

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2019年6月28日
【事業年度】	第73期（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）
【会社名】	OUGホールディングス株式会社
【英訳名】	OUG Holdings Inc.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 勝田 昇
【本店の所在の場所】	大阪市福島区野田二丁目13番5号
【電話番号】	06(4804)3033
【事務連絡者氏名】	取締役経営基盤グループ・CSR担当 中江 一夫
【最寄りの連絡場所】	大阪市福島区野田二丁目13番5号
【電話番号】	06(4804)3033
【事務連絡者氏名】	取締役経営基盤グループ・CSR担当 中江 一夫
【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69期	第70期	第71期	第72期	第73期
決算年月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月
売上高 (百万円)	324,463	327,273	320,401	323,913	325,268
経常利益 (百万円)	1,284	1,923	2,151	1,613	2,505
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失 (百万円)	999	1,110	1,742	96	1,617
包括利益 (百万円)	2,079	145	3,164	393	1,637
純資産額 (百万円)	18,364	18,224	21,087	20,426	21,692
総資産額 (百万円)	73,486	70,907	72,656	76,146	78,657
1株当たり純資産額 (円)	3,350.70	3,314.57	3,823.07	3,679.26	3,907.66
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 (円)	182.72	202.21	316.37	17.50	291.43
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	25.0	25.7	29.0	26.8	27.6
自己資本利益率 (%)	5.7	6.1	8.9	0.5	7.7
株価収益率 (倍)	12.8	11.4	8.2	-	8.8
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	71	3,815	242	1,249	2,748
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	706	270	182	360	690
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	858	3,093	44	2,369	2,227
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	2,049	2,602	2,132	2,891	2,734
従業員数 (人)	1,268	1,298	1,305	1,339	1,407
(外、平均臨時雇用者数)	(520)	(522)	(533)	(542)	(565)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」については、第69期、第70期、第71期及び第73期は、潜在株式が存在しないため、第72期は、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第72期の「株価収益率」については、親会社株主に帰属する当期純損失であるため記載しておりません。

4. 当社は、2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。第69期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失を算定しております。

5. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 2018年2月16日)等を当連結会計年度の期首から適用しており、前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69期	第70期	第71期	第72期	第73期
決算年月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月
売上高 (百万円)	2,323	2,247	2,393	2,561	2,222
経常利益 (百万円)	321	110	34	307	1,132
当期純利益又は 当期純損失( ) (百万円)	114	28	317	712	1,080
資本金 (百万円)	6,495	6,495	6,495	6,495	6,495
発行済株式総数 (株)	55,622,921	55,622,921	55,622,921	5,562,292	5,562,292
純資産額 (百万円)	16,717	16,461	17,610	16,071	16,850
総資産額 (百万円)	33,589	32,826	33,959	35,762	35,754
1株当たり純資産額 (円)	3,050.27	2,993.92	3,192.63	2,894.83	3,035.47
1株当たり配当額 (円)	6.0	6.0	6.0	70.0	60.0
(うち1株当たり中間配当 額)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失 (円)	20.93	5.24	57.65	128.89	194.60
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	49.8	50.1	51.9	44.9	47.1
自己資本利益率 (%)	0.7	0.2	1.9	4.2	6.6
株価収益率 (倍)	112.0	444.2	45.2	-	13.2
配当性向 (%)	287.1	1,153.8	104.0	-	30.8
従業員数 (人)	35	34	34	33	25
(外、平均臨時雇用者数)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
株主総利回り (%)	115.9	117.4	134.8	139.8	139.2
(比較指標：TOPIX(東証 株価指数))	(130.7)	(116.5)	(133.7)	(154.9)	(147.1)
最高株価 (円)	247	298	299	2,800 (301)	2,844
最低株価 (円)	199	210	215	2,515 (250)	2,246

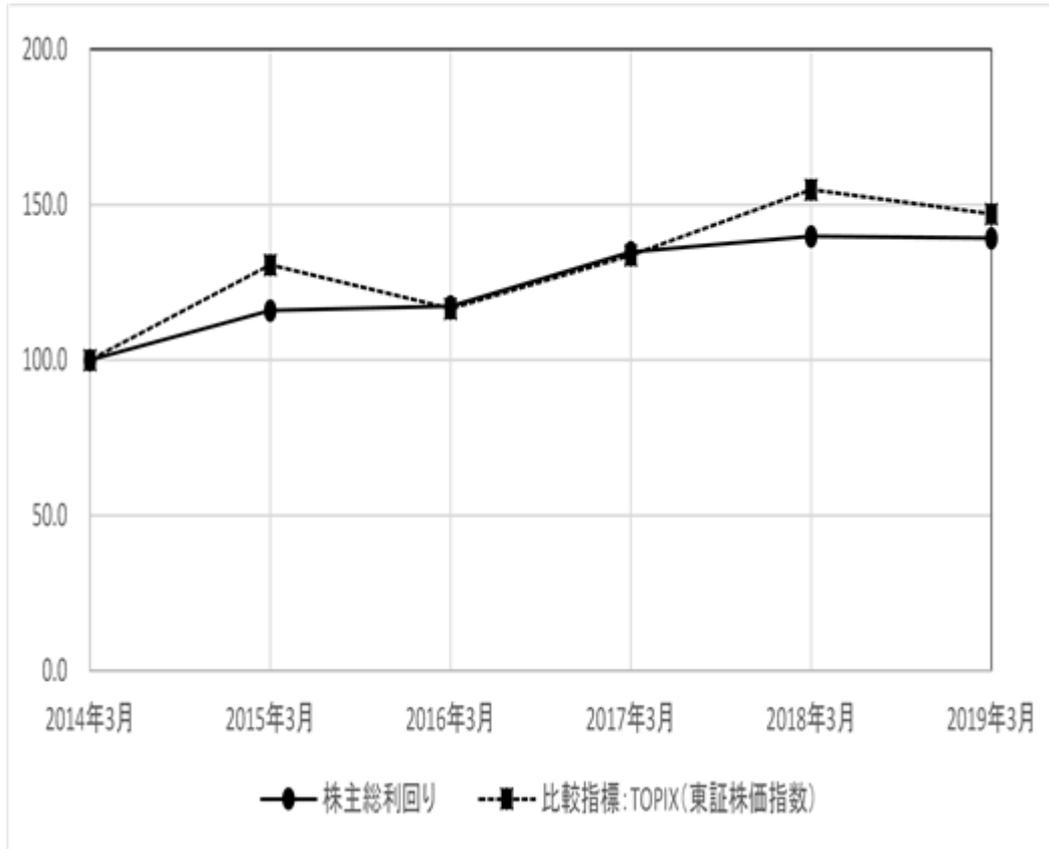
(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」については、第69期、第70期、第71期及び第73は、潜在株式が存在しないため、第72期は、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第72期の「株価収益率」については、当期純損失であるため記載しておりません。

4. 第72期の「配当性向」については、当期純損失であるため記載しておりません。

5. 「配当性向」の算定に用いる1株当たり当期純利益については、自己株式を除く株数で当期純利益を除いておりますが、第68期より自己株式に従業員持株E S O P信託が保有する当社株式を含めて算定しております。実際には当該株式についても配当を行うため、これを加味して配当性向を算定した場合、第69期は291.3%、第70期は1,153.8%、第71期は104.9%となります。なお、第72期に当該E S O P信託期間は終了しております。
6. 当社は、2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。第69期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失及び株主総利回りを算定しております。
7. 第72期の1株当たり配当額には、創業70周年記念配当金10円を含んでおります。
8. 最高・最低株価は、東京証券取引所（市場第一部）におけるものであります。
9. 2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。第72期の株価については株式併合後の最高・最低株価を記載し、（ ）内に株式併合前の最高・最低株価を記載しております。
10. 株主総利回り及び比較指標の最近5年間の推移は以下のとおりであります。



## 2【沿革】

年月	沿革
1946年6月	大阪市福島区下福島（現 福島区野田）に㈱大魚組を水産物の売買及び販売の受託を目的に設立
1947年8月	大阪魚㈱に商号変更、鮮魚介加工水産物荷受機関登録許可
1947年10月	大阪魚㈱創業、卸売業務を開始
1948年3月	大阪魚市場㈱に商号変更
1949年4月	北海商運㈱、大北水産物㈱の業務を継承
1949年6月	大阪市南区（現 中央区）に大栄水産㈱設立
1949年7月	大阪市福島区に大阪水産物直売㈱設立
1950年8月	水産物卸売人として、正式業務許可（農林大臣）
1950年12月	北海商運㈱を吸収合併
1953年2月	大丸水産㈱を吸収合併
1955年8月	㈱中水の業務を継承
1956年11月	㈱中水を吸収合併
1959年11月	東京都中央区に㈱太源設立
1960年4月	大阪市南区（現 中央区）に大栄食品㈱設立
1961年10月	大阪証券取引所市場第二部に株式上場
1964年11月	大阪東部水産市場㈱を設立、水産物卸売人として業務許可（農林大臣） 大阪市中央卸売市場東部市場開場、水産物卸売業務開始
1965年6月	大栄水産㈱、㈱太源、大栄食品㈱の3社を合併し、大阪市中央区に大栄太源㈱設立
1967年4月	和歌山県和歌山市に㈱和歌魚設立
1978年5月	大阪府中央卸売市場開設に伴い北部支社を開設、水産物卸売業者として業務許可（農林大臣） 大阪府中央卸売市場開場、北部支社水産物卸売業務開始
1980年6月	福岡市東区に金丸商事㈱を設立
1981年10月	大阪東部水産市場㈱より営業の一部譲受、水産物卸売業者として業務許可（農林水産大臣） 大阪市中央卸売市場東部市場に東部支社を開設、東部支社水産物卸売業務開始
1983年4月	㈱和歌魚を和歌山魚類㈱に商号変更
1985年10月	佐賀県唐津市に金丸食品㈱を設立
1988年7月	金丸商事㈱を㈱西日本食販に商号変更
1988年11月	大栄太源㈱ 大阪証券取引所市場第二部に株式上場
1991年3月	大阪証券取引所市場第一部に株式上場
1991年9月	大阪水産物直売㈱を㈱スイチョコに商号変更
1993年4月	㈱西日本食販、金丸食品㈱の2社を合併し、福岡市中央区にヤマハ食品㈱設立
2002年3月	支社制度を廃止し、市場営業本部、商品事業本部、事務本部の3本部制に組織再編（事務本部については、2002年7月実施）
2004年7月	ヤマハ食品㈱をやまは食品㈱に商号変更
2005年10月	大阪府泉佐野市に鮮魚加工センター（名称：OUG加工センター）新設
2006年10月	OUGホールディングス㈱に商号変更し、全事業である荷受事業を会社分割し持株会社体制に移行 新設会社の商号は大阪魚市場㈱
2007年9月	当社による株式の公開買付けにより、大栄太源㈱ 大阪証券取引所市場第二部上場廃止
2007年10月	大阪魚市場㈱、和歌山魚類㈱、滋賀県魚市場㈱の3社が、大阪魚市場㈱を存続会社として合併し、㈱うおいちに商号変更（現 連結子会社） 当社との株式交換により、大栄太源㈱を完全子会社化
2008年4月	大栄太源㈱、㈱スイチョコ、やまは食品㈱の3社が、大栄太源㈱を存続会社として合併し、㈱ショクリューに商号変更（現 連結子会社）
2010年1月	本店移転（大阪市福島区野田二丁目13番5号）
2013年7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の現物市場統合に伴い、東京証券取引所市場第一部に株式上場

### 3【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社（OUGホールディングス株）、子会社17社及び関連会社2社により構成されており、水産物荷受事業、市場外水産物卸売事業、養殖事業、食品加工事業、物流事業、リース事業、水産物仲卸事業、水産物小売事業を主たる業務としております。

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

なお、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項」に掲げるセグメントの区分は、「水産物荷受事業」、「市場外水産物卸売事業」、「養殖事業」、「食品加工事業」、「物流事業」、「その他」であります。

また、当社は、有価証券の取引等の規制に関する内閣府令第49条第2項に規定する特定上場会社等に該当しており、これにより、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。

水産物荷受事業・・・ 子会社株うおいちは、「卸売市場法」に基づき卸売市場において、水産物の販売を行っております。

市場外水産物卸売事業・・・ 子会社株シヨクリューは、インドネシア、インド、オーストラリア等を主とした世界数十カ国より輸入される冷凍海老をはじめ、各種水産物を全国30数カ所の販売網（営業所等）を通じて、自社加工製品を含めて国内の市場、量販店、ホテル、外食産業等に販売しております。また、アジ、サワラ、サバ等の鮮魚については国内の市場に出荷販売しております。

養殖事業・・・・・・・・ 子会社株兵殖は、九州、四国近海漁場でハマチ、ブリ、マグロの養殖を行っております。  
上記以外に養殖事業を行う企業として、子会社1社が当社企業集団に属しております。

食品加工事業・・・・・・・・ 子会社関空トレーディング株は、鮮魚加工センター（OUG加工センター）で定塩鮭冷凍製品の加工、輸入サーモンのフィレ加工、ハマチ、ブリ等の鮮魚加工を行っております。  
子会社ダイワサミット株は、量販店向けにおにぎり等の米飯加工を行っております。  
子会社株トウニチ水産は、刺身のケンを主体としたカット野菜の加工を行っております。  
上記以外に食品加工事業を行う企業として、子会社2社が当社企業集団に属しております。

物流事業・・・・・・・・ 子会社舞洲流通センター株は、「大阪港舞洲食品流通センター」において、搬入された水産物等を量販店等の配送先別に仕分けをし、自社便にて配送を行っております。  
上記以外に物流事業を行う企業として、子会社1社が当社企業集団に属しております。

リース事業・・・・・・・・ 子会社株トップは、保険代理業及びリース業を行っております。

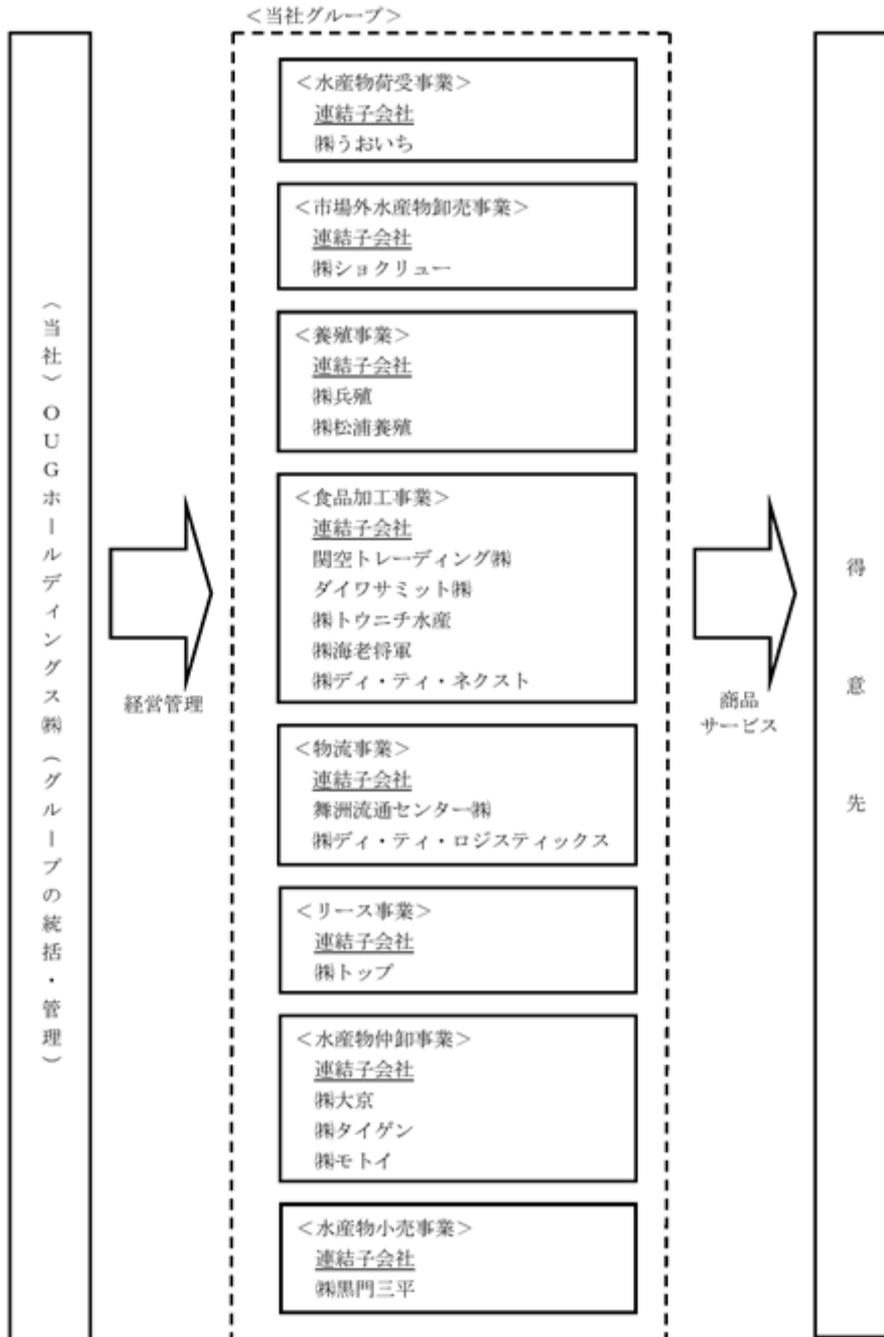
水産物仲卸事業・・・ 子会社株大京、子会社株タイゲン及び子会社株モトイは、「卸売市場法」に基づき中央卸売市場にてせり等取引に参加し、水産物の販売を行っております。

水産物小売事業・・・ 子会社株黒門三平は、黒門市場（大阪市中央区）に店舗を構え、また、百貨店等に出店し、水産物の販売を行っております。

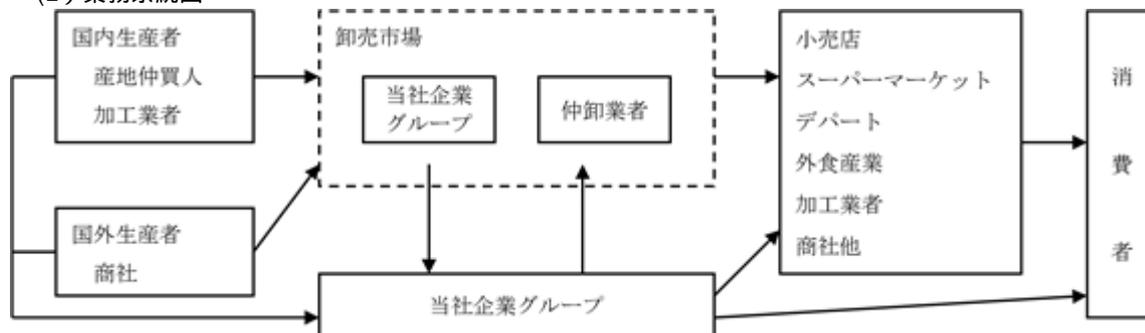
その他事業・・・・・・・・ その他水産物流通を補完する企業として、子会社1社、関連会社2社が当社企業集団に属しております。

事業の業務関連図及び業務系統図は次のとおりであります。

(1) 業務関連図



(2) 業務系統図



(注) ㈱松浦養殖については、重要性が増したため、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。

## 4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) ㈱うおいち (注)2.5	大阪市福島区	2,000	水産物荷受事業	100	資金管理、システム・事務所の賃貸及び経営管理 役員の兼任.....有
㈱ショクリュー (注)2.5	大阪市中央区	5,211	市場外 水産物卸売事業	100	システムの賃貸、事務所の賃借及び経営管理 役員の兼任.....有
㈱兵殖	大分県津久見市	50	養殖事業	100	債務保証及び経営管理 役員の兼任.....有
舞洲流通センター㈱ (注)4	大阪市此花区	100	物流事業	100	資金管理、システムの賃貸及び経営管理 役員の兼任.....有
関空トレーディング㈱ (注)4	大阪府泉佐野市	20	食品加工事業	100	資金管理、建物の賃貸及び経営管理 役員の兼任.....有
ダイワサミット㈱ (注)4	大阪市此花区	20	食品加工事業	100	資金管理及び経営管理 役員の兼任.....有
㈱トウニチ水産 (注)4	大阪府茨木市	20	食品加工事業	100	債務保証、システム・建物の賃貸及び経営管理 役員の兼任.....有
㈱大京 (注)3.4	東京都中央区	10	水産物仲卸事業	100 (100)	㈱ショクリューが100%出資する当社の連結子会社(孫会社)経営管理 役員の兼任.....無
㈱モトイ (注)3.4	大阪市福島区	50	水産物仲卸事業	100 (100)	㈱ショクリューが100%出資する当社の連結子会社(孫会社)経営管理 役員の兼任.....無
㈱ディ・ティ・ネクスト (注)3.4	京都府久世郡久御山町	49	食品加工事業	100 (100)	㈱ショクリューが100%出資する当社の連結子会社(孫会社)経営管理 役員の兼任.....無
㈱海老將軍 (注)3.4	岐阜県大垣市	10	食品加工事業	100 (100)	㈱ショクリューが100%出資する当社の連結子会社(孫会社)経営管理 役員の兼任.....無
その他5社					

(注)1.「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。

2.特定子会社に該当しております。

3.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。

4.債務超過会社であります。なお、2019年3月末時点での重要な債務超過会社は以下のとおりであります。

関空トレーディング㈱ 1,785百万円

5.㈱うおいち及び㈱ショクリューについては、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		㈱うおいち	㈱ショクリュー
(1)売上高		209,200百万円	114,679百万円
(2)経常利益又は経常損失( )		1,506百万円	121百万円
(3)当期純利益又は当期純損失( )		1,031百万円	189百万円
(4)純資産額		9,872百万円	10,459百万円
(5)総資産額		34,451百万円	30,149百万円

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2019年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)	
水産物荷受事業	453	(83)
市場外水産物卸売事業	564	(235)
養殖事業	146	(53)
食品加工事業	101	(143)
物流事業	61	(22)
報告セグメント計	1,325	(536)
その他	57	(29)
全社(共通)	25	(-)
合計	1,407	(565)

- (注) 1. 従業員数は、当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員数であります。
2. 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の連結会計年度の平均雇用人員であります。
3. 全社(共通)として記載されている従業員数は、全社管理部門に所属しているものであります。

### (2) 提出会社の状況

2019年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
25	50.6	22.2	8,363

セグメントの名称	従業員数(人)	
全社(共通)	25	(-)
合計	25	(-)

- (注) 1. 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員数であります。
2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
3. 臨時従業員はおりません。
4. 全社(共通)として記載されている従業員数は、全社管理部門に所属しているものであります。

### (3) 労働組合の状況

労使関係については、特に記載すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

#### (1) 会社の経営の基本方針

水産物流通業界におきましては、少子化による食品の消費量の減少、消費者ニーズの更なる多様化、食品に対する安全・安心への要求の高まり、水産資源の減少など環境変化への対応が求められております。

このような急激な環境変化に迅速に対応するため、当社グループは、「水産物をコアとし、お客様に価値ある商品とサービスを提供することにより、食文化の発展に貢献します。」を経営理念としております。

また、生産者から消費者までの水産物流通のトータルシステムである「新しい水産物流通サービス業を創造し、お客様に安全・安心と満足を提供することにより、社会に貢献することを通じて企業価値の最大化を図る。」ことをグループ経営の基本方針としております。

#### (2) 目標とする経営指標

当社グループは、安定的な収益性の確保と財務体質の強化を重視し、連結売上高経常利益率及び連結自己資本比率の向上を重要な目標としております。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

この基本方針を実現するために、当社グループは、グループ経営の強化によるグループ全体の総合力の発揮及び経営資源の選択と集中による競争力の強化を目指し、各事業の連携によって企業価値を向上させてまいります。

#### (4) 会社の対処すべき課題

当社グループは、コア事業である「水産物荷受事業」及び「市場外水産物卸売事業」、また、コア事業を支える「養殖事業」の事業基盤の強化を図るとともに、グループ内の加工機能、物流機能を最大限活用し、グループ総合力の発揮により顧客が求める価値を提供してまいります。そのためにグループ一体的な取組みを更に推進していくことを踏まえ、グループ各社における経営管理体制及び経営基盤の強化に注力し、業績の向上に努めてまいります。

#### (5) その他、会社の経営上重要な事項

特記すべき事項はありません。

### 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。

#### (1) 需給動向及び市況に係わるリスク

当社グループは、水産物卸売事業を主要業務としております。漁獲量に起因する需給量の変動とこれに伴う魚価の変動や、為替相場の影響による魚価の変動は、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (2) 金利情勢によるリスク

当社グループは、設備資金及び営業活動に要する資金の一部を金融機関からの借入により調達しております。2019年3月期末における借入金残高は連結ベースで26,736百万円、当社単体で17,974百万円であり、金利情勢の影響を受け、当社グループの業績が変動する可能性があります。

#### (3) 法規制等について

当社グループの主要セグメントである、水産物荷受事業に適用される卸売市場法及びその他の関係法令は、社会情勢に応じて今後も適宜改正ないし解釈の変更等が行われる可能性があり、当社グループの事業活動及び業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (4) 退職給付債務

当社グループの従業員退職給付費用及び債務は、割引率等数理計算上で設定される前提条件や年金資産の期待収益率に基づいて算出されております。実際の結果が前提条件と異なる場合、又は前提条件が変更された場合、その影響は累積され、将来にわたって定期的に認識されるため、割引率及び運用収益の動向によっては、当社グループの業績及び今後の事業展開に影響を与える可能性があります。

#### (5) 繰延税金資産

当社グループは税効果会計の適用による繰延税金資産を計上しております。繰延税金資産の回収可能性の判断は将来の課税所得に関する予測・仮定に基づいており、実際の課税所得の推移によっては減額され、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

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

#### (1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループ（当社及び連結子会社）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。

##### 財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、景気の回復には、中国経済減速の影響等により輸出や生産の一部に弱い動きがみられるものの、企業収益、雇用・所得環境、個人消費、設備投資は総じて堅調であり、全体として緩やかな回復基調にありました。消費者心理は、日用品を中心に節約志向が依然として続き、回復には足踏みがみられます。

水産物流通業界におきましては、輸入水産物および国内水産物とも総じて調達コストが高止まりし、加えて業種・業態の垣根を越えた販売競争が激化するなど厳しい経営環境下にありました。

このような環境にあって、当社グループは、全体最適のグループ経営のもと、販売力・調達力の強化、顧客起点志向の追求、地域に対応したソリューションの提供、業務の効率化、諸経費の削減などに注力し積極的な事業活動を展開してまいりました。

この結果、当連結会計年度の財政状態及び経営成績は以下のとおりとなりました。

#### a. 財政状態

当連結会計年度末の資産合計は、前連結会計年度末に比べ2,511百万円増加し、78,657百万円となりました。

当連結会計年度末の負債合計は、前連結会計年度末に比べ1,245百万円増加し、56,965百万円となりました。

当連結会計年度末の純資産合計は、前連結会計年度末に比べ1,266百万円増加し、21,692百万円となりました。

なお、「『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）等を当連結会計年度の期首から適用しており、財政状態については遡及処理後の前連結会計年度末の数値で比較を行っております。

#### b. 経営成績

当連結会計年度の経営成績は、売上高は325,268百万円（前年同期比100.4%）となりました。損益面では、売上総利益は23,675百万円（前年同期比100.4%）となり、営業利益2,362百万円（前年同期比117.7%）、経常利益2,505百万円（前年同期比155.2%）、親会社株主に帰属する当期純利益1,617百万円（前年同期は親会社株主に帰属する当期純損失96百万円）となりました。

セグメントごとの経営成績は次のとおりであります。

水産物荷受事業は、売上高209,200百万円（前年同期比101.4%）、セグメント利益1,556百万円（前年同期比119.0%）となりました。

市場外水産物卸売事業は、売上高114,679百万円（前年同期比97.7%）、セグメント損失133百万円（前年同期はセグメント損失49百万円）となりました。

養殖事業は、売上高9,417百万円（前年同期比116.0%）、セグメント利益797百万円（前年同期比154.8%）となりました。

食品加工事業は、売上高4,708百万円（前年同期比97.5%）、セグメント損失65百万円（前年同期はセグメント損失16百万円）となりました。

物流事業は、売上高2,040百万円（前年同期比97.6%）、セグメント損失36百万円（前年同期はセグメント損失47百万円）となりました。

その他は、売上高5,185百万円（前年同期比95.8%）、セグメント利益90百万円（前年同期比74.6%）となりました。

## 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、前連結会計年度末と比べて157百万円減少し、2,734百万円となりました。

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）

営業活動によるキャッシュ・フローは2,748百万円の収入（前年同期は1,249百万円の支出）となりました。売上債権の増加520百万円（前年同期は4,705百万円の増加）、たな卸資産の増加2,497百万円（前年同期は1,016百万円の増加）がありましたが、税金等調整前当期純利益の計上2,429百万円（前年同期は272百万円の計上）、仕入債務の増加2,727百万円（前年同期は1,856百万円の増加）、法人税等の還付489百万円が主な資金の増加要因となりました。

### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動によるキャッシュ・フローは690百万円の支出（前年同期は360百万円の支出）となりました。有形固定資産の取得による支出692百万円（前年同期は729百万円の支出）が主な資金の減少要因となりました。

### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動によるキャッシュ・フローは2,227百万円の支出（前年同期は2,369百万円の収入）となりました。借入金の減少による純支出1,539百万円（前年同期は2,915百万円の純収入）、ファイナンス・リース債務の返済による支出298百万円（前年同期は278百万円の支出）、配当金の支払386百万円（前年同期は332百万円の支払）が主な資金の減少要因となりました。

## 生産、受注及び販売の実績

当連結会計年度の生産、受注及び販売の実績につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」に記載しているため省略いたしました。

## (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。

### 重要な会計方針及び見積り

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る会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたり必要と思われる見積りは、合理的な基準に基づいて実施しております。

なお、当社の連結財務諸表で採用する重要な会計方針及び見積りは、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 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）」に記載しております。

## 当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

### a. 経営成績等

#### 1) 財政状態

##### （流動資産）

当連結会計年度末における流動資産の残高は、59,584百万円（前連結会計年度末56,878百万円）となり、前連結会計年度末に比べ2,706百万円の増加となりました。増加の主な要因は、受取手形及び売掛金の増加（前連結会計年度末32,238百万円から当連結会計年度末32,836百万円と597百万円の増加）、たな卸資産の増加（前連結会計年度末20,908百万円から当連結会計年度末23,686百万円と2,778百万円の増加）によるものであります。

##### （固定資産）

当連結会計年度末における固定資産の残高は、19,073百万円（前連結会計年度末19,267百万円）となり、前連結会計年度末に比べ194百万円の減少となりました。減少の主な要因は、投資有価証券の減少（前連結会計年度末6,674百万円から当連結会計年度末6,306百万円と368百万円の減少）によるものであります。これは主に、重要性が増したことにより、当連結会計年度より子会社1社を連結の範囲に含めたことによるものであります。

##### （流動負債）

当連結会計年度末における流動負債の残高は、48,587百万円（前連結会計年度末45,038百万円）となり、前連結会計年度末に比べ3,548百万円の増加となりました。増加の主な要因は、支払手形及び買掛金の増加（前連結会計年度末19,229百万円から当連結会計年度末21,635百万円と2,406百万円の増加）、1年内返済予定の長期借入金の増加（前連結会計年度末1,318百万円から当連結会計年度末4,693百万円と3,374百万円の増加）によるものであります。減少の主な要因は、短期借入金の減少（前連結会計年度末19,535百万円から当連結会計年度末17,080百万円と2,454百万円の減少）によるものであります。

(固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は、8,377百万円(前連結会計年度末10,680百万円)となり、前連結会計年度末に比べ2,303百万円の減少となりました。減少の主な要因は、長期借入金の減少(前連結会計年度末7,127百万円から当連結会計年度末4,962百万円と2,165百万円の減少)によるものであります。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産の残高は、21,692百万円(前連結会計年度末20,426百万円)となり、前連結会計年度末に比べ1,266百万円の増加となりました。増加の主な要因は、利益剰余金の増加(前連結会計年度末6,260百万円から当連結会計年度末7,508百万円と1,247百万円の増加)によるものであります。

なお、「『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)等を当連結会計年度の期首から適用しており、財政状態については遡及処理後の前連結会計年度末の数値で比較を行っております。

2) 経営成績

(売上高及び売上総利益)

水産物流通業界におきましては、輸入水産物および国内水産物とも総じて調達コストが高止まりし、加えて業種・業態の垣根を越えた販売競争が激化するなど厳しい経営環境下にありました。

このような環境にあって、当社グループは、全体最適のグループ経営のもと、販売力・調達力の強化、顧客起点志向の追求、地域に対応したソリューションの提供、業務の効率化、諸経費の節減などに注力し積極的な事業活動を展開してまいりました。当連結会計年度の売上高は、前連結会計年度に比べ0.4%増収の325,268百万円となり、売上総利益は、前連結会計年度に比べ0.4%増益の23,675百万円となりました。

(営業利益)

販売費及び一般管理費は、間接経費全般について節減等効率化を進め、前連結会計年度に比べ262百万円減少し21,312百万円となり、営業利益は、前連結会計年度に比べ17.7%増益の2,362百万円となりました。

(経常利益)

当連結会計年度の営業外損益は、142百万円の収益(純額)と前連結会計年度の393百万円の費用(純額)から535百万円の収益の増加(純額)となりました。主な要因は、無形固定資産償却費の減少(前連結会計年度543百万円から当連結会計年度 - 百万円と543百万円の減少)によるものであります。経常利益は、前連結会計年度に比べ55.2%増益の2,505百万円となりました。

(税金等調整前当期純利益)

税金等調整前当期純利益は、特別損失として減損損失103百万円などの計上がありました。特別利益として投資有価証券売却益64百万円などの計上により、また、前連結会計年度において、特別損失として無形固定資産除却損1,992百万円を計上したことにより、前連結会計年度に比べ791.1%増益の2,429百万円となりました。

(親会社株主に帰属する当期純利益)

法人税等控除後の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1,714百万円増益の1,617百万円となりました。

3) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度のキャッシュ・フローの分析につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

なお、当社グループのキャッシュ・フロー指標は次のとおりであります。

回次	第69期	第70期	第71期	第72期	第73期
決算年月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月
自己資本比率(%)	25.0	25.7	29.0	26.8	27.6
時価ベースの自己資本比率(%)	17.5	17.9	19.8	19.3	18.1
キャッシュ・フロー対有利子負債比率(年)	-	6.7	-	-	9.8
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)	-	13.5	-	-	13.3

(注) 自己資本比率：自己資本 / 総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額 / 総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債 / 営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー / 利払い

各指標はいずれも連結ベースの財務数値により算出しております。

株式時価総額は、期末株価終値 × 期末発行済株式数（自己株式控除後）により算出しております。

営業キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いは、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

第69期、第71期及び第72期のキャッシュ・フロー対有利子負債比率及びインタレスト・カバレッジ・レシオについては、営業キャッシュ・フローがマイナスのため記載しておりません。

b. 経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当社グループの経営に影響を与える大きな要因としては、少子化による食品の消費量の減少、消費者ニーズの更なる多様化、食品に対する安全・安心への要求の高まり、水産資源の減少などがあり、これらの環境変化への対応が求められております。

このような急激な環境変化に迅速に対応するため、当社グループは、グループ経営の強化によるグループ全体の総合力の発揮及び経営資源の選択と集中による競争力の強化を目指し、各事業の連携によって企業価値を向上させ、コア事業である「水産物荷受事業」及び「市場外水産物卸売事業」、また、コア事業を支える「養殖事業」の事業基盤の強化を図るとともに、グループ内の加工機能、物流機能を最大限活用し、グループ総合力の発揮により顧客が求める価値を提供してまいります。そのためにグループ体系的な取組みを更に推進していくことを踏まえ、グループ各社における経営管理体制及び経営基盤の強化に注力し、業績の向上に努めてまいります。

c. 資本の財源及び資金の流動性

1) キャッシュ・フロー

当連結会計年度のキャッシュ・フローの分析につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

2) 契約債務

2019年3月31日現在の契約債務の概要は以下のとおりであります。

契約債務	年度別要支払額（百万円）				
	合計	1年以内	1年超3年以内	3年超5年以内	5年超
短期借入金	17,080	17,080	-	-	-
長期借入金	9,655	4,693	4,909	53	-
リース債務	249	174	70	3	1

3) 財務政策

当社グループは、運転資金及び設備資金につきましては、内部資金又は借入により資金調達することとしております。このうち、借入による資金調達に関しまして、運転資金については短期借入金で、加工設備などの長期資金は、固定金利の長期借入金で調達しております。

2019年3月31日現在、長期借入金の残高は9,655百万円であります。

d. 経営方針、経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社グループは、安定的な収益性の確保と財務体質の強化を重視し、連結売上高経常利益率及び連結自己資本比率を重要な指標として位置付けております。

当連結会計年度の連結売上高経常利益率は0.8%（前年同期比0.3ポイント上昇）、連結自己資本比率は27.6%（前年同期比0.8ポイント上昇）となりました。引き続きこれらの指標について、改善されるよう取り組んでまいります。

e. セグメントごとの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

<水産物荷受事業>

中央卸売市場を核とする集荷販売機能をもつ水産物荷受事業は、天候不順等により取扱数量は減少したものの販売単価の上昇により売上高209,200百万円（前年同期比101.4%）、セグメント利益1,556百万円（前年同期比119.0%）となりました。

セグメント資産は、受取手形及び売掛金の増加、たな卸資産の増加により、前連結会計年度末に比べ2,967百万円増加し34,571百万円となりました。

<市場外水産物卸売事業>

全国各地を網羅する販売拠点を活かした幅広い流通網をもつ市場外水産物卸売事業は、販売数量の減少、主力商材の販売単価の低下により売上高114,679百万円（前年同期比97.7%）となり、売上高の減少に加え、価格の変動等による売上総利益率への影響もありセグメント損失133百万円（前年同期はセグメント損失49百万円）となりました。

セグメント資産は、受取手形及び売掛金の減少により、前連結会計年度末に比べ403百万円減少し30,684百万円となりました。

<養殖事業>

九州、四国にて、ハマチ、ブリ、マグロの養殖を展開する養殖事業は、堅調な市況が続き、また、当連結会計年度より連結子会社が1社増加したことなどにより売上高9,417百万円（前年同期比116.0%）、セグメント利益797百万円（前年同期比154.8%）となりました。

セグメント資産は、当連結会計年度より連結子会社が1社増加したことにより、前連結会計年度末に比べ662百万円増加し6,132百万円となりました。

<食品加工事業>

消費地にある食品加工センターにて水産加工、量販店向けにおにぎり等米飯加工などを行う食品加工事業は、売上高4,708百万円（前年同期比97.5%）となり、原材料価格の上昇や人件費の増加などによりセグメント損失65百万円（前年同期はセグメント損失16百万円）となりました。

セグメント資産は、たな卸資産の増加により、前連結会計年度末に比べ49百万円増加し2,533百万円となりました。

<物流事業>

物流センターにおいて、搬入された水産物等を量販店等の配送先別に仕分け、自社便にて配送を行う物流事業は、配送関連の収入減等により売上高2,040百万円（前年同期比97.6%）、セグメント損失36百万円（前年同期はセグメント損失47百万円）となりました。

セグメント資産は、現金及び預金の増加により、前連結会計年度末に比べ3百万円増加し364百万円となりました。

<その他>

グループの水産物流通を補完するリース事業等その他は、売上高5,185百万円（前年同期比95.8%）、セグメント利益90百万円（前年同期比74.6%）となりました。

セグメント資産は、有形固定資産の増加により、前連結会計年度末に比べ36百万円増加し2,215百万円となりました。

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】

当連結会計年度における当社グループの設備投資の総額は、692百万円であります。  
 主なものは、次のとおりであります。

水産物荷受事業	プリンターの購入	73百万円
市場外水産物卸売事業	配送用冷凍車他車両運搬具の購入	171百万円
	サーバ機器の購入	26百万円
養殖事業	生簀設備の設置	18百万円
食品加工事業	加工機器の購入	24百万円
リース事業	リース用機械装置の購入	79百万円
	リース用車両運搬具の購入	47百万円

なお、当連結会計年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

##### (1) 提出会社

2019年3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(単位:百万円)					従業員数 (人)
			建物及び 構築物	土地 (面積㎡)	リース 資産	工具、 器具及 び備品	合計	
本社 (大阪市福島区)	全社(共通)	管理業務設備	7	0 (12,682.28)	10	6	25	18
		システム関連 設備	2	-	70	12	85	7
		賃貸用設備	262	808 (4,306.69)	-	6	1,077	-
OUG加工センター (大阪府泉佐野市)	食品加工事業	加工設備	260	436 (7,554.73)	-	0	696	-
茨木加工センター (大阪府茨木市)	食品加工事業	加工設備	79	511 (2,360.06)	-	4	595	-

(注) 1. 帳簿価額には、消費税等は含まれておりません。

2. 本社「賃貸用設備」欄「建物及び構築物」の内、延3,170.73㎡を連結会社以外へ賃貸しております。

3. OUG加工センターは、連結子会社である関空トレーディング㈱に賃貸しております。

4. 茨木加工センターは、連結子会社である㈱トウニチ水産に賃貸しております。

5. 臨時従業員はおりません。

6. 現在休止中の主要な設備はありません。

7. 上記の他、連結会社以外からの主要な賃借設備の内容は、下記のとおりであります。

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 (百万円)
本社 (大阪市福島区)	全社(共通)	事務所	7

## (2) 国内子会社

2019年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内 容	帳簿価額(単位:百万円)						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㎡)	リース資 産	工具、器 具及び備 品	合計	
㈱うおいち	大阪 (大阪市福島区)	水産物荷受 事業	事務所	54	0	-	114	9	178	279 [27]
	東部 (大阪市東住吉 区)	水産物荷受 事業	事務所	3	-	-	2	0	7	58 [16]
	北部 (大阪府茨木市)	水産物荷受 事業	事務所	3	-	-	4	3	11	58 [11]
	和歌山 (和歌山県和歌山 市)	水産物荷受 事業	事務所	5	0	-	11	10	28	49 [24]
	滋賀 (滋賀県大津市)	水産物荷受 事業	事務所	0	-	-	5	0	5	14 [7]
㈱シヨクリュー	本社 (大阪市中央区)	市場外水産 物卸売事業	事務所	34	0	770 (1,289.89) <15.56>	22	6	834	52 [17]
			厚生施設	2	-	4 (14.93)	-	-	7	-
			その他	38	-	-	-	-	38	-
	東日本支社 (東京都中央区)	市場外水産 物卸売事業	営業用設 備	80	8	181 (204.38)	63	2	336	131 [24]
			厚生施設	87	-	522 (2,653.86)	-	3	612	- [2]
			その他	-	-	192 (2,193.63) <2,193.63>	-	-	192	-
	関西支社 (大阪市此花区)	市場外水産 物卸売事業	営業用設 備	25	20	-	64	2	113	114 [13]
			厚生施設	50	-	64 (192.04)	-	0	115	-
	西日本支社 (福岡市中央区)	市場外水産 物卸売事業	営業用設 備	160	11	1,063 (5,537.90)	18	3	1,258	48 [34]
			その他	3	0	57 (19,444.50) <4,176.00>	-	0	61	-
	横浜営業所 (横浜市中区) 他27営業所	市場外水産 物卸売事業	営業用設 備	773	53	1,455 (19,383.71) [5,046.89]	411	8	2,702	219 [117]

(注) 1. 帳簿価額には、消費税等は含まれておりません。

2. 「土地」欄の[外書]は、連結会社以外から賃借している土地の面積であります。

3. 「土地」欄の&lt;内書&gt;は、連結会社以外へ賃貸している土地の面積であります。

4. 「従業員数」欄の[外書]は、臨時従業員数であります。

5. 現在休止中の主要な設備はありません。

6. 上記とは別に㈱うおいちの営業の基幹設備である卸売場賃借状況は下記のとおりであります。

事業所名	大阪	東部	北部	和歌山	滋賀
開設者	大阪市	大阪市	大阪府	和歌山市	大津市
㈱うおいち使用の卸売場面積 (㎡)	4,242.61	1,685.92	3,692.00	2,314.00	1,862.00
売上高割使用料	売上金額の $\frac{2.5}{1,000}$ ただし冷凍食品のみ $\frac{1.5}{1,000}$			売上金額の $\frac{3.0}{1,000}$	売上金額の $\frac{2.7}{1,000}$
卸売業者売場使用料(1㎡ 1ヵ月)(円)	1,015	332	355	123	180
事務所使用料 (1㎡ 1ヵ月)(円)	3,812	2,363	2,491	892	1,170
倉庫 (1㎡ 1ヵ月)(円)	1,522	1,223	2,319	480	-

7. 上記の他、連結会社以外からの主要な賃借設備の内容は、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 (百万円)
㈱ショクリュー	東日本支社 (東京都中央区)	市場外水産物卸売事業	事務所及び店舗	171
	関西支社 (大阪市此花区)	市場外水産物卸売事業	事務所	25
	横浜営業所 (横浜市中区) 他27営業所	市場外水産物卸売事業	事務所及び倉庫	59

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

経常的な設備の更新のための除却等を除き、重要な設備の除却等の計画はありません。

## 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	20,915,900
計	20,915,900

## 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (2019年3月31日)	提出日現在発行数(株) (2019年6月28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	5,562,292	5,562,292	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数 100株
計	5,562,292	5,562,292	-	-

## (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 (株)	発行済株式総 数残高(株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金増 減額(百万円)	資本準備金残 高(百万円)
2017年10月1日 (注)	50,060,629	5,562,292	-	6,495	-	6,144

(注) 株式併合(10:1)によるものであります。

## (5)【所有者別状況】

2019年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	27	19	127	55	1	9,623	9,852	-
所有株式数(単元)	-	18,793	436	13,049	1,455	1	21,408	55,142	48,092
所有株式数の割合(%)	-	34.08	0.79	23.66	2.64	0.00	38.82	100	-

- (注) 1. 自己株式11,102株は「個人その他」に111単元及び「単元未満株式の状況」に2株含めて記載しております。なお、自己株式11,102株は、株主名簿記載上の株式数であり、2019年3月31日現在の実質的な所有株式数は、11,002株であります。
2. 単元未満株式のみを有する単元未満株主は、1,441名であります。

## (6)【大株主の状況】

2019年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
マルハニチロ株式会社	東京都江東区豊洲三丁目2番20号	745	13.42
日本生命保険相互会社	大阪府中央区今橋三丁目5番12号	265	4.77
農林中央金庫	東京都千代田区有楽町一丁目13番2号	263	4.75
株式会社りそな銀行	大阪府中央区備後町二丁目2番1号	184	3.32
株式会社みずほ銀行	東京都千代田区大手町一丁目5番5号	175	3.15
三菱UFJ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号	151	2.74
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町二丁目11番3号	116	2.09
株式会社三菱UFJ銀行	東京都千代田区丸の内二丁目7番1号	115	2.07
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(三井住友信託銀行再信託分・株式会社大丸松坂屋百貨店退職給付信託口)	東京都中央区晴海一丁目8番11号	115	2.07
丸大食品株式会社	大阪府高槻市緑町21番3号	115	2.07
計	-	2,245	40.46

- (注) 上記、日本マスタートラスト信託銀行株式会社及び日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社の所有株式は全て信託業務に係る株式であります。

## (7)【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2019年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 11,000	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,503,200	55,032	-
単元未満株式	普通株式 48,092	-	-
発行済株式総数	5,562,292	-	-
総株主の議決権	-	55,032	-

## 【自己株式等】

2019年3月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
OUGホールディングス(株)	大阪市福島区野田二丁目13番5号	11,000	-	11,000	0.20
計	-	11,000	-	11,000	0.20

(注)上記のほか、株主名簿上は当社名義となっておりますが実質的に所有していない株式が100株(議決権の数1個)あります。なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」の欄に含まれております。

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

## (1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

## (2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

## (3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	471	1,254,854
当期間における取得自己株式	-	-

(注)当期間における取得自己株式には、2019年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

## (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (円)	株式数(株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他 ( - )	-	-	-	-
保有自己株式数	11,002	-	11,002	-

(注) 当期間における保有自己株式数には、2019年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

## 3 【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を経営の重要政策のひとつとしております。

今後とも中長期的な経営基盤の安定強化に留意し、業績や経済情勢を総合的に勘案しながら、安定的な配当水準を維持することを基本に考えております。

当社は、期末配当の年1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。この期末の剰余金の配当の決定機関は株主総会であります。

当事業年度の期末配当については、1株につき60円といたしました。この結果、当事業年度の配当性向は30.8%となりました。

内部留保については、長期的な競争力の強化と企業価値の増大につながる成長分野に配分して、資本効率を一段と高めて収益力の一層の向上を図ることを基本方針としております。

当社は、「取締役会の決議をもって、毎年9月30日の最終の株主名簿に記載または記録された株主または登録株式質権者に対し、中間配当として剰余金の配当を行なうことができる。」旨を定款で定めておりますが、中間配当は実施しておりません。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
2019年6月27日 定時株主総会決議	333	60.0

## 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

当社は、グループ会社の事業の健全性と透明性を確保する経営体制の確立が、経営上の最重要課題であると認識しております。

当社では、激変する経営環境に即応し得る企業統治システムの構築を目的として、取締役会の活性化、監査体制の強化・充実、執行役員制度の導入を実施しております。

また、当社は、コーポレートガバナンス・コードの趣旨を適切に理解し、当社の事情等とも重ね合わせ、ベストプラクティスを導き出し実践することにより、コーポレートガバナンスの充実に向け取り組んでおります。

当社グループは「水産物をコアとし、お客様に価値ある商品とサービスを提供することにより、食文化の発展に貢献します。」をグループの経営理念として、水産物流通における消費者ニーズの変化や流通形態の多様化などの環境変化に対応し、グループ経営資源の選択と集中により経営効率を高め、事業間の相乗効果の発揮により、グループ内の企業価値向上に向け努めてまいります。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

#### (企業統治の体制の概要)

当社は、取締役会を経営の最高意思決定と取締役の業務執行状況の監督を行う機関として特化させております。また、社外取締役を在籍させ、客観的な立場で会計・法務等の専門的な知見を有する社外監査役を含む監査役が会計監査人及び内部監査部門である経営監査室と適宜連携して監査を行うコーポレート・ガバナンス体制を採用しております。

各機関等及び委員会における運営、機能及び活動状況は、次のとおりであります。

#### ・取締役会

取締役会は、取締役7名（うち2名は社外取締役）で構成され、当社の経営方針、経営上の重要事項について最高意思決定を行うとともに、取締役の業務の執行状況を監督しております。

取締役会は、原則月1回開催するほか、緊急かつ重要な決定事項が生じた場合は必要に応じ臨時取締役会を開催し迅速に対応できる体制をとっております。

#### ・経営会議

グループ戦略の実現に向け、その策定・実行・統制を行うことを目的として経営会議（代表取締役社長の諮問機関）を設置しております。

経営会議は、代表取締役社長の指名する者で構成され、原則月1回開催するほか、緊急かつ重要な審議事項等が生じた場合は必要に応じ臨時経営会議を開催し迅速に対応できる体制をとっております。

#### ・監査役、監査役会

監査役会は、監査役4名（うち3名は社外監査役（2019年7月1日就任予定者含む））で構成され、各監査役は監査役会が定めた監査の方針、職務の分担等に従い監査を実施するとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役の職務執行を監査しております。

また、会計監査人及び経営監査室と連携を図り、監査機能の強化に努めております。

監査役会は、原則月1回開催するほか、緊急を要する場合は必要に応じ臨時監査役会を開催し迅速に対応できる体制をとっております。

#### ・会計監査人

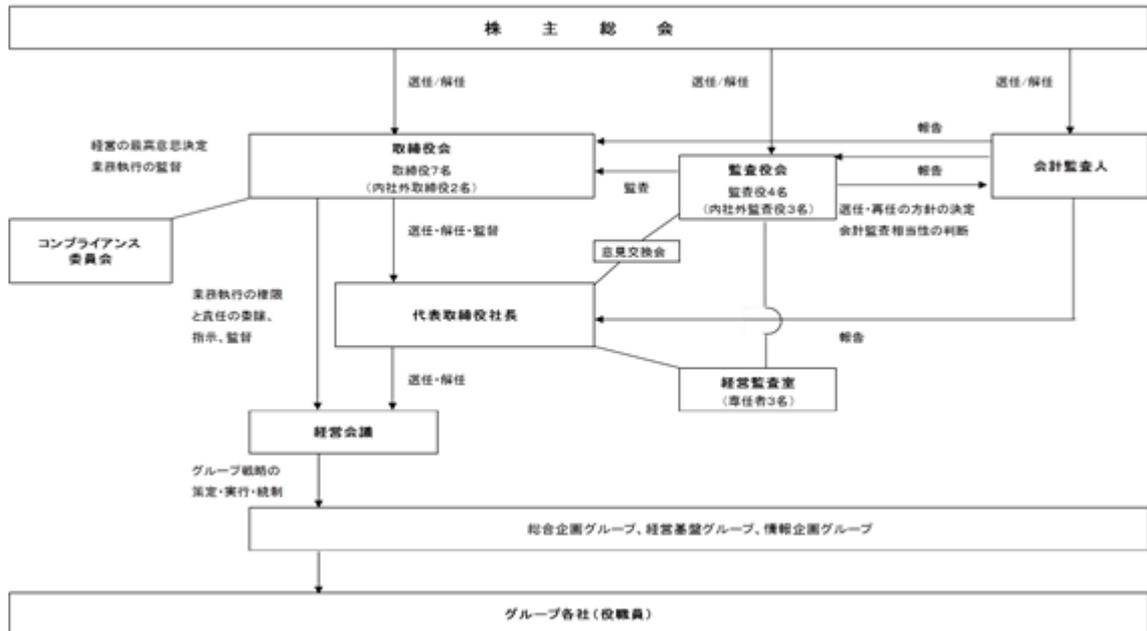
会計監査については、法令に基づき「仰星監査法人」と契約を締結し、監査計画に従って監査が実施されております。

#### ・コンプライアンス委員会

グループの事業活動に係るコンプライアンス確保は、内部統制で定めている達成目的の一つであり、グループコンプライアンス体制の整備にかかる施策の企画・推進について、検討・審議を行うための会議体として、代表取締役社長を委員長とする「コンプライアンス委員会」を設置しております。

#### (企業統治の体制を採用する理由)

当社の企業統治の体制は、取締役の職務の執行の監督機能を強化するため、社外取締役を在籍させ、併せて、適法性を確保するため社外監査役を含む監査役が取締役の職務執行を監査しており、外部からの客観的、中立の経営監視機能が十分に機能する体制となっております。以上の理由から、当社では現状の体制を採用しております。



(注) 監査役4名(内社外監査役3名)には、2019年7月1日就任予定者を含んでおります。

企業統治に関するその他の事項

(内部統制システムの整備の状況)

当社は、グループ持株会社として、グループ会社の事業経営の健全性と透明性を確保し、内部統制システムが実効性のあるものとして機能するよう、各種会議体での議論を通じて、また、社長直轄の内部監査部門である経営監査室を設置し内部監査を実施することにより、業務及び財務報告に係る内部統制の整備・充実に努めております。また、グループの主要会社にも内部監査部門を設置し、それぞれの会社で内部監査を実施しております。

(リスク管理体制の整備の状況)

当社は、グループ全体のリスク最小化を目指し、経営監査室においてリスク管理に係る規程等の制定を行い、より実効性を得られるリスク管理体制の整備を行っております。

また、コンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンス委員会規程に基づき、従業員等の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するために、当社の経営理念・行動規範を全従業員に周知徹底しております。

更に、内部通報規程を制定し通報窓口を設置することにより、法令・定款等に違反する行為が行われ、また、行われようとしている事実を知った場合には、通報者を保護しつつ事実関係の調査を進める体制を整えております。

なお、当社は、これらの管理体制の運用をはじめ、企業経営及び日常の業務に関して、必要に応じて顧問弁護士の助言を得て、適法性を確保できる体制を構築しております。

(子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況)

当社は、「関係会社管理規程」において、子会社から当社への事前協議事項及び報告事項を定め、報告等に関する体制を整備しております。

子会社の子会社(孫会社)については、当該子会社が孫会社管理に関する規程を定め、当該孫会社を統括的に管理しております。

経営監査室は、グループ会社の内部統制システムの整備について統括し、指導を行い、グループ会社の法令遵守状況等について内部監査を計画的に実施しております。

以上の管理体制に加え、当社は、グループ行動規範(「役職員の心得」)をグループ会社役員に周知徹底し、コンプライアンス研修等を行い、コンプライアンスを徹底する組織文化の醸成を図っております。

当社は、当社コンプライアンス委員会において、子会社からコンプライアンスに関する計画及び実施状況等について報告を受け、課題等を審議するとともに、子会社においてもコンプライアンスに関する重要事項等を審議する体制を整備しております。

また、当社は、グループ会社の内部通報窓口を社外弁護士及び経営監査室に設置しております。

(取締役の定数)

当社の取締役は、16名以内とする旨定款に定めております。

(取締役の選任及び解任の決議要件)

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

解任決議については、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。

(取締役会で決議できる株主総会決議事項)

・自己株式の取得

当社は、機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会決議によって市場取引等により自己株式を取得することができる旨定款に定めております。

・中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議をもって、毎年9月30日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主又は登録株式質権者に対し、中間配当として剰余金の配当を行うことができる旨定款に定めております。

・取締役の責任免除

当社は、取締役が職務を遂行するにあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議をもって同法第423条第1項の行為に関する取締役(取締役であった者を含む。)の責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。

・監査役の責任免除

当社は、監査役が職務を遂行するにあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議をもって同法第423条第1項の行為に関する監査役(監査役であった者を含む。)の責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。

(株主総会の特別決議要件)

当社は、会社法第309条第2項の定めによる決議は、定款に別段の定めがある場合を除き、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の運営を円滑に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11名 女性 - 名 (役員のうち女性の比率 - %)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長 グループ経営推進担当、 グループ戦略担当	勝田 昇	1951年7月26日生	1974年4月 当社入社 2006年6月 当社執行役員商品事業本部商品部マネージャー 2006年10月 大阪魚市場(株)(現(株)うおいち)執行役員商品事業本部商品部マネージャー 2008年6月 同社取締役専務執行役員商品事業本部長就任 2011年5月 関空トレーディング(株)取締役就任 2013年5月 (株)ショクリュー代表取締役社長社長執行役員就任 2013年6月 当社取締役就任 2014年6月 当社取締役、グループ戦略担当就任 2017年5月 (株)兵殖取締役就任 (株)ショクリュー取締役会長就任(現任) (株)うおいち取締役就任(現任) 2017年6月 当社代表取締役社長グループ経営推進担当、グループ戦略担当就任(現任)	(注)3	8,975

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役 総合企画グループ、 情報企画グループ担当	増田 安利	1954年5月22日生	1977年4月 当社入社 2003年7月 当社事務本部福島本社総務経理部長 2004年6月 当社執行役員事務本部福島本社経理部長兼情報センター長 2005年4月 当社執行役員総合企画担当 2006年10月 当社常務執行役員総合企画グループ担当 2008年4月 (株)うおいち常務執行役員CRM本部本部長 当社常務執行役員システム企画担当 2008年6月 (株)うおいち取締役専務執行役員CRM本部本部長就任 2008年7月 同社取締役専務執行役員市場営業本部本部長兼大阪営業部門担当兼CRM本部本部長就任 2011年4月 同社取締役専務執行役員市場営業本部本部長就任 2011年6月 当社取締役総合企画グループ担当就任 2012年5月 舞洲流通センター(株)監査役就任 関空トレーディング(株)取締役就任 2012年6月 当社取締役総合企画グループ、経営基盤グループ・CSR担当就任 2014年6月 当社取締役総合企画グループ、経営基盤グループ・CSR、システム企画グループ担当就任 2018年6月 当社取締役総合企画グループ、情報企画グループ担当就任(現任) 2019年5月 ダイワサミット(株)取締役就任(現任) 舞洲流通センター(株)取締役就任(現任) 関空トレーディング(株)取締役就任(現任)	(注)3	9,610
取締役 経営基盤グループ・CSR担当	中江 一夫	1954年6月8日生	1978年4月 当社入社 2004年10月 (株)奈良良魚市顧問 2005年5月 同社取締役総務部長就任 2006年9月 同社取締役辞任 2006年10月 当社執行役員経営基盤グループマネージャー 2008年4月 当社常務執行役員経営基盤グループ 2018年6月 当社取締役経営基盤グループ・CSR担当就任(現任) 2019年5月 (株)トップ取締役就任(現任) (株)トウニチ水産取締役就任(現任) (株)兵殖取締役就任(現任)	(注)3	4,736

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役 グループ戦略担当	橋爪 康至	1956年5月31日生	1975年4月 当社入社 2006年10月 大阪魚市場(株)(現(株)うおいち)商品事業本部商品部Bチームリーダー 2010年7月 同社商品事業本部商品部マネージャー 2012年4月 同社執行役員商品事業本部商品部マネージャー 2013年5月 同社取締役常務執行役員商品事業本部本部長就任 2014年5月 同社取締役専務執行役員商品事業本部本部長就任 2015年4月 同社取締役専務執行役員商品事業本部本部長兼営業企画室担当就任 2015年5月 関空トレーディング(株)取締役就任 2017年5月 (株)うおいち代表取締役社長 社長執行役員就任(現任) 2017年6月 当社取締役、グループ戦略担当就任(現任)	(注)3	9,991
取締役 グループ戦略担当	梅島 信也	1955年9月19日生	1979年4月 大栄太源(株)(現(株)シヨクリュー)入社 2006年7月 同社関東営業支社広域営業部部长 2009年4月 同社東日本支社営業部部长 2010年4月 同社執行役員東日本支社営業部部长 2013年6月 同社常務執行役員東日本支社副支社長兼営業部部长 2014年4月 同社常務執行役員東日本支社支社長 2014年5月 同社取締役常務執行役員東日本支社支社長就任 2016年5月 同社取締役専務執行役員管理本部本部長就任 2017年5月 同社代表取締役社長 社長執行役員就任(現任) 2017年6月 当社取締役、グループ戦略担当就任(現任)	(注)3	789
取締役	三浦 正晴	1948年5月22日生	1975年4月 検事任官 2002年8月 那覇地方検察庁検事正 2004年9月 法務省入国管理局長 2007年6月 大阪地方検察庁検事正 2010年1月 福岡高等検察庁検事長 2011年5月 弁護士登録 河上法律事務所入所 2013年6月 三井金属鉱業(株)社外監査役就任(現任) 2014年6月 当社取締役就任(現任) 2015年5月 銀座中央法律事務所代表(現任)	(注)3	1,081

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	荻野 義明	1954年5月16日生	1977年4月 サントリー㈱(現サントリーホールディングス㈱)入社 2008年3月 同社中・四国支社長 2009年4月 サントリーピア&スピリッツ㈱(現サントリー酒類㈱)執行役員中・四国支社長 2009年9月 同社執行役員近畿営業本部長 2010年4月 サントリーホールディングス㈱執行役員 サントリーピア&スピリッツ㈱(現サントリー酒類㈱)常務取締役近畿営業本部長就任 2013年10月 同社常務取締役営業推進本部長就任 2014年10月 同社専務取締役営業統括本部長就任 サントリービール㈱取締役就任 2015年4月 サントリーホールディングス㈱顧問(現任) サンリーブ㈱代表取締役社長就任 2019年6月 当社取締役就任(現任)	(注)3	-
常勤監査役	玉田 耕也	1953年9月25日生	1976年4月 ㈱ダイエー入社 2004年11月 当社入社 2006年10月 当社グループ経営推進担当付マネージャー 2008年4月 当社共通機能開発担当マネージャー兼事業企画担当マネージャー 2008年6月 当社執行役員共通機能開発担当マネージャー兼事業企画担当マネージャー 2009年4月 当社執行役員事業企画グループ共通機能開発担当 2010年4月 当社執行役員共通機能開発担当 2011年6月 当社執行役員総合企画グループ共通機能開発担当 2012年6月 当社常勤監査役就任(現任)	(注)4	1,026
監査役	和田 徹	1955年3月23日生	1985年4月 弁護士登録 2003年2月 フェニックス法律事務所共同代表(現任) 2003年3月 ダイトエレクトロン㈱(現ダイトロン㈱)社外監査役就任 2003年6月 大栄太源㈱(現㈱シヨクリュー)社外監査役就任 2012年6月 当社監査役就任(現任) 2017年3月 ダイトロン㈱社外取締役就任(現任)	(注)4	331
監査役	伊藤 博通	1959年3月4日生	1983年4月 農林中央金庫入庫 2002年7月 同庫山口支店長 2005年7月 同庫JAバンク再編強化部副部長 2007年7月 同庫熊本支店長 2010年7月 同庫審査部主任考査役 2012年6月 ㈱シヨクリュー監査役就任 当社監査役就任(現任) 2016年5月 ㈱うおいち監査役就任(現任)	(注)4	565

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
監査役	小竹 伸幸	1958年1月14日生	1980年11月 昭和監査法人(現EY新日本有限責任監査法人)入所 1984年3月 公認会計士登録 1997年5月 太田昭和監査法人(現EY新日本有限責任監査法人)社員 2007年5月 新日本監査法人(現EY新日本有限責任監査法人)代表社員(現シニアパートナー)(現任) 2019年6月 EY新日本有限責任監査法人退任予定 2019年7月 当社監査役就任予定	(注)6	-
計					37,107

- (注) 1. 取締役三浦正晴氏及び荻野義明氏の2名は、社外取締役であります。  
 2. 監査役和田徹氏、伊藤博通氏及び小竹伸幸氏の3名は、社外監査役であります。  
 3. 2019年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から1年間  
 4. 2016年6月29日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
 5. 2019年6月27日開催の定時株主総会において監査役に選任された小竹伸幸氏は、2019年7月1日付で社外監査役に就任予定であります。  
 6. 2019年6月27日開催の定時株主総会で選任され、任期は選任後4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の時までであります。  
 7. 当社では、取締役会の意思決定機能と監督機能の強化及び業務執行の効率化を図るため執行役員制を採用しております。執行役員は次のとおりであります。

地位	氏名	担当又は主な職業
執行役員	岡田 雅之	情報企画グループ、(株)兵殖監査役
執行役員	山田 稔	経営基盤グループ、舞洲流通センター(株)監査役、 関空トレーディング(株)監査役

社外役員の状況

当社の社外取締役は2名、社外監査役は3名であります(2019年7月1日就任予定者含む)。

社外取締役三浦正晴氏は、当期末現在で当社株式を1,081株保有しております。なお、その他取引関係等はありません。同氏は弁護士の資格を有しており、2011年6月から2014年5月まで当社と顧問契約を締結しておりました。

社外取締役荻野義明氏は、当社との取引関係等はありません。

社外監査役和田徹氏は、当期末現在で当社株式を331株保有しております。なお、その他取引関係等はありません。同氏は弁護士の資格を有しており、2003年6月から2008年3月まで大栄太源(株)(現(株)シヨクリュー)の社外監査役を務めておりました。

社外監査役伊藤博通氏は、当期末現在で当社株式を565株保有しております。同氏は2012年6月から2016年5月まで(株)シヨクリューの監査役を務め、2016年5月に(株)うおいちの監査役に就任しております。両社は当社が議決権の100%を保有する連結子会社であり、当社と両社との間に経営管理等の取引関係があります。また、同氏は2012年5月まで農林中央金庫に在籍しており、同庫は当社の大株主であり、当社グループは同庫から借入れを行っております。

社外監査役小竹伸幸氏(2019年7月1日就任予定)は、当社との取引関係等はありません。同氏は公認会計士の資格を有しております。

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

社外取締役は、取締役会において、監査役監査及び会計監査の結果について報告を受け、必要に応じ、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するため助言・提言を行います。

社外監査役は、常勤監査役と常に連携をとり、経営の監視に必要な情報を共有しております。また、会計監査人より第1四半期から第3四半期のレビュー結果及び期末監査結果の内容の報告を受けているほか、期中においても適宜意見交換、情報聴取等を行っております。さらに、内部監査部門である経営監査室とは、事前に監査計画の調整を図っているほか、経営監査室が行った、財務報告に係る内部統制を含めた内部統制システム・プロセスの整備、運用状況の監査結果の報告を受けるなど、監査体制の連携強化に努めております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

監査役監査については、監査役は取締役会及び重要な会議にはすべて出席するほか、代表取締役社長との意見交換、子会社の監査、会計監査人から監査の方法と結果について報告を受けるなど、監査の実効性と効率性の向上を図っております。

なお、社外監査役和田徹氏は、弁護士資格を有しており、法律の専門家として豊富な経験と高い見識を有しております。また、社外監査役小竹伸幸氏（2019年7月1日就任予定）は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

内部監査の状況

内部監査については、経営監査室が担当しており、財務報告に係る内部統制を含めた内部統制システム・プロセスの整備、運用状況を監査しております。内部監査の結果については、代表取締役社長及びコンプライアンス委員会並びに関連部署へ報告するとともに、改善提案を行っております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

仰星監査法人

b. 業務を執行した公認会計士

指定社員 業務執行社員 新田 泰生

指定社員 業務執行社員 俣野 朋子

c. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士5名、会計士試験合格者2名、その他2名であります。

d. 監査法人の選定方針と理由

当社は、監査法人の選定にあたり、監査法人の監査の能力、品質管理状況、独立性、費用などから総合的に評価し決定しております。

当社は、監査法人に解任又は不再任とする事由が生じた場合には、新たな監査法人を選任いたします。

e. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役及び監査役会は、監査法人の職務遂行状況、監査体制及び独立性等において評価しております。また、監査法人より「監査役等への品質管理レビュー結果等の伝達」として、「日本公認会計士協会の品質管理レビュー及び公認会計士・監査審議会の検査の概要」について、結果、指摘の内容等の説明を受け、監査法人の再任に問題がないものと評価しております。

監査報酬の内容

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）
提出会社	13	-	13	-
連結子会社	35	-	35	-
計	49	-	49	-

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

（前連結会計年度）及び（当連結会計年度）

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

（前連結会計年度）及び（当連結会計年度）

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社は、監査公認会計士等に対する報酬の額を、事業規模等の観点から合理的に監査日数を勘案し、稟議規程に基づき代表取締役による決裁を行っております。

なお、事前に監査役会の同意を得ております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、担当取締役、経理部門及び会計監査人からの必要な資料の入手や報告の聴取を通じて、会計監査人の監査計画の内容、従前の事業年度における職務執行状況や報酬見積りの算出根拠などを確認し、日本公認会計士協会の公表する上場企業監査人・監査報酬実態調査報告、当業界事業者の実績等を参考にして担当取締役より受領した「会計監査人の報酬等」について相当であると認められることから、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の役員報酬等の額は、株主総会で承認された各報酬総額の範囲内において、当社の事業規模・内容、業績、役員の職務内容・責任、世間水準等を総合的に勘案し決定しております。

当社の取締役の報酬等の額の決定権限を有する者は、取締役会より委任された代表取締役社長であり、個別の報酬額については、独立社外取締役の関与・助言のもと決定しており、各監査役の報酬については、監査役の協議により決定しておりますが、その算定方法の決定に関する方針は定めておりません。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)			対象となる 役員の員数 (人)
		固定報酬	業績連動報酬	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	95	95	-	-	6
監査役 (社外監査役を除く。)	20	20	-	-	1
社外役員	21	21	-	-	4

(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、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、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投資を純投資目的である投資株式とし、それ以外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。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

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

当社は、良好な取引関係の維持発展を通じ、当社グループの事業の円滑な推進に資すると判断する企業の株式を保有しております。

当社は、毎年、取締役会において個別の政策保有株式に関して、保有目的の適切性、保有に伴う便益やリスクと資本コストの関係性等を検証し、保有の適否を判断しております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

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）である当社（OUGホールディングス㈱）については以下のとおりであります。

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(百万円)
非上場株式	17	137
非上場株式以外の株式	23	5,500

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(百万円)	株式数の増加の理由
非上場株式	-	-	-
非上場株式以外の株式	2	0	取引先持株会を通じた株式の取得

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(百万円)
非上場株式	2	-
非上場株式以外の株式	1	0

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

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
マルハニチロ㈱	846,326	846,326	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目 的のほか、資本コストの関係性、配当利 回り等の経済合理性の観点を踏まえて、 保有の適否を検証しております。	有
	3,305	2,775		
㈱三菱UFJフィナ ンシャル・グループ	887,540	887,540	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目 的のほか、資本コストの関係性、配当利 回り等の経済合理性の観点を踏まえて、 保有の適否を検証しております。	無
	503	635		
丸大食品㈱	218,399	1,091,995	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目 的のほか、資本コストの関係性、配当利 回り等の経済合理性の観点を踏まえて、 保有の適否を検証しております。また、 取引先持株会を通じた株式の取得により 株式数が増加しております。	有
	414	551		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)ニチレイ	109,950	109,950	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	301	305		
三井トラスト・ホールディングス(株)	46,000	46,000	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	191	200		
(株)ライフコーポレーション	73,114	73,112	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。また、取引先持株会を通じた株式の取得により株式数が増加しております。	有
	175	208		
阪和興業(株)	37,400	37,400	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	有
	120	168		
(株)みずほフィナンシャルグループ	515,321	515,321	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	89	99		
MS & ADインシュアランスグループホールディングス(株)	19,215	19,215	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	64	63		
(株)りそなホールディングス	126,089	126,089	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	62	73		
(株)パローホールディングス	15,840	15,840	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	43	45		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)関西スーパーマーケット	40,920	40,920	協力関係の強化のために保有しており、2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	42	45		
(株)トーホー	20,000	20,000	協力関係の強化のために保有しており、2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	42	46		
日本トランスシティ(株)	88,200	88,200	協力関係の強化のために保有しており、2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	40	39		
(株)極洋	10,000	10,000	協力関係の強化のために保有しており、2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	29	38		
イオン(株)	8,844	8,844	協力関係の強化のために保有しており、2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	20	16		
双日(株)	44,100	44,100	協力関係の強化のために保有しており、2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	17	14		
(株)ほくほくフィナンシャルグループ	10,500	10,500	協力関係の強化のために保有しており、2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	12	15		
(株)オークワ	7,729	7,729	協力関係の強化のために保有しており、2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	8	8		
(株)平和堂	2,470	2,470	協力関係の強化のために保有しており、2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	無
	5	6		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
大東港運(株)	10,000	10,000	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	有
	5	5		
旭松食品(株)	792	3,960	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	有
	1	1		
(株)大水	4,224	4,224	協力関係の強化のために保有しており、 2018年10月の取締役会において、保有目的のほか、資本コストの関係性、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を検証しております。	有
	1	1		

(注)上記の銘柄について、定量的な保有効果の記載が困難であるため、保有の合理性を検証した方法を記載しております。

みなし保有株式

該当事項はありません。

保有目的が純投資目的である投資株式等

該当事項はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(1976年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。

なお、当連結会計年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の連結財務諸表に含まれる比較情報のうち、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(2018年3月23日内閣府令第7号。以下「改政府令」という。)による改正後の連結財務諸表規則第15条の5第2項第2号及び同条第3項に係るものについては、改政府令附則第3条第2項により、改正前の連結財務諸表規則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」(1963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。

なお、当事業年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の財務諸表に含まれる比較情報のうち、改政府令による改正後の財務諸表等規則第8条の12第2項第2号及び同条第3項に係るものについては、改政府令附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則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(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の財務諸表について、仰星監査法人による監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の改正時には迅速かつ的確に対応できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。また、公益財団法人財務会計基準機構主催のセミナーに参加しております。

## 1【連結財務諸表等】

## (1)【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	2,896	2,739
受取手形及び売掛金	5 32,238	5 32,836
商品及び製品	20,546	23,288
仕掛品	0	0
原材料及び貯蔵品	362	398
未収還付法人税等	449	-
その他	2 543	2 491
貸倒引当金	157	168
流動資産合計	56,878	59,584
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	10,647	11,206
減価償却累計額	8,172	8,600
建物及び構築物(純額)	2,474	2,606
機械装置及び運搬具	5,055	5,714
減価償却累計額	4,019	4,459
機械装置及び運搬具(純額)	1,036	1,255
工具、器具及び備品	1,617	1,660
減価償却累計額	1,210	1,227
工具、器具及び備品(純額)	407	432
土地	4 6,625	4 6,663
リース資産	627	326
減価償却累計額	519	268
リース資産(純額)	107	57
建設仮勘定	-	10
有形固定資産合計	10,651	11,026
<b>無形固定資産</b>	239	211
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	1, 2 6,674	1, 2 6,306
長期貸付金	44	40
退職給付に係る資産	235	305
破産更生債権等	353	340
繰延税金資産	556	379
その他	896	836
貸倒引当金	384	372
投資その他の資産合計	8,376	7,835
<b>固定資産合計</b>	19,267	19,073
<b>資産合計</b>	76,146	78,657

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	19,229	21,635
短期借入金	2 19,535	2 17,080
1年内返済予定の長期借入金	2 1,318	2 4,693
リース債務	307	174
未払法人税等	264	386
未払消費税等	181	175
賞与引当金	708	729
その他	2 3,494	2 3,711
流動負債合計	45,038	48,587
固定負債		
長期借入金	2 7,127	2 4,962
リース債務	232	75
繰延税金負債	30	97
再評価に係る繰延税金負債	4 283	4 283
退職給付に係る負債	2,415	2,373
役員退職慰労引当金	122	132
資産除去債務	167	170
その他	300	281
固定負債合計	10,680	8,377
負債合計	55,719	56,965
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	6,495	6,495
資本剰余金	6,090	6,090
利益剰余金	6,260	7,508
自己株式	23	25
株主資本合計	18,822	20,069
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,039	2,034
繰延ヘッジ損益	11	4
土地再評価差額金	4 356	4 356
退職給付に係る調整累計額	67	60
その他の包括利益累計額合計	1,603	1,623
純資産合計	20,426	21,692
負債純資産合計	76,146	78,657

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
売上高	323,913	325,268
売上原価	1 300,331	1 301,593
売上総利益	23,582	23,675
販売費及び一般管理費	2 21,575	2 21,312
営業利益	2,007	2,362
営業外収益		
受取利息	1	1
受取配当金	128	117
補助金収入	3 58	3 59
受取賃貸料	41	40
その他	175	164
営業外収益合計	405	383
営業外費用		
支払利息	209	198
無形固定資産償却費	543	-
その他	46	42
営業外費用合計	799	241
経常利益	1,613	2,505
特別利益		
投資有価証券売却益	633	64
固定資産売却益	4 18	-
受取保険金	-	7 41
特別利益合計	651	105
特別損失		
無形固定資産除却損	5 1,992	-
減損損失	-	6 103
災害による損失	-	7 62
固定資産除却損	-	8 14
特別損失合計	1,992	181
税金等調整前当期純利益	272	2,429
法人税、住民税及び事業税	264	575
法人税等調整額	105	236
法人税等合計	369	811
当期純利益又は当期純損失( )	96	1,617
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に 帰属する当期純損失( )	96	1,617

## 【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
当期純利益又は当期純損失( )	96	1,617
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	507	4
繰延ヘッジ損益	17	16
退職給付に係る調整額	229	7
その他の包括利益合計	296	19
包括利益	393	1,637
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	393	1,637
非支配株主に係る包括利益	-	-

## 【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	6,495	6,090	6,690	88	19,188
当期変動額					
剰余金の配当			333		333
親会社株主に帰属する当期純損失( )			96		96
自己株式の取得				3	3
自己株式の処分				68	68
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	429	64	365
当期末残高	6,495	6,090	6,260	23	18,822

	その他の包括利益累計額					純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	2,546	6	356	297	1,899	21,087
当期変動額						
剰余金の配当						333
親会社株主に帰属する当期純損失( )						96
自己株式の取得						3
自己株式の処分						68
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	507	17	-	229	296	296
当期変動額合計	507	17	-	229	296	661
当期末残高	2,039	11	356	67	1,603	20,426

当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	6,495	6,090	6,260	23	18,822
当期変動額					
剰余金の配当			388		388
親会社株主に帰属する当期純利益			1,617		1,617
連結範囲の変動			18		18
自己株式の取得				1	1
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	1,247	1	1,246
当期末残高	6,495	6,090	7,508	25	20,069

	その他の包括利益累計額					純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	2,039	11	356	67	1,603	20,426
当期変動額						
剰余金の配当						388
親会社株主に帰属する当期純利益						1,617
連結範囲の変動						18
自己株式の取得						1
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	4	16	-	7	19	19
当期変動額合計	4	16	-	7	19	1,266
当期末残高	2,034	4	356	60	1,623	21,692

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	272	2,429
減価償却費	1,465	876
減損損失	-	103
投資有価証券売却損益(は益)	633	64
無形固定資産除却損	1,992	-
貸倒引当金の増減額(は減少)	1	0
退職給付に係る資産又は負債の増減額	84	13
受取利息及び受取配当金	130	118
支払利息	209	198
売上債権の増減額(は増加)	4,705	520
たな卸資産の増減額(は増加)	1,016	2,497
仕入債務の増減額(は減少)	1,856	2,727
未払消費税等の増減額(は減少)	54	9
その他	312	320
小計	348	2,838
利息及び配当金の受取額	130	118
利息の支払額	216	207
法人税等の支払額	816	490
法人税等の還付額	-	489
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,249</b>	<b>2,748</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	729	692
有形固定資産の売却による収入	20	3
投資有価証券の取得による支出	19	20
投資有価証券の売却による収入	959	80
関係会社株式の取得による支出	359	-
長期貸付けによる支出	4	7
長期貸付金の回収による収入	21	15
その他	248	68
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>360</b>	<b>690</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)	2,165	2,707
ファイナンス・リース債務の返済による支出	278	298
長期借入れによる収入	2,550	2,500
長期借入金の返済による支出	1,799	1,332
自己株式の取得による支出	3	1
自己株式の売却による収入	68	-
配当金の支払額	332	386
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>2,369</b>	<b>2,227</b>
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	758	168
現金及び現金同等物の期首残高	2,132	2,891
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額(は減少)	-	11
現金及び現金同等物の期末残高	2,891	2,734

【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 16社

主要な連結子会社の名称

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

なお、榊松浦養殖について重要性が増したため、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。

(2) 非連結子会社の名称等

非連結子会社

DAIEI TAIGEN (THAILAND) CO.,LTD

(連結の範囲から除いた理由)

DAIEI TAIGEN (THAILAND) CO.,LTDは、小規模会社であり、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、連結の範囲から除いております。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用の非連結子会社及び関連会社

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及び関連会社のうち主要な会社等の名称

非連結子会社

DAIEI TAIGEN (THAILAND) CO.,LTD

関連会社

大阪府中央卸売市場水産物精算(株)

(持分法を適用しない理由)

DAIEI TAIGEN (THAILAND) CO.,LTD及び関連会社2社は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除いております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

すべての連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

連結会計年度末日前1ヶ月の市場価格等の平均に基づく時価法(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)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

デリバティブ

時価法を採用しております。

たな卸資産

主として個別法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)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(リース資産を除く)

主として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、取得価額が10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

- リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。  
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  
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
- 貸倒引当金  
売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
- 賞与引当金  
従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。
- 役員退職慰労引当金  
子会社は、役員（執行役員を含む。）の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく連結会計年度末要支給額を計上しております。
- (4) 退職給付に係る会計処理の方法
- 退職給付見込額の期間帰属方法  
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。
- 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法  
過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）にわたり均等償却しております。  
数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年～11年）による定率法により翌連結会計年度から費用処理することとしております。
- 未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の会計処理方法  
未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。
- (5) 重要な収益及び費用の計上基準
- ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準  
リース料受取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。
- (6) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準  
外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
- (7) 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。振当処理の要件を満たす為替予約については、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...為替予約取引  
ヘッジ対象...外貨建金銭債権債務及び外貨建予定取引
- ヘッジ方針  
外貨建金銭債権債務に係る将来の為替レート変動リスクを回避するため、原則として、個別取引ごとにヘッジ目的で為替予約取引を行っております。
- ヘッジ有効性評価の方法  
為替予約においては、取引すべてが将来の購入予定に基づくものであり、実行の可能性が極めて高いため、有効性の評価は省略しております。
- (8) 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、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなっております。
- (9) 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  
消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。
- 連結納税制度の適用  
連結納税制度を適用しております。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2018年3月30日 企業会計基準委員会)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2018年3月30日 企業会計基準委員会)

(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分配する。
- 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3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

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

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

「『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。以下「税効果会計基準一部改正」という。)を当連結会計年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更するとともに、税効果会計関係注記を変更しております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」が528百万円減少し、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」が493百万円増加しております。また、「固定負債」の「繰延税金負債」が35百万円減少しております。

なお、同一納税主体の繰延税金資産と繰延税金負債を相殺して表示しており、変更前と比べて総資産が35百万円減少しております。

また、税効果会計関係注記において、税効果会計基準一部改正第3項から第5項に定める「税効果会計に係る会計基準」注解(注8)(評価性引当額の合計額を除く。)及び同注解(注9)に記載された内容を追加しております。ただし、当該内容のうち前連結会計年度に係る内容については、税効果会計基準一部改正第7項に定める経過的な取扱いに従って記載しておりません。

(連結貸借対照表関係)

1. 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
投資有価証券(株式)	387百万円	16百万円

2. 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
流動資産の「その他」	8百万円	10百万円
投資有価証券	2,560	3,018
計	2,568	3,028

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
短期借入金	2,000百万円	2,370百万円
1年内返済予定の長期借入金	713	1,219
流動負債の「その他」	22	20
長期借入金	1,423	603
計	4,159	4,213

3. 保証債務

連結会社以外の会社の金融機関からの借入に対し、債務保証を行っております。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
(株)松浦養殖	294百万円	- 百万円

4. 事業用土地の再評価

連結子会社(株)ショクリューは、土地の再評価に関する法律(1998年3月31日公布法律第34号)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、評価差額については、当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。

- ・再評価の方法...土地の再評価に関する法律施行令(1998年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める地価税法第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額に合理的な調整を行って算出しております。

- ・再評価を行った年月日...2002年3月31日

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額	121百万円	4百万円

5. 連結会計年度末日満期手形

連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当連結会計年度の末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が連結会計年度末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
受取手形	7百万円	23百万円

(連結損益計算書関係)

1. 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が売上原価に含まれております。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
	123百万円	76百万円

2. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
給料及び手当	6,831百万円	6,958百万円
荷造運搬費	3,405	3,482
賞与引当金繰入額	647	649
退職給付費用	350	287
貸倒引当金繰入額	54	53

3. 補助金収入

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

主なものは、養殖事業における養殖用配合飼料の価格の高騰による補助金54百万円であります。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

主なものは、養殖事業における養殖用配合飼料の価格の高騰による補助金55百万円であります。

4. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
運搬具	18百万円	- 百万円
計	18	-

5. 無形固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

グループ統合基幹システムの開発中止に伴うソフトウェア仮勘定の除却であります。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

6. 減損損失

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

場所	用途	種類	減損損失
香川県高松市他	事業用資産	建物、土地他	24百万円
大阪市此花区	事業用資産	車輛運搬具他	14百万円
大阪市福島区他	遊休資産	土地	64百万円

当社グループは、主として部門別管理会計区分を減損損失を把握するグルーピングの単位としております。ただし、継続的に収支の把握を行っている支店、営業所等は各拠点をグルーピングの単位としております。本社等特定の部門との関連が明確でない資産は共用資産とし、それ以外の賃貸用資産及び遊休資産については個別の物件ごとにグルーピングしております。そのうち、営業収支のマイナスが継続している拠点や時価が下落している遊休資産について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額103百万円を減損損失として計上しております。

なお、各資産の回収可能価額は正味売却価額と使用価値のいずれか高い価額としております。正味売却価額は不動産鑑定評価額及び公示価格等に基づき評価しております。

7. 受取保険金及び災害による損失

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

2018年6月に発生した大阪府北部地震によるたな卸資産廃棄損13百万円、2018年8月に発生した台風21号及び2018年9月に発生した台風24号による営業所他の原状回復費用等49百万円であります。

なお、この被害に係る受取保険金として41百万円を特別利益に計上しております。

8. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
建物他	- 百万円	3百万円
撤去費用	-	10
計	-	14

## (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 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	89百万円	62百万円
組替調整額	633	64
税効果調整前	723	1
税効果額	215	2
その他有価証券評価差額金	507	4
繰延ヘッジ損益：		
当期発生額	24	22
税効果調整前	24	22
税効果額	6	6
繰延ヘッジ損益	17	16
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	227	17
組替調整額	83	27
税効果調整前	311	9
税効果額	81	1
退職給付に係る調整額	229	7
その他の包括利益合計	296	19

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式 (注) 1. 2	55,622,921	-	50,060,629	5,562,292
合計	55,622,921	-	50,060,629	5,562,292
自己株式				
普通株式 (注) 1. 3. 4. 5	463,150	6,051	458,670	10,531
合計	463,150	6,051	458,670	10,531

- (注) 1. 当社は、2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。  
 2. 普通株式の発行済株式総数の減少50,060,629株は株式併合によるものであります。  
 3. 普通株式の自己株式の株式数には、従業員持株E S O P信託として保有する当社株式(当連結会計年度期首372,000株)が含まれております。なお、当連結会計年度末においては、信託期間が終了しているため、含まれておりません。  
 4. 普通株式の自己株式の株式数の増加6,051株は、株式併合に伴う端数株式の買取りによる増加427株及び単元未満株式の買取りによる増加5,624株(株式併合前5,150株、株式併合後474株)によるものであります。  
 5. 普通株式の自己株式の株式数の減少458,670株は、株式併合による減少334,170株及び従業員持株E S O P信託から従業員持株会への売却による減少124,500株(株式併合前97,000株、株式併合後27,500株)によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当 額(円)	基準日	効力発生日
2017年6月29日 定時株主総会	普通株式	333	6.0	2017年3月31日	2017年6月30日

- (注) 1. 配当金の総額には、従業員持株E S O P信託が保有する当社株式に対する配当金2百万円が含まれております。  
 2. 2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。1株当たり配当額につきましては、当該株式併合前の金額を記載しております。

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

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
2018年6月28日 定時株主総会	普通株式	388	利益剰余金	70.0	2018年3月31日	2018年6月29日

- (注) 2018年6月28日定時株主総会決議による1株当たり配当額には、創業70周年記念配当10円を含んでおります。

当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数（株）	当連結会計年度 増加株式数（株）	当連結会計年度 減少株式数（株）	当連結会計年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	5,562,292	-	-	5,562,292
合計	5,562,292	-	-	5,562,292
自己株式				
普通株式（注）	10,531	471	-	11,002
合計	10,531	471	-	11,002

（注）普通株式の自己株式の株式数の増加471株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （百万円）	1株当たり配当 額（円）	基準日	効力発生日
2018年6月28日 定時株主総会	普通株式	388	70.0	2018年3月31日	2018年6月29日

（注）2018年6月28日定時株主総会決議による1株当たり配当額には、創業70周年記念配当10円を含んでおります。

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

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （百万円）	配当の原資	1株当たり配 当額（円）	基準日	効力発生日
2019年6月27日 定時株主総会	普通株式	333	利益剰余金	60.0	2019年3月31日	2019年6月28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 2017年4月1日 至 2018年3月31日）	当連結会計年度 （自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）
現金及び預金勘定	2,896百万円	2,739百万円
預入期間が3か月を超える定期預金	4	4
現金及び現金同等物	2,891	2,734

(リース取引関係)

(借主側)

ファイナンス・リース取引

所有権移転ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

(ア)有形固定資産

全社管理部門におけるコンピュータ機器(工具、器具及び備品)であります。

(イ)無形固定資産

全社管理部門におけるソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

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

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

(ア)有形固定資産

主として、市場外水産物卸売事業における営業車両(機械装置及び運搬具)、全社管理部門におけるコンピュータ機器(工具、器具及び備品)であります。

(イ)無形固定資産

ソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

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

(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、主に養殖事業、食品加工事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金を銀行借入により調達しております。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。投資有価証券は、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、1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係る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。

デリバティブ取引は、外貨建営業債権債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引であります。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、ヘッジ有効性評価の方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計方針に関する事項(7) 重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

(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、与信管理規程に従い、営業債権について、管理部門が主な取引先の信用調査、取引先別の期日管理及び残高管理を行うとともに、財務状態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。

デリバティブ取引については、相手先の契約不履行によるリスクを軽減するために、信用度の高い金融機関等とのみ取引を行っております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社グループは、外貨建営業債権債務について、為替予約取引を利用して、為替変動リスクをヘッジしております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体(主として取引先企業)の財務状況等を把握しております。

デリバティブ取引の実行・管理については、社内ルールに従い、管理及び財務担当部署が決裁担当者の承認を得て行っております。

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

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

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度（2018年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	2,896	2,896	-
(2) 受取手形及び売掛金	32,238		
貸倒引当金(*1)	39		
	32,198	32,198	-
(3) 投資有価証券	6,138	6,138	-
資産計	41,233	41,233	-
(1) 支払手形及び買掛金	19,229	19,229	-
(2) 短期借入金	19,535	19,535	-
(3) 1年内返済予定の長期借入金	1,318	1,318	-
(4) 長期借入金	7,127	7,135	8
負債計	47,210	47,218	8
デリバティブ取引(*2)	18	18	-

(\*1) 売掛金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(\*2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

当連結会計年度（2019年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	2,739	2,739	-
(2) 受取手形及び売掛金	32,836		
貸倒引当金(*1)	82		
	32,753	32,753	-
(3) 投資有価証券	6,140	6,140	-
資産計	41,633	41,633	-
(1) 支払手形及び買掛金	21,635	21,635	-
(2) 短期借入金	17,080	17,080	-
(3) 1年内返済予定の長期借入金	4,693	4,693	-
(4) 長期借入金	4,962	4,976	14
負債計	48,372	48,387	14
デリバティブ取引(*2)	4	4	-

(\*1) 受取手形及び売掛金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(\*2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

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

資 産

## (1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

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

株式の時価については、取引所の価格によっており、債券については取引所の価格又は取引金融機関等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、(3) 1年内返済予定の長期借入金

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

## (4) 長期借入金

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

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

## 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：百万円)

区分	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
非上場株式	536	165

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

## 3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2018年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
預金	2,649	-	-	-
受取手形及び売掛金	32,238	-	-	-
投資有価証券				
その他有価証券のうち満期 があるもの				
(1) 債券(国債・地方債等)	-	36	-	-
合計	34,887	36	-	-

当連結会計年度（2019年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
預金	2,522	-	-	-
受取手形及び売掛金	32,836	-	-	-
投資有価証券				
その他有価証券のうち満期 があるもの				
(1) 債券（国債・地方債等）	-	36	-	-
合計	35,358	36	-	-

4. 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（2018年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金	1,318	4,529	2,539	58	-	-

当連結会計年度（2019年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金	4,693	2,697	2,211	53	-	-

（有価証券関係）

1. 売買目的有価証券  
    該当事項はありません。
2. 満期保有目的の債券  
    該当事項はありません。

## 3. その他有価証券

前連結会計年度(2018年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額(百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	6,070	3,094	2,976
	(2) 債券			
	国債・地方債等	37	36	1
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	6,107	3,130	2,977
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	30	39	8
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	30	39	8
合計		6,138	3,169	2,968

当連結会計年度(2019年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額(百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	5,942	2,962	2,979
	(2) 債券			
	国債・地方債等	36	36	0
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	5,979	2,998	2,980
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	161	175	14
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	161	175	14
合計		6,140	3,174	2,966

(注) 非上場株式等(当連結会計年度の連結貸借対照表計上額148百万円、前連結会計年度の連結貸借対照表計上額148百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」に含めておりません。

4. 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

種類	売却額(百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	959	633	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	959	633	-

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

種類	売却額(百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	80	64	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	80	64	-

(デリバティブ取引関係)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引  
 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  
 通貨関連

前連結会計年度(2018年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等のうち 1年超 (百万円)	時価 (百万円)
為替予約等の振当処理	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	売掛金	139	-	1
	買建				
	米ドル	買掛金	1,045	-	19

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

## 当連結会計年度(2019年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等のうち 1年超 (百万円)	時価 (百万円)
為替予約等の振当処理	為替予約取引 売建 米ドル	売掛金	33	-	0
	買建 米ドル	買掛金	1,180	-	4

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

## (退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

従業員への退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度を採用しております。

確定給付企業年金制度では、主として給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給します。

退職一時金制度では、退職給付として、主として給与と勤務期間に基づいた一時金を支給します。

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
退職給付債務の期首残高	7,567百万円	7,515百万円
勤務費用	375	375
数理計算上の差異の発生額	21	7
新規連結による増加額	-	11
退職給付の支払額	405	573
退職給付債務の期末残高	7,515	7,337

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
年金資産の期首残高	5,090百万円	5,335百万円
期待運用収益	85	89
数理計算上の差異の発生額	206	10
事業主からの拠出額	234	235
新規連結による増加額	-	10
退職給付の支払額	281	391
年金資産の期末残高	5,335	5,269

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

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	5,100百万円	4,963百万円
年金資産	5,335	5,269
	235	305
非積立型制度の退職給付債務	2,415	2,373
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,180	2,068
退職給付に係る負債	2,415	2,373
退職給付に係る資産	235	305
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,180	2,068

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
勤務費用	375百万円	375百万円
期待運用収益	85	89
数理計算上の差異の費用処理額	58	2
過去勤務費用の費用処理額	24	24
確定給付制度に係る退職給付費用	373	312

(5) 退職給付に係る調整額

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

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
過去勤務費用	24百万円	24百万円
数理計算上の差異	286	15
合計	311	9

(6) 退職給付に係る調整累計額

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

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
未認識過去勤務費用	48百万円	24百万円
未認識数理計算上の差異	30	45
合計	78	69

(7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
債券	42%	42%
株式	42	42
保険資産(一般勘定)	12	11
その他	4	5
合計	100	100

長期期待運用収益率の設定方法

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

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
割引率	0.0%	0.0%
長期期待運用収益率	0.9%~2.3%	0.9%~2.3%
予想昇給率等	4.7%~10.1%	4.7%~10.1%

(注) 予想昇給率等は、ポイント制における予想ポイントの上昇率であります。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
繰延税金資産		
繰越欠損金	1,731百万円	1,331百万円
減損損失	718	738
退職給付に係る負債	663	629
賞与引当金	220	227
未払事業税	51	65
資産除去債務	52	53
有価証券評価損	62	52
貸倒引当金	152	147
減価償却超過額	111	20
その他	122	148
繰延税金資産小計	3,887	3,414
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2	-	957
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	-	1,039
評価性引当額小計(注)1	2,220	1,996
繰延税金資産合計	1,666	1,418
繰延税金負債		
未収還付事業税等	6	0
有形固定資産	15	14
固定資産圧縮積立金	215	214
その他有価証券評価差額金	900	903
その他	2	3
繰延税金負債合計	1,141	1,136
繰延税金資産	556	379
繰延税金負債	30	97

(注)1. 評価性引当額が224百万円減少しております。主な内容は、税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額の減少によるものであります。

(注)2. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額  
 当連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)	合計 (百万円)
税務上の繰越欠損金(1)	171	144	85	85	236	607	1,331
評価性引当額	171	144	85	81	212	261	957
繰延税金資産	-	-	-	3	24	346	(2)374

(1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(2) 当社は、2016年3月期より連結納税制度を採用しております。連結納税主体は税務上の繰越欠損金に係る繰延税金資産を回収するのに十分な課税所得の発生を見込んでいるため、連結納税制度採用後の法人税に係る連結欠損金については、全て回収可能性があるものと判断しております。また、地方税に係る繰越欠損金及び連結納税制度採用前に生じた法人税に係る特定連結欠損金については、各会社ごとに固有の事情を勘案し、一部分を回収可能と判断しております。

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 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
法定実効税率	30.8%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	18.5	2.1
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	7.8	0.8
住民税均等割	26.2	3.0
評価性引当額の増減(は減少)	80.0	2.7
法人税、住民税、事業税の欠損金等による差異	7.0	0.6
過年度法人税等	1.3	0.1
その他	3.8	1.9
税効果会計適用後の法人税等の負担率	135.5	33.4

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

イ 当該資産除去債務の概要

事務所等施設用土地及び建物の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得より10年から50年と見積り、割引率は1.2%から2.3%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

ハ 当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
期首残高	164百万円	167百万円
時の経過による調整額	3	3
資産除去債務の履行により減少額	-	0
期末残高	167	170

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性がないため、注記を省略しております。

(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

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

当社は、純粋持株会社として各グループ会社の経営管理を行い、各グループ会社は、水産物卸売事業を中心に事業活動を展開しております。なお、「水産物荷受事業」、「市場外水産物卸売事業」、「養殖事業」、「食品加工事業」、「物流事業」の5つを報告セグメントとしております。

「水産物荷受事業」は、「卸売市場法」に基づき卸売市場において水産物の販売を行っております。

「市場外水産物卸売事業」は、卸売市場外において水産物の販売を行っております。「養殖事業」は、鮮魚の養殖を行っております。「食品加工事業」は、水産物を主とした食品の加工を行っております。「物流事業」は、水産物を主とした物流を行っております。

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

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

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の売上高は、第三者間取引価格に基づいております。

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

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(単位: 百万円)

	報告セグメント						その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結 財務諸表 計上額 (注) 3
	水産物 荷受事業	市場外 水産物 卸売事業	養殖事業	食品加工 事業	物流事業	計				
売上高										
外部顧客への 売上高	197,893	113,883	5,139	2,171	939	320,028	3,885	323,913	-	323,913
セグメント間 の内部売上高 又は振替高	8,412	3,467	2,981	2,658	1,150	18,671	1,529	20,200	20,200	-
計	206,305	117,351	8,121	4,830	2,090	338,699	5,415	344,114	20,200	323,913
セグメント利益 又は損失( )	1,307	49	515	16	47	1,709	120	1,830	177	2,007
セグメント資産	31,603	31,087	5,470	2,484	360	71,007	2,178	73,186	2,959	76,146
その他の項目										
減価償却費	73	344	120	65	6	610	125	736	729	1,465
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	27	262	171	119	8	589	127	717	33	751

当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント						その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	連結 財務諸表 計上額 (注)3
	水産物 荷受事業	市場外 水産物 卸売事業	養殖事業 (注)1	食品加工 事業	物流事業	計				
売上高										
外部顧客への 売上高	200,848	111,457	5,856	2,335	912	321,412	3,856	325,268	-	325,268
セグメント間 の内部売上高 又は振替高	8,351	3,222	3,560	2,372	1,127	18,634	1,329	19,963	19,963	-
計	209,200	114,679	9,417	4,708	2,040	340,046	5,185	345,232	19,963	325,268
セグメント利益 又は損失( )	1,556	133	797	65	36	2,119	90	2,209	153	2,362
セグメント資産	34,571	30,684	6,132	2,533	364	74,287	2,215	76,502	2,155	78,657
その他の項目										
減価償却費	58	344	143	67	8	623	127	751	124	876
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	102	547	121	48	20	841	162	1,003	47	1,051

(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、リース事業、水産物仲卸  
事業及び水産物小売事業等を含んでおります。

また、当連結会計年度より、(株)松浦養殖は重要性が増したため、連結の範囲に含めており、「養殖事  
業」に含めて表示しております。

2. 調整額の内容は以下のとおりであります。

セグメント利益又は損失

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
セグメント間取引消去	1,415	854
全社費用	1,238	700
合計	177	153

全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

資産

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
セグメント間取引消去	33,945	35,099
全社資産	36,905	37,255
合計	2,959	2,155

全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない本社の余資運用資金（現預金等）、長期投資資産  
（投資有価証券）に係る資産であります。

減価償却費

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
全社費用	729	124
合計	729	124

全社費用は、主に報告セグメントに帰属しないシステム開発、本社事務所設備に係る費用でありま  
す。

有形固定資産及び無形固定資産の増加額 (単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
全社資産	33	47
合計	33	47

全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない器具備品等の増加額であります。

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

【関連情報】

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦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

該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

主要な顧客の区分の外部顧客への売上高のうち、特定の顧客への売上高で連結損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦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

該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

主要な顧客の区分の外部顧客への売上高のうち、特定の顧客への売上高で連結損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

	水産物 荷受事業	市場外 水産物 卸売事業	養殖事業	食品加工 事業	物流事業	その他	全社・消去	合計
減損損失	-	88	14	-	-	-	-	103

【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】

前連結会計年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る）等

種類	会社等の名称	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
主要株主	マルハニチロ㈱	東京都 江東区	20,000	漁業その他の水 産業、食品の製 造加工及び販売	(所有) 直接 1.60 (被所有) 直接 13.54	水産物の 売買	水産物の 仕入	10,292	買掛金	1,176

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

水産物の仕入については、市場価格を勘案し、価格交渉の上決定しております。

2. 取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る）等

種類	会社等の名称	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
主要株主	マルハニチロ㈱	東京都 江東区	20,000	漁業その他の水 産業、食品の製 造加工及び販売	(所有) 直接 1.61 (被所有) 直接 13.54	水産物の 売買	水産物の 仕入	11,483	買掛金	2,214

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

水産物の仕入については、市場価格を勘案し、価格交渉の上決定しております。

2. 取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

(開示対象特別目的会社関係)

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 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
1株当たり純資産額	3,679.26円	3,907.66円
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失( )	17.50円	291.43円

(注) 1. 普通株式の期中平均株式数について、その計算において控除する自己株式数に、前連結会計年度においては、従業員持株E S O P信託として保有する当社株式(期中平均株式数22,925株)を含めております。なお、当連結会計年度は該当事項はありません。

2. 当連結会計年度の潜在株式調整後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。なお、前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 当社は、2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失を算定しております。

4. 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益又は 親会社株主に帰属する当期純損失( ) (百万円)	96	1,617
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益又は親会社株主に帰属する 当期純損失( )(百万円)	96	1,617
期中平均株式数(株)	5,529,614	5,551,520

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

該当事項はありません。

## 【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	19,535	17,080	0.55	-
1年以内に返済予定の長期借入金	1,318	4,693	0.71	-
1年以内に返済予定のリース債務	307	174	3.01	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	7,127	4,962	0.76	2020年～2023年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	232	75	3.01	2020年～2024年
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	28,521	26,986	-	-

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

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

	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	2,697	2,211	53	-
リース債務	68	1	1	1

## 【資産除去債務明細表】

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

## (2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(百万円)	76,155	154,379	250,683	325,268
税金等調整前四半期(当期)純利益 (百万円)	387	817	2,532	2,429
親会社株主に帰属する四半期(当期) 純利益(百万円)	273	529	1,736	1,617
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	49.22	95.33	312.71	291.43

(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)	49.22	46.11	217.38	21.28

## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	111	17
前払費用	27	35
未収収益	26	27
未収還付法人税等	449	-
関係会社短期貸付金	8,800	9,600
その他	2,663	2,680
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	10,056	10,340
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	633	593
構築物	22	19
工具、器具及び備品	34	29
土地	1,757	1,757
リース資産	129	80
有形固定資産合計	2,576	2,481
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	25	12
ソフトウェア仮勘定	-	26
リース資産	56	21
その他	0	0
無形固定資産合計	82	60
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	15,505	15,638
関係会社株式	16,394	16,394
関係会社長期貸付金	2,964	3,061
繰延税金資産	1,053	711
その他	87	69
貸倒引当金	2,958	3,001
投資その他の資産合計	23,047	22,872
<b>固定資産合計</b>	<b>25,706</b>	<b>25,414</b>
<b>資産合計</b>	<b>35,762</b>	<b>35,754</b>

(単位：百万円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
短期借入金	1 10,450	1 8,900
1年内返済予定の長期借入金	1 1,126	1 4,456
リース債務	2 315	2 193
未払金	2 222	2 107
未払費用	12	8
未払法人税等	-	77
前受金	2 9	2 9
預り金	5	31
賞与引当金	20	15
その他	73	-
流動負債合計	12,236	13,800
固定負債		
長期借入金	1 6,774	1 4,618
リース債務	2 253	2 125
債務保証損失引当金	205	146
資産除去債務	7	7
長期預り保証金	2 212	2 206
その他	2	0
固定負債合計	7,454	5,103
負債合計	19,691	18,903
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	6,495	6,495
資本剰余金		
資本準備金	6,144	6,144
その他資本剰余金	4	4
資本剰余金合計	6,149	6,149
利益剰余金		
利益準備金	858	858
その他利益剰余金		
別途積立金	1,446	-
繰越利益剰余金	692	1,445
利益剰余金合計	1,611	2,303
自己株式	23	25
株主資本合計	14,232	14,923
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,838	1,927
評価・換算差額等合計	1,838	1,927
純資産合計	16,071	16,850
負債純資産合計	35,762	35,754

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
<b>売上高</b>		
関係会社受取配当金	1 669	1 880
経営管理料	1 723	1 743
情報サービス売上高	1 935	1 350
賃貸収入	1 163	1 161
金融収益	1 69	1 86
<b>売上高合計</b>	<b>2,561</b>	<b>2,222</b>
<b>売上原価</b>		
情報サービス売上原価	1 827	1 283
賃貸原価	99	108
金融費用	50	61
<b>売上原価合計</b>	<b>976</b>	<b>454</b>
<b>売上総利益</b>	<b>1,585</b>	<b>1,768</b>
<b>販売費及び一般管理費</b>		
給料及び手当	1 364	1 329
従業員賞与	1 20	1 16
賞与引当金繰入額	1 20	1 15
法定福利及び厚生費	1 59	1 46
減価償却費	7	9
租税公課	20	20
雑費	1 93	1 113
その他	1 119	1 113
<b>販売費及び一般管理費合計</b>	<b>707</b>	<b>665</b>
<b>営業利益</b>	<b>877</b>	<b>1,103</b>
<b>営業外収益</b>		
受取利息及び受取配当金	114	102
雑収入	16	1 67
<b>営業外収益合計</b>	<b>130</b>	<b>169</b>
<b>営業外費用</b>		
支払利息	1 73	1 60
雑損失	627	80
<b>営業外費用合計</b>	<b>701</b>	<b>141</b>
<b>経常利益</b>	<b>307</b>	<b>1,132</b>
<b>特別利益</b>		
投資有価証券売却益	633	-
<b>特別利益合計</b>	<b>633</b>	<b>-</b>
<b>特別損失</b>		
無形固定資産除却損	1,992	-
<b>特別損失合計</b>	<b>1,992</b>	<b>-</b>
<b>税引前当期純利益又は税引前当期純損失( )</b>	<b>1,051</b>	<b>1,132</b>
<b>法人税、住民税及び事業税</b>	<b>483</b>	<b>246</b>
<b>法人税等調整額</b>	<b>143</b>	<b>298</b>
<b>法人税等合計</b>	<b>339</b>	<b>52</b>
<b>当期純利益又は当期純損失( )</b>	<b>712</b>	<b>1,080</b>

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本							自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金					
		資本準備金	その他資本剰余金	利益準備金	その他利益剰余金				
				別途積立金	繰越利益剰余金				
当期首残高	6,495	6,144	4	858	1,446	353	88	15,214	
当期変動額									
剰余金の配当						333		333	
当期純損失（ ）						712		712	
自己株式の取得							3	3	
自己株式の処分							68	68	
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	1,045	64	981	
当期末残高	6,495	6,144	4	858	1,446	692	23	14,232	

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	
当期首残高	2,396	17,610
当期変動額		
剰余金の配当		333
当期純損失（ ）		712
自己株式の取得		3
自己株式の処分		68
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	557	557
当期変動額合計	557	1,539
当期末残高	1,838	16,071

当事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位:百万円)

	株主資本							自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金					
		資本準備金	その他資本剰余金	利益準備金	その他利益剰余金				
					別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	6,495	6,144	4	858	1,446	692	23	14,232	
当期変動額									
別途積立金の取崩					1,446	1,446		-	
剰余金の配当						388		388	
当期純利益						1,080		1,080	
自己株式の取得							1	1	
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									
当期変動額合計	-	-	-	-	1,446	2,137	1	690	
当期末残高	6,495	6,144	4	858	-	1,445	25	14,923	

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	
当期首残高	1,838	16,071
当期変動額		
別途積立金の取崩		-
剰余金の配当		388
当期純利益		1,080
自己株式の取得		1
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	88	88
当期変動額合計	88	779
当期末残高	1,927	16,850

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

その他有価証券

時価のあるもの

事業年度末日前1ヶ月の市場価格等の平均に基づく時価法(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)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法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。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

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

(3) 債務保証損失引当金

関係会社への債務保証等に係る損失に備えるため、被保証者の財政状態等を勘案し、損失負担見込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

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

「『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。以下「税効果会計基準一部改正」という。)を当事業年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」158百万円は、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」1,053百万円に含めて表示しております。

また、税効果会計関係注記において、税効果会計基準一部改正第4項に定める「税効果会計に係る会計基準」注解(注8)(1)(評価性引当額の合計額を除く。)に記載された内容を追加しております。ただし、当該内容のうち前事業年度に係る内容については、税効果会計基準一部改正第7項に定める経過的な取扱いに従って記載しておりません。

(貸借対照表関係)

1. 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
投資有価証券	2,522百万円	2,981百万円

担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
短期借入金	1,920百万円	2,240百万円
1年内返済予定の長期借入金	626	1,126
長期借入金	1,294	468
計	3,840	3,834

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
短期金銭債権	664百万円	681百万円
短期金銭債務	73	101
長期金銭債務	36	70

3. 保証債務

関係会社の金融機関等からの借入債務に対し、保証を行っております。

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
(株)兵殖	3,039百万円	2,699百万円
(株)トウニチ水産	0	0
計	3,040	2,700

(損益計算書関係)

1. 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
営業取引による取引高		
売上高	2,471百万円	2,137百万円
仕入高	0	0
その他	349	308
営業取引以外の取引による取引高	1	1

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式16,394百万円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式16,394百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
繰延税金資産		
繰越欠損金	761百万円	521百万円
賞与引当金	6	4
関係会社貸倒引当金	893	910
保証債務損失引当金	62	44
資産除去債務	2	2
減損損失	525	525
関係会社株式	1,444	1,444
減価償却超過額	94	4
その他	29	24
繰延税金資産小計	3,820	3,481
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	-	185
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	-	1,732
評価性引当額小計	1,952	1,918
繰延税金資産合計	1,868	1,563
繰延税金負債		
未収還付事業税等	6	-
有形固定資産	0	0
投資有価証券	1	1
その他有価証券評価差額金	806	849
繰延税金負債合計	814	852
繰延税金資産の純額	1,053	711

## 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 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
法定実効税率	税引前当期純損失が計	30.6%
(調整)	上されているため注記	
交際費等永久に損金に算入されない項目	を省略しております。	1.9
受取配当金等永久に益金に算入されない項目		24.4
住民税均等割		0.2
評価性引当額の増加		3.8
前期申告時に発生した一時差異		0.1
過年度法人税等		0.1
その他		0.0
税効果会計適用後の法人税等の負担率		4.6

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	633	1	0	40	593	1,658
	構築物	22	-	-	2	19	56
	工具、器具及び備品	34	7	0	12	29	157
	土地	1,757	-	-	-	1,757	-
	リース資産	129	15	0	64	80	285
	計	2,576	24	0	119	2,481	2,157
無形固定資産	ソフトウェア	25	3	3	13	12	-
	ソフトウェア仮勘定	-	26	-	-	26	-
	リース資産	56	-	-	35	21	-
	その他	0	-	-	0	0	-
	計	82	29	3	48	60	-

(注) 1. 「当期増加額」のうち主なものは次のとおりであります。

工具、器具及び備品	茨木加工センター天吊型ユニットクーラー	5百万円
リース資産(有形固定資産)	仮想デスクトップサーバ	8百万円
リース資産(有形固定資産)	社用車	6百万円
ソフトウェア仮勘定	Dr.Sum関連ソフトウェア	26百万円

2. 「当期減少額」のうち主なものは次のとおりであります。

ソフトウェア	CACHATTOシステム	3百万円
--------	--------------	------

3. 「当期償却額」のうち158百万円は売上原価に、9百万円は販売費及び一般管理費に計上しております。

【引当金明細表】

(単位：百万円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	2,958	57	14	3,002
賞与引当金	20	15	20	15
債務保証損失引当金	205	-	59	146

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで						
定時株主総会	6月中						
基準日	3月31日						
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日						
1単元の株式数	100株						
単元未満株式の買取り							
取扱場所	(特別口座) 大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行(株) 大阪証券代行部						
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行(株)						
取次所							
買取手数料	無料						
公告掲載方法	電子公告の方法により行います。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告ができない場合は、日本経済新聞に掲載して行います。当社の公告掲載URLは次のとおり。http://www.oug.co.jp						
株主に対する特典 (注) 2	毎年9月末日現在の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、下記のとおり特典を実施しております。 <table border="1" data-bbox="528 916 1401 1032"> <thead> <tr> <th>保有株式数</th> <th>優待内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>100株以上500株未満</td> <td>3,500円相当の水産加工品(数品目から1品選択)</td> </tr> <tr> <td>500株以上</td> <td>7,000円相当の水産加工品(数品目から1品選択)</td> </tr> </tbody> </table>	保有株式数	優待内容	100株以上500株未満	3,500円相当の水産加工品(数品目から1品選択)	500株以上	7,000円相当の水産加工品(数品目から1品選択)
保有株式数	優待内容						
100株以上500株未満	3,500円相当の水産加工品(数品目から1品選択)						
500株以上	7,000円相当の水産加工品(数品目から1品選択)						

(注) 1. 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て募集株式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おりません。

## 2. 株主優待制度の変更について

より多くの株主に中長期的に当社株式を保有していただくことを目的として、贈呈基準について、従来の保有株式数別の基準に新たに継続保有期間別の基準を加えるなど、下記のとおり株主優待制度の内容を変更しております。

贈呈基準：保有株式数及び継続保有期間別(3年以上・3年未満)の基準で贈呈

対象株主：1単元(100株)以上の株主

実施期間：継続保有期間の起算日は2018年9月30日とし、現行制度からの変更にあたり、3年間の猶予期間を設け、2021年9月30日(基準日)から下記の内容で実施いたします。なお、猶予期間中においては、経過措置として現行制度と同様の内容で実施いたします。

基準日：2021年9月30日以降の毎年9月30日現在の株主名簿に記載又は記録された株主

贈呈時期：毎年12月初旬

2021年9月30日(基準日)以降の優待内容

保有株式数	継続保有期間	優待内容
100株以上500株未満	3年未満	2,000円相当の水産加工品(当社指定品)
	3年以上	4,000円相当の水産加工品(数品目から1品選択)
500株以上	3年未満	4,000円相当の水産加工品(当社指定品)
	3年以上	8,000円相当の水産加工品(数品目から1品選択)

「継続保有期間3年以上」とは、毎年9月30日及び3月31日において、同一株主番号で継続して7回以上、株主名簿に記載又は記録されていることといたします。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第72期）（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）2018年6月29日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2018年6月29日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第73期第1四半期）（自 2018年4月1日 至 2018年6月30日）2018年8月10日関東財務局長に提出

（第73期第2四半期）（自 2018年7月1日 至 2018年9月30日）2018年11月9日関東財務局長に提出

（第73期第3四半期）（自 2018年10月1日 至 2018年12月31日）2019年2月13日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

2018年7月2日関東財務局長に提出

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

## 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

2019年6月28日

OUGホールディングス株式会社

取締役会 御中

仰星監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 新田 泰生 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 俣野 朋子 印

<財務諸表監査>

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OUGホールディングス株式会社の2018年4月1日から2019年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

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、OUGホールディングス株式会社及び連結子会社の2019年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべ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。

#### < 内部統制監査 >

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、OUGホールディングス株式会社の2019年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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。

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。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、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。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は、当監査法人に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るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、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手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、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。また、内部統制監査には、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ことが含まれる。

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。

#### 監査意見

当監査法人は、OUGホールディングス株式会社が2019年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべ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。

#### 利害関係

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

以 上

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

2 . 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

2019年6月28日

OUGホールディングス株式会社

取締役会 御中

### 仰星監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 新田 泰生 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 俣野 朋子 印

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OUGホールディングス株式会社の2018年4月1日から2019年3月31日までの第73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。

#### 財務諸表に対する経営者の責任

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。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

#### 監査意見

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、OUGホールディングス株式会社の2019年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべ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。

#### 利害関係

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

以 上

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

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。