

**【表紙】**

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	2021年3月31日
【事業年度】	第67期（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）
【会社名】	清和中央ホールディングス株式会社
【英訳名】	SEIWA CHUO HOLDINGS CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 阪上 正章
【本店の所在の場所】	大阪市西区九条南3丁目1番20号
【電話番号】	06(6581)2141(代表)
【事務連絡者氏名】	経理部長 青井 俊彦
【最寄りの連絡場所】	大阪市西区九条南3丁目1番20号
【電話番号】	06(6581)2141
【事務連絡者氏名】	経理部長 青井 俊彦
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

回次	第63期	第64期	第65期	第66期	第67期
決算年月	2016年12月	2017年12月	2018年12月	2019年12月	2020年12月
売上高 (千円)	41,785,809	45,404,141	52,179,107	52,910,191	42,005,385
経常利益 (千円)	1,015,820	1,431,646	1,336,034	899,298	282,567
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	680,520	928,360	832,165	598,855	145,157
包括利益 (千円)	694,124	1,115,065	645,388	634,919	16,860
純資産額 (千円)	12,305,679	13,323,738	13,768,118	14,202,028	14,079,054
総資産額 (千円)	28,789,441	31,876,951	36,140,753	34,520,966	27,085,919
1株当たり純資産額 (円)	3,090.34	3,346.19	3,457.14	3,566.47	3,537.76
1株当たり当期純利益 (円)	173.79	237.09	212.52	152.94	37.07
潜在株式調整後1株 当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	42.0	41.1	37.5	40.5	51.1
自己資本利益率 (%)	5.8	7.4	6.2	4.4	1.0
株価収益率 (倍)	18.7	28.3	20.0	23.9	94.0
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,358,723	219,516	288,588	825,979	2,919,778
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	29,125	137,477	114,822	400,901	507,605
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,898,271	178,042	377,304	390,681	2,474,206
現金及び現金同等物の 期末残高 (千円)	914,429	819,040	1,370,989	1,402,596	1,340,543
従業員数 (人)	189	193	205	222	231
[外、平均臨時雇用者数]	[39]	[36]	[40]	[36]	[31]

(注) 1. 売上高には、消費税等を含めておりません。

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

3. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 2018年2月16日)を第66期の期首から適用しており、第65期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第63期	第64期	第65期	第66期	第67期
決算年月	2016年12月	2017年12月	2018年12月	2019年12月	2020年12月
営業収益 (千円)	514,860	581,260	684,026	706,273	593,106
経常利益 (千円)	203,446	236,668	253,261	334,773	260,211
当期純利益 (千円)	191,500	213,169	247,379	304,491	220,100
資本金 (千円)	735,800	735,800	735,800	735,800	735,800
発行済株式総数 (千株)	3,922	3,922	3,922	3,922	3,922
純資産額 (千円)	9,897,925	10,017,118	10,068,713	10,177,420	10,260,471
総資産額 (千円)	12,235,927	12,635,518	13,234,932	13,816,919	13,081,374
1株当たり純資産額 (円)	2,527.76	2,558.20	2,571.38	2,599.14	2,620.35
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	24.00 ( )	50.00 ( )	50.00 ( )	35.00 ( )	15.00 ( )
1株当たり当期純利益 (円)	48.91	54.44	63.18	77.76	56.21
潜在株式調整後1株 当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	80.9	79.3	76.1	73.7	78.4
自己資本利益率 (%)	1.9	2.1	2.5	3.0	2.2
株価収益率 (倍)	66.5	123.4	67.1	46.9	62.0
配当性向 (%)	49.1	91.8	79.1	45.0	26.7
従業員数 [外、平均臨時雇用者数] (人)	11 [1]	10 [2]	15 [2]	15 [2]	15 [2]
株主総利回り (%) (比較指標：配当込みTOPIX)	72.8 (100.3)	151.1 (122.6)	97.1 (103.0)	84.7 (121.7)	81.4 (130.7)
最高株価 (円)	4,490	7,810	8,510	4,185	3,970
最低株価 (円)	2,930	3,160	4,220	3,520	2,380

(注) 1. 営業収益には、消費税等を含めておりません。

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

3. 2016年12月期の1株当たり配当額24円には、上場20周年記念配当2円を含んでおります。

4. 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

5. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 2018年2月16日)を第66期の期首から適用しており、第65期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

## 2 【沿革】

年月	事項
1954年3月	大阪市西区(現在地)において、清和鋼業株式会社を設立、主として構造用鋼の販売を開始
1965年3月	北九州市戸畑区に九州支店を新設、鉄鋼商品の販売を開始
1970年11月	北九州市小倉区に倉庫を新築し、九州支店を移転
1973年6月	倉庫設備拡充のため、大阪市港区に三先倉庫を新築
1974年11月	和歌山県岩出市に和歌山店を新設、倉庫を併設のうえ鉄鋼商品の販売を開始
1977年12月	倉庫業営業免許取得
1979年5月	業容拡大と、本社の従来の倉庫の大半を整理統合の上、大阪市住之江区に南港スチールセンターを新築
1981年12月	能率的、合理的運営を図る目的で、倉庫荷役部門を独立させ清和倉庫株式会社(現・エスケー興産株式会社)を設立
1984年10月	建築工事の業務を行うため「一般建設業」許可を取得
1987年10月	大宝鋼材株式会社の全株式を取得し、営業戦力の増強を図る(連結子会社)
1987年12月	主として、鋼材の切断加工を目的として、大阪市住之江区に南港かもめセンターを新築
1992年3月	北九州市若松区に大型ストックヤードを備えた事務所を新設し、九州支店を移転
1994年8月	倉庫荷役を専門とする、清和サービス株式会社を設立し、清和倉庫株式会社の要員及び営業権全部を譲り受ける(連結子会社)
1996年5月	本社ビル増築
1996年12月	日本証券業協会に店頭登録銘柄として登録(資本金7億3千580万円に増資)
2001年10月	北九州市若松区に九州支店を新築移転
2003年9月	岡山県都窪郡に岡山支店を新設、倉庫を併設のうえ鉄鋼商品の販売を開始
2004年12月	株式会社ジャスダック証券取引所(現 東京証券取引所JASDAQ(スタンダード))に株式を上場
2005年12月	大阪市内の3倉庫(三先倉庫、南港スチールセンター、南港かもめセンター)を集約し、堺市堺区に鋼材切断加工設備を備えた大型ストックヤードとして堺スチールセンターを新築
2007年7月	経営基盤の更なる強化を図る目的で、鉄鋼流通事業会社の中央鋼材株式会社の株式74.2%(現96.2%)を取得(連結子会社)
2008年7月	純粋持株会社へ移行し、商号を「清和中央ホールディングス株式会社」に変更 会社分割により、新たに鉄鋼流通事業会社の連結子会社「清和鋼業株式会社」を設立し、当社の連結子会社は以下の通りとなる 清和鋼業株式会社(現 連結子会社) 中央鋼材株式会社(現 連結子会社) 大宝鋼材株式会社(現 連結子会社) 清和サービス株式会社(現 連結子会社)
2013年2月	栃木県小山市に、中央鋼材株式会社 鉄構事業部第二工場を開設
2013年4月	清和鋼業株式会社において、太陽光発電システムによる売電開始
2013年11月	中央鋼材株式会社において、太陽光発電システムによる売電開始
2016年7月	栃木県栃木市に、中央鋼材株式会社 鉄構事業部第三工場を開設
2020年4月	宮城県岩沼市に、中央鋼材株式会社 東北支店岩沼第四工場を開設
2020年5月	栃木県小山市に、中央鋼材株式会社 鉄構事業部小山工場を開設

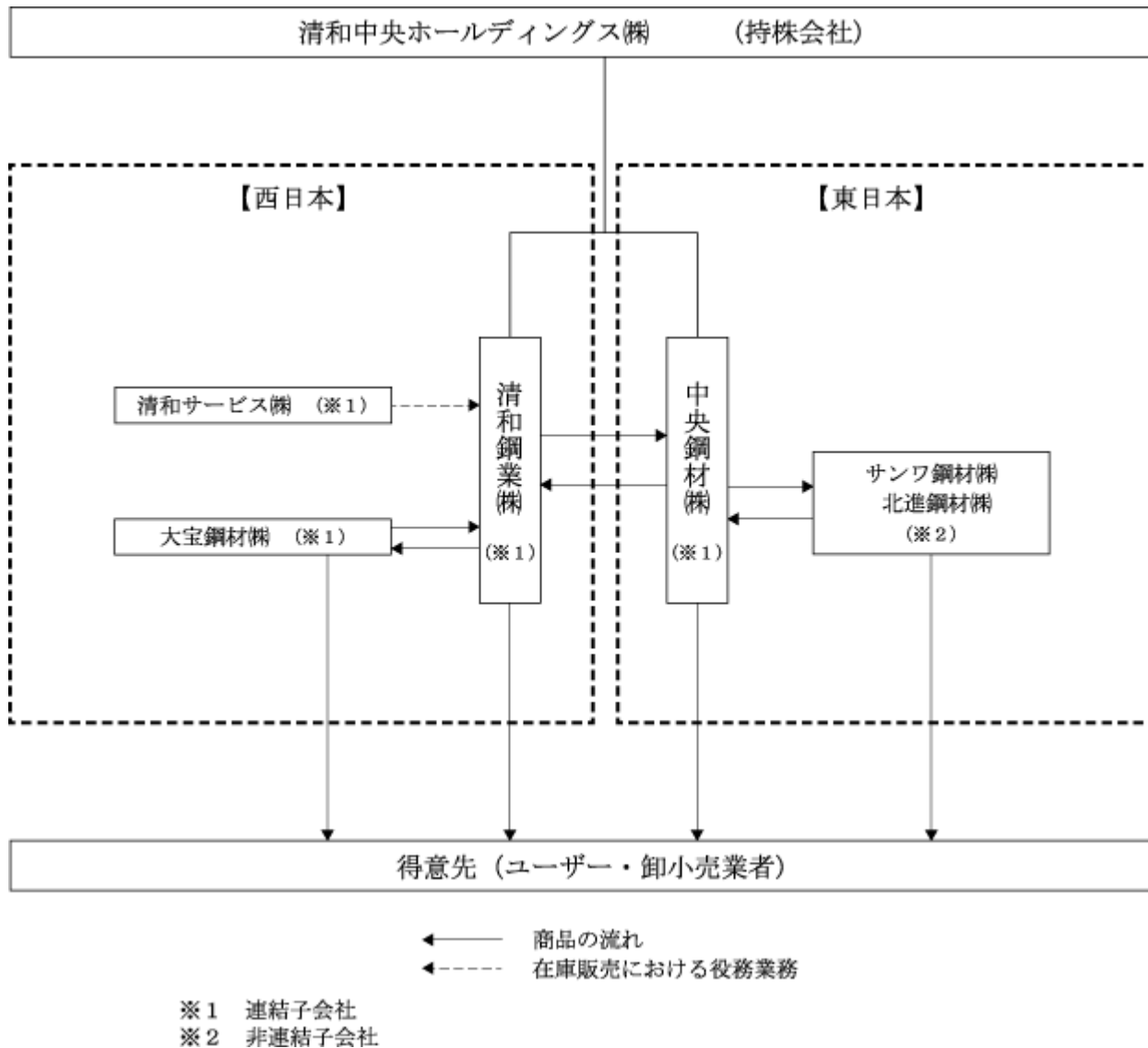
### 3 【事業の内容】

当社グループは、持株会社としての当社と、事業会社としての連結子会社4社及び非連結子会社2社で構成され、主に鋼材販売並びに加工、さらに一部不動産の賃貸も行っており、各拠点において包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

従って、当社グループは、販売体制を基礎とした地域別のセグメントから構成されており、「西日本」、「東日本」の報告セグメントに加えて、「その他」の区分として、持株会社事業を含めた3つを報告セグメントとしております。

なお、当社は特定上場会社等であります。特定上場会社等に該当することにより、インサイダー取引規制の重要事実の軽微基準については連結ベースの数値に基づいて判断することとなります。

事業の系統図は次のとおりであります。



## 4 【関係会社の状況】

## 連結子会社

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
清和鋼業(株) (注) 1、4	大阪市西区	300,000	鋼材販売事業	100.0	経営指導・事務代行等に対して経営指導料・事務代行料等を受入れております。 役員の兼任 5名 本社事務所の賃貸 有
中央鋼材(株) (注) 1、4	東京都中央区	100,000	鋼材販売事業 不動産賃貸事業	96.2	経営指導に対して経営指導料を受入れております。 資金援助 有 役員の兼任 3名
大宝鋼材(株) (注) 1	大阪市西区	75,000	鋼材販売事業	100.0 (100.0)	役員の兼任 2名 土地の賃貸 有
清和サービス(株)	堺市堺区	20,000	鋼材荷役及び 保管管理事業	100.0 (100.0)	役員の兼任 2名

- (注) 1. 特定子会社であります。  
2. 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。  
3. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。  
4. 清和鋼業(株)並びに中央鋼材(株)については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

## 主要な損益情報等

	清和鋼業(株)	中央鋼材(株)
(1) 売上高	22,066百万円	19,872百万円
(2) 経常利益又は経常損失( )	298百万円	127百万円
(3) 当期純利益又は当期純損失( )	198百万円	107百万円
(4) 純資産額	7,087百万円	5,157百万円
(5) 総資産額	14,543百万円	11,698百万円

## 5 【従業員の状況】

## (1) 連結会社の状況

2020年12月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
西日本	104 [7]
東日本	112 [22]
その他	15 [2]
合計	231 [31]

(注) 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数は [ ] 内に年間の平均人員を外数で記載しております。

## (2) 提出会社の状況

2020年12月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
15[2]	40.9	12.6	5,304

2020年12月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
その他	15 [2]
合計	15 [2]

- (注) 1. 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数は [ ] 内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

## (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、社会に必要とされる「存在感のある企業」を目指して、創業者や経営者の信条を集大成した「ミッションステートメント」を以下のように制定し、全ての企業活動の基本方針としております。

企業理念

私たちは

ずーっと 取引を続けてよかった  
ずーっと 勤め続けてよかった  
ずーっと 株主を続けてよかった  
と思われる企業を目指します

#### (2) 目標とする経営指標

当社グループは、競争力と収益性の指標としての営業利益率、成長性の指標として営業利益額を重点指標としております。第68期（2021年12月期）において営業利益額5億70百万円を見込んでおりますが、それを上回るべく事業を進めてまいります。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループは、以下の戦略を骨子とした中期経営計画の策定を進めております。

商品在庫の拡充による在庫販売の強化

当社グループの経営方針は、創業以来、産業社会の基礎資材である鉄鋼商品を顧客のニーズに応えて、「必要となるときに、必要なものを、必要な量だけ」を迅速かつ確実に提供する事業活動を展開してまいりました。

この長年の事業活動を通じて獲得した強固な信頼関係に基づいた顧客を有していることが当社グループの営業基盤を支えている強みであります。

今後もこの当社グループ成長の原点に立ち還って、販売チャンスを逃さないために、豊富な商品在庫のラインアップを図り、受注引合い時の成約率を向上させ、売上増加・利益拡大に繋げてまいります。そのためには、顧客のニーズを的確に捉え、適正在庫を維持いたします。

物流改革による配送能力の強化並びに配送費のコストダウン化

国内トラック輸送は、今後も人手不足・高齢化・安全運行管理等から輸送コストの上昇が懸念されております。「物流を制するは、販売を制する」の信念のもと、以下の物流改革に取り組んでまいります。

通常配送のみならず、小口配送にも対応するため、提携運送会社の定期便をより活用し、車両の運行状況、空き状況等を把握して、より効率的な配送を行い、庸車能力のフル活用を図って配送費のコストダウンに努めます。さらに他のエリアの配送には既存提携運送会社だけでなく、新たな運送会社を選定して配送力の強化を行ってまいります。

また、倉庫の荷扱い業務と輸送業務のコラボレーションを図り、効率的な荷捌きと配送を行い、輸送網拡充による物流改革を積極的に取り組んでまいります。

加工品の販売強化

当社グループの加工能力を最大限活用し、グループ間の情報共有を行い、素材から一次加工（切断・穴あけ等）さらには二次加工品（溶接構造物）までワンストップで提案できる企画提案型営業の向上に努め、素材と加工の総合的な組み合わせによって、ビジネスチャンスを逃さない体制を構築し、併せて鉄骨工事以外の付帯工事にも参入することで他の付帯品種一貫受注体制を整備し販売力の向上を目指します。

#### (4) 経営環境

当社グループが所属する鉄鋼流通業界におきましては、鉄鉱石・石炭等の原材料メーカーの寡占化や中国・東南アジア等の新興国を中心とした大幅な粗鋼生産の増加から、国内鋼材市況は、海外の原材料や鉄鋼製品の影響を大きく受けることとなって、不安定な相場となっております。

また、国内鋼材鉄鋼需要は、今後は首都圏の再開発案件や大阪関西万博及びそれに続くリゾート施設などの投資に向かう想定がされているものの、新型コロナウイルス感染症拡大により、先行きは極めて厳しい状況が続いております。

国内大手鉄鋼メーカーでは、中長期的な対策として高炉休止・廃炉・大規模な減産も実施しており、大手・準大手ゼネコンは、建設中の工事の一時中断・中止もあって、今後も長期に亘って建設需要や鉄鋼商品の荷動きは低迷が予想されます。

このような環境の下、当社グループは、市況や環境が悪化する状況の中で、企業価値の向上と企業の持続的な成長を目指して、顧客から魅力を感じていただける営業体制を絶えず追及し、次の課題に取り組んでまいります。

#### (5) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

##### 新型コロナウイルス感染症への対応

新型コロナウイルス感染症拡大は、世界中の人々の生活様式や社会構造に大きな変化をもたらしており、今後不透明な状況が続くことが見込まれます。当社グループにおいては、従業員の働く環境にも大きな変化が生じており、在宅勤務、時差出勤、リモート会議等を取り入れ、IT環境の整備やデジタル活用を推し進め、従業員の生産性や創造性を高めることを目指してまいります。

##### コアビジネスの強化による顧客基盤の拡充

当社グループの中核ビジネスである在庫商品の販売は、今後もさらなる強化・拡大を図り、営業基盤の拡充を推進してまいります。

当社グループは、顧客（販売先）の数を更に増加させることを課題として認識しております。この課題に対処するために、各営業拠点では、地域密着型の営業活動をより一層強化し、シェアが低い地域における顧客基盤の拡充に努めてまいります。

##### 新情報システム構築による業務の効率化

当社グループは、事業の成長戦略を推進するうえで環境の変化に強く、柔軟な対応が可能となる基幹システムの抜本的な再構築に取り組んでおります。

情報システムの機能性を強化すると共に、当社グループの事業活動に必要な情報を迅速に把握し、事業効率の改善に努めてまいります。

##### 人材育成と人材確保

当社グループは、すべての事業活動の取組みにおいて推進力となるのは人的資源が基盤であるとのもと、鋼材のエキスパートとして市場環境や多様化するニーズに応じて顧客の立場に立って、提案型営業のできる人材の育成と通年採用による多様性のある人材の確保を図ってまいります。



## 2 【事業等のリスク】

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

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

事業活動を進めて行く上では、様々なリスクが存在しております。当社グループは、代表取締役社長を委員長とするリスク管理委員会を設置し、当社グループを取巻くさまざまなリスク情報を収集・分析して具体的な予防策を策定しております。

### (1) 販売価格競争

当社グループが属している鉄鋼流通業界は、大幅な成長が見込めない中で競合他社との競争が激化しております。競合他社との価格競争の激化が続き、適正価格の維持が困難になった場合、売上高や利益が減少する等、当社グループの経営成績等に重要な影響を及ぼす可能性があります。

なお、当社グループを取巻く事業環境は厳しい状況が続くことが見込まれるなど、当該リスクが顕在化する可能性は、今後においても相応にあるものと認識しております。

当社グループは、これらのリスク低減を図るため、ユーザーニーズを的確に捉え、高品質で付加価値の高い商品の提供に取り組んでまいります。

### (2) 鉄鋼市況の変動の影響

当社グループの取扱う鋼材の仕入価格は、需給動向によって変動する傾向があるため、鋼材市況の変動の影響により、当社グループの経営成績等に重要な影響を及ぼす可能性があります。

なお、鋼材市況は、世界的な鋼材の需給動向の影響を受けることから、当該リスクが顕在化する可能性は、今後においても相応にあるものと認識しております。

当社グループは、これらのリスクの低減を図るため、複数の仕入先を持つと共に、コストダウンを通じて収益性の安定に取り組んでまいります。

### (3) 建設加工案件の採算悪化及び加工進捗のリスク

建設業界における景気の低迷と需要の減少により、当社グループの売上高の相当部分を占めている建設投資は、大幅な成長が見込めない状況が継続しており、売上高や利益が減少する等、当社グループ経営成績等に重要な影響を及ぼす可能性があります。

大型の鉄骨加工物件は、実行予算を作成し、採算性を検討の上、契約の締結をしておりますが、建築物が大型化・複雑化する中で、契約受注時には採算性が見込まれたものの、建設途中での大幅な設計変更や工事進捗に応じて詳細な図面が決定するという業界慣行等から、想定外の追加コストの発生・低採算・採算割れの可能性があります。また、工事遅延が発生した場合は、収益の計上時期が当初の計画よりも遅延する可能性があります。

この事態に備えて、受注量の確保を優先するのではなく、個別案件毎の採算を精査し選別受注を行うと共に、鉄骨加工において徹底した原価削減をすすめ、個別案件での利益確保を目指します。

### (4) 取引先の信用リスク

当社グループは、多数の取引先を有しておりますが、取引先の倒産等により貸倒損失が発生した場合、売上高や利益が減少する等当社グループの経営成績等に重要な影響を及ぼす可能性があります。

なお、新型コロナウイルス感染症の感染拡大により、景気の先行きが不透明な状況となっており、当該リスクが顕在化する可能性は、今後においても相応にあるものと認識しております。

当社グループは、これらのリスクの低減を図るため、取引先の信用度合いに応じて与信限度枠を設定し、不良債権の発生の防止に努めております。

### (5) 人材の確保及び育成

当社グループは、事業活動を行うにあたり人材は重要な財産と位置付けており、中長期的な視野のもとその確保及び育成に努めておりますが、昨今の少子高齢化や労働人口の減少などにより十分な人材確保ができず、当社グループが長年培ってきた業務に支障が出た場合、当社グループの経営成績及び財政状態に重大な影響を及ぼす可能性があります。

当社グループは、ダイバーシティの推進、働き方改革によるより働きやすい労働環境を進めることで人材確保に努め、新卒採用のみならず必要な能力を備えた即戦力となる人材の中途採用を実施してまいります。

### (6) 新型コロナウイルス感染症の拡大

新型コロナウイルス感染症の世界規模での拡大により、本有価証券報告書作成時点においても、その収束の時期

は明確に見通せない状況であり、当社グループの財政状態や経営成績などに重大な影響を及ぼす可能性があります。

この事態に対応するためには、「withコロナ」を生き残り、「afterコロナ」を勝ち抜く即応力のある経営が必要であり、「従業員」、「顧客」、「株主・投資家様」および「社会」などの当社グループを取巻くステークホルダーの安全と安心を確保しつつ、事業展開を進めてまいります。

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

#### (1) 経営成績等の状況の概要

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

##### 財政状態

##### （資産合計）

当連結会計年度末における資産の残高は、270億85百万円（前連結会計年度末は345億20百万円）となり、74億35百万円減少いたしました。これは主に、受取手形及び売掛金の減少（166億7百万円から113億31百万円へ52億76百万円減）と、前渡金の減少（34億25百万円から12億78百万円へ21億47百万円減）によるものであります。

##### （負債合計）

当連結会計年度末における負債の残高は、130億6百万円（前連結会計年度末は203億18百万円）となり、73億12百万円減少いたしました。これは主に、支払手形及び買掛金の減少（134億46百万円から99億82百万円へ34億63百万円減）、短期借入金及び1年以内返済予定の長期借入金の返済（30億10百万円から6億80百万円へ23億30百万円減）、前受金の減少（17億66百万円から2億56百万円へ15億9百万円減）によるものであります。

##### （純資産合計）

当連結会計年度末における純資産の残高は、140億79百万円（前連結会計年度末は142億2百万円）となり、1億22百万円減少いたしました。これは主に、利益剰余金の増加（120億23百万円から120億31百万円へ8百万円増）があったものの、その他有価証券評価差額金の減少（6億30百万円から5億9百万円へ1億20百万円減）があったことによるものであります。

この結果、自己資本比率は、前連結会計年度末40.5%に対して51.1%となりました。

##### 経営成績

売上高は、低調な鉄鋼需要及び販売価格の下落が響き、前連結会計年度に比べ20.6%減の420億5百万円となりました。

売上総利益は、鋼材価格の値下がりに伴い、在庫品を中心に販売スプレッドは縮小して、前連結会計年度に比べ16.5%減の39億57百万円となりました。

販売費及び一般管理費は、人件費・既存設備の営繕費等の減少により、前連結会計年度に比べ3.6%減の37億94百万円となりました。

これらにより、営業利益は前連結会計年度に比べ79.7%減の1億63百万円となり、営業利益率は0.4%（前連結会計年度1.5%）となりました。

営業外収益は、前連結会計年度に比べ11.8%増の1億51百万円、営業外費用は前連結会計年度に比べ23.1%減の31百万円となり、経常利益は前連結会計年度に比べ68.6%減の2億82百万円となりました。

税金費用は前連結会計年度に比べ63.0%減の1億6百万円となり、その結果、親会社株主に帰属する当期純利益は前連結会計年度に比べ75.8%減の1億45百万円となりました。

	売上高	売上総利益	営業利益	営業利益率	経常利益	親会社株主に帰属する当期純利益
前連結会計年度	52,910百万円	4,739百万円	805百万円	1.5%	899百万円	598百万円
当連結会計年度	42,005百万円	3,957百万円	163百万円	0.4%	282百万円	145百万円
前年同期比	20.6%	16.5%	79.7%		68.6%	75.8%

セグメントごとの経営成績は次のとおりであります。

	売上高	セグメント利益又は損失( )
[西日本]	22,123百万円（前期比 15.8%減）	300百万円（前期比 25.5%減）
[東日本]	19,872百万円（前期比 25.4%減）	127百万円（前期比 )
[その他]	593百万円（前期比 16.0%減）	260百万円（前期比 22.3%減）
計	42,589百万円（前期比 20.6%減）	433百万円（前期比 62.6%減）
連結財務諸表との調整額	584百万円	150百万円
連結財務諸表の売上高及び経常利益	42,005百万円（前期比 20.6%減）	282百万円（前期比 68.6%減）

## キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度に比べ62百万円減少し、13億40百万円となりました。

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

## （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は、29億19百万円（前年同期は8億25百万円獲得）となりました。これは主に、仕入債務の減少額（34億63百万円）と前受金の減少額（15億9百万円）があったものの、売上債権の減少額（52億76百万円）と前渡金の減少額（21億47百万円）等があったことによるものであります。

## （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、5億7百万円（前年同期は4億円使用）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出（5億11百万円）によるものであります。

## （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は、24億74百万円（前年同期は3億90百万円使用）となりました。これは主に、短期借入金の純減少額（22億30百万円）と配当金の支払額（1億35百万円）によるものであります。

## 販売及び仕入の状況

## a. 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	前年同期比(%)
西日本(千円)	22,123,475	84.2
東日本(千円)	19,872,939	74.6
その他(千円)	593,106	84.0
報告セグメント計(千円)	42,589,521	79.4
連結財務諸表との調整額(千円)	584,136	80.2
合計(千円)	42,005,385	79.4

(注) 1. 総販売実績に対し10%以上の販売を行っている相手先はありません。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## b. 仕入実績

当連結会計年度の仕入実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	前年同期比(%)
西日本(千円)	20,392,472	84.4
東日本(千円)	15,585,380	64.3
報告セグメント計(千円)	35,977,852	74.3
連結財務諸表との調整額(千円)	276,763	73.6
合計(千円)	35,701,088	74.3

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## (2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

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

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

## 財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

## a. 経営成績に重要な影響を与える要因

当社グループは、鋼材の販売・加工を展開しており、販売している商品の多くは、倉庫・工場及びビル等の建設に使用される鋼材であります。従いまして、国内の公共投資及び民間設備投資の動向、国内鋼材市況並びに物流コストの状況等により、常に業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、他にも、「2 事業等のリスク」に記載した要因が考えられます。

## b. 売上高と営業利益

当連結会計年度の売上高につきましては、国内鋼材市況は長引く米中通商問題さらに年明けより新型コロナウイルス感染症の拡大に翻弄され、出荷量の減少及び販売価格の下落を招きました。また、加工案件につきましても、新規完成物件の減少と加工収益の低下から伸び悩みました。これらの結果、売上高は、420億5百万円となり、前連結会計年度に比べ109億4百万円（前年同期比20.6%減）の減収となりました。

売上総利益につきましては、国内鉄鋼市況は年初より下落傾向となり、さらに新型コロナウイルス感染症の影響から下げ足を速め、収益率は急速に悪化の一途をたどりました。これらの結果から売上総利益は39億57百万円（前年同期比16.5%減）、売上総利益率は9.4%となりました。販売費及び一般管理費は、コロナ禍の外交営業活動の縮小もあって、37億94百万円となり、前連結会計年度に比べ、1億39百万円（前年同期比3.6%減）となりました。

この結果、営業利益は1億63百万円となり、売上高営業利益率は0.4%で、前連結会計年度に比べ1.1ポイント下回りました。

このような状況の中で、国内大手鉄鋼メーカーでは、中長期的な対策として高炉休止・廃炉・大規模な生産能力の削減を実施し、今後、国内粗鋼生産量は大幅に減少することが予想されます。また、新型コロナウイルス感染症の拡大により、至る所で経済活動は停滞しており、今後どのように回復への道のりを歩みだすのか見えておりません。喫緊の課題は、個人消費の持ち直しから、いつ民間設備投資に向かうのかであります。その間は、厳しい状況が続くことが予想されますので、適正な在庫ポジションを維持し、取引先としっかり向き合い着実に売上を積み上げていくことが課題として認識しております。

## c. 営業外損益と経常利益

営業外収益は、助成金収入45百万円によって1億51百万円となり、営業外費用は、31百万円となりました。

この結果、経常利益は2億82百万円となり、売上高経常利益率は0.7%となりました。

## d. 特別損益

特別損失は、保有している株式の株価下落により投資有価証券評価損28百万円を計上しております。

## e. 親会社株主に帰属する当期純利益

上記の結果から、当連結会計年度の税金等調整前当期純利益は2億47百万円となり、法人税、住民税及び事業税1億73百万円、法人税等還付税額42百万円、法人税等調整額23百万円等により、親会社株主に帰属する当期純利益は1億45百万円（前年同期比75.8%減）となりました。

キャッシュ・フローの状況の分析・検討内容並びに資本の財源及び資金の流動性に係る情報

当社グループの運転資金及び設備投資等に係る資金は、主として営業活動によるキャッシュ・フローで得た資金を充当し、必要に応じて金融機関からの借入を実施することを基本方針としております。

当社グループの投資活動によるキャッシュ・フローでは、前連結会計年度より継続して、加工設備の拡充・更新等を中心とした有形固定資産の取得及び新情報システム開発に係る資金に使用しております。また、当連結会計年度の財務活動によるキャッシュ・フローでは、主として営業活動によるキャッシュ・フローで得た余資を金融機関の借入金返済に充ていたしました。

当社グループの事業活動の維持拡大に必要な資金を安定的に確保し、より機動的かつ戦略的に資金投下を行うために、グループ各社の資金管理を当社が一括管理し、子会社へ集約・配布する仕組みの構築を進めております。

今後の主な資金需要は、運転資金のほか、加工設備及び倉庫設備の維持・拡充に伴う設備投資やM&A等の戦略投資等ではありますが、その場合におきましても、当該基本方針に基づき、必要に応じて金融機関からの借入を実施する等、負債と資本のバランスに配慮しつつ、必要な資金を調達してまいります。

重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表作成にあたって、資産、負債、収益及び費用に影響を及ぼす見積り及び仮定を用いておりますが、これらの見積り及び過程に基づく数値は実際の結果と異なる可能性があります。

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

(繰延税金資産の回収可能性)

繰延税金資産は、各納税主体の将来課税所得を過去の実績や将来の事業計画等を勘案のうえ合理的に見積り、将来の税金負担を軽減する効果を有すると考えられる部分につき回収可能と判断しております。今後、経営環境等の変化や関係法令の改正により将来課税所得の見積りに変動が生じた場合には、繰延税金資産の計上額に影響を及ぼす可能性があります。

なお、新型コロナウイルス感染症拡大に伴う会計上の見積り及び仮定につきましては「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 (追加情報)」に記載の通りです。

#### 4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

#### 5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

特記事項はありません。

#### 2 【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

2020年12月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額(千円)				従業員数 (人)	
			建物及び 構築物	機械装置及 び運搬具	土地 (面積㎡)	その他 (器具備品)		合計
本社 (大阪市西区)	その他(持株会 社事業)	事務所、駐車 場、賃貸用不 動産	70,290	0	678,619 (24,024.64)	7,862	756,772	15[2]

(注) 1. 金額には、消費税等を含めておりません。

2. 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数は[ ]内に年間の平均人員を外数で記載しております。

3. 上記の土地のうち、一部(763.56㎡)は、大宝鋼材㈱に賃貸しているものであります。

##### (2) 国内子会社

2020年12月31日現在

会社名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額(千円)				従業員数 (人)	
			建物及び 構築物	機械装置及び 運搬具	土地 (面積㎡)	その他		合計
清和鋼業㈱ (大阪市西区)	西日本	事務所、倉庫	698,094	336,885	1,931,091 (76,217.85)	2,701	2,968,773	66[4]
中央鋼材㈱ (東京都中央区)	東日本	事務所、倉庫 工場、賃貸用 不動産	595,857	413,165	1,190,264 (72,021.29)	15,580	2,214,867	112[22]
大宝鋼材㈱ (大阪市西区)	西日本	事務所、倉庫	17,059	24,827	193,252 (763.56)	356	235,496	9[1]

(注) 1. 金額には、消費税等を含めておりません。

2. 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数は[ ]内に年間の平均人員を外数で記載しております。

3. 大宝鋼材㈱の土地(763.56㎡)は提出会社から賃借しているものであります。

4. 上記の帳簿価額は、連結調整前の数値であります。

5. 帳簿価額のうち「その他」は、工具器具備品及びリース資産の合計であります。

6. 上記の他、連結会社以外から賃借している設備の内容は、下記のとおりであります。

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	年間賃借料 (千円)
中央鋼材㈱	浦安鉄鋼センター (千葉県浦安市)	東日本	倉庫設備	170,740

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

## 1 【株式等の状況】

## (1) 【株式の総数等】

## 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	12,000,000
計	12,000,000

## 【発行済株式】

種類	事業年度末 現在発行数(株) (2020年12月31日)	提出日現在 発行数(株) (2021年3月31日)	上場金融商品取引所名又は 登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	3,922,000	3,922,000	東京証券取引所 J A S D A Q (スタンダード)	単元株式数(100株)
計	3,922,000	3,922,000		

## (2) 【新株予約権等の状況】

## 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

## 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

## (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

## (4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
1996年12月11日	800	3,922	416,000	735,800	435,090	601,840

## (注) 有償一般募集

## 入札による募集

発行株式数 450,000株

発行価格 1,040円、資本組入額 520円

払込金総額 487,090千円

## 入札によらない募集

発行株式数 350,000株

発行価格 1,040円、資本組入額 520円

払込金総額 364,000千円



## (5) 【所有者別状況】

2020年12月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)		7	6	35	5		245	298	
所有株式数(単元)		1,261	17	20,491	14		17,430	39,213	700
所有株式数の割合(%)		3.22	0.04	52.26	0.03		44.45	100.00	

(注) 自己株式6,309株は、「個人その他」欄に63単元、「単元未満株式の状況」欄に9株がそれぞれ含まれております。

## (6) 【大株主の状況】

2020年12月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(百株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社ワイエムピー	大阪市中央区北久宝寺町2丁目4-1	5,580	14.25
エスケー興産株式会社	兵庫県西宮市松ヶ丘町7-8	5,258	13.43
阪上 正章	兵庫県芦屋市	4,846	12.38
大和製罐株式会社	東京都千代田区丸の内2丁目7-2	3,778	9.65
阪上 恵昭	兵庫県西宮市	3,200	8.17
東洋商事株式会社	大阪市中央区北久宝寺町2丁目4-1	1,495	3.82
エムエム建材株式会社	東京都港区東新橋1丁目5-2	1,300	3.32
加藤 匡子	東京都港区	1,217	3.11
小田 宏雄	神奈川県横浜市磯子区	1,043	2.66
コンドーテック株式会社	大阪市西区境川2丁目2-90	600	1.53
フルサト工業株式会社	大阪市中央区南新町1丁目2-10	600	1.53
計	-	28,917	73.85

## (7) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2020年12月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 6,300		
完全議決権株式(その他)	普通株式 3,915,000	39,150	
単元未満株式	普通株式 700		
発行済株式総数	3,922,000		
総株主の議決権		39,150	

## 【自己株式等】

2020年12月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 清和中央ホールディングス株	大阪市西区九条南 3丁目1番20号	6,300		6,300	0.16
計		6,300		6,300	0.16

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

### (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

### (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、株式交付、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他( )				
保有自己株式数	6,309		6,309	

(注) 当期間における保有自己株式数には、2021年3月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

## 3 【配当政策】

当社は、利益配分につきましては、将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、安定した配当を継続することを基本方針としております。

当社は、中間配当と期末配当の年2回の配当を行うことを目標としており、これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当金については株主総会、中間配当金については取締役会であります。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき1株当たり15円の配当を実施することを決定しました。

内部留保金につきましては、将来にわたる株主利益の拡大のために収益基盤の向上が図れる体制作りなどに有効活用してまいりたいと存じます。

当社は、「取締役会の決議により、毎年6月30日を基準として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度の剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たりの配当額 (円)
2021年3月30日 定時株主総会決議	58,735	15

## 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

#### コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社グループは、企業価値を継続的に向上させるため、株主、取引先はじめ全てのステークホルダーから信頼される企業の実現を目指して、コーポレート・ガバナンスを経営の最重要課題と認識しております。その充実に向けて、コンプライアンスと内部監査体制を強化し、企業活動の透明性の向上、意思決定の充実と迅速化、経営監視機能の充実に取り組んでおります。

#### 企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

##### a．企業統治の体制の概要

###### イ．取締役会

当社の取締役会は、5名の取締役で構成されており、うち1名は社外取締役であります。

取締役会は毎月開催の定例取締役会のほか、必要に応じ臨時取締役会を機動的に開催しており、十分な議論の上にて的確かつ迅速に意思決定を行っております。また、取締役会では法令で定められた事項や経営に関する重要案件を決定すると共に、業績の進捗についても議論し対策等を検討しております。

###### ロ．監査役会

監査役会は、3名の社外監査役で構成されており、うち1名が常勤監査役であります。

監査役会の活動は、監査役会で定めた監査方針・監査計画に従い、取締役会に出席し、取締役の職務執行の監視並びにガバナンスの実施状況を監視しております。また、代表取締役及び各取締役との意見交換会、事業会社の往査を行い決裁書類その他重要な書類の閲覧・監視等、独立した各々の立場から情報の収集・提供を行っております。

###### ハ．報酬等諮問会議

当社は、取締役の報酬等に係る取締役会の独立性及び経営の透明性や客観性を高める目的で、任意の諮問機関である「報酬等諮問会議」を設置しています。この会議では、株主総会で決議された取締役報酬額の範囲内で、取締役の報酬方針及び報酬水準につき審議し、代表取締役社長に答申しております。

報酬等諮問会議は次のとおり、委員4名で構成されており、うち社外取締役1名、社外監査役1名であります。

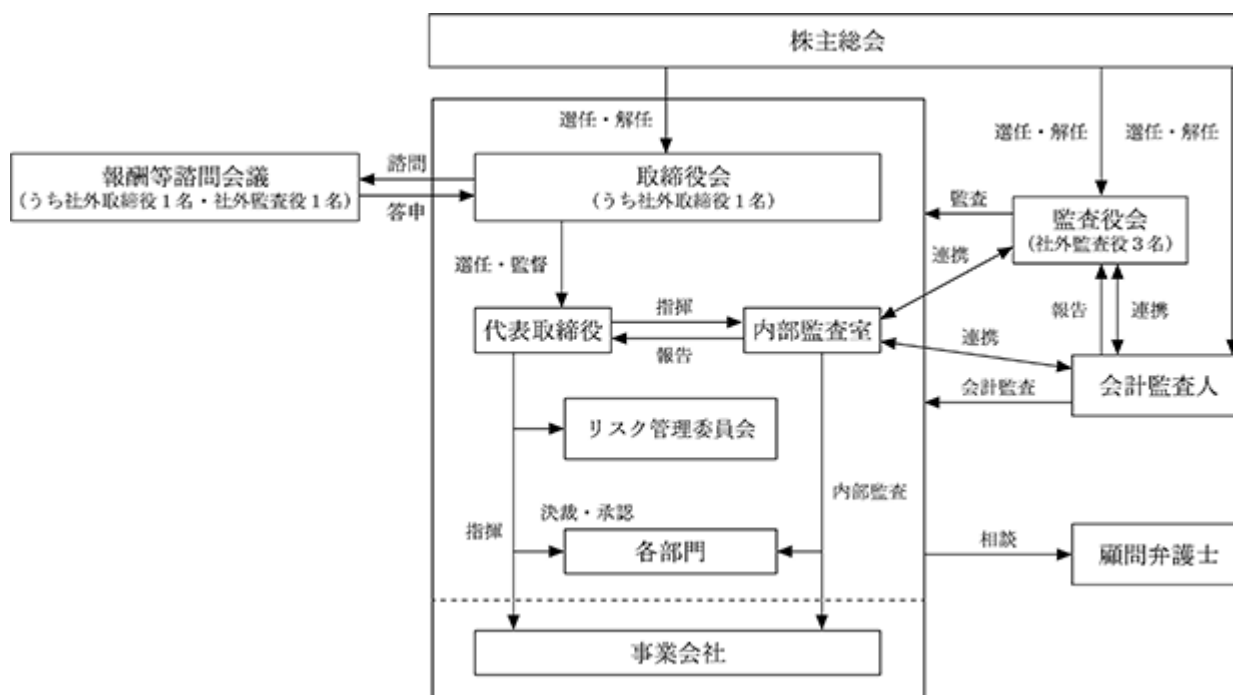
座長	草野 征夫	(社外取締役)
委員	上山 公	(社外監査役)
委員	阪上 正章	(代表取締役社長)
委員	阪上 恵昭	(専務取締役)

##### b．当該体制を採用する理由

社外取締役1名と社外監査役のうち1名は、独立役員として指定しており、経営陣から一定の距離にある外部者の立場で、取締役会や部門長会議にも出席し、経営監視の実効性を高めています。このように社外取締役及び社外監査役が独立・公正な立場で、経営陣の職務執行状況を監視・監督するため、現状の体制としております。

なお、会社と社外取締役及び社外監査役との間には、人的関係、資本的な関係または取引その他の利害関係はありません。

当社のコーポレート・ガバナンス体制を図で示すと、以下のとおりであります。



#### 企業統治に関するその他の事項

##### a．内部統制システムの整備の状況

###### (基本的な考え方)

当社グループは、会社業務の適法性・効率性の確保並びにリスク管理に努めるとともに、社会経済情勢その他の変化に応じて適宜見直しを行い、その充実を図っていくことを内部統制システムに関する基本的な考え方としております。

###### (整備の状況)

- イ．当社は、2015年5月の取締役会で決議しました当社グループの内部統制システム構築の基本方針に則り、その整備を進めております。
- ロ．当社グループは、取締役及び使用人の職務の執行に係る情報の保存及び管理について、重要会議での議事録、稟議書や契約書等の種類ごとに、各担当部署において適正に保存及び管理する体制を整えております。
- ハ．当社グループは、損失の危機管理に関しては、社内にあるリスクの洗出しを行い、重要リスクについては適正な対策を講じる体制の整備を進めております。
- ニ．当社の取締役の職務の執行体制については、定例の取締役会を原則月1回開催し、法令で定められた事項や経営に関する重要案件を決定するとともに、各事業会社の業績についても議論し対策等を検討しております。
- ホ．当社グループは、監査役の監査が実効的に行われる体制として、監査役と内部監査室は随時相互の意見交換を行い、監査の実効性の確保と効率性の向上を図っております。また、監査役と会計監査人は定期的な情報交換を行い、連携を図り、効率的かつ実効的な監査ができる体制を確保しております。

##### b．リスク管理体制の整備の状況

当社グループを取り巻く経営環境が大きく変化する中で、様々なリスクに対応するためにリスク管理の強化に努めております。リスクマネジメントについては、リスク管理委員会を定期的に開催し、リスクの洗出し、問題点、対応策等について協議し、リスクの管理体制の推進を図っております。

c . 子会社の業務の適正を確保するための体制

当社は、子会社の業務の適正を確保するため、以下の体制をとっております。

当社が定める「子会社管理規程」に基づき、子会社の業務及び取締役の職務に係る状況を的確に把握し、必要に応じて関係資料等の提出書類を求めるとともに、子会社の業務及び取締役の職務の執行に係る状況を定期的に取締役会において報告を求めるとしております。

また、当社が定めた「リスク管理規程」に基づき、子会社のリスク管理委員会を設置し、グループ各社のリスクマネジメントの構築、維持、改善を推進しております。

d . 責任限定契約の概要

当社と社外取締役及び社外監査役は、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。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令に規定する額としております。

なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役及び社外監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

e . 取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨を定款に定めております。

f . 取締役の選任の決議要件

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

g . 中間配当の決定機関

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議により中間配当を実施することができる旨を定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を可能とすることを目的とするものであります。

h . 自己株式の取得の決定機関

当社は、機動的に自己株式の取得を行うために、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって自己株式を取得できる旨を定款に定めております。

i . 社外取締役及び社外監査役の責任免除

当社は、会社法第427条第1項の規定により、社外取締役及び社外監査役との間に、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定する契約を締結することができる旨を定款に定めております。これは、社外取締役及び社外監査役がその能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

j . 株主総会の特別決議要件

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

## (2) 【役員の状況】

## 役員一覧

男性8名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (百株)
代表取締役社長	阪上 正章	1950年1月14日生	1972年4月 ㈱神戸製鋼所入社 1974年4月 当社入社 1981年6月 営業本部長 1985年2月 取締役営業本部長 1988年2月 専務取締役営業本部長 1989年4月 代表取締役社長(現任) 2008年6月 中央鋼材㈱取締役 2008年7月 清和鋼業㈱代表取締役社長(現任) 2013年3月 中央鋼材㈱取締役会長(現任)	(注)4	4,846
専務取締役 管理本部本部長	阪上 恵昭	1951年10月1日生	1974年4月 阪和興業㈱入社 1977年4月 当社入社 1985年4月 営業本部 部長 1989年2月 取締役営業第一部長 1993年1月 取締役営業本部長 1993年3月 常務取締役営業本部長 2008年7月 常務取締役管理本部長 2019年4月 専務取締役管理本部長(現任) 清和鋼業㈱ 専務取締役営業本部長(現任)	(注)4	3,200
取締役	後藤 信三	1950年5月16日生	1973年4月 三菱商事㈱入社 2005年10月 ㈱メタルワン入社 2007年1月 同社 名古屋支社長 2010年1月 中央鋼材㈱代表取締役社長(現任) 清和鋼業㈱取締役(現任) 2010年3月 当社取締役(現任)	(注)4	2
取締役	伊吹 哲男	1956年9月4日生	1979年3月 清和鋼業㈱(現 当社)入社 2003年11月 当社執行役員営業第1部長 2009年1月 清和鋼業㈱執行役員営業第2部長 2009年3月 同社取締役営業第2部長(現任) 2015年2月 大宝鋼材㈱代表取締役(現任) 2021年3月 当社取締役(現任)	(注)4	32
取締役	草野 征夫	1944年1月1日生	1966年4月 日本銀行 入行 1988年10月 同行 考査局考査役 1996年3月 ㈱福徳銀行 専務取締役 2003年3月 アメリカンファミリー生命保険 会社(現アフラック生命保険㈱) 特別顧問 2005年6月 一般社団法人大阪銀行協会 専務理事 2005年6月 カメイ㈱ 社外監査役 2010年6月 兵庫県信用農業協同組合連合会 員外監事 2017年5月 学校法人芦屋学園 理事 2019年3月 当社取締役(現任)	(注)4	
常勤監査役	上山 公	1937年11月21日生	1960年2月 津田鋼材㈱入社 1988年2月 同社 東京支社取締役財務管理 部長 1999年6月 新津田鋼材㈱監査役 2004年6月 同社監査役退任 2007年3月 当社監査役(現任) 2008年7月 清和鋼業㈱監査役(現任)	(注)5	2
監査役	岸 保典	1951年9月23日生	1975年4月 日商岩井㈱(現 双日㈱)入社 2003年4月 ㈱メタルワン入社 2010年8月 ㈱メタルワン鉄鋼製品販売 執行役員 2011年10月 ㈱テザックワイヤローブ 経営企画部 担当部長 2015年11月 当社監査役(現任)	(注)6	9

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (百株)
監査役	小西 弘之	1953年2月21日生	1976年4月 2006年7月 2007年7月 2009年7月 2011年7月 2012年7月 2013年8月 2017年6月 2018年3月	大阪国税局 入局 安倍野税務署長 大阪国税局調査第一部 調査総括課長 東淀川税務署長 大阪国税局調査第二部次長 下京税務署長 小西弘之税理士事務所開設(現職) 田岡化学工業㈱ 社外取締役(監査等委員)(現任) 当社監査役(現任)	(注) 6	
計						8,091

- (注) 1. 取締役 草野征夫は、社外取締役であります。  
2. 監査役 上山公、岸保典及び小西弘之は、社外監査役であります  
3. 専務取締役 阪上恵昭は、代表取締役社長 阪上正章の実弟であります。  
4. 2021年3月30日開催の定時株主総会の終結の時から2年間です。  
5. 2019年3月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間です。  
6. 2021年3月30日開催の定時株主総会の終結の時から4年間です。

#### 社外役員の状況

当社の社外取締役は1名、社外監査役は3名であります。

社外取締役草野征夫氏と当社との間には特別な利害関係はありません。同氏は、過去において学校法人芦屋学園の理事、カメイ株式会社の社外監査役、兵庫県農業協同組合連合会外監事等の経験をされ、相当な知見を当社の経営に反映していただき、当社のコーポレート・ガバナンスの一層の強化を図り、社外取締役として適切かつ有効な助言及び指導をしていただけると判断し、社外取締役として選任しております。

社外監査役上山公氏は、当社の株式を2百株保有しておりますが、これ以外に当社と同氏の間には人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係はありません。同氏は、鉄鋼業界における長年の経験と経理財務責任者・監査役を歴任され、相当な知見を有しておられ、社外監査役としての職務を適切に遂行していただけると判断し、社外監査役として選任しております。

社外監査役岸保典氏は、当社の株式を9百株保有しておりますが、これ以外に当社と同氏の間には人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係はありません。同氏は、鉄鋼業界に関する豊富な知識と幅広い方面における相当な知見を有しておられ、社外監査役としての職務を適切に遂行していただけると判断し、社外監査役として選任しております。

社外監査役小西弘之氏と当社との間には特別な利害関係はありません。同氏は、2017年6月より田岡化学工業株式会社の社外取締役を務めておりますが、同社と当社との間には、人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係はありません。同氏は、税務当局における長年の経験並びに税理士として税務分野において豊富な経験と相当な知見を有しておられ、当社の業務執行の監査・監督が適切になされると判断し、社外監査役として選任しております。

当社においては、社外取締役及び社外監査役を選任するにあたっては、東京証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にしております。社外取締役草野征夫氏並びに社外監査役上山公氏を東京証券取引所に届け出ており、独立・公正な立場で経営陣の職務執行状況を監督又は監視することで、経営監視の実効性が高まると考えております。

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

社外取締役は、取締役会へ出席し取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っており、社外監査役は、取締役会へ出席して客観的・専門的見地から指摘や意見を述べるなどして社外取締役・社外監査役に期待される役割を果たしております。

監査役会は、監査役会で定めた監査方針・監査計画に従い、ガバナンスの実施状況の監視、取締役の職務執行の監査、重要な決裁書類の閲覧及び事業所の往査を実施しており、会計監査人及び内部監査室と意見交換を行い、連携を図ると共に実効性のある監査により取締役の職務執行の監視に努めております。



## (3) 【監査の状況】

## 監査役監査の状況

## 監査役会

当社は監査役会設置会社であり、監査役は社外監査役が選任され、うち1名による常勤体制を取っており、取締役の経営判断、職務執行にあたり主として適法性の観点から厳正な監査を実施しております。

監査役の選任に当たっては、監査役としての適切な経験・能力及び財務・会計・法務に関する知見を有する候補者を選任する方針としております。

監査役は、会計監査人より四半期決算末毎に四半期レビュー報告並びに期末決算毎に会計監査結果報告を受け、相互の情報と意見交換を行っております。

また、監査役は内部監査室から四半期毎に決算内容の報告を受けるほか、その他の内部統制に係る事項についても随時、報告を受けております。

当事業年度における監査役会の開催状況及び個々の監査役の出席状況については、次のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数
上山 公	8	8
岸 保典	8	8
小西 弘之	8	8

監査役会における主な検討事項は、監査の方針及び監査実施計画、内部統制システムの整備、運用状況、会計監査人の評価、選解任、監査の方法及び結果の相当性等であります。

また、監査役会では、常勤監査役からの活動報告や取締役、部門責任者からの業務執行状況ヒアリング、定例的に代表取締役、社外取締役との意見交換会を実施するなど、取締役の職務の執行状況を監視し、経営監視機能を果たしております。

常勤監査役の活動は、年間の監査計画に基づく社内部署や連結子会社に対する実施監査、取締役会やリスク管理委員会等の重要な会議への出席、重要な決裁書類の閲覧、本社や倉庫等の主要部門における業務及び財産状況の調査、連結子会社の取締役及び監査役との意思疎通、代表取締役・会計監査人・内部監査部門との意見交換を実施しております。

## 内部監査の状況

## a. 内部監査室

内部統制の徹底と業務プロセスの適正化、法令・規約の順守、手続きの正当な執行等の目的で、内部監査室を設置し、当社は1名の選任者を置き、子会社においても1名の選任者を置いて、継続的に実施監査を実施しております。

## b. 内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携関係

監査役は内部監査室より内部監査の方針と実施計画及び内部監査の結果報告を受けると共に、随時相互の意見交換を行い監査の実効性確保と効率性の向上を図っております。

また、内部監査室は、会計監査人の監査計画、四半期レビュー報告及び監査報告の聴取、会計監査人が実施している主要なたな卸実査への立会い等のほか、会計監査人来訪時に適宜適切に情報交換を行うことを通じて相互連携を図り、監査の実効性の確保に努めております。

## 会計監査の状況

当社は、会計監査人として、有限責任あずさ監査法人と会社法及び金融商品取引法に基づく監査契約を締結し、独立した専門家の立場から外部監査を受けております。同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人及び当社の監査に従事する同監査法人の業務執行社員と当社の間には特別の利害関係はなく、また同監査法人における業務執行社員の継続監査年数は7年を超えておりません。

## a. 監査法人の名称

有限責任 あずさ監査法人

## b. 継続監査期間

27年

## c. 業務を執行した公認会計士

業務執行社員 黒川智哉

業務執行社員 北口信吾

## d. 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 11名

その他の補助者 14名

## e. 監査法人の選定方針と理由

当社の監査法人の選定方針は、「監査に関する品質管理基準」（2005年10月28日企業会計審議会）等に従って整備・運用していることを前提とし、監査法人の能力、組織及び体制、監査の遂行状況及び品質管理体制、独立性、監査計画及び監査報酬見積り額等を総合的に勘案した上で、監査役会の同意を得ております。

また、会社法第340条第1項に定める解任事由に該当すると認められる場合は、会計監査人を解任し、解任後最初に召集される株主総会において、解任の旨及びその理由を報告いたします。

## f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役及び監査役会は、「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」（2017年10月13日改正 公益社団法人日本監査役協会）を参考に評価チェックリストを作成し、監査法人を評価しております。

## 監査報酬の内容等

## a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	48,000		48,000	18,000
連結子会社				
計	48,000		48,000	18,000

当社における非監査業務の内容は、新情報システム構築に係るコンサルティング業務であります。

## b. 監査公認会計士等との同一のネットワーク（KPMG）に対する報酬（a.を除く）

該当事項はありません。

## c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

## d. 監査報酬の決定方針

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針としましては、監査日数・監査業務等の内容を総合的に勘定した上で、監査役会の同意を得て決定することとしております。

## e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の前連結会計年度の監査実績及び当連結会計年度の監査計画について相当であると判断し、監査報酬額は監査の品質を維持しうる妥当な水準であると判断し同意しております。

## (4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の取締役の報酬は、株主総会で決議された取締役報酬額の範囲内で、独立社外取締役が座長を務める任意の諮問機関である報酬等諮問会議において取締役の報酬の決定方針及び報酬水準について審議し、その審議結果を基に、代表取締役社長が報酬額を決定し、その内容を取締役会に報告する体制を構築することで、透明性及び客観性を確保しております。

当社の役員の報酬等の限度額に関する株主総会の決議内容は以下のとおりであります。

取締役の報酬限度額は、年額180百万円以内（ただし、使用人分給与は含まない）と定められております。

また、監査役の報酬限度額は、年額15百万円以内とし（1996年3月28日開催の第42回定時株主総会において承認）、監査業務の分担状況等を勘案し、監査役会で協議の上、決定しております。

当社の取締役の報酬体系は、役位に基づく「固定報酬」、役位に基づく「退職慰労金」で構成されております。

「固定報酬」は、役位別に設定され毎月支給するものであり、その報酬水準については、報酬等諮問会議において、他の上場会社などと比較・分析を行うことで、客観性を確保しております。

「退職慰労金」は、役位別に定めた「役員退職慰労金支給規程」に基づき、計上されております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)			対象となる 役員の員数 (名)
		固定報酬	業績連動報酬	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	65,780	58,200		7,580	3
監査役 (社外監査役を除く)					
社外役員	15,820	12,300		3,520	4

役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの

該当事項はありません。

## (5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、株式の価値の変動又は株式に係る配当によって利益を受けることを目的とする株式を純投資目的である投資株式とし、持続的な成長に必要となる資金や商品の安定調達など経営戦略の一環として、また、取引先との良好な関係の維持・強化により、円滑な事業経営を図るために必要と判断し保有している株式を純投資目的以外の目的である投資株式としております。

提出会社における株式の保有状況

当社は、子会社の経営管理を行うことを主たる業務としております。当社が保有する株式は全て子会社株式であり、保有目的が純投資目的以外の投資株式及び純投資目的である投資株式は保有しておりません。

清和鋼業(株)における株式の保有状況

当社及び連結子会社のうち、投資株式の貸借対照表計上額(投資株式計上額)が最も大きい会社(最大保有会社)である清和鋼業(株)については以下のとおりであります。

## a. 保有方針が純投資目的以外の目的である投資株式

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

当社は、保有株式について、財務部門を担当する取締役が毎年、個別の銘柄ごとに保有目的、含み損益、簿価と時価、配当状況、取引高を評価項目として、政策保有の意義や経済合理性などを検証し、その内容を取締役会で審議しております。政策保有の意義が不十分な株式、あるいは資本政策に合致しない株式については縮減することを基本方針としております。

## ロ．銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	1	8,000
非上場株式以外の株式	8	884,070

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

該当事項はありません。

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式		
非上場株式以外の株式	2	3,843

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

## 特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株 式の保有 の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
フルサト工業(株)	292,820	292,820	子会社の主要な販売先として、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため。	有
	383,301	521,805		
コンドーテック(株)	266,064	266,064	子会社の主要な販売先として、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため。	有
	300,918	303,845		
大阪製鐵(株)	146,676	146,676	子会社の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため。	有
	180,118	218,400		
住友商事(株)	8,000	8,000	子会社の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため。	無(注4)
	10,924	12,992		
合同製鐵(株)	2,500	2,500	子会社の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため。	有
	4,852	7,055		
(株)三菱UFJ フィナンシャル・グループ	3,580	3,580	主要取引金融機関であり、当社はじめ子会社が決済・資金借入取引など、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため。	無(注5)
	1,632	2,123		
中山製鋼所	3,150	3,150	子会社の安定仕入を目的とし、同社グループとの良好な関係の維持、強化を図るため。	有
	1,206	1,723		
(株)りそなホールディングス	3,100	3,100	主要取引金融機関であり、当社はじめ子会社が決済・資金借入取引など、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため。	無(注6)
	1,117	1,484		
三菱重工業(株)		1,000	子会社の販売先として、同社グループとの良好な取引関係の維持、強化を図るため。	無
		4,248		
日本製鉄(株)		1,470	子会社の安定仕入を目的とし、同社グループとの良好な関係の維持、強化を図るため。	無(注7)
		2,431		

(注) 1. 定量的な保有効果は記載が困難であるため記載しておりません。保有の合理性は「イ．保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容」に記載する方法により、検証しております。

2. 「」は、当該銘柄を保有していないことを示しております。

3. を付した銘柄は、貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下であり、特定投資株式については、全ての銘柄(非上場株式を除く)を記載しております。

4. 住友商事(株)は当社の株式を保有しておりませんが、同社子会社であるサミットスチール(株)は当社株式を保有しております。

5. (株)三菱UFJフィナンシャル・グループは、当社の株式を保有しておりませんが、同社子会社である(株)三菱UFJ銀行は当社株式を保有しております。

6. (株)りそなホールディングスは、当社の株式を保有しておりませんが、同社子会社である(株)りそな銀行は当社株式を保有しております。

7. 日本製鉄(株)は当社の株式を保有しておりませんが、同社子会社である大阪製鐵(株)は当社株式を保有しております。

みなし保有株式

該当事項はありません。

b. 保有目的が純投資目的である投資株式

区分	当事業年度		前事業年度	
	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計 上額の合計額 (千円)	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計 上額の合計額 (千円)
非上場株式				
非上場株式以外の株式	1	64,802	1	60,766

区分	当事業年度		
	受取配当金の 合計額(千円)	売却損益の 合計額(千円)	評価損益の 合計額(千円)
非上場株式			
非上場株式以外の株式	1,311		53,120

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

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

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

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2020年1月1日から2020年12月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2020年1月1日から2020年12月31日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、監査法人をはじめとする各種団体が主催するセミナーへ参加し、会計基準等の新設・改廃に関する情報を適時に収集しております。

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,402,881	1,342,213
受取手形及び売掛金	3 16,607,402	3 11,331,339
商品	3,641,171	3,428,839
前渡金	3,425,112	1,278,071
その他	411,901	418,860
貸倒引当金	65,897	40,123
流動資産合計	25,422,571	17,759,201
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2 4,482,349	2 4,708,537
減価償却累計額	3,110,126	3,199,296
減損損失累計額	104,845	104,034
建物及び構築物（純額）	1,267,377	1,405,206
機械装置及び運搬具	2 2,573,091	2 2,721,306
減価償却累計額	1,712,101	1,795,948
減損損失累計額	177,122	150,480
機械装置及び運搬具（純額）	683,867	774,878
土地	5,105,681	5,148,631
その他	2 250,041	2 191,816
減価償却累計額	157,193	154,924
減損損失累計額	10,750	10,390
その他（純額）	82,097	26,501
有形固定資産合計	7,139,024	7,355,218
無形固定資産		
ソフトウェア	24,064	25,799
その他	9,849	80,249
無形固定資産合計	33,914	106,049
投資その他の資産		
投資有価証券	1 1,262,052	1 1,052,901
繰延税金資産	1,922	1,859
その他	661,571	810,779
貸倒引当金	90	90
投資その他の資産合計	1,925,456	1,865,449
固定資産合計	9,098,395	9,326,717
資産合計	34,520,966	27,085,919

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3 13,446,066	3 9,982,664
短期借入金	2,910,000	680,000
1年内返済予定の長期借入金	100,000	-
未払法人税等	96,762	79,982
前受金	1,766,309	256,753
賞与引当金	22,900	23,050
役員賞与引当金	33,000	18,000
その他	436,510	523,267
流動負債合計	18,811,548	11,563,717
固定負債		
繰延税金負債	939,145	861,964
退職給付に係る負債	180,998	187,276
役員退職慰労引当金	258,250	266,350
その他	128,995	127,555
固定負債合計	1,507,389	1,443,147
負債合計	20,318,938	13,006,865
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	735,800	735,800
資本剰余金	601,840	601,840
利益剰余金	12,023,458	12,031,566
自己株式	26,112	26,112
株主資本合計	13,334,986	13,343,094
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	630,208	509,689
その他の包括利益累計額合計	630,208	509,689
非支配株主持分	236,834	226,270
純資産合計	14,202,028	14,079,054
負債純資産合計	34,520,966	27,085,919



## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年 1月 1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年 1月 1日 至 2020年12月31日)
売上高	52,910,191	42,005,385
売上原価	48,170,907	38,048,027
売上総利益	4,739,284	3,957,358
販売費及び一般管理費		
運賃	825,995	804,177
荷扱費用	336,181	380,379
貸倒引当金繰入額	7,377	25,774
給料及び手当	926,585	969,166
賞与	318,183	208,506
賞与引当金繰入額	22,900	23,050
役員賞与引当金繰入額	33,000	18,000
退職給付費用	66,359	52,566
役員退職慰労引当金繰入額	14,350	16,450
租税公課	111,335	116,112
減価償却費	115,367	169,604
その他	1,171,050	1,061,950
販売費及び一般管理費合計	3,933,930	3,794,190
営業利益	805,354	163,167
営業外収益		
受取利息	5,935	6,989
受取配当金	37,329	30,602
仕入割引	51,423	41,095
助成金収入	-	45,304
その他	40,410	27,040
営業外収益合計	135,098	151,032
営業外費用		
支払利息	9,618	6,473
売上割引	25,254	21,404
為替差損	3,207	295
その他	3,074	3,459
営業外費用合計	41,154	31,632
経常利益	899,298	282,567
特別損失		
投資有価証券評価損	-	28,246
固定資産除却損	-	6,864
特別損失合計	-	35,111
税金等調整前当期純利益	899,298	247,456
法人税、住民税及び事業税	344,750	173,018
法人税等還付税額	-	42,459
法人税等調整額	55,764	23,639
法人税等合計	288,986	106,919
当期純利益	610,311	140,536
非支配株主に帰属する当期純利益又は非支配株主に 帰属する当期純損失( )	11,456	4,620
親会社株主に帰属する当期純利益	598,855	145,157

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
当期純利益	610,311	140,536
その他の包括利益		
其他有価証券評価差額金	24,607	123,675
その他の包括利益合計	24,607	123,675
包括利益	634,919	16,860
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	623,892	24,638
非支配株主に係る包括利益	11,026	7,777

## 【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

(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	735,800	601,840	11,620,387	26,112	12,931,915
当期変動額					
剰余金の配当			195,784		195,784
親会社株主に帰属する当期純利益			598,855		598,855
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	403,070	-	403,070
当期末残高	735,800	601,840	12,023,458	26,112	13,334,986

	その他の包括利益累計額		非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	605,170	605,170	231,031	13,768,118
当期変動額				
剰余金の配当				195,784
親会社株主に帰属する当期純利益				598,855
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	25,037	25,037	5,802	30,840
当期変動額合計	25,037	25,037	5,802	433,910
当期末残高	630,208	630,208	236,834	14,202,028

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

(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	735,800	601,840	12,023,458	26,112	13,334,986
当期変動額					
剰余金の配当			137,049		137,049
親会社株主に帰属する当期純利益			145,157		145,157
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	8,107	-	8,107
当期末残高	735,800	601,840	12,031,566	26,112	13,343,094

	その他の包括利益累計額		非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	630,208	630,208	236,834	14,202,028
当期変動額				
剰余金の配当				137,049
親会社株主に帰属する当期純利益				145,157
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	120,518	120,518	10,563	131,082
当期変動額合計	120,518	120,518	10,563	122,974
当期末残高	509,689	509,689	226,270	14,079,054

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	899,298	247,456
減価償却費	189,953	237,709
賞与引当金の増減額(は減少)	766	150
役員賞与引当金の増減額(は減少)	7,000	15,000
退職給付に係る資産及び負債の増減額	17,476	6,278
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	14,350	8,100
貸倒引当金の増減額(は減少)	7,377	25,774
投資有価証券評価損益(は益)	-	28,246
受取利息及び受取配当金	43,265	37,592
助成金収入	-	45,304
支払利息	9,618	6,473
売上債権の増減額(は増加)	1,219,498	5,276,062
たな卸資産の増減額(は増加)	343,447	212,331
前渡金の増減額(は増加)	247,299	2,147,041
仕入債務の増減額(は減少)	1,053,463	3,463,401
前受金の増減額(は減少)	530,350	1,509,555
その他	17,856	21,118
小計	1,318,108	3,052,102
法人税等の支払額	547,150	191,992
法人税等の還付額	55,021	27,664
助成金の受取額	-	32,004
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>825,979</b>	<b>2,919,778</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
投資有価証券の売却による収入	14,500	3,843
有形固定資産の取得による支出	498,961	511,441
有形固定資産の売却による収入	33,294	-
貸付けによる支出	-	105,700
貸付金の回収による収入	24,245	128,690
利息及び配当金の受取額	43,379	37,338
その他	17,359	60,336
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>400,901</b>	<b>507,605</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額(は減少)	180,000	2,230,000
長期借入金の返済による支出	-	100,000
利息の支払額	9,761	5,783
配当金の支払額	195,696	135,637
非支配株主への配当金の支払額	5,223	2,786
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>390,681</b>	<b>2,474,206</b>
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,789	18
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	31,607	62,052
現金及び現金同等物の期首残高	1,370,989	1,402,596
現金及び現金同等物の期末残高	1,402,596	1,340,543

## 【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

## 1. 連結の範囲に関する事項

## (1) 連結子会社の数 4社

連結子会社の名称

清和鋼業(株)

中央鋼材(株)

大宝鋼材(株)

清和サービス(株)

## (2) 非連結子会社の名称等

サンワ鋼材(株)

北進鋼材(株)

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

## 2. 持分法の適用に関する事項

## (1) 持分法を適用した関連会社

該当事項はありません。

## (2) 持分法を適用していない非連結子会社

会社等の名称

サンワ鋼材(株)

北進鋼材(株)

(持分法を適用しない理由)

持分法非適用会社は、それぞれ当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等に及ぼす影響がいずれも軽微であり、全体として重要性がないため、持分法を適用しておりません。

## 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、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

有価証券

その他有価証券

## a 時価のあるもの

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

## b 時価のないもの

移動平均法による原価法であります。

デリバティブ

時価法であります。

商品

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

## (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)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、主な耐用年数は次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 2～17年

無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、償却年数は次のとおりであります。

ソフトウェア(自社利用分) 5年(社内における利用可能期間)

長期前払費用

均等償却によっております。

## (3) 重要な引当金の計上基準

## 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については、主として貸倒実績率により、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。

## 賞与引当金

従業員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。

## 役員賞与引当金

役員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。

## 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えて、内規に基づく当連結会計年度末における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

退職給付に係る負債は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における見込額に基づき、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を計上しております。なお、当連結会計年度末における退職給付債務の算定にあたっては、自己都合退職による当連結会計年度末要支給額を退職給付債務とする方法（簡便法）によって計上しております。

## (5) 重要なヘッジ会計の方法

## ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。また、一部の連結子会社においては、振当処理の要件を満たす為替予約等が付されている外貨建金銭債権債務等について振当処理を行っております。

## ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...デリバティブ取引（為替予約取引）

ヘッジ対象...契約が成立した輸出入取引

## ヘッジ方針

為替変動のリスク軽減のため、輸出入取引契約が成立した実需のある取引のみデリバティブ取引を利用しており、投機目的のデリバティブ取引は行わない方針であります。

## ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ取引時以降のヘッジ対象の相場の変動幅を基にして判断しております。

## その他のリスク管理方法のうちヘッジ会計に係るもの

為替予約取引は、経理部が申請し、社長の承認を得て行っております。その管理は、契約残高管理表と金融機関の残高通知書との確認により行っております。また、内部監査室は適時内部監査等を実施し、リスク管理に努めております。

## (6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

## (7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

## 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

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

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

- ステップ1: 顧客との契約を識別する。
- ステップ2: 契約における履行義務を識別する。
- ステップ3: 取引価格を算定する。
- ステップ4: 契約における履行義務に取引価格を配分する。
- ステップ5: 履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年12月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

- ・「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)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日)
- ・「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)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日)

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は、以下の項目の時価に適用されます。

- ・「金融商品に関する会計基準」における金融商品
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産

また「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

(2) 適用予定日

2022年12月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

- ・「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 2020年3月31日)

(1) 概要

関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に、採用した会計処理の原則及び手続きの概要を示すことを目的とするものです。

(2) 適用予定

2021年12月期の年度末より適用予定であります。

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

(1) 概要

当年度の財務諸表に計上した金額が会計上の見積りによるもののうち、翌年度の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目における会計上の見積りの内容について、財務諸表利用者の理解に資する情報を開示することを目的とするものです。

(2) 適用予定日

2021年12月期の年度末から適用予定であります。



## (追加情報)

## (新型コロナウイルス感染症の影響に関する会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染症拡大による影響については、今後の収束時期等を正確に予測することは困難な状況にありますが、当社グループは、今後しばらくは一定程度の影響を受けるものの、緩やかに需要が回復し、翌連結会計年度末にかけて収束に向かうものと仮定して、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。

なお、新型コロナウイルス感染症拡大による経済活動への影響は不確実性が高く、今後の経過によっては、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

## (連結貸借対照表関係)

## 1. 非連結子会社に対するものは次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
投資有価証券(株式)	36,340千円	36,340千円

## 2. 圧縮記帳額

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
建物及び構築物	30,590千円	30,590千円
機械装置及び運搬具	2,687	2,687
その他	218	218
計	33,497	33,497

## 3. 連結会計年度末日満期手形等の会計処理

連結会計年度末日満期手形等の会計処理は、手形交換日等をもって決済処理しております。なお、当連結会計年度末日は、金融機関休業日のため、次のとおり連結会計年度末日満期手形等が連結会計年度末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
受取手形	806,694千円	498,402千円
電子記録債権	257,778	216,561
支払手形	135,544	37,585
電子記録債務	169,697	243,578

## (連結損益計算書関係)

通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性低下に伴う簿価切下額

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

前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
41,281千円	1,864千円

## (連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	34,301千円	205,307千円
組替調整額	-	28,153
税効果調整前	34,301	177,154
税効果額	9,694	53,478
その他有価証券評価差額金	24,607	123,675
その他の包括利益合計	24,607	123,675

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首 (株)	増加(株)	減少(株)	当連結会計年度末 (株)
発行済株式				
普通株式	3,922,000			3,922,000
合計	3,922,000			3,922,000
自己株式				
普通株式	6,309			6,309
合計	6,309			6,309

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年3月27日 定時株主総会	普通株式	195,784	50	2018年12月31日	2019年3月28日

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

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年3月27日 定時株主総会	普通株式	137,049	利益剰余金	35	2019年12月31日	2020年3月30日

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首 (株)	増加(株)	減少(株)	当連結会計年度末 (株)
発行済株式				
普通株式	3,922,000			3,922,000
合計	3,922,000			3,922,000
自己株式				
普通株式	6,309			6,309
合計	6,309			6,309

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年3月27日 定時株主総会	普通株式	137,049	35	2019年12月31日	2020年3月30日

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

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年3月30日 定時株主総会	普通株式	58,735	利益剰余金	15	2020年12月31日	2021年3月31日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
現金及び預金勘定	1,402,881千円	1,342,213千円
別段預金	285	1,670
現金及び現金同等物	1,402,596	1,340,543

## (金融商品関係)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、一時的な余剰資金は安全性の高い預金に限定しており、資金調達については銀行借入によっております。なお、デリバティブ取引については、為替変動リスクを回避するために利用しており、すべて実需の範囲内で行い、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。

投資有価証券は、主に取引先企業との業務に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが4ヶ月以内の支払期日であります。

短期借入金は、主に運転資金に係る資金調達であり、長期借入金は主に設備投資に必要な資金調達を目的としたものであり、このうち一部は、変動金利であるため金利の変動リスクに晒されております。

デリバティブ取引は、外貨建の営業債権債務に係る為替変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計方針に関する事項(5) 重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社グループは、受取手形及び売掛金について、信用管理規程又は担当部署における取引先ごとの期日及び残高管理による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

デリバティブ取引については、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っております。

市場リスク(株価や為替等の変動リスク)の管理

当社グループは、外貨建の営業債権債務及び確実に発生すると見込まれる予定取引について、通貨別月別に把握された為替変動リスクに対して、原則として先物為替予約を利用しております。

投資有価証券につきましては、四半期ごとに時価又は発行体(取引先企業)の財務状況等の把握を行っており、取締役会に報告されております。

デリバティブ取引につきましては、経理部が申請し、社長の承認を得て行っております。その管理は契約残高管理表と、金融機関の残高通知書との確認を行っております。また、内部監査室は適時内部監査等を実施し、リスク管理に努めております。

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

当社グループは、資金調達に係る流動性リスクにつきましては、担当部署が適時に資金繰表を作成更新するとともに、手元流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

## (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度(2019年12月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	1,402,881	1,402,881	
(2) 受取手形及び売掛金	16,607,402	16,607,402	
(3) 投資有価証券 其他有価証券	1,207,424	1,207,424	
資産計	19,217,708	19,217,708	
(1) 支払手形及び買掛金	13,446,066	13,446,066	
(2) 短期借入金	2,910,000	2,910,000	
(3) 1年内返済予定の長期借入金	100,000	100,038	38
(4) 未払法人税等	96,762	96,762	
負債計	16,552,828	16,552,866	38

当連結会計年度(2020年12月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	1,342,213	1,342,213	
(2) 受取手形及び売掛金	11,331,339	11,331,339	
(3) 投資有価証券 其他有価証券	998,273	998,273	
資産計	13,671,826	13,671,826	
(1) 支払手形及び買掛金	9,982,664	9,982,664	
(2) 短期借入金	680,000	680,000	
(3) 1年内返済予定の長期借入金			
(4) 未払法人税等	79,982	79,982	
負債計	10,742,646	10,742,646	

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは、短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 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、債券については取引金融機関から提示された価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金、(4) 未払法人税等

これらは、短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 1年内返済予定の長期借入金

変動金利のものは帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額に基づき、固定金利のものは、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

## 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の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	2019年12月31日	2020年12月31日
子会社株式	36,340	36,340
非上場株式	18,288	18,288

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券」には含まれておりません。

## 3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,402,881			
受取手形及び売掛金	16,607,402			
合計	18,010,283			

当連結会計年度(2020年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,342,213			
受取手形及び売掛金	11,331,339			
合計	12,673,553			

## 4. 短期借入金及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(2019年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	2,910,000					
長期借入金	100,000					
合計	3,010,000					

当連結会計年度(2020年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	680,000					
長期借入金						
合計	680,000					

(有価証券関係)

## 1. その他有価証券

前連結会計年度(2019年12月31日)

区分	種類	連結貸借対照表 計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(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	1,135,151	217,024	918,127
	(2) 債券 国債・地方債等 社債 その他			
	(3) その他			
	小計	1,135,151	217,024	918,127
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	72,273	78,853	6,580
	(2) 債券 国債・地方債等 社債 その他			
	(3) その他			
	小計	72,273	78,853	6,580
合計		1,207,424	295,877	911,547

(注) 1. 表中の「取得原価」は、減損処理後の帳簿価額であります。

2. 非上場株式(連結貸借対照表計上額18,288千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(2020年12月31日)

区分	種類	連結貸借対照表 計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(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	947,666	213,274	734,392
	(2) 債券 国債・地方債等 社債 その他			
	(3) その他			
	小計	947,666	213,274	734,392
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	50,606	50,606	
	(2) 債券 国債・地方債等 社債 その他			
	(3) その他			
	小計	50,606	50,606	
合計		998,273	263,880	734,392

(注) 1. 表中の「取得原価」は、減損処理後の帳簿価額であります。

2. 非上場株式(連結貸借対照表計上額18,288千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

## 2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

区分	売却額(千円)	売却益の合計額(千円)	売却損の合計額(千円)
株式	14,500		

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

区分	売却額(千円)	売却益の合計額(千円)	売却損の合計額(千円)
株式	3,843	738	644

## 3. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

有価証券について28,246千円(その他有価証券の株式28,246千円)の減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合にはすべて減損処理を行い、30%~50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

(退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び連結子会社(清和鋼業㈱を除く)は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。当社及び清和サービス㈱は、確定給付企業年金制度を設けております。また、中央鋼材㈱は、中小企業退職金共済制度へ加入しております。

また、当社及び中央鋼材㈱は、複数事業主制度である大阪鉄商企業年金基金へ加入しております。なお、複数事業主制度については、自社の拠出に対する年金資産の額を合理的に計算することができないため、確定拠出制度と同様に会計処理しております。

## 2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債及び資産の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
退職給付に係る負債と資産の純額の期首残高	163,521	180,998
退職給付費用	40,309	38,507
退職給付の支払額	6,721	16,415
制度への拠出額	16,112	15,814
退職給付に係る負債と資産の純額の期末残高	180,998	187,276

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

	(千円)	
	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
積立型制度の退職給付債務	397,703	408,635
年金資産	220,024	225,339
	177,678	183,296
非積立型制度の退職給付債務	3,319	3,980
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	180,998	187,276
退職給付に係る負債	180,998	187,276
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	180,998	187,276

## (3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前連結会計年度 40,309千円 当連結会計年度 38,507千円

## 3. 複数事業主制度

確定拠出制度と同様に会計処理する複数事業主制度の企業年金基金への要拠出額は、前連結会計年度26百万円、当連結会計年度14百万円であります。

## (1) 複数事業主制度の直近の積立状況

## 大阪鉄商企業年金基金

	(百万円)	
	前連結会計年度 (2019年3月31日現在)	当連結会計年度 (2020年3月31日現在)
年金資産の額	4,462	4,443
年金財政計算上の数理債務の額	5,043	4,904
差引額	581	461

## (2) 複数事業主制度の掛金に占める当社グループの割合

	前連結会計年度 (2019年12月31日現在)	当連結会計年度 (2020年12月31日現在)
大阪鉄商企業年金基金	5.33%	3.11%

## (3) 補足説明

## (前連結会計年度)

上記(1)の差引額の要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高 472百万円及び繰越不足金 110百万円でありま  
す。

## (当連結会計年度)

上記(1)の差引額の要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高 312百万円及び繰越不足金 149百万円でありま  
す。

なお、上記(2)の割合は当社グループの実際の負担割合とは一致しておりません。



## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
減損損失	25,116千円	21,193千円
ゴルフ会員権評価損	18,903 "	18,903 "
貸倒引当金	337 "	245 "
賞与引当金	7,015 "	7,072 "
退職給付に係る負債	61,297 "	63,214 "
役員退職慰労引当金	79,992 "	82,605 "
未払事業税	9,691 "	7,222 "
繰越欠損金	"	20,025 "
その他	52,413 "	43,090 "
繰延税金資産小計	254,767千円	263,574千円
評価性引当額(注) 1	116,239 "	144,455 "
繰延税金資産合計	138,527千円	119,119千円
<b>繰延税金負債</b>		
固定資産圧縮積立金	287,494千円	281,408千円
特別償却準備金	37,567 "	4,631 "
その他有価証券評価差額金	282,391 "	225,387 "
土地評価益	464,301 "	464,301 "
その他	3,996 "	3,495 "
繰延税金負債合計	1,075,750千円	979,224千円
繰延税金負債の純額	937,223千円	860,105千円

(注) 1. 評価性引当額が28,215千円増加しております。この増加の主な内容は、連結子会社において税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額を20,025千円追加的に認識したことに伴うものであります。

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

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.3%	2.6%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.3%	0.8%
住民税均等割	1.0%	3.6%
評価性引当額の増減	1.4%	11.4%
当社と連結子会社の法定実効税率の差異	2.0%	3.0%
その他	0.9%	1.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	32.1%	43.2%

## (賃貸等不動産関係)

当社及び一部の連結子会社では、千葉県その他の地域において賃貸用の倉庫等(土地を含む。)を有しております。

2019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220,431千円(主な賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価に計上)であります。

2020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220,379千円(主な賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価に計上)であります。

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

		前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
連結貸借対照表計上額	期首残高	1,937,214千円	2,050,944千円
	期中増減額	113,730	70,635
	期末残高	2,050,944	1,980,309
期末時価		3,227,486	2,930,154

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

2. 期中増減額のうち、前連結会計年度の増加は、新規取得(130,478千円)であり、減少は、減価償却費(16,748千円)であります。

当連結会計年度の増加は、新規取得(1,430千円)であり、減少は自社使用への振替(55,801千円)、減価償却費(16,263千円)であります。

3. 時価の算定方法

期末の時価は、主要な物件については、社外の不動産鑑定士による「不動産鑑定評価書」に基づく金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)、その他の物件については適正に市場価格を反映している指標を合理的に調整した価額を使用しております。

(セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

## 1. 報告セグメントの概要

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

当社グループは、鋼材販売を主たる事業内容として、国内各地域に展開しており、各拠点において包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

従って、当社グループは、販売体制を基礎とした地域別のセグメントから構成されており、「西日本」、「東日本」の報告セグメントに加えて、「その他」の区分として、持株会社事業を含めた3つを報告セグメントとしております。

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

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

たな卸資産の評価については、収益性の低下に基づく簿価切下げ後の価額で評価しております。

報告セグメントの利益は、経常利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は、市場実勢価格に基づいております。

## 3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント				調整額	連結財務諸表 計上額
	西日本	東日本	その他	計		
売上高						
外部顧客への売上高	26,248,623	26,637,364	24,203	52,910,191		52,910,191
セグメント間の内部売上高 又は振替高	28,603	17,850	682,070	728,523	728,523	
計	26,277,226	26,655,214	706,273	53,638,714	728,523	52,910,191
セグメント利益	403,938	418,871	334,773	1,157,583	258,284	899,298
セグメント資産	16,078,281	16,271,595	13,816,919	46,166,797	11,645,830	34,520,966
その他の項目						
減価償却費	107,350	65,168	17,434	189,953		189,953
受取利息	936	4,999	12,471	18,407	12,471	5,935
支払利息	1,790	12,681	7,618	22,090	12,471	9,618
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	11,947	493,173	15,180	520,301		520,301

(注) 1. セグメント利益の調整額 258,284千円は、セグメント間の取引消去等であります。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の経常利益と調整を行っております。

3. セグメント資産の調整額 11,645,830千円は、セグメント間の取引消去等であります。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント				調整額	連結財務諸表 計上額
	西日本	東日本	その他	計		
売上高						
外部顧客への売上高	22,121,080	19,859,766	24,539	42,005,385		42,005,385
セグメント間の内部売上高 又は振替高	2,395	13,173	568,566	584,136	584,136	
計	22,123,475	19,872,939	593,106	42,589,521	584,136	42,005,385
セグメント利益又は損失( )	300,737	127,923	260,211	433,026	150,458	282,567
セグメント資産	14,675,970	11,698,977	13,081,374	39,456,322	12,370,403	27,085,919
その他の項目						
減価償却費	99,883	120,698	17,127	237,709		237,709
受取利息	3,169	6,152	12,973	22,295	15,306	6,989
支払利息	7	13,174	8,597	21,779	15,306	6,473
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	18,095	428,819	83,901	530,816		530,816

(注) 1. セグメント利益又は損失( )の調整額 150,458千円は、セグメント間の取引消去等であります。

2. セグメント利益又は損失( )は、連結損益計算書の経常利益と調整を行っております。

3. セグメント資産の調整額 12,370,403千円は、セグメント間の取引消去等であります。

## 【関連情報】

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

## 1. 製品及びサービスごとの情報

単一の事業の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

## 1. 製品及びサービスごとの情報

単一の事業の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、該当事項はありません。

## 【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

## 【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

## 【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

## 【関連当事者情報】

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
1株当たり純資産額	3,566.47円	3,537.76円
1株当たり当期純利益	152.94円	37.07円

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

2. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	598,855	145,157
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	598,855	145,157
普通株式の期中平均株式数(株)	3,915,691	3,915,691

## 【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

該当事項はありません。

## 【借入金等明細表】

区分	当期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	2,910,000	680,000	0.282	
1年以内に返済予定の長期借入金	100,000			
1年以内に返済予定のリース債務				
長期借入金 (1年以内に返済予定のものを除く)				
リース債務 (1年以内に返済予定のものを除く)				
その他有利子負債				
合計	3,010,000	680,000		

(注) 平均利率については、当連結会計年度末残高に対する加重平均利率を記載しております。

## 【資産除去債務明細表】

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

## (2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	12,136,139	22,171,842	32,572,714	42,005,385
税金等調整前四半期 (当期)純利益又は 税金等調整前四半期 (当期)純損失( ) (千円)	8,354	6,265	77,534	247,456
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益又は 親会社株主に帰属する 四半期(当期)純損失( ) (千円)	24,061	10,388	39,481	145,157
1株当たり四半期 (当期)純利益又は 1株当たり四半期 (当期)純損失( ) (円)	6.14	2.65	10.08	37.07

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益又は 1株当たり 四半期純損失( ) (円)	6.14	3.49	12.74	26.99

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	55,359	46,196
前払費用	2,084	641
関係会社短期貸付金	3,000,000	2,250,000
その他	129,567	87,269
流動資産合計	3,187,011	2,384,106
固定資産		
有形固定資産		
建物	100,078	94,110
構築物	135	84
機械及び装置	0	0
工具、器具及び備品	7,173	7,862
土地	680,828	680,828
有形固定資産合計	788,215	782,885
無形固定資産		
ソフトウェア	21,467	16,731
ソフトウェア仮勘定	-	76,840
無形固定資産合計	21,467	93,571
投資その他の資産		
関係会社株式	9,792,186	9,792,186
長期前払費用	24,380	24,965
その他	3,658	3,658
投資その他の資産合計	9,820,225	9,820,810
固定資産合計	10,629,907	10,697,267
資産合計	13,816,919	13,081,374

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
短期借入金	2,810,000	2,080,000
1年内返済予定の長期借入金	100,000	-
未払金	27,610	33,381
未払費用	9,765	9,916
未払法人税等	15,196	11,501
預り金	21,144	17,333
前受収益	2,054	2,063
賞与引当金	4,700	4,100
その他	9,992	6,916
流動負債合計	3,000,465	2,165,214
<b>固定負債</b>		
繰延税金負債	382,049	383,160
退職給付引当金	28,563	32,924
役員退職慰労引当金	211,070	222,170
その他	17,351	17,433
固定負債合計	639,033	655,688
負債合計	3,639,499	2,820,903
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	735,800	735,800
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	601,840	601,840
資本剰余金合計	601,840	601,840
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	52,762	52,762
<b>その他利益剰余金</b>		
固定資産圧縮積立金	67,692	67,692
別途積立金	5,550,000	5,550,000
繰越利益剰余金	3,195,437	3,278,488
利益剰余金合計	8,865,892	8,948,943
自己株式	26,112	26,112
株主資本合計	10,177,420	10,260,471
純資産合計	10,177,420	10,260,471
負債純資産合計	13,816,919	13,081,374



## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
営業収益	1 706,273	1 593,106
営業費用	2 375,558	2 347,032
営業利益	330,714	246,073
営業外収益		
受取利息	1 12,471	1 12,973
助成金収入	-	11,123
その他	299	270
営業外収益合計	12,771	24,368
営業外費用		
支払利息	7,618	8,597
その他	1,095	1,632
営業外費用合計	8,713	10,230
経常利益	334,773	260,211
税引前当期純利益	334,773	260,211
法人税、住民税及び事業税	37,500	39,000
法人税等調整額	7,218	1,111
法人税等合計	30,281	40,111
当期純利益	304,491	220,100

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			利益剰余金 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金			
				固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	735,800	601,840	601,840	52,762	67,692	5,550,000	3,086,730	8,757,185
当期変動額								
剰余金の配当							195,784	195,784
当期純利益							304,491	304,491
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	108,706	108,706
当期末残高	735,800	601,840	601,840	52,762	67,692	5,550,000	3,195,437	8,865,892

	株主資本		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	
当期首残高	26,112	10,068,713	10,068,713
当期変動額			
剰余金の配当		195,784	195,784
当期純利益		304,491	304,491
当期変動額合計	-	108,706	108,706
当期末残高	26,112	10,177,420	10,177,420

当事業年度(自 2020年 1月 1日 至 2020年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			利益剰余金 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金			
				固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	735,800	601,840	601,840	52,762	67,692	5,550,000	3,195,437	8,865,892
当期変動額								
剰余金の配当							137,049	137,049
当期純利益							220,100	220,100
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	83,051	83,051
当期末残高	735,800	601,840	601,840	52,762	67,692	5,550,000	3,278,488	8,948,943

	株主資本		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	
当期首残高	26,112	10,177,420	10,177,420
当期変動額			
剰余金の配当		137,049	137,049
当期純利益		220,100	220,100
当期変動額合計	-	83,051	83,051
当期末残高	26,112	10,260,471	10,260,471

## 【注記事項】

## (重要な会計方針)

## 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

## 子会社株式

移動平均法による原価法であります。

## 2. 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）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、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	31～50年
構築物	8～30年
機械及び装置	10年
工具、器具及び備品	2～10年

## (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

ソフトウェア(自社利用分) 5年(社内における利用可能期間)

## (3) 長期前払費用

均等償却によっております。

## 3. 引当金の計上基準

## (1) 賞与引当金

従業員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

## (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当事業年度末において発生している額を計上しております。

## (3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えて、内規に基づく当事業年度末における要支給額を計上しております。

## 4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

## 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## (追加情報)

## (新型コロナウイルス感染症の影響に関する会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染症拡大による影響については、今後の収束時期等を正確に予測することは困難な状況にありますが、当社は、今後しばらくは一定程度の影響を受けるものの、緩やかに需要が回復し、翌連結会計年度末にかけて収束に向かうものと仮定して、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。

なお、新型コロナウイルス感染症拡大による経済活動への影響は不確実性が高く、今後の経過によっては、当社の財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

## (貸借対照表関係)

## 関係会社項目

関係会社に対する金銭債権は、区分掲記されたもののほか、次のものがあります。

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
短期金銭債権	95,262千円	85,337千円
短期金銭債務		1,500,000

## (損益計算書関係)

- 1 関係会社との営業取引及び営業取引以外の取引高は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
営業収益	682,070千円	568,566千円
営業取引以外の取引高	12,471	15,306

- 2 営業費用のうち、主要な費目及び金額は次のとおりであります。

なお、営業費用はすべて一般管理費であります。

	前事業年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
役員報酬	66,766千円	70,700千円
給料及び手当	78,767	80,475
賞与	28,400	18,650
賞与引当金繰入額	4,700	4,100
退職給付費用	6,942	3,003
役員退職慰労引当金繰入額	9,330	11,100
事務委託料	61,601	62,313
減価償却費	8,110	7,288

## (有価証券関係)

関係会社株式は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるため、関係会社株式の時価を記載しておりません。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められる関係会社株式の貸借対照表計上額は次のとおりであります。

(単位：千円)

区分	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
関係会社株式(子会社株式)	9,792,186	9,792,186

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
繰延税金資産		
組織再編に伴う関係会社株式	124,995千円	124,995千円
ゴルフ会員権評価損	18,833 "	18,833 "
賞与引当金	1,433 "	1,250 "
役員退職慰労引当金	64,376 "	67,761 "
未払事業税	2,072 "	1,466 "
その他	16,136 "	15,745 "
繰延税金資産小計	227,847千円	230,053千円
評価性引当額	210,217 "	213,628 "
繰延税金資産合計	17,629千円	16,425千円
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	29,706 "	29,706 "
組織再編に伴う関係会社株式	366,788 "	366,788 "
その他	3,183 "	3,090 "
繰延税金負債合計	399,679千円	399,586千円
繰延税金負債の純額	382,049千円	383,160千円

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

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	23.2%	17.2%
住民税均等割額	0.8%	1.0%
評価性引当額の増減	0.9%	1.3%
その他	0.0%	0.2%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	9.0%	15.4%

## 【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却 累計額
有形固定資産						
建物	100,078			5,968	94,110	360,049
構築物	135			51	84	10,787
機械及び装置	0				0	89,071
工具、器具及び備品	7,173	4,455		3,766	7,862	21,967
土地	680,828				680,828	
計	788,215	4,455		9,785	782,885	481,875
無形固定資産						
ソフトウェア	21,467	2,605		7,342	16,731	
ソフトウェア仮勘定		76,840			76,840	
計	21,467	79,445		7,342	93,571	

(注) 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

当期増加額の内容

工具、器具及び備品	サーバー	4,455千円
ソフトウェア仮勘定	次期基幹システム開発費用	76,840千円

## 【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
賞与引当金	4,700	4,100	4,700	4,100
役員退職慰労引当金	211,070	11,100		222,170

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

## (3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	1月1日から12月31日まで
定時株主総会	3月中
基準日	12月31日
剰余金の配当の基準日	6月30日 12月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 大阪市中央区伏見町3丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告としております。 ただし事故その他やむを得ない事由により電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に掲載しております。 当社の公告掲載URLは次のとおりであります。 <a href="http://www.seiwa-chuo-holdings.co.jp">http://www.seiwa-chuo-holdings.co.jp</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、株主の有する株式数に応じた募集株主の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利並びに単元未満株式の売渡請求をする権利以外の権利を有していません。



## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度(第66期)(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)2020年3月30日近畿財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2020年3月30日近畿財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

(第67期第1四半期)(自 2020年1月1日 至 2020年3月31日)2020年5月12日近畿財務局長に提出

(第67期第2四半期)(自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)2020年8月11日近畿財務局長に提出

(第67期第3四半期)(自 2020年7月1日 至 2020年9月30日)2020年11月11日近畿財務局長に提出

(4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づく臨時報告書

2020年4月1日近畿財務局長に提出

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2021年3月30日

清和中央ホールディングス株式会社

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  
業務執行社員 公認会計士 黒川 智哉 印指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 北口 信吾 印

## &lt; 財務諸表監査 &gt;

## 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている清和中央ホールディングス株式会社の2020年1月1日から2020年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、清和中央ホールディングス株式会社及び連結子会社の2020年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

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

## 連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

## 連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な

監査証拠を入手する。

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

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

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

#### < 内部統制監査 >

##### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、清和中央ホールディングス株式会社の2020年12月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、清和中央ホールディングス株式会社が2020年12月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

##### 監査意見の根拠

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

#### 内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

#### 内部統制監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

#### 利害関係

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

以上

- 
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が連結財務諸表及び内部統制報告書に添付する形で別途保管しております。  
2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2021年3月30日

清和中央ホールディングス株式会社

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  
業務執行社員 公認会計士 黒川 智哉 印指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 北口 信吾 印

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている清和中央ホールディングス株式会社の2020年1月1日から2020年12月31日までの第67期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、清和中央ホールディングス株式会社の2020年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

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

#### 利害関係

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

以 上

- 
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が財務諸表に添付する形で別途保管しております。
2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。