79百万円で4.3%の増加）、経常利益は15億75百万円（前連結会計年度は14億45百万円で9.0%の増加）、親会社株主に帰属する当期純利益は11億1百万円（前連結会計年度は9億9百万円で21.2%の増加）となりました。

事業別の状況は、次のとおりであります。

## 情報機器事業

主力製品であります道路情報表示システムにおきましては、半導体や部品の供給不足に対し設計変更などの対応を行ったものの、一部は代替対応ができずに長納期化が避けられず生産が滞り、高速道路向け、一般道路向けともに売上高が前期に比べ大幅に減少しました。事業全体の売上高は87億89百万円（前連結会計年度は122億60百万円で28.3%の減少）となりました。本事業の利益は15億42百万円（前連結会計年度は17億73百万円で13.0%の減少）となりました。

## 照明機器事業

民間設備関連の産業用照明器具におきましては、下半期より部品の供給不足などが改善に向かい、売上高は前期に比べ増加しました。照明用モジュール製品も増加しました。公共設備関連におきましては、情報機器事業と同様の影響を受け売上高は前期に比べ減少しました。事業全体の売上高は80億45百万円（前連結会計年度は76億9百万円で5.7%の増加）となりました。本事業の利益は8億66百万円（前連結会計年度は4億79百万円で80.9%の増加）となりました。

## コンポーネント事業

電磁波環境対策部品の売上高は前期に比べ増加となりましたが、配電盤や機械装置に用いる産業用配線保護機材とエアコン用の配管保護機材は前期に比べ減少しました。事業全体の売上高は61億11百万円（前連結会計年度は57億93百万円で5.5%の増加）となりました。本事業の利益は7億24百万円（前連結会計年度は6億14百万円で17.8%の増加）となりました。

## その他の事業

商品仕入販売は3億47百万円、情報サービスなどは1億35百万円となり、その他の事業の売上高は4億83百万円（前連結会計年度は5億65百万円で14.5%の減少）となりました。本事業の損失は24百万円（前連結会計年度の利益は13百万円で37百万円の悪化）となりました。

（注）各事業の利益は、連結計算書類の営業利益と調整を行っております。

## 事業別業績

(単位：百万円)

|                    | 情報機器  | 照明機器  | コンポー<br>ネント | 計      | その他 | 合計     | 調整額    | 連結計算<br>書類計上額 |
|--------------------|-------|-------|-------------|--------|-----|--------|--------|---------------|
| 売上高                |       |       |             |        |     |        |        |               |
| 外部顧客への売上高          | 8,789 | 8,045 | 6,111       | 22,946 | 483 | 23,429 | —      | 23,429        |
| 事業間の内部売<br>上高又は振替高 | —     | 0     | 2           | 3      | 269 | 272    | △272   | —             |
| 計                  | 8,789 | 8,045 | 6,114       | 22,949 | 752 | 23,702 | △272   | 23,429        |
| 事業利益               | 1,542 | 866   | 724         | 3,133  | △24 | 3,109  | △1,566 | 1,543         |

### (2) 設備投資等の状況

当連結会計年度における設備投資の総額は3億60百万円で、その主なものは、照明機器事業・コンポーネント事業での金型の取得等であります。

### (3) 資金調達の状況

当社は、効率的で安定した運転資金の調達を行うため、取引金融機関8行と総額94億円の当座貸越契約および貸出コミットメントライン契約を締結しております。

#### (4) 対処すべき課題

今後の経済情勢は、新型コロナウイルス感染症対策の進行により社会経済活動の正常化が期待されますが、為替の変動やウクライナ情勢の長期化などによるエネルギー価格や原材料価格の高騰が続くなど、景気の回復についてはひきつづき不透明な状況が続くと見込んでおります。そのようななか、公共設備関連では、国土強靱化やインフラ整備のための公共事業の継続に加え、政府のカーボンニュートラル施策を背景とした照明器具のLED化促進が予想されます。また、民間設備関連では省エネ施策としてLED化および老朽化更新等の需要はひきつづき堅調に推移すると見込んでおります。

このような状況のもと、情報機器事業では公共インフラ分野（道路・河川）での豊富な実績と保有する複合技術を活用して、市場ニーズに適合したソリューションを展開し、安心・安全・便利で経済的な製品・サービスの提供を通して社会貢献いたします。照明機器事業では産業施設・インフラ分野に対して安心・安全・快適で省エネルギーな「光」によるソリューションを展開し、複合技術を活用して付加価値の高い製品とサービスを提供いたします。コンポーネント事業では製品、部品、材料の高機能化と付加価値向上を図り、ニッチトップビジネスを軸に収益力を向上させ、シーズからニーズ創出を強化するとともにマーケットアウト思考により新規事業の創出を図ります。さらに全事業において、コスト削減と生産性の向上による収益性の改善を目指してまいります。

そして、当社の経営理念のもとSDGsに賛同し、「SEIWA SDGs」を宣言いたしました。この宣言のもとでさまざまな社会課題に取り組むとともに、持続可能な社会の実現に努めてまいります。

また、ひきつづき内部統制の確立、コーポレートガバナンスの強化、コンプライアンスの徹底に全社をあげて取り組んでまいります。

株主のみなさまにおかれましては、今後とも一層のご支援を賜りますようお願い申しあげます。

### (5) 財産および損益の状況の推移

| 区 分                  | 第72期<br>(2020年3月期) | 第73期<br>(2020年12月期) | 第74期<br>(2021年12月期) | 第75期<br>(当連結会計年度)<br>(2022年12月期) |
|----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|
| 売上高(百万円)             | 26,091             | 18,297              | 26,230              | 23,429                           |
| 経常利益(百万円)            | 1,275              | 673                 | 1,445               | 1,575                            |
| 親会社株主に帰属する当期純利益(百万円) | 1,105              | 612                 | 909                 | 1,101                            |
| 1株当たり当期純利益(円)        | 84.06              | 46.57               | 69.14               | 83.77                            |
| 総資産(百万円)             | 29,923             | 27,391              | 30,143              | 28,308                           |
| 純資産(百万円)             | 11,192             | 12,050              | 13,202              | 14,110                           |
| 1株当たり純資産額(円)         | 849.35             | 914.74              | 1,002.13            | 1,071.02                         |

(注) 1. 第73期は、決算期変更により2020年4月1日から2020年12月31日までの9か月間となっております。

2. 「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)等を当連結会計年度の期首から適用しており、当連結会計年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

### (6) 重要な親会社および子会社の状況

- ① 親会社との関係  
該当事項はありません。
- ② 重要な子会社の状況

| 会社名                                | 資本金        | 議決権の所有割合 | 主要な事業内容                                 |
|------------------------------------|------------|----------|-----------------------------------------|
| 星和テクノロジー株式会社                       | 50,000千円   | 100.0%   | コンピュータ保守業務および機器の販売ならびにコンピュータソフトウェアの開発販売 |
| 株式会社デジテック                          | 30,000千円   | 81.0%    | 電磁波環境対策部品および照明機器の製造                     |
| 常熟星和電機有限公司                         | 17,096千元   | 100.0%   | 電磁波環境対策部品および照明機器の製造販売                   |
| SEIWA ELECTRIC (VIETNAM) Co., Ltd. | 4,200千US\$ | 100.0%   | 異型押出成形品製造                               |
| 常熟星電貿易有限公司                         | 400千US\$   | 100.0%   | 部品調達および商品の販売                            |

(7) 主要な事業内容 (2022年12月31日現在)

当社グループは、次の製品の製造・販売ならびに設置工事を主たる事業としております。

| 区 分           | 主 要 製 品 ・ 事 業                                                                            |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 情 報 機 器       | 道路情報表示システム<br>トンネル防災システム<br>無停電電源装置<br>LED式信号機                                           |
| 照 明 機 器       | 産業用照明器具 (防爆、耐食、防水形)<br>道路用照明器具 (道路、トンネル用)<br>制御機器 (防爆、耐食、防水形)<br>交通安全機材<br>照明用LEDモジュール製品 |
| コ ン ポ ー ネ ン ト | 電磁波環境対策部品<br>配線配管保護機材                                                                    |
| そ の 他         | ソフトウェア、機器の販売およびコンピュータ保守                                                                  |

(8) 主要な営業所および工場 (2022年12月31日現在)

|                                       |           |                                                                                      |
|---------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 星 和 電 機 株 式 会 社                       | 本 社 ・ 工 場 | 京都府城陽市寺田新池36番地                                                                       |
|                                       | 支 社       | 北海道支社 (札幌市)、東京支社 (台東区)、<br>中部支社 (名古屋市)、関西支社 (大阪市)                                    |
|                                       | 営 業 所     | 東北支社盛岡営業所、東北支社仙台営業所、<br>東京支社新潟営業所、関西支社京都営業所、<br>西日本支社高松営業所、西日本支社広島営業所、<br>西日本支社福岡営業所 |
|                                       | 駐在員事務所    | タイ (バンコク)                                                                            |
| 星和テクノロジー株式会社                          | 本 社       | 京都市下京区                                                                               |
| 株式会社 デジテック                            | 本 社       | 京都府城陽市                                                                               |
| 常熟星和電機有限公司                            | 本 社       | 中国                                                                                   |
| SEIWA ELECTRIC<br>(VIETNAM) Co., Ltd. | 本 社       | ベトナム                                                                                 |
| 常熟星電貿易有限公司                            | 本 社       | 中国                                                                                   |

(9) 従業員の状況 (2022年12月31日現在)

① 企業集団の従業員

| 従業員数        | 前連結会計年度末比増減 |
|-------------|-------------|
| 633名 (122名) | 2名減 (4名増)   |

- (注) 1. 従業員数は就業人員数であります。  
2. ( ) にはパートタイマーおよび嘱託契約の従業員の年間平均人員を外数で記載しております。

② 当社の従業員

| 従業員数        | 前事業年度末比増減 | 平均年齢  | 平均勤続年数 |
|-------------|-----------|-------|--------|
| 515名 (111名) | 3名減 (3名増) | 43.8歳 | 17.6年  |

- (注) 1. 従業員数は就業人員数であります。  
2. ( ) にはパートタイマーおよび嘱託契約の従業員の年間平均人員を外数で記載しております。  
3. 従業員数は他社への出向者4名を除いて記載しております。

(10) 主要な借入先の状況 (2022年12月31日現在)

| 借入先          | 借入額   |
|--------------|-------|
|              | 百万円   |
| 株式会社京都銀行     | 2,876 |
| 株式会社滋賀銀行     | 1,129 |
| 株式会社商工組合中央金庫 | 403   |
| 株式会社みずほ銀行    | 303   |

## 2. 会社の株式に関する事項 (2022年12月31日現在)

(1) 発行可能株式総数 33,782,000株

(2) 発行済株式の総数 13,238,700株  
(自己株式90,697株を含む)

(3) 株主数 3,398名

### (4) 大株主 (上位10名)

| 株主名                      | 持株数   | 持株比率  |
|--------------------------|-------|-------|
|                          | 千株    | %     |
| 星和電機取引先持株会               | 1,597 | 12.15 |
| 公益財団法人京都青少年育成スポーツ財団      | 1,000 | 7.61  |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (信託口) | 681   | 5.18  |
| 株式会社京都銀行                 | 598   | 4.55  |
| 株式会社タチバナ                 | 439   | 3.34  |
| 星和電機社員持株会                | 420   | 3.19  |
| 株式会社滋賀銀行                 | 420   | 3.19  |
| 増山晃章                     | 382   | 2.91  |
| 株式会社GSユアサ                | 270   | 2.05  |
| 吉岡徹治                     | 244   | 1.86  |

(注) 持株比率は自己株式 (90千株) 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

該当事項はありません。

### 3. 会社役員に関する事項

#### (1) 取締役の氏名等 (2022年12月31日現在)

| 地 位                          | 氏 名     | 担 当 お よ び 重 要 な 兼 職 の 状 況                                                                         |
|------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 取 締 役 社 長<br>( 代 表 取 締 役 )   | 増 山 晃 章 |                                                                                                   |
| 取 締 役                        | 乾 勝 典   | 常務執行役員生産本部長兼生産本部コンポーネントシステム<br>事業部長兼海外推進部長<br>株式会社デジテック 代表取締役<br>常熟星和電機有限公司 董事長<br>常熟星電貿易有限公司 董事長 |
| 取 締 役                        | 春 山 雅 彦 | 常務執行役員営業本部長                                                                                       |
| 取 締 役                        | 寺 垣 敬 司 | 執行役員事業戦略本部長                                                                                       |
| 取 締 役                        | 竹之内 光 彦 | 執行役員生産本部社会システム事業部長                                                                                |
| 取 締 役                        | 小 林 浩 幸 | 執行役員営業本部副本部長兼営業企画部長                                                                               |
| 取 締 役                        | 河 合 隆   | 執行役員生産本部照明システム事業部長                                                                                |
| 取 締 役<br>( 監 査 等 委 員 ・ 常 勤 ) | 望 月 友 彦 |                                                                                                   |
| 取 締 役<br>( 監 査 等 委 員 )       | 益 満 清 輝 | 益満法律事務所 所長                                                                                        |
| 取 締 役<br>( 監 査 等 委 員 )       | 千代田 邦 夫 | MS&ADインシュアランスグループホールディングス株式会社<br>社外監査役 (非常勤)<br>寺崎電気産業株式会社 社外取締役 (監査等委員)<br>京都府公立大学法人 監事 (非常勤)    |

- (注) 1. 取締役 (監査等委員) 益満清輝氏および千代田邦夫氏は、社外取締役であります。また、当社は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。
2. 取締役 (常勤監査等委員) 望月友彦氏および取締役 (監査等委員) 千代田邦夫氏は、以下のとおり、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。
- ・取締役 (常勤監査等委員) 望月友彦氏は、過去に金融機関において長年にわたり業務に携わっておりました。
  - ・取締役 (監査等委員) 千代田邦夫氏は、公認会計士の資格を有しております。
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、望月友彦氏を常勤の監査等委員として選定しております。

#### (2) 責任限定契約の内容の概要

各監査等委員と当社とは、会社法第427条第1項の規定に基づき、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める最低責任限度額としております。

### (3) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要等

当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、当該保険契約の被保険者は当社取締役（監査等委員である取締役を含む。）であり、被保険者がその職務の執行に関し責任を負うことまたは当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずる損害を当該保険契約により保険会社が填補するものであります。保険料の9割は会社が負担しており、株主代表訴訟補償特約部分は被保険者が負担しております。

### (4) 取締役の報酬等

#### ① 役員報酬等の内容の決定に関する方針等

当社は、2021年2月8日開催の取締役会において、取締役（監査等委員である取締役を除く。以下、「取締役」という。）の個人別の報酬等の内容に係る決定方針を決議しております。取締役会は、当事業年度に係る取締役の個人別の報酬等について、報酬等の内容の決定方法および決定された報酬等の内容が取締役会で決議された決定方針に沿うものであると判断しております。

取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針の内容は次のとおりです。

#### イ. 基本方針

当社の取締役の報酬は、企業価値向上への貢献意欲を高め、当社役員に求められる役割と責務に見合った報酬水準とすることを基本方針とする。また、単年度の業績を総合的に勘案して期末賞与を支給するものとする。

#### ロ. 基本報酬（金銭報酬）の個人別の報酬等の額の決定に関する方針

当社の取締役の基本報酬は、月例の固定報酬とし、経営能力、貢献度、職責、従業員給与の水準をも考慮しながら、総合的に勘案して決定する。

#### ハ. 業績連動報酬等ならびに非金銭報酬等の内容および額または数の算定方法の決定に関する方針

期末賞与は、業績が概ね確定した段階で、株主利益を害することのないような水準として、その支給の可否ならびに支給額を決定する。

#### ニ. 金銭報酬の額、業績連動報酬等の額または非金銭報酬等の額の取締役の個人別の報酬等の額に対する割合の決定に関する方針

報酬は、株主総会の決議により定められた報酬限度額の範囲として、基本（固定）報酬は、生活基盤の安定を図るものとし、期末賞与は、業績に基づく貢献度に対するインセンティブ要素として、期末業績を総合的に勘案して決定する。

#### ホ. 取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する事項

個人別の報酬額については取締役会決議に基づき代表取締役社長がその具体的内容について委任を受けるものとし、その権限の内容は、各取締役の基本（固定）報酬の額および期末賞与支給の可否ならびに支給額とする。

② 当事業年度に係る報酬等の総額等

| 区 分                     | 支 給 人 員     | 報 酬 等 の 額        |
|-------------------------|-------------|------------------|
| 取締役（監査等委員を除く）           | 7名          | 128百万円           |
| 取締役（監査等委員）<br>（うち社外取締役） | 3名<br>(2名)  | 20百万円<br>(9百万円)  |
| 合 計<br>（うち社外取締役）        | 10名<br>(2名) | 149百万円<br>(9百万円) |

- (注) 1. 取締役の報酬等の総額には、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. 取締役の報酬限度額は、2022年3月29日開催の第74期定時株主総会において、取締役（監査等委員を除く）について年額160百万円以内（ただし、使用人分給与は含まない。）、取締役（監査等委員）について年額26百万円以内と決議いただいております。当該株主総会終結時点の取締役（監査等委員を除く）の員数は7名、取締役（監査等委員）の員数は3名（うち社外取締役は2名）です。
3. 取締役（監査等委員を除く）の報酬等の額には上記のほか、使用人兼務取締役の使用人分給与（賞与含む）45百万円を支払っております。
4. 上記の報酬等の総額には、当事業年度に係る役員賞与の金額を含んでおります。  
 取締役（監査等委員を除く） 7名 67百万円  
 取締役（監査等委員） 3名 2百万円（うち社外取締役2名 1百万円）
5. 取締役会は、代表取締役増山晃章に対し、各取締役の基本報酬の額および社外取締役を除く各取締役の担当部門の業績等を踏まえた賞与の評価配分の決定を委任しております。委任した理由は、当社全体の業績等を勘案しつつ、各取締役の担当部門について評価を行うには代表取締役が適していると判断したためであります。

(5) 社外役員に関する事項

① 重要な兼職状況および当社との関係

| 区 分              | 氏 名       | 重 要 な 兼 職 状 況                                                                               |
|------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 取 締 役<br>（監査等委員） | 益 満 清 輝   | 益満法律事務所 所長                                                                                  |
| 取 締 役<br>（監査等委員） | 千 代 田 邦 夫 | MS&ADインシュアランスグループホールディングス株式会社<br>社外監査役（非常勤）<br>寺崎電気産業株式会社 社外取締役（監査等委員）<br>京都府公立大学法人 監事（非常勤） |

上記の重要な兼職先と当社との間には、特別な関係はありません。

② 当事業年度における主な活動状況

| 区 分                    | 氏 名       | 出席状況および発言状況ならびに社外取締役にて期待される役割に関して行った職務の概要                                                                                                                                                                                   |
|------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 取 締 役<br>( 監 査 等 委 員 ) | 益 満 清 輝   | <p>当事業年度に開催された取締役会13回の全て、また、監査等委員会13回の全てに出席いたしました。弁護士としての高い法令遵守の精神を有し、豊富な経験と専門的見地に基づく経営への提言が期待でき、取締役会では業務執行者から独立した客観的視点で経営全般に対する監督や必要な発言を適宜行っており、社外取締役としての役割を果たしております。また、重要な会議への出席、内部監査部門および会計監査人との意見交換を行っております。</p>        |
| 取 締 役<br>( 監 査 等 委 員 ) | 千 代 田 邦 夫 | <p>当事業年度に開催された取締役会13回の全て、また、監査等委員会13回の全てに出席いたしました。公認会計士としての財務・会計等の見地や、他の会社役員としての豊富な実績・見識に基づく経営への提言が期待でき、取締役会では業務執行者から独立した客観的視点で経営全般に対する監督や必要な発言を適宜行っており、社外取締役としての役割を果たしております。また、重要な会議への出席、内部監査部門および会計監査人との意見交換を行っております。</p> |

## 4. 会計監査人の状況

### (1) 会計監査人の名称

清友監査法人

### (2) 報酬等の額

- ① 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

28,800千円

- ② 当社および当社子会社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額

28,800千円

(注) 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、上記①の報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

### (3) 監査等委員会が会計監査人の報酬等について同意をした理由

監査等委員会は、会計監査人の報酬等について、取締役、社内関係部署および会計監査人から必要な資料を入手し、報告を受けた上で、会計監査人の従前の活動実績および報酬実績を確認し、当事業年度における会計監査人の活動計画および報酬見積りの算出根拠の適正性等について必要な検証を行い、審議した結果、これらについて適切であると判断したため、会計監査人の報酬等の額について、同意を行っております。

### (4) 非監査業務の内容

該当事項はありません。

### (5) 会計監査人の解任または不再任の決定方針

監査等委員会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定いたします。また、監査等委員会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査等委員全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査等委員会が選定した監査等委員は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

## 5. 業務の適正を確保するための体制および当該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についての決定内容の概要

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の概要は以下のとおりであります。

#### 内部統制システムに関する基本方針

当社は、会社法および会社法施行規則ならびに金融商品取引法に基づき、以下のとおり、業務の適正を確保するための体制および財務報告の信頼性を確保する体制を整備する。

#### (1) 当社または子会社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

取締役および使用人のグループ行動規範として星和電機グループ行動憲章、星和電機グループコンプライアンス指針を定め、子会社は当社のコンプライアンス・CSR規程に準ずるものとする。当社は、法令遵守等グループ全体の統括をCSR推進室が行い、取締役および使用人に対する教育等を行うとともに企業倫理推進規程に基づき法令遵守等の状況を監査する。また、財務報告の信頼性を確保するため監査部が、内部監査規程に基づき内部監査を実施する。企業倫理推進規程による活動は企業倫理委員会に報告され、内部監査規程による監査報告は内部統制委員会に報告される。このほか、取締役および使用人が法令上疑義のある行為等を発見した場合には、公益通報者保護規程に定められた窓口でその事実を通報できる制度を運用する。

#### (2) 当社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ならびに子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制

当社の取締役の職務執行に係る情報（取締役会議事録、取締役を決裁者とする稟議書など）は、文書管理規程に従い記録し、保存する。監査等委員会ほか取締役は常にこれらの情報を閲覧できる。当社の子会社担当取締役または担当責任者は、取締役会において、子会社の事業の概況および財務情報等の報告を行う。

#### (3) 当社または子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

法令遵守、環境、災害、品質、情報セキュリティ等に係るリスクについては、担当部署において規則・ガイドラインの制定、マニュアルの作成・配布、研修等を行う。管理部は、組織横断的にリスク状況の監視およびグループ全体的な対応を行う。新たに生じたリスクについては、取締役会においてすみやかに対応責任者を定める。また、子会社固有のリスクについては、各子会社でリスク管理を行う。

**(4) 当社または子会社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**

取締役会は取締役および使用人が共有する業務に関する全社目標を定める。部門を担当する取締役または部門の長は、全社目標達成のために担当部門の具体的目標および組織規程に基づく職務権限により効率的な達成の方法を定める。取締役会は、全社の業務の進捗状況を定期的にレビュー（評価）し、必要な場合は改善を指示し全社目標の達成を実現する。また、当社は関係会社管理規程に基づき、子会社の経営上重要な協議事項の審議および決議を行うとともに、子会社の取締役に対する指導、助言を行う。

**(5) 当社およびその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**

取締役会は、子会社からなる企業集団（当社グループ）を含む事業ごとに責任を負う取締役または担当責任者を任命し、法令遵守体制、リスク管理体制を構築する権限と責任を与える。

**(6) 監査等委員会の職務を補助すべき取締役および使用人に関する事項、当社の他の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項ならびに監査等委員会の職務を補助すべき取締役および使用人に対する監査等委員会の指示の実効性の確保に関する事項**

監査等委員会は、業務を適切に補完できる必要な知識・能力を備えた使用人に対して、監査に必要な業務遂行を命令することができる。また、監査等委員会から業務遂行の命令を受けた使用人は、その命令に関して取締役（監査等委員である取締役を除く。）および所属部署責任者等の指揮を受けないものとする。加えて、監査等委員会から業務遂行の命令を受けた使用人の人事などは、監査等委員会の同意を得ることとする。

**(7) 当社または子会社の取締役および使用人等から監査等委員会への報告に関する体制ならびに監査等委員会への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り扱いを受けないことを確保するための体制**

当社の取締役および使用人ならびに子会社の取締役、使用人および監査役またはこれらの者から報告を受けた者は、監査等委員会に対して法定の事項を報告するほか、当社および当社グループの事業に重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況とその内容をすみやかに報告する。また、監査等委員会に当該報告を行ったことを理由として不利な取り扱いを受けないこととする。

**(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**

監査等委員会と代表取締役社長は双方の協議により定期的な意見交換会等を設定する。

**(9) 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または債務の処理に係る方針に関する事項**

監査等委員は、その職務の遂行（監査等委員会の職務の執行に関するものに限る。）のため必要な費用の前払または償還等を会社に対し請求することができる。また、多額な費用が発生したときあるいはそのおそれがあるときは、十分な説明または資料を提供して請求することができる。

#### (10) 財務報告の信頼性を確保するための体制

取締役は、金融商品取引法に定める内部統制システムを構築し、財務報告において不平等が発生するリスクの予防、発見に努める。

#### (11) 反社会的勢力排除に向けた体制

当社または子会社の取締役および使用人は、社会の秩序や企業の健全な活動に脅威を与える反社会的勢力とは関わりを持たず、不当な要求に対しては毅然と対応する。

### ・業務の適正を確保するための体制についての運用状況の概要

#### ① 法令遵守

労働施策総合推進法（パワーハラ防止法）の改正に基づき、パワーハラスメント防止対策を一層強化いたしました。また、ひきつづきCSR推進室において、反社会的勢力の排除意識を高めるための社内教育および従業員のコンプライアンスに関する認識度や取り組み等を確認するCSR監査を実施し、その監査結果を代表取締役に報告いたしました。

#### ② 職務の執行の適正性および効率性

取締役会は、監査等委員である取締役3名（内、社外取締役2名）を含む10名で構成されており、各議案についての審議、業務執行の状況等を監督いたしました。また、子会社の職務執行についても取締役会に報告され、職務執行の適正性および効率性を監督いたしました。

#### ③ 監査等委員会の職務執行

監査等委員会において定めた監査等委員会監査基準および内部統制システムに係る監査の実施基準に基づき、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役および監査部その他の従業員の職務の執行状況について書類の閲覧、実地調査を実施いたしました。また、会計監査人からの監査の結果報告および意見交換を行うことにより、適正な監査を実施しているかを検証いたしました。

#### ④ 財務報告の適正性と信頼性の確保

財務報告の適正性と信頼性確保のため、内部統制の整備、運用および評価のための計画を決定するとともに、監査部が当社グループの内部統制の有効性に係る評価を実施し、その結果を代表取締役に報告いたしました。

## 6. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社の剰余金の配当等の決定に関する方針につきましては、株主のみなさまに対する安定配当の維持と将来の事業展開のための内部留保の充実を考慮して、毎事業年度における業績と財務状況を総合的に勘案し、実施することとしております。

当社は定款で取締役会の決議により剰余金の配当等を行うことができる旨を定めておりますが、その運用につきましては、配当事務に係るコストも考慮し、従来どおり配当原資が確定する期末日を基準日とする年一回の配当を継続したく考えております。

---

(注) 本事業報告のなかの記載金額および株式数等は表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 連結貸借対照表

(2022年12月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額               | 科 目             | 金 額               |
|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| (資産の部)          |                   | (負債の部)          |                   |
| <b>流動資産</b>     | <b>20,238,326</b> | <b>流動負債</b>     | <b>12,524,471</b> |
| 現金及び預金          | 3,568,078         | 支払手形            | 277,691           |
| 受取手形、売掛金及び契約資産  | 10,142,315        | 電子記録債権          | 2,736,453         |
| 電子記録債権          | 1,702,646         | 買掛金             | 1,370,181         |
| 有価証券            | 29,626            | 短期借入金           | 4,400,000         |
| 商品及び製品          | 1,363,226         | 1年以内返済予定長期借入金   | 592,505           |
| 仕掛品             | 698,521           | 未払金             | 526,479           |
| 原材料             | 2,592,006         | 未払法人税等          | 315,596           |
| その他             | 143,361           | 未払消費税等          | 659,186           |
| 貸倒引当金           | △1,454            | 契約負債            | 479,052           |
| <b>固定資産</b>     | <b>8,069,906</b>  | 製品保証引当金         | 50,990            |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>3,203,636</b>  | 受注損失引当金         | 50,543            |
| 建物              | 1,811,590         | 賞与引当金           | 111,676           |
| 構築物             | 28,350            | その他の            | 954,115           |
| 機械及び装置          | 168,645           | <b>固定負債</b>     | <b>1,672,925</b>  |
| 車両及び運搬具         | 2,326             | 長期借入金           | 1,052,500         |
| 工具・器具及び備品       | 383,669           | 役員退職慰労引当金       | 20,130            |
| 土地              | 722,137           | 繰延税金負債          | 510,427           |
| 建設仮勘定           | 82,632            | 製品保証引当金         | 40,210            |
| リース資産           | 4,283             | その他の            | 49,657            |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>637,540</b>    | <b>負債合計</b>     | <b>14,197,396</b> |
| ソフトウェア          | 464,110           | (純資産の部)         |                   |
| 土地使用権           | 154,062           | <b>株主資本</b>     | <b>12,677,844</b> |
| その他             | 19,367            | 資本金             | 3,648,406         |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>4,228,729</b>  | 資本剰余金           | 3,943,421         |
| 投資有価証券          | 2,395,846         | 利益剰余金           | 5,148,493         |
| 出資              | 1,810             | 自己株式            | △62,477           |
| 退職給付に係る資産       | 729,542           | その他の包括利益累計額     | 1,404,002         |
| 差入保証金           | 96,894            | その他有価証券評価差額金    | 860,353           |
| 役員及び従業員保険積立金    | 771,559           | 為替換算調整勘定        | 342,020           |
| 繰延税金資産          | 26,580            | 退職給付に係る調整累計額    | 201,628           |
| その他             | 238,891           | 非支配株主持分         | 28,990            |
| 貸倒引当金           | △32,396           | <b>純資産合計</b>    | <b>14,110,836</b> |
| <b>資産合計</b>     | <b>28,308,233</b> | <b>負債・純資産合計</b> | <b>28,308,233</b> |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 連結損益計算書

(2022年1月1日から  
2022年12月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目             | 金       | 額          |
|-----------------|---------|------------|
| 売上高             |         | 23,429,836 |
| 売上原価            |         | 17,857,929 |
| 売上総利益           |         | 5,571,907  |
| 販売費及び一般管理費      |         | 4,028,726  |
| 営業利益            |         | 1,543,181  |
| 営業外収益           |         |            |
| 受取利息            | 21,981  |            |
| 受取配当金           | 62,356  |            |
| 不動産賃貸           | 37,881  |            |
| その他             | 44,077  | 166,297    |
| 営業外費用           |         |            |
| 支払利息            | 57,546  |            |
| シンジケートローン手数料    | 22,750  |            |
| 為替差損            | 37,361  |            |
| その他             | 16,802  | 134,460    |
| 経常利益            |         | 1,575,018  |
| 特別利益            |         |            |
| 固定資産売却益         | 79      |            |
| 投資有価証券売却益       | 34,339  | 34,419     |
| 特別損失            |         |            |
| 固定資産除却損         | 4,519   |            |
| 投資有価証券売却損       | 1,614   |            |
| 投資有価証券評価損       | 2,922   | 9,056      |
| 税金等調整前当期純利益     |         | 1,600,381  |
| 法人税、住民税及び事業税    | 473,366 |            |
| 法人税等調整額         | 23,295  | 496,661    |
| 当期純利益           |         | 1,103,719  |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 |         | 2,207      |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 |         | 1,101,512  |

(注) 記載金額は千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

(2022年1月1日から  
2022年12月31日まで)

(単位：千円)

|                                              | 株 主 資 本   |           |           |         |             |
|----------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------|
|                                              | 資 本 金     | 資 本 剰 余 金 | 利 益 剰 余 金 | 自 己 株 式 | 株 主 資 本 合 計 |
| 当 期 首 残 高                                    | 3,648,406 | 3,943,421 | 4,209,596 | △62,477 | 11,738,946  |
| 会 計 方 針 の 変 更 に よ る<br>累 積 的 影 響 額           |           |           | 34,604    |         | 34,604      |
| 会 計 方 針 の 変 更 を 反 映 し た<br>当 期 首 残 高         | 3,648,406 | 3,943,421 | 4,244,201 | △62,477 | 11,773,551  |
| 当 期 変 動 額                                    |           |           |           |         |             |
| 剰 余 金 の 配 当                                  |           |           | △197,220  |         | △197,220    |
| 親 会 社 株 主 に 帰 属 す る<br>当 期 純 利 益             |           |           | 1,101,512 |         | 1,101,512   |
| 株 主 資 本 以 外 の 項 目 の 当 期<br>中 の 変 動 額 ( 純 額 ) |           |           |           |         |             |
| 当 期 変 動 額 合 計                                | -         | -         | 904,292   | -       | 904,292     |
| 当 期 末 残 高                                    | 3,648,406 | 3,943,421 | 5,148,493 | △62,477 | 12,677,844  |

|                                              | そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額 |              |                  |                   | 非支配株主持分 | 純資産合計      |
|----------------------------------------------|-----------------------|--------------|------------------|-------------------|---------|------------|
|                                              | その他有価証券<br>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 | その他の包括利益<br>累計額合計 |         |            |
| 当 期 首 残 高                                    | 928,142               | 211,939      | 297,083          | 1,437,165         | 26,783  | 13,202,895 |
| 会 計 方 針 の 変 更 に よ る<br>累 積 的 影 響 額           |                       |              |                  |                   |         | 34,604     |
| 会 計 方 針 の 変 更 を 反 映 し た<br>当 期 首 残 高         | 928,142               | 211,939      | 297,083          | 1,437,165         | 26,783  | 13,237,500 |
| 当 期 変 動 額                                    |                       |              |                  |                   |         |            |
| 剰 余 金 の 配 当                                  |                       |              |                  |                   |         | △197,220   |
| 親 会 社 株 主 に 帰 属 す る<br>当 期 純 利 益             |                       |              |                  |                   |         | 1,101,512  |
| 株 主 資 本 以 外 の 項 目 の 当 期<br>中 の 変 動 額 ( 純 額 ) | △67,788               | 130,081      | △95,455          | △33,163           | 2,207   | △30,955    |
| 当 期 変 動 額 合 計                                | △67,788               | 130,081      | △95,455          | △33,163           | 2,207   | 873,336    |
| 当 期 末 残 高                                    | 860,353               | 342,020      | 201,628          | 1,404,002         | 28,990  | 14,110,836 |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 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

#### (1) 連結の範囲に関する事項

##### ① 連結子会社の状況

連結子会社の数

5社

連結子会社の名称

星和テクノロジー株式会社

株式会社デジテック

常熟星和電機有限公司

SEIWA ELECTRIC (VIETNAM) Co., Ltd.

常熟星電貿易有限公司

##### ② 非連結子会社の名称

該当事項はありません。

##### ③ 連結の範囲の変更に関する事項

該当事項はありません。

#### (2) 持分法の適用に関する事項

持分法を適用していない非連結子会社はありません。

#### (3) 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日は、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. その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法

###### ロ. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）により、評価方法は次のとおりであります。

製品・仕掛品・商品

受注品

個別法

その他

総平均法

原材料

主要原材料

移動平均法

その他

最終仕入原価法

## 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、1998年4月1日以降取得した建物(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年～50年 |
| 機械及び装置    | 7年～12年  |
| 工具・器具及び備品 | 2年～6年   |
- ロ. 無形固定資産  
(リース資産を除く)
- 定額法  
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
- |             |          |
|-------------|----------|
| 自社利用のソフトウェア | 5年       |
| 土地使用権       | 土地使用契約期間 |
- ハ. 長期前払費用  
ニ. リース資産
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、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
- 債権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、回収不能見込額を計上しております。
- ロ. 賞与引当金
- 従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当連結会計年度に帰属する部分の金額を計上しております。
- ハ. 役員退職慰労引当金
- 当社は、役員の退任に伴う退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。なお、2007年5月25日開催の取締役会において、2007年6月28日開催の第59期定時株主総会終結の時をもって役員退職慰労金制度を廃止することを決議いたしました。また、同定時株主総会において、支給時期は退任時として当社内規による相当額の範囲内で当該総会終結の時までの在任期間に対応する退職慰労金を打切り支給することを決議いたしました。
- ニ. 製品保証引当金
- 製品の保証に係る費用の支出に備えるため、製品群ごとの売上高を基準として過去の実績率に基づき計算した見積額に加え、特定の製品については個別に発生額を見積った額を計上しております。
- ホ. 受注損失引当金
- 受注契約に係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。

#### ④ 重要な収益及び費用の計上基準

イ. 当社及び連結子会社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

##### (1) 情報機器事業

情報機器事業においては、道路情報システムの製造及び販売、据付工事、レンタル、保守等を行っております。

製品販売については、製品に対する物理的占有、所有に伴う重大なリスク及び経済価値の顧客への移転状況といった支配の移転に関する指標を勘案した結果、これらの製品の国内取引については原則として出荷時から顧客による検収までの期間が通常の間であることから、収益認識に関する会計基準に規定の出荷基準等の取扱いを適用し、出荷基準にて収益を認識しております。

海外取引については、国際規定に定められた貿易取引条件に基づき、リスク負担が顧客に移転した時に収益を認識しております。

収益は顧客との契約において約束された対価から、返品、値引き及び割戻し等を控除した収益に重大な戻入れが生じない可能性が高い範囲内の金額で算定しております。

工事契約に関して、期間がごく短い工事を除き、一定の期間にわたり充足される履行義務については、履行義務の充足に係る進捗度を見積り、当該進捗度に基づき収益を一定の期間にわたり認識しております。履行義務の充足に係る進捗度の測定は、各連結会計年度の期末日までに発生した工事原価が、予想される工事原価の合計に占める割合に基づいて行っております（インプット法）。

また、契約の初期段階において、履行義務の充足に係る進捗度を合理的に見積ることができないが、発生する費用を回収することが見込まれる場合には、原価回収基準にて収益を認識しております。

なお、契約における取引開始時から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い工事契約については代替的な取扱いを適用し、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

##### (2) 照明機器事業

照明機器事業においては、産業用照明機器、道路・トンネル照明、照明用LEDモジュール製品の製造及び販売、備付工事、保守等を行っております。

収益を認識する時点は、「(1) 情報機器事業」と同様であります。

##### (3) コンポーネント事業

コンポーネント事業においては、電磁波環境対策部品、産業用の配線保護機材及びエアコン用の配管保護機材を販売しております（工事契約は該当なし）。

収益を認識する時点は、「(1) 情報機器事業」と同様であります。

ロ. 貸手のファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準

リース取引開始時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

⑤ 重要なヘッジ会計の処理方法

イ. ヘッジ会計の方法

金利スワップ取引については特例処理の要件を満たしているため、特例処理を採用しております。

ロ. ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段…金利スワップ取引

ヘッジ対象…借入金利息

ハ. ヘッジ方針

社内規程等に基づき金利変動リスクをヘッジすることとしております。

ニ. ヘッジの有効性評価の方法

特例処理によっているため、有効性の評価を省略しております。

⑥ その他連結計算書類作成のための重要な事項

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. 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、その発生時の年度で一括費用処理しております。

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

## 2. 会計方針の変更に関する注記

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を当連結会計年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

収益認識会計基準等の適用による主な変更点は以下のとおりです。

① 工事契約に係る収益認識

当社及び一部の子会社は、従来は請負工事契約に関して、進捗部分について成果の確実性が認められる工事には工事進行基準を、それ以外の工事には工事完成基準を適用しておりました。これを当連結会計年度の期首より、一定の期間にわたり充足される履行義務は、期間がごく短い工事を除き、履行義務の充足に係る進捗度を見積り、当該進捗度に基づき収益を一定の期間にわたり認識し、一定時点で充足される履行義務は、工事完了時に収益を認識することとしております。なお、履行義務の充足に係る進捗率の見積りの方法は、見積総原価に対する発生原価の割合（インプット法）で算出しております。

② 取引価格に係る収益認識

売上リベートについて、従来は、金額確定時点で売上高から控除しておりましたが、取引対価の変動部分の額を見積り、認識した収益の著しい減額が発生しない可能性が高い部分に限り売上高から控除する方法に変更しております。また、従来営業外費用に計上しておりました売上割引についても取引対価の変動部分の額を見積り、認識した収益の著しい減額が発生しない可能性が高い部分に限り売上高から控除する方法に変更しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当連結会計年度の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

ただし、収益認識会計基準第86項に定める方法を適用し、当連結会計年度の期首より前までに従前の取扱いに従ってほとんどすべての収益の額を認識した契約に、新たな会計方針を遡及適用しておりません。また、収益認識会計基準第86項また書き(1)に定める方法を適用し、当連結会計年度の期首より前までに行われた契約変更について、すべての契約変更を反映した後の契約条件に基づき、会計処理を行い、その累積的影響額を当連結会計年度の期首の利益剰余金に加減しております。

この結果、当連結会計年度の売上高及び営業利益は100,760千円減少し、経常利益及び税金等調整前当期純利益はそれぞれ13,037千円減少しております。当連結会計年度の期首の純資産に累積的影響額が反映されたことにより、連結株主資本等変動計算書の利益剰余金の当期首残高は34,604千円増加しております。

1株当たり情報に与える影響は当該注記に記載しております。

収益認識会計基準等を適用したため、前連結会計年度の連結貸借対照表において「流動資産」に表示していた「受取手形」、「売掛金」は、当連結会計年度より「受取手形、売掛金及び契約資産」に、「流動負債」に表示していた「前受金」を「契約負債」に組み替えております。

(時価の算定に関する会計基準等の適用)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当連結会計年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することといたしました。

また、「7. 金融商品に関する注記」において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うことといたしました。

なお、連結計算書類に与える影響はありません。

### 3. 表示方法の変更に関する注記

(連結貸借対照表)

前連結会計年度において独立掲記しておりました「流動負債」の「未払費用」(当連結会計年度は、141,561千円)は、金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度においては「流動負債」の「その他」に含めて表示しております。

#### 4. 会計上の見積りに関する注記

(一定の期間にわたり履行義務を充足し収益を認識する方法の適用)

(1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

|                 |       |             |
|-----------------|-------|-------------|
| 一定期間にわたり認識された収益 | 工事売上高 | 3,514,338千円 |
| 受注損失引当金         |       | 50,543千円    |

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

① 算出方法

工事契約については、期間がごく短い工事を除き、工事収益総額、工事原価総額及び履行義務の充足に係る進捗度を見積ることにより、「一定の期間にわたり履行義務を充足し収益を認識する方法」を適用しております。履行義務の充足に係る進捗度の見積り方法は、工事原価総額の見積額に対する発生原価の割合（インプット法）で算出しております。完成工事高については、工事原価総額を基礎として期末までの既発生原価額に応じた進捗度に工事収益総額を乗じて算定しております。工事収益総額、工事原価総額及び工事進捗度の見積りに際しては、事業環境や工事の施工状況や発注者との協議状況等を踏まえ、合理的な予測・判断を行っております。

なお、工事契約について、工事原価総額が工事収益総額を超過する可能性が高く、かつ、その金額を合理的に見積ることができる場合には、その超過すると見込まれる額（以下「工事損失」という。）のうち、当該工事契約に関して既に計上された損益の額を控除した残額を、工事損失が見込まれた期の損失として処理し、受注損失引当金を計上しております。

② 主要な仮定

「一定の期間にわたり履行義務を充足し収益を認識する方法」の計算における工事収益総額、工事原価総額及び進捗度の見積りや工事損失引当金の計上における工事損失の見積りに用いた主要な仮定は、追加請負金の獲得可能性、製品製造及び工事を進めるにあたっての資材、労務の数量や工数、調達単価のほか、原価の低減活動の実現可能性などです。それぞれの仮定は、最新の工事状況、発注者や協力会社との協議状況に基づき、合理的に設定しております。

③ 翌連結会計年度の連結計算書類に与える影響

主要な仮定は工事の進行途中における工事内容の追加や変更、市場環境の変化等によって影響を受ける可能性があり、見積りの不確実性を伴うため、見積りの見直しが必要となった場合には完成工事高、完成工事原価及び工事損失引当金の金額が変動し、翌連結会計年度以降の連結計算書類に影響を与える可能性があります。

## 5. 連結貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

8,678,229千円

(上記金額には減損損失累計額を含みます。)

## 6. 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

(単位：株)

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首の株式数 | 当連結会計年度増加株式数 | 当連結会計年度減少株式数 | 当連結会計年度末の株式数 |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 発行済株式 |               |              |              |              |
| 普通株式  | 13,238,700    | —            | —            | 13,238,700   |
| 合計    | 13,238,700    | —            | —            | 13,238,700   |
| 自己株式  |               |              |              |              |
| 普通株式  | 90,697        | —            | —            | 90,697       |
| 合計    | 90,697        | —            | —            | 90,697       |

(2) 剰余金の配当に関する事項

### ① 配当金支払額等

| 決議                | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 効力発生日      | 配当の原資 |
|-------------------|-------|----------------|------------------|------------|-------|
| 2022年2月7日<br>取締役会 | 普通株式  | 197,220        | 15               | 2022年3月14日 | 利益剰余金 |

### 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になるもの

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日         | 効力発生日      |
|--------------------|-------|----------------|------------------|-------------|------------|
| 2023年2月13日<br>取締役会 | 普通株式  | 197,220        | 15               | 2022年12月31日 | 2023年3月14日 |

## 7. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

#### ① 金融商品に対する取組方針

当社グループは、一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、また短期的運転資金については必要に応じ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。

デリバティブ取引は、借入金の金利ヘッジを目的とした金利スワップ取引に限定し、投機的な取引は行わない方針であります。

#### ② 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、当該リスクに関しましては、社内規程に沿って、残高管理や期日管理を行うことによりリスク低減を図っております。有価証券及び投資有価証券は市場価格の変動リスクに晒されておりますが、主には業務上の関係を有する取引先の株式及び一時的な余資運用の債券であり、定期的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及び買掛金は、一年以内の支払期日であります。短期借入金は主に営業取引に伴う運転資金の確保を目的とした資金調達であり、長期借入金は主に設備投資を目的とした資金調達であります。

#### ③ 金融商品に係るリスク管理体制

##### イ. 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社では、与信管理規程に従い、営業債権について営業部門及び経理部門が主要な取引先の状況を定期的に調査し、取引先ごとに期日、残高を管理するとともに、財務状況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。

デリバティブ取引の利用にあたっては、信用リスクを軽減するために、格付の高い金融機関とのみ取引を行う方針であります。

##### ロ. 市場リスク（金利等の変動リスク）の管理

有価証券及び投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業等）の財務状況を把握し、保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限を定めた社内規程に従っております。

##### ハ. 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

当社は、各部署からの報告に基づき経理課が適時に資金繰計画を作成・更新することにより、手元流動性の水準を確保することなど、流動性リスクを管理しております。

#### ④ 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

また、「金融商品の時価等に関する事項」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2022年12月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、市場価格のない株式等は、次表には含まれておりません（下記（注2）をご参照ください。）。また、現金は注記を省略しており、預金、受取手形、売掛金、電子記録債権、支払手形、電子記録債務、買掛金、短期借入金については、短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

|              | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|--------------|--------------------|------------|------------|
| 有価証券及び投資有価証券 |                    |            |            |
| その他有価証券      | 2,369,171          | 2,369,171  | —          |
| 資産計          | 2,369,171          | 2,369,171  | —          |
| 長期借入金        | 1,645,005          | 1,647,845  | 2,840      |
| 負債計          | 1,645,005          | 1,647,845  | 2,840      |
| デリバティブ取引     | —                  | —          | —          |

(注1) 有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

有価証券及び投資有価証券

有価証券はその他有価証券として保有しており、当連結会計年度中の売却額は478,547千円であり、売却益の合計額は34,339千円、売却損の合計額は1,614千円であります。また、その他有価証券において種類ごとの連結貸借対照表計上額と取得原価との差額は以下のとおりです。

| 区分                     | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|------------------------|--------------------|--------------|------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  |                    |              |            |
| ① 株式                   | 1,755,838          | 543,556      | 1,212,281  |
| ② 債券                   |                    |              |            |
| 国債・地方債                 | —                  | —            | —          |
| 社債                     | 267,264            | 261,978      | 5,285      |
| その他                    | —                  | —            | —          |
| ③ その他                  | 84,176             | 81,876       | 2,300      |
| 小計                     | 2,107,279          | 887,411      | 1,219,868  |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの |                    |              |            |
| ① 株式                   | 27,745             | 29,699       | △1,953     |
| ② 債券                   |                    |              |            |
| 国債・地方債                 | —                  | —            | —          |
| 社債                     | 34,407             | 35,000       | △593       |
| その他                    | —                  | —            | —          |
| ③ その他                  | 199,740            | 226,601      | △26,861    |
| 小計                     | 261,892            | 291,300      | △29,407    |
| 合計                     | 2,369,171          | 1,178,711    | 1,190,460  |

### デリバティブ取引

- ① ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引  
該当事項はありません。
- ② ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

| ヘッジ会計の方法        | 取引の種類                 | 主なヘッジ対象 | 契約額等<br>(千円) | 契約額等のうち<br>1年超 (千円) | 時価<br>(千円) |
|-----------------|-----------------------|---------|--------------|---------------------|------------|
| 金利スワップの<br>特例処理 | 金利スワップ取引<br>変動受取・固定支払 | 長期借入金   | 195,000      | 135,000             | ※          |

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

(注2) 市場価格のない株式等

| 区分    | 連結貸借対照表計上額 (千円) |
|-------|-----------------|
| 非上場株式 | 56,301          |

※これらについては、「その他有価証券」には含まれておりません。

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

|                       | 1年以内       | 1年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超  |
|-----------------------|------------|-------------|--------------|-------|
| 現金及び預金                | 3,568,078  | —           | —            | —     |
| 受取手形                  | 491,988    | —           | —            | —     |
| 電子記録債権                | 1,702,646  | —           | —            | —     |
| 売掛金                   | 6,020,977  | —           | —            | —     |
| 有価証券及び投資有価証券          |            |             |              |       |
| その他有価証券のうち<br>満期があるもの |            |             |              |       |
| (1) 国債・地方債等           | —          | —           | —            | —     |
| (2) 社債                | —          | 305,344     | 5,000        | —     |
| (3) その他               | 29,467     | 108,564     | 161,279      | 4,783 |
| 合計                    | 15,442,507 | 413,909     | 166,279      | 4,783 |

(注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

(単位：千円)

|       | 1年以内      | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 |
|-------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 短期借入金 | 4,400,000 | —           | —           | —           | —           |
| 長期借入金 | 592,505   | 360,000     | 290,000     | 245,000     | 157,500     |
| 合計    | 4,992,505 | 360,000     | 290,000     | 245,000     | 157,500     |

(3) 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

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

① 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品

当連結会計年度（2022年12月31日）

|              | 時価（千円）    |         |      |           |
|--------------|-----------|---------|------|-----------|
|              | レベル1      | レベル2    | レベル3 | 合計        |
| 有価証券及び投資有価証券 |           |         |      |           |
| その他有価証券      |           |         |      |           |
| 株式           | 1,783,583 | —       | —    | 1,783,583 |
| 社債           | —         | 301,671 | —    | 301,671   |
| その他          | —         | 283,917 | —    | 283,917   |
| 資産計          | 1,783,583 | 585,588 | —    | 2,369,171 |

② 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品  
当連結会計年度（2022年12月31日）

|       | 時価（千円） |           |      |           |
|-------|--------|-----------|------|-----------|
|       | レベル1   | レベル2      | レベル3 | 合計        |
| 長期借入金 | －      | 1,647,845 | －    | 1,647,845 |
| 負債計   | －      | 1,647,845 | －    | 1,647,845 |

（注）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

有価証券及び投資有価証券

上場株式、国債、地方債及び社債は相場価格を用いて評価しております。上場株式及び国債は活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。一方で、当社が保有している地方債及び社債は、市場での取引頻度が低く、活発な市場における相場価格とは認められないため、その時価をレベル2の時価に分類しております。

長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

**8. 賃貸等不動産に関する注記**

当社は、茨城県筑西市において、賃貸用の不動産（土地）を有しております。2022年12月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は30,840千円（賃貸収益は営業外収益に、賃貸費用は営業外費用に計上）であります。

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

| 連結貸借対照表計上額（千円）  |                |                | 当連結会計年度末の時価<br>（千円） |
|-----------------|----------------|----------------|---------------------|
| 当連結会計年度期首<br>残高 | 当連結会計年度<br>増減額 | 当連結会計年度末<br>残高 |                     |
| 508,500         | －              | 508,500        | 361,271             |

（注）当連結会計年度の時価は、「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算出した金額（指標等を用いて調整を行ったものを含む。）であります。

## 9. 収益認識に関する注記

(1) 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

主要な財又はサービス別に分解した収益の情報は以下のとおりであります。

(単位：千円)

|                 | 報告セグメント   |           |             |            | その他<br>(注) 1 | 合計         |
|-----------------|-----------|-----------|-------------|------------|--------------|------------|
|                 | 情報機器      | 照明機器      | コンポー<br>ネント | 計          |              |            |
| 売上高             |           |           |             |            |              |            |
| 一時点で移転される財      | 5,273,074 | 8,045,185 | 6,111,898   | 19,430,158 | 483,469      | 19,913,628 |
| 一定期間にわたり移転される財  | 3,514,338 | —         | —           | 3,514,338  | —            | 3,514,338  |
| 顧客との契約から生じる収益   | 8,787,412 | 8,045,185 | 6,111,898   | 22,944,496 | 483,469      | 23,427,966 |
| その他の収益<br>(注) 2 | 1,870     | —         | —           | 1,870      | —            | 1,870      |
| 外部顧客への売上高       | 8,789,282 | 8,045,185 | 6,111,898   | 22,946,366 | 483,469      | 23,429,836 |

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、商品仕入販売、情報サービスを含んでおります。

2. 「その他の収益」には、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号 2007年3月30日)に基づき認識したレンタル収益が含まれております。

(2) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

「1. 連結計算書類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 ④ 重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

(3) 当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報

① 契約資産及び契約負債の残高等

顧客との契約から生じた債権、契約資産及び契約負債は以下のとおりであります。

(単位：千円)

|               | 2022年12月31日 |           |
|---------------|-------------|-----------|
|               | 期首残高        | 期末残高      |
| 顧客との契約から生じた債権 |             |           |
| 受取手形          | 500,436     | 491,988   |
| 電子記録債権        | 1,545,763   | 1,702,646 |
| 売掛金           | 3,844,741   | 6,020,977 |
| 契約資産          | 8,349,305   | 3,629,349 |
| 契約負債          | 81,087      | 479,052   |

工事契約において、個々の契約によって支払条件が異なるため、通常といえる支払時期はなく、履行義務の充足の期間と支払時期との間に明確な関連性はありません。

契約資産は、主に工事契約において、進捗度の測定に基づいて認識した収益に係る未請求の工事未収入金であります。契約資産は、収益の認識により増加し、対価に対する当社グループの権利が請求又は引き渡しにより無条件になった時点で顧客との契約から生じた債権に振り替えることによって減少します。

契約負債は、主に工事契約に係る顧客からの前受金であります。契約負債は、顧客からの前受金の受領により増加し、収益の認識に伴い取り崩すことにより減少します。

② 残存履行義務に配分した取引価格

当連結会計年度末における残存履行義務に配分された取引価格の総額は6,477,225千円であります。当該取引は契約の履行に応じ、今後概ね2年間にわたって収益認識される予定です。

## 10. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 1,071円02銭

(2) 1株当たり当期純利益 83円77銭

(注) 「2. 会計方針の変更に関する注記」に記載のとおり、「収益認識に関する会計基準」等を適用しております。この結果、当連結会計年度の1株当たり純資産額は1.64円増加し、1株当たり当期純利益は0.99円減少しております。

## 11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

# 貸借対照表

(2022年12月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目          | 金 額        | 科 目           | 金 額        |
|--------------|------------|---------------|------------|
| (資産の部)       |            | (負債の部)        |            |
| 流動資産         | 18,729,413 | 流動負債          | 12,431,095 |
| 現金及び預金       | 2,539,575  | 支払手形          | 277,691    |
| 受取手形         | 491,988    | 電子記録債権        | 2,736,453  |
| 電子記録債権       | 1,702,646  | 買掛金           | 1,230,857  |
| 売掛金          | 5,951,077  | 短期借入金         | 4,400,000  |
| 契約資産         | 3,629,349  | 1年以内返済予定長期借入金 | 585,000    |
| 有価証券         | 29,626     | 未払金           | 615,926    |
| 製品           | 1,175,223  | 未払法人税等        | 306,800    |
| 商品           | 5,957      | 契約負債          | 477,163    |
| 原材料          | 2,414,666  | 預り金           | 223,830    |
| 仕掛品          | 684,443    | 製品保証引当金       | 50,990     |
| その他          | 106,038    | 受注損失引当金       | 45,212     |
| 貸倒引当金        | △1,180     | 賞与引当金         | 109,000    |
| 固定資産         | 7,858,864  | その他           | 1,372,170  |
| 有形固定資産       | 3,023,284  | 固定負債          | 1,583,913  |
| 建物           | 1,759,599  | 長期借入金         | 1,052,500  |
| 構築物          | 28,337     | 役員退職慰労引当金     | 20,130     |
| 機械及び装置       | 95,619     | 製品保証引当金       | 40,210     |
| 車両及び運搬具      | 2,326      | 繰延税金負債        | 421,416    |
| 工具・器具及び備品    | 384,998    | その他           | 49,657     |
| 土地           | 665,487    | 負債合計          | 14,015,009 |
| 建物           | 82,632     | (純資産の部)       |            |
| リース資産        | 4,283      | 株主資本          | 11,693,778 |
| 無形固定資産       | 534,744    | 資本金           | 3,648,406  |
| 電話加入権        | 16,881     | 資本剰余金         | 3,882,072  |
| ソフトウェア       | 516,431    | 資本準備金         | 3,882,072  |
| その他          | 1,430      | 利益剰余金         | 4,225,777  |
| 投資その他の資産     | 4,300,835  | 利益準備金         | 161,500    |
| 投資有価証券       | 2,267,820  | その他利益剰余金      | 4,064,277  |
| 関係会社株式       | 74,300     | 固定資産圧縮積立金     | 96,569     |
| 出資           | 1,710      | 特定株式積立金       | 694        |
| 関係会社出資金      | 496,512    | 別途積立金         | 300,000    |
| 差入保証金        | 93,067     | 繰越利益剰余金       | 3,667,014  |
| 役員及び従業員保険積立金 | 721,872    | 自己株式          | △62,477    |
| 前払年金費用       | 439,095    | 評価・換算差額等      | 879,490    |
| その他の         | 238,852    | その他有価証券評価差額金  | 879,490    |
| 貸倒引当金        | △32,396    | 純資産合計         | 12,573,268 |
| 資産合計         | 26,588,277 | 負債・純資産合計      | 26,588,277 |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損益計算書

(2022年1月1日から  
2022年12月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目          | 金 額        |
|--------------|------------|
| 売上高          | 22,888,174 |
| 売上原価         | 17,572,226 |
| 販売費及び一般管理費   | 5,315,947  |
| 営業利益         | 3,817,954  |
| 営業外収益        | 1,497,992  |
| 受取利息         | 3,394      |
| 受取配当金        | 59,114     |
| 有価証券利息       | 13,020     |
| 不動産賃貸料       | 38,904     |
| 雑収入          | 39,568     |
| 営業外費用        | 154,003    |
| 支払利息         | 57,470     |
| シンジケートローン手数料 | 22,750     |
| 為替差損         | 43,017     |
| 雑損失          | 15,885     |
| 経常利益         | 139,124    |
| 特別利益         | 1,512,871  |
| 固定資産売却益      | 79         |
| 投資有価証券売却益    | 24,833     |
| 特別損失         | 24,913     |
| 固定資産除却損      | 3,165      |
| 税引前当期純利益     | 3,165      |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,534,619  |
| 法人税等調整額      | 455,786    |
| 当期純利益        | 29,276     |
|              | 485,062    |
|              | 1,049,556  |

(注) 記載金額は千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

(2022年1月1日から  
2022年12月31日まで)

(単位：千円)

|                         | 株 主 資 本   |                |                     |                   |               |               |            |                 |                        |              |            |             |
|-------------------------|-----------|----------------|---------------------|-------------------|---------------|---------------|------------|-----------------|------------------------|--------------|------------|-------------|
|                         | 資本金       | 資本剰余金<br>資本準備金 | 利 益<br>剰余金<br>利益準備金 | 剰 余 金             |               |               |            |                 |                        | 利益剰余金<br>合 計 | 自己株式       | 株主資本<br>合 計 |
|                         |           |                |                     | その他利益剰余金          |               |               |            |                 |                        |              |            |             |
|                         |           |                |                     | 固定資産<br>圧縮<br>積立金 | 特<br>殊<br>積立金 | 定<br>式<br>積立金 | 別 途<br>積立金 | 繰 越<br>剰 余<br>金 | そ の 他<br>利益剰余<br>金 合 計 |              |            |             |
| 当 期 首 残 高               | 3,648,406 | 3,882,072      | 161,500             | 96,569            | 694           | 300,000       | 2,780,072  | 3,177,335       | 3,338,835              | △62,477      | 10,806,836 |             |
| 会計方針の変更による<br>累積的影響額    |           |                |                     |                   |               |               |            | 34,604          | 34,604                 | 34,604       | 34,604     |             |
| 会計方針の変更を<br>反映した当期首残高   | 3,648,406 | 3,882,072      | 161,500             | 96,569            | 694           | 300,000       | 2,814,677  | 3,211,940       | 3,373,440              | △62,477      | 10,841,441 |             |
| 当 期 変 動 額               |           |                |                     |                   |               |               |            |                 |                        |              |            |             |
| 剰 余 金 の 配 当             |           |                |                     |                   |               |               |            | △197,220        | △197,220               | △197,220     | △197,220   |             |
| 当 期 純 利 益               |           |                |                     |                   |               |               |            | 1,049,556       | 1,049,556              | 1,049,556    | 1,049,556  |             |
| 株主資本以外の<br>項目の当期変動額(純額) |           |                |                     |                   |               |               |            |                 |                        |              |            |             |
| 当 期 変 動 額 合 計           | -         | -              | -                   | -                 | -             | -             | 852,336    | 852,336         | 852,336                | -            | 852,336    |             |
| 当 期 末 残 高               | 3,648,406 | 3,882,072      | 161,500             | 96,569            | 694           | 300,000       | 3,667,014  | 4,064,277       | 4,225,777              | △62,477      | 11,693,778 |             |

|                         | 評価・換算差額等         | 純資産合計      |
|-------------------------|------------------|------------|
|                         | その他有価証券<br>評価差額金 |            |
| 当 期 首 残 高               | 928,193          | 11,735,030 |
| 会計方針の変更による<br>累積的影響額    |                  | 34,604     |
| 会計方針の変更を<br>反映した当期首残高   | 928,193          | 11,769,635 |
| 当 期 変 動 額               |                  |            |
| 剰 余 金 の 配 当             |                  | △197,220   |
| 当 期 純 利 益               |                  | 1,049,556  |
| 株主資本以外の<br>項目の当期変動額(純額) | △48,703          | △48,703    |
| 当 期 変 動 額 合 計           | △48,703          | 803,633    |
| 当 期 末 残 高               | 879,490          | 12,573,268 |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産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  
市場価格のない株式等以外のもの 時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）  
市場価格のない株式等 移動平均法による原価法
- ③ 棚卸資産  
評価基準は原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）によりしており、評価方法は次のとおりであります。
- |           |       |         |
|-----------|-------|---------|
| 製品・仕掛品・商品 | 受注品   | 個別法     |
|           | その他   | 総平均法    |
| 原材料       | 主要原材料 | 移動平均法   |
|           | その他   | 最終仕入原価法 |

#### (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、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によりしております。  
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
- |           |         |
|-----------|---------|
| 建物        | 15年～50年 |
| 機械及び装置    | 7年～12年  |
| 工具・器具及び備品 | 2年～6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）に基づく定額法を採用しております。
- ③ 長期前払費用 契約期間等に応じた均等償却
- ④ リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

#### (3) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金 債権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 従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に帰属する部分の金額を計上しております。

- ③ 役員退職慰労引当金 当社は、役員の退任に伴う退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。なお、2007年5月25日開催の取締役会において、2007年6月28日開催の第59期定時株主総会終結の時をもって役員退職慰労金制度を廃止することを決議いたしました。また、同定時株主総会において、支給時期は退任時として当社内規による相当額の範囲内で当該総会終結の時までの在任期間に対応する退職慰労金を打切り支給することを決議いたしました。
- ④ 製品保証引当金 製品の保証に係る費用の支出に備えるため、製品群ごとの売上高を基準として過去の実績率に基づき計算した見積額に加え、特定の製品については個別に発生額を見積った額を計上しております。
- ⑤ 受注損失引当金 受注契約に係る将来の損失に備えるため、当事業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。

#### (4) 収益及び費用の計上基準

- ① 当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

##### イ. 情報機器事業

情報機器事業においては、道路情報システムの製造及び販売、据付工事、レンタル、保守等を行っております。

製品販売については、製品に対する物理的占有、所有に伴う重大なリスク及び経済価値の顧客への移転状況といった支配の移転に関する指標を勘案した結果、これらの製品の国内取引については原則として出荷時から顧客による検収までの期間が通常の期間であることから、収益認識に関する会計基準に規定の出荷基準等の取扱いを適用し、出荷基準にて収益を認識しております。

海外取引については、国際規定に定められた貿易取引条件に基づき、リスク負担が顧客に移転した時に収益を認識しております。

収益は顧客との契約において約束された対価から、返品、値引き及び割戻し等を控除した収益に重大な戻入れが生じない可能性が高い範囲内の金額で算定しております。

工事契約に関して、期間がごく短い工事を除き、一定の期間にわたり充足される履行義務については、履行義務の充足に係る進捗度を見積り、当該進捗度に基づき収益を一定の期間にわたり認識しております。履行義務の充足に係る進捗度の測定は、各事業年度の期末日までに発生した工事原価が、予想される工事原価の合計に占める割合に基づいて行っております（インプット法）。

また、契約の初期段階において、履行義務の充足に係る進捗度を合理的に見積ることができないが、発生する費用を回収することが見込まれる場合には、原価回収基準にて収益を認識しております。

なお、契約における取引開始時から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い工事契約については代替的な取扱いを適用し、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

##### ロ. 照明機器事業

照明機器事業においては、産業用照明機器、道路・トンネル照明、照明用LEDモジュール製品の製造及び販売、備付工事、保守等を行っております。

収益を認識する時点は、「イ. 情報機器事業」と同様であります。

#### ハ、コンポーネント事業

コンポーネント事業においては、電磁波環境対策部品、産業用の配線保護機材及びエアコン用の配管保護機材を販売しております（工事契約は該当なし）。

収益を認識する時点は、「イ．情報機器事業」と同様であります。

- ② 貸手のファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準  
リース取引開始時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。
- (5) 重要なヘッジ会計の処理方法

- ① ヘッジ会計の方法  
金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たしているため、特例処理を採用しております。
- ② ヘッジ手段とヘッジ対象  
ヘッジ手段・・・金利スワップ取引  
ヘッジ対象・・・借入金利息
- ③ ヘッジ方針  
社内規程等に基づき金利変動リスクをヘッジすることとしております。
- ④ ヘッジの有効性評価の方法  
特例処理によっているため、有効性の評価を省略しております。

## 2. 会計方針の変更に関する注記

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。）等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

収益認識会計基準等の適用による主な変更点は以下のとおりです。

### ① 工事契約に係る収益認識

当社は、従来は請負工事契約に関して、進捗部分について成果の確実性が認められる工事には工事進行基準を、それ以外の工事には工事完成基準を適用しておりましたが、これを当事業年度の期首より、一定の期間にわたり充足される履行義務は、期間がごく短い工事を除き、履行義務の充足に係る進捗度を見積り、当該進捗度に基づき収益を一定の期間にわたり認識し、一定時点で充足される履行義務は、工事完了時に収益を認識することとしております。なお、履行義務の充足に係る進捗率の見積りの方法は、見積総原価に対する発生原価の割合（インプット法）で算出しております。

### ② 取引価格に係る収益認識

売上リポートについて、従来は、金額確定時点で売上高から控除しておりましたが、取引対価の変動部分の額を見積り、認識した収益の著しい減額が発生しない可能性が高い部分に限り売上高から控除する方法に変更しております。また、従来営業外費用に計上しておりました売上割引についても取引対価の変動部分の額を見積り、認識した収益の著しい減額が発生しない可能性が高い部分に限り売上高から控除する方法に変更しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当事業年度の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

ただし、収益認識会計基準第86項に定める方法を適用し、当事業年度の期首より前までに従前の取扱いに従ってほとんどすべての収益の額を認識した契約に、新たな会計方針を遡及適用しておりません。また、収益認識会計基準第86項また書き(1)に定める方法を適用し、当事業年度の期首より前までに行われた契約変更について、すべての契約変更を反映した後の契約条件に基づき、会計処理を行い、その累積的影響額を当事業年度の期首の利益剰余金に加減しております。

この結果、当事業年度の売上高及び営業利益は100,760千円減少し、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ13,037千円減少しております。当事業年度の期首の純資産に累積的影響額が反映されたことにより、株主資本等変動計算書の利益剰余金の当期首残高は34,604千円増加しております。

1株当たり情報に与える影響は当該注記に記載しております。

収益認識会計基準等を適用したため、前事業年度の貸借対照表において「流動資産」に表示していた「受取手形」、「売掛金」は、当事業年度より「受取手形」「売掛金」「契約資産」に、「流動負債」に表示していた「前受金」を「契約負債」に組み替えております。

(時価の算定に関する会計基準等の適用)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することといたしました。

なお、計算書類に与える影響はありません。

### 3. 表示方法の変更に関する注記

(貸借対照表)

前事業年度において独立掲記しておりました「投資その他の資産」の「長期前払費用」(当事業年度は、5,649千円)は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度においては「投資その他の資産」の「その他」に含めて表示しております。

前事業年度において独立掲記しておりました「流動負債」の「未払費用」(当事業年度は、133,391千円)は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度においては「流動負債」の「その他」に含めて表示しております。

#### 4. 会計上の見積りに関する注記

(一定の期間にわたり履行義務を充足し収益を認識する方法の適用)

(1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

|                 |       |             |
|-----------------|-------|-------------|
| 一定期間にわたり認識された収益 | 工事売上高 | 3,514,338千円 |
| 受注損失引当金         |       | 45,212千円    |

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

連結注記表「4. 会計上の見積りに関する注記」に同一の内容を記載しているため、記載を省略しております。

#### 5. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 7,792,670千円

(上記金額には減損損失累計額を含みます。)

(2) 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。

|        |           |
|--------|-----------|
| 短期金銭債権 | 25,250千円  |
| 短期金銭債務 | 189,031千円 |

#### 6. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

|            |             |
|------------|-------------|
| 売上高        | 4,159千円     |
| 仕入高        | 1,995,342千円 |
| 販売費及び一般管理費 | 129,361千円   |
| 営業取引以外の取引高 | 277,772千円   |

#### 7. 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

(単位：株)

| 株式の種類 | 当事業年度期首の株式数 | 当事業年度増加株式数 | 当事業年度減少株式数 | 当事業年度末の株式数 |
|-------|-------------|------------|------------|------------|
| 普通株式  | 90,697      | —          | —          | 90,697     |

## 8. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別の内訳

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| 未払賞与                  | 33,332千円   |
| 棚卸評価減                 | 101,455千円  |
| 未払事業税                 | 21,045千円   |
| 製品保証引当金               | 27,888千円   |
| 受注損失引当金               | 13,825千円   |
| 貸倒引当金                 | 10,267千円   |
| 退職給付信託資産              | 61,424千円   |
| 役員退職慰労引当金             | 6,155千円    |
| 投資有価証券                | 70,138千円   |
| 固定資産償却超過              | 896千円      |
| 出資金評価損                | 37,202千円   |
| 厚生年金基金解散負担金           | 5,259千円    |
| その他有価証券評価差額金          | 2,920千円    |
| その他                   | 32,316千円   |
| 繰延税金資産小計              | 424,130千円  |
| 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 | △338,689千円 |
| 評価性引当額小計              | △338,689千円 |
| 繰延税金資産合計              | 85,441千円   |
| 繰延税金負債                |            |
| 固定資産圧縮積立金             | △42,539千円  |
| その他有価証券評価差額金          | △329,737千円 |
| 退職給付資産                | △134,275千円 |
| その他                   | △305千円     |
| 繰延税金負債合計              | △506,857千円 |
| 繰延税金負債の純額             | △421,416千円 |

## 9. 収益認識に関する注記

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、連結注記表「9. 収益認識に関する注記」と同一であるため、記載を省略しております。

### 10. 1株当たり情報に関する注記

- |                |         |
|----------------|---------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 956円28銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 79円82銭  |

(注) 「2. 会計方針の変更に関する注記」に記載のとおり、「収益認識に関する会計基準」等を適用しております。この結果、当事業年度の1株当たり純資産額は1.64円増加し、1株当たり当期純利益は0.99円減少しております。

### 11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

# 連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書 謄本

## 独立監査人の監査報告書

2023年2月14日

星和電機株式会社

取締役会 御中

清友監査法人  
京都事務所

指定社員 公認会計士 人 見 敏 之  
業務執行社員  
指定社員 公認会計士 加 藤 茂 洋  
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、星和電機株式会社の2022年1月1日から2022年12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、星和電機株式会社及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

### 連結計算書類に対する経営者並びに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

独立監査人の監査報告書

2023年2月14日

星和電機株式会社

取締役会 御中

清友監査法人  
京都事務所

指定社員 公認会計士 人 見 敏 之  
業務執行社員  
指定社員 公認会計士 加 藤 茂 洋  
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、星和電機株式会社の2022年1月1日から2022年12月31日までの第75期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

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

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算書類等に対する経営者並びに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書 謄本

### 監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2022年1月1日から2022年12月31日までの第75期事業年度における取締役の職務の執行に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、会社の内部統制部門と連携の上、重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行に関する事項の報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査しました。また、子会社については、子会社の取締役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」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。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人清友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

会計監査人清友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。

2023年2月24日

星和電機株式会社 監査等委員会

監査等委員 望月友彦 ⑩

監査等委員 益満清輝 ⑩

監査等委員 千代田邦夫 ⑩

(注) 監査等委員益満清輝氏及び千代田邦夫氏は、会社法第2条第15号及び第331条第6項に規定する社外取締役であります。

以上

## 株主総会参考書類

### 議案および参考事項

**第1号議案** 取締役（監査等委員である取締役を除く。）7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（7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、取締役7名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案について、監査等委員会において検討がなされましたが、意見はございませんでした。

取締役候補者は、次のとおりであります。

| 候補者<br>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)                                                                                                                                                                | 所有する当社の株式数 |
|-----------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1         | 増山 晃章<br>ますやま てるあき<br>(1953年12月20日生) | 1981年3月 当社入社<br>1992年3月 当社営業本部営業企画室長<br>1995年6月 当社取締役<br>1998年11月 当社常務取締役<br>2002年6月 当社専務取締役<br>2003年6月 当社代表取締役専務取締役<br>2005年6月 当社代表取締役社長<br>2014年4月 当社代表取締役社長兼営業本部長<br>2016年4月 当社代表取締役社長（現任） | 382,838株   |

| 候補者<br>番号 | ふりがな<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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 所有する当社の株式数 |
|-----------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 2         | いぬい かつのり<br>乾 勝典<br>(1957年9月3日生)   | <p>2007年11月 当社入社</p> <p>2011年6月 当社取締役EMC社技術部長兼品質管理室長</p> <p>2011年10月 当社取締役EMC社社長</p> <p>2012年4月 当社取締役コンポーネント社社長兼製品技術部長</p> <p>2013年4月 当社取締役コンポーネント事業部長<br/>兼生産本部生産革新担当部長</p> <p>2014年11月 当社取締役生産本部長<br/>兼生産本部コンポーネント事業部長兼技術部長</p> <p>2015年4月 当社取締役生産本部長<br/>兼生産本部コンポーネント事業部長</p> <p>2015年6月 当社常務取締役生産本部長<br/>兼生産本部コンポーネント事業部長</p> <p>2020年4月 当社取締役常務執行役員生産本部長<br/>兼生産本部コンポーネント事業部長</p> <p>2021年1月 当社取締役常務執行役員生産本部長<br/>兼生産本部コンポーネントシステム事業部長</p> <p>2021年4月 当社取締役常務執行役員生産本部長<br/>兼生産本部コンポーネントシステム事業部長<br/>兼海外推進部長(現任)</p> <p>(重要な兼職の状況)<br/>株式会社デジテック 代表取締役<br/>常熟星和電機有限公司 董事長<br/>常熟星電貿易有限公司 董事長</p> | 18,700株    |
| 3         | はるやま まさひこ<br>春山雅彦<br>(1963年2月28日生) | <p>1987年7月 当社入社</p> <p>2007年4月 当社社会システム社公共営業本部関西支社長</p> <p>2013年4月 当社執行役員営業本部西日本統括部長<br/>兼関西支社長兼営業企画部長</p> <p>2015年6月 当社取締役営業本部西日本統括部長<br/>兼関西支社長兼営業企画部長</p> <p>2016年4月 当社取締役営業本部長兼西日本統括部長</p> <p>2017年4月 当社取締役営業本部長</p> <p>2018年8月 当社常務取締役営業本部長</p> <p>2020年4月 当社取締役常務執行役員営業本部長(現任)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,300株    |

| 候補者<br>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)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 所有する当社の株式数 |
|-----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 4         | てらがき けいじ<br>寺垣 敬司<br>(1969年4月11日生)   | 1994年4月 当社入社<br>2010年10月 当社社会システム社生産本部品質管理部長<br>兼生産本部長代理<br>2014年10月 当社執行役員生産本部情報システム事業部長<br>2015年4月 当社執行役員生産本部情報システム事業部長<br>兼事業計画室部長<br>2015年6月 当社取締役生産本部情報システム事業部長<br>兼事業計画室部長<br>2016年4月 当社取締役生産本部情報システム事業部長<br>2018年4月 当社取締役事業戦略本部長兼事業企画部長<br>2020年4月 当社取締役執行役員事業戦略本部長<br>兼事業企画部長<br>2021年1月 当社取締役執行役員事業戦略本部長 (現任) | 9,400株     |
| 5         | たけのうち みつひこ<br>竹之内 光彦<br>(1963年9月8日生) | 1986年4月 当社入社<br>2012年4月 当社社会システム社生産本部照明事業部長<br>2013年4月 当社執行役員生産本部照明事業部長兼生産企画部長<br>2018年4月 当社執行役員生産本部情報システム事業部長<br>2020年6月 当社取締役執行役員生産本部情報システム事業部長<br>2021年1月 当社取締役執行役員生産本部社会システム事業部長 (現任)                                                                                                                              | 4,500株     |
| 6         | こばやし ひろゆき<br>小林 浩幸<br>(1963年12月26日生) | 1986年4月 当社入社<br>2004年4月 当社営業部東北統括営業所長兼仙台営業所長<br>兼盛岡営業所長<br>2008年4月 当社社会システム社公共営業本部東京支社長<br>2013年4月 当社執行役員営業本部東日本統括部長<br>兼東京支社長兼営業企画部長<br>2019年4月 当社執行役員営業本部副本部長兼営業企画部長<br>2020年6月 当社取締役執行役員営業本部副本部長<br>兼営業企画部長 (現任)                                                                                                    | 2,900株     |
| 7         | かわい たかし<br>河合 隆<br>(1969年1月6日生)      | 1991年4月 当社入社<br>2013年4月 当社生産本部照明事業部技術部長<br>2017年10月 当社執行役員生産本部照明事業部技術部長<br>2018年4月 当社執行役員生産本部照明事業部長<br>2020年6月 当社取締役執行役員生産本部照明事業部長<br>2021年1月 当社取締役執行役員生産本部照明システム事業部長 (現任)                                                                                                                                             | 5,500株     |

- (注) 1. 乾勝典氏は、株式会社デジテックの代表取締役を兼務しており、当社と当社との間には電磁波環境対策部品と照明機器の取引関係があります。
2. 乾勝典氏は、常熟星和電機有限公司の董事長を兼務しており、当社と当社との間には電磁波環境対策部品と照明機器の仕入れに関する取引関係があります。
3. 乾勝典氏は、常熟星電貿易有限公司の董事長を兼務しており、当社と当社との間には電磁波環境対策部品と照明機器材料の仕入れに関する取引関係があります。
4. その他各取締役候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
5. 当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者がその職務の執行に関し責任を負うことまたは当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずる損害を当該保険契約により保険会社が填補するものであります。各取締役候補者は、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。また、次回更新時には同内容での更新を予定しております。

## 第2号議案 監査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は、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 | ふりがな<br>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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 所有する当社の<br>株式数 |
|-----------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1         | もちづき ともひこ<br>望月友彦<br>(1952年3月14日生) | 2007年5月 当社入社<br>2010年4月 当社管理部長<br>2011年6月 当社取締役管理部長<br>2013年4月 当社取締役管理本部長兼管理部長兼人事部長<br>2014年4月 当社取締役管理本部長兼管理部長兼人事部長<br>兼経営企画部長<br>2015年10月 当社常務取締役管理本部長兼管理部長<br>兼人事部長兼経営企画部長<br>2016年4月 当社常務取締役管理本部長兼総務部長<br>2019年4月 当社常務取締役<br>2019年6月 当社取締役（監査等委員・常勤）（現任）                                                                      | 18,600株        |
| 2         | ますみつ きよてる<br>益満清輝<br>(1946年10月5日生) | 2007年6月 当社社外監査役<br>2015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>益満法律事務所 所長                                                                                                                                                                                                                                                        | —              |
| 3         | ちよだ くにお<br>千代田邦夫<br>(1944年1月2日生)   | 1971年5月 公認会計士登録<br>1984年4月 立命館大学経営学部教授<br>1999年4月 学校法人立命館理事、同大学経営学部長<br>2006年4月 同大学大学院経営管理研究科教授<br>2009年4月 熊本学園大学大学院会計専門職研究科教授<br>2012年4月 早稲田大学大学院会計研究科教授<br>2013年4月 金融庁公認会計士・監査審査会会長<br>2019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>MS&ADインシュアランスグループホールディングス株式会社<br>社外監査役（非常勤）<br>寺崎電気産業株式会社 社外取締役（監査等委員）<br>京都府公立大学法人 監事（非常勤） | —              |

- (注) 1. 各監査等委員である取締役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. 益満清輝氏および千代田邦夫氏は、社外取締役候補者であります。
3. 益満清輝氏は、弁護士としての豊富な経験と幅広い見識ならびに高い法令遵守の精神を有しておられ、これらに基づき、独立した客観的な視点により当社経営に対する助言、監督を期待したため、社外取締役候補者といたしました。なお、同氏は、社外役員となること以外の方法で会社の経営に関与した経験はありませんが、上記の理由により監査等委員である社外取締役としての職務を適切に遂行することができるものと判断しております。
4. 千代田邦夫氏は、会計および監査の専門家として、また大学教授や公的機関の委員等を歴任されるなど豊富な知識や経験を有しておられ、これらに基づき、多岐にわたる観点から当社経営に対する助言、監督を期待したため、社外取締役候補者といたしました。なお、同氏は、社外役員となること以外の方法で会社の経営に関与した経験はありませんが、上記の理由により監査等委員である社外取締役としての職務を適切に遂行することができるものと判断しております。
5. 益満清輝氏は現在、当社の監査等委員である社外取締役であります。その在任期間は本総会終結の時をもって7年9か月となります。また、千代田邦夫氏は現在、当社の監査等委員である社外取締役であります。その在任期間は本総会終結の時をもって3年9か月となります。なお、益満清輝氏は、過去に当社の業務執行者でない役員（監査役）であったことがあります。
6. 当社は、望月友彦氏、益満清輝氏および千代田邦夫氏との間で、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、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、同法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。なお、各氏の再任が承認された場合には、各氏との当該契約を継続する予定であります。
7. 当社は、益満清輝氏および千代田邦夫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、同取引所に届出をしております。なお、両氏の再任が承認された場合には、ひきつづき両氏を独立役員とする予定であります。
8. 当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者がその職務の執行に関し責任を負うことまたは当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずる損害を当該保険契約により保険会社が填補するものであります。各監査等委員である取締役候補者は、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。また、次回更新時には同内容での更新を予定しております。

以 上

【ご参考】

選任後の取締役会構成およびスキルマトリックス

第1号議案および第2号議案が原案どおり承認可決された場合、取締役会の構成および各取締役が有する主なスキル・経験・知識は次のとおりです。

| 氏名              | 経営 | 法務 | 人材・<br>労務 | 財務<br>会計 | 技術<br>開発 | 製造<br>品質 | 営業<br>・<br>マーケティング | 環境<br>・<br>社会 | グローバル |
|-----------------|----|----|-----------|----------|----------|----------|--------------------|---------------|-------|
| 増山 晃章           | ●  |    | ●         | ●        | ●        | ●        | ●                  | ●             | ●     |
| 乾 勝典            | ●  |    | ●         |          | ●        | ●        | ●                  |               | ●     |
| 春山 雅彦           | ●  |    |           |          |          |          | ●                  |               |       |
| 寺垣 敬司           | ●  |    |           | ●        |          | ●        | ●                  | ●             |       |
| 竹之内 光彦          | ●  |    |           |          | ●        | ●        | ●                  |               |       |
| 小林 浩幸           | ●  |    |           |          |          |          | ●                  |               |       |
| 河合 隆            | ●  |    |           |          | ●        | ●        |                    |               | ●     |
| ※1<br>望月 友彦     | ●  | ●  | ●         | ●        |          |          |                    |               | ●     |
| ※1、※2<br>益満 清輝  | ●  | ●  | ●         | ●        |          |          |                    |               |       |
| ※1、※2<br>千代田 邦夫 | ●  |    |           | ●        |          |          |                    | ●             | ●     |

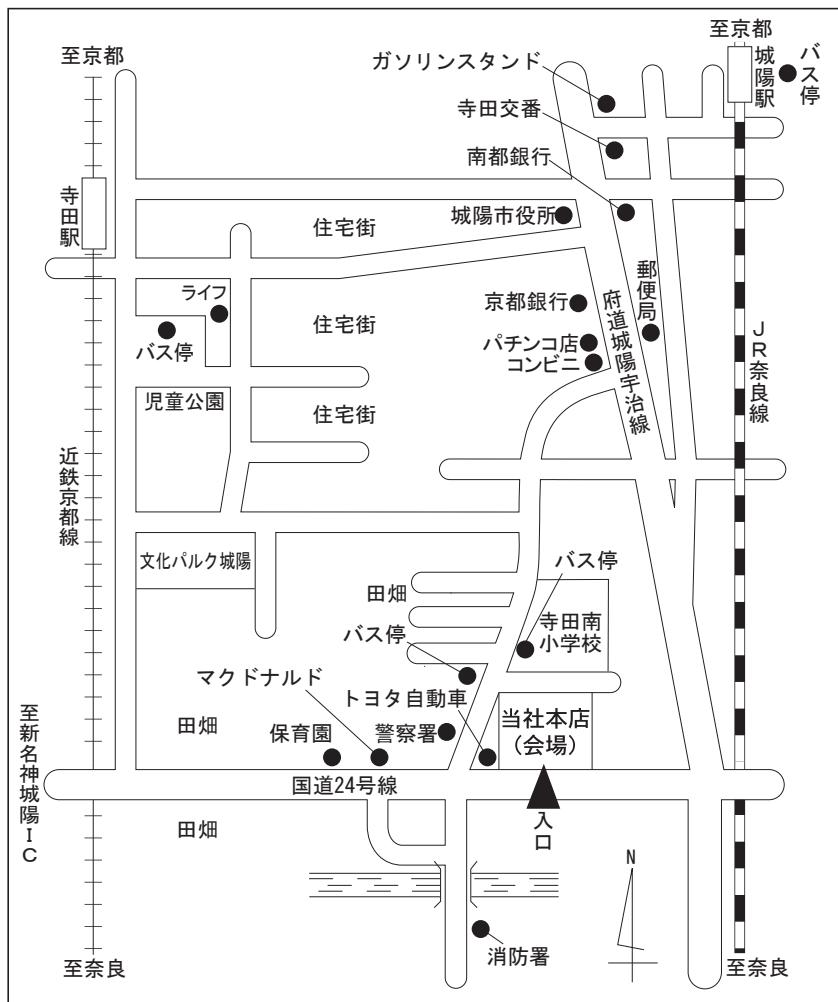
(注) ※1：監査等委員である取締役

※2：社外取締役

## 株主総会会場ご案内図

京都府城陽市寺田新池36番地 当社本店会議室

- ・ JR奈良線 「城陽駅」下車、徒歩約15分または路線バス520、525系統  
公共交通機関 近鉄寺田方面「寺田南小学校」下車すぐ
- ・ 近鉄京都線 「寺田駅」下車、徒歩約20分またはバス停「近鉄寺田」より  
520、525系統「寺田南小学校」下車すぐ



### ◆株主・投資家情報 IR ホームページのご案内◆

「2022年12月期決算説明会」の動画や資料を掲載しておりますので、ぜひご覧ください。

<https://www.seiwa.co.jp/ir/kessan.html>