

【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】 2018年6月28日

【事業年度】 第175期(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

【会社名】 日清紡ホールディングス株式会社

【英訳名】 Nisshinbo Holdings Inc.

【代表者の役職氏名】 取締役社長 河田正也

【本店の所在の場所】 東京都中央区日本橋人形町二丁目31番11号

【電話番号】 03(5695)8833

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員 事業支援センター長 奥川隆祥

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区日本橋人形町二丁目31番11号

【電話番号】 03(5695)8833

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員 事業支援センター長 奥川隆祥

【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)
株式会社名古屋証券取引所
(名古屋市中区栄三丁目8番20号)
証券会員制法人福岡証券取引所
(福岡市中央区天神二丁目14番2号)
証券会員制法人札幌証券取引所
(札幌市中央区南一条西五丁目14番地の1)

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171期	第172期	第173期	第174期	第175期
決算年月	2014年3月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月
売上高 (百万円)	494,350	523,757	533,989	527,274	512,047
経常利益 (百万円)	22,171	20,650	17,034	10,556	19,700
親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	9,011	13,693	10,775	3,574	26,352
包括利益 (百万円)	39,591	51,741	17,638	1,995	37,441
純資産額 (百万円)	276,865	306,937	284,471	275,753	290,434
総資産額 (百万円)	611,310	678,486	651,793	646,288	654,227
1株当たり純資産額 (円)	1,369.78	1,634.07	1,472.26	1,444.94	1,659.29
1株当たり当期純利益 (円)	51.60	80.33	67.93	22.52	160.59
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	51.58	80.26	67.84	22.51	160.44
自己資本比率 (%)	39.1	38.2	35.9	35.5	41.1
自己資本利益率 (%)	4.0	5.5	4.4	1.5	10.6
株価収益率 (倍)	17.1	14.4	17.6	49.4	8.9
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	26,075	37,120	39,566	26,768	32,414
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	19,862	21,271	22,793	31,429	1,797
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	2,321	6,238	9,044	3,595	34,784
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	24,824	36,706	42,271	39,850	36,478
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (人)	22,052 〔1,887〕	21,387 〔1,893〕	23,055 〔3,054〕	23,256 〔2,987〕	23,104 〔2,864〕

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれていません。

2 従業員数は、就業人員数を表示しています。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第171期	第172期	第173期	第174期	第175期
決算年月	2014年 3月	2015年 3月	2016年 3月	2017年 3月	2018年 3月
売上高 (百万円)	13,295	11,871	10,762	10,066	9,931
経常利益 (百万円)	9,492	6,615	7,334	7,797	4,935
当期純利益 (百万円)	9,433	6,087	10,118	8,922	21,131
資本金 (百万円)	27,587	27,587	27,587	27,587	27,587
発行済株式総数 (千株)	178,798	178,798	178,798	178,798	178,798
純資産額 (百万円)	172,677	172,618	164,743	169,651	192,990
総資産額 (百万円)	317,592	315,882	299,671	305,134	325,072
1株当たり純資産額 (円)	987.20	1,088.06	1,036.84	1,067.41	1,190.51
1株当たり配当額 (円)	15.00	15.00	30.00	30.00	30.00
(うち、1株当たり 中間配当額) (円)	(7.50)	(7.50)	(15.00)	(15.00)	(15.00)
1株当たり当期純利益 (円)	54.01	35.71	63.79	56.21	128.77
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	54.00	35.68	63.70	56.18	128.65
自己資本比率 (%)	54.2	54.6	54.9	55.5	59.3
自己資本利益率 (%)	5.7	3.5	6.0	5.3	11.7
株価収益率 (倍)	16.3	32.3	18.7	19.8	11.1
配当性向 (%)	27.8	42.0	47.0	53.4	23.3
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (人)	230 〔67〕	208 〔70〕	197 〔72〕	191 〔75〕	219 〔75〕

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれていません。

2 従業員数は、就業人員数を表示しています。

2 【沿革】

1907年 2月	日清紡績株式会社設立登記(設立年月日 1907年 2月 5日 資本金1,000万円)
1940年 3月	東亜実業株式会社設立(1990年12月ニッシン・トーア株式会社と社名変更。)
5月	東京証券取引所に上場
1958年 6月	徳島工場新設(現 徳島事業所)
1961年10月	東京証券取引所(市場第一部)に指定
1966年 1月	藤枝工場新設(現 藤枝事業所)
1972年12月	NISSHINBO DO BRASIL INDUSTRIA TEXTIL LTDA.(ブラジル)を設立(現・連結子会社)
1981年11月	館林化成工場新設(現 館林事業所)
1986年 4月	美合工機工場新設(現 美合工機事業所)
1987年 1月	浜北精機工場新設(現 浜北精機事業所)
1989年 1月	KOHBUNSHI (THAILAND) LTD.(タイ)設立(2011年 4月NISSHINBO MECHATRONICS(THAILAND) LTD.と社名変更。現・連結子会社)
1992年 4月	本社を東京都中央区日本橋人形町二丁目31番11号に移転
7月	千葉工場(現 旭事業所)新設
7月	浦東高分子(上海)有限公司(中国)を設立(2010年 8月日清紡精密機器(上海)有限公司と社名変更。現・連結子会社)
1995年 6月	日清紡都市開発株式会社を設立(現・連結子会社)
1996年 6月	NISSHINBO SOMBOON AUTOMOTIVE CO.,LTD.(タイ)を設立(現・連結子会社)
1997年 3月	NISSHINBO AUTOMOTIVE MANUFACTURING INC.(米国)を設立(現・連結子会社)
1998年 4月	PT.GISTEX(インドネシア)及び帝人株式会社と共同出資にて合弁会社 PT.GISTEX NISSHINBO INDONESIA(インドネシア)を設立(2010年 9月PT.NISSHINBO INDONESIAと社名変更。現・連結子会社)
1999年 3月	SAERON AUTOMOTIVE CORPORATION(韓国)を設立(現・連結子会社)
2000年12月	PT.NIKAWA TEXTILE INDUSTRY(インドネシア)の株式を追加取得(現・連結子会社)
12月	Continental Teves AG&Co,oHG(ドイツ)との合弁会社コンチネンタル・テーベス株式会社を設立(2007年 8月コンチネンタル・オートモーティブ株式会社と社名変更。)
2004年 3月	Continental Teves AG&Co,oHG(ドイツ)と共同出資により、恩佳升(連雲港)電子有限公司(中国)を買収。(2013年 3月大陸汽車電子(連雲港)有限公司と社名変更。)
3月	株式会社ナイガイシャツの株式を追加取得(現・連結子会社)
2005年10月	SAERON AUTOMOTIVE CORPORATION(韓国)を韓国取引所に上場(現・連結子会社)
12月	公開買付により新日本無線株式会社の株式を追加取得(現・連結子会社)
2009年 4月	持株会社制に移行し、日清紡ホールディングス株式会社に商号変更するとともに、新設分割により、日清紡プレーキ株式会社・日清紡メカトロニクス株式会社・日清紡ケミカル株式会社・日清紡テキスタイル株式会社(以上4社、現・連結子会社)・日清紡ペーパー プロダクツ株式会社を設立
10月	千葉事業所新設
2010年12月	株式公開買付により日本無線株式会社の株式を追加取得(現・連結子会社)。これに伴い長野日本無線株式会社も子会社化(現・連結子会社)。
2011年 2月	日清紡プレーキ株式会社(現・連結子会社)とSAERON AUTOMOTIVE CORPORATION(韓国)(現・連結子会社)が合弁会社日清紡賽龍(常熟)汽車部件有限公司(中国)(現・連結子会社)を設立
9月	NISSHINBO SINGAPORE PTE.LTD.(シンガポール)を設立(現・連結子会社)
9月	NISSHINBO MECHATRONICS INDIA PRIVATE LIMITED(インド)を設立(現・連結子会社)
11月	TMD FRICTION GROUP S.A.(ルクセンブルク)の全株式を取得(現・連結子会社)
2012年 3月	日清紡企業管理(上海)有限公司(中国)を設立(現・連結子会社)
2014年 5月	日清紡大陸精密機械(揚州)有限公司(中国)を設立(現・連結子会社)
10月	日清紡テキスタイル株式会社(現・連結子会社)が日清デニム株式会社(連結子会社)を吸収合併
10月	吉野川事業所新設
2015年 5月	東京シャツ株式会社の全株式を取得(現・連結子会社)
10月	南部化成株式会社の全株式を取得(現・連結子会社)
2016年 3月	日本無線株式会社が、長野日本無線株式会社及び上田日本無線株式会社を株式交換により完全子会社化
10月	ニッシン・トーア株式会社と岩尾株式会社を合併し、ニッシントーア・岩尾株式会社設立(現・連結子会社)
2017年 4月	日清紡ペーパー プロダクツ株式会社他4社において営む紙製品事業を譲渡
10月	日本無線株式会社を株式交換により完全子会社化
2018年 3月	リコー電子デバイス株式会社の株式を取得(現・連結子会社)

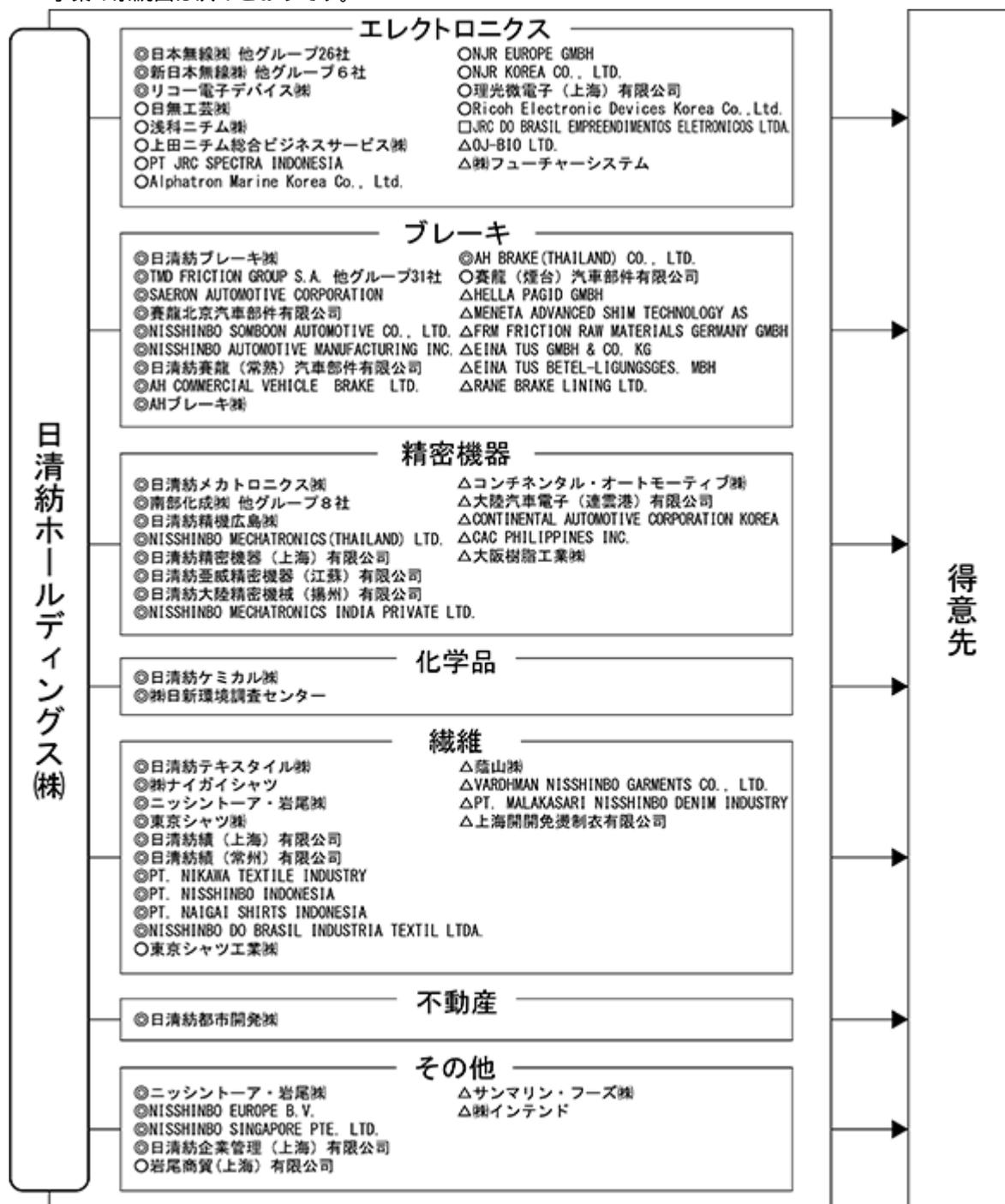
3 【事業の内容】

当社グループは、当社、子会社122社及び関連会社19社で構成され、事業持株会社である日清紡ホールディングス(株)のもと、日本無線(株)、日清紡ブレーキ(株)、日清紡メカトロニクス(株)、日清紡ケミカル(株)、日清紡テキスタイル(株)の5社の中核会社を中心に、エレクトロニクス、ブレーキ、精密機器、化学品、繊維、不動産、その他の事業を営んでいます。なお、事業区分はセグメント情報における区分と同一です。

また、当社の連結子会社である日清紡ブレーキ(株)が営む自動車用ブレーキ事業の内、ファウンデーションブレーキ事業を、新設したAHブレーキ(株)に承継したうえで、2018年4月1日付でAHブレーキ(株)の全株式を豊生ブレーキ(株)に譲渡いたしました。この譲渡に関するその他の情報は、「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 (重要な後発事象) 1.事業分離」に記載のとおりです。

エレクトロニクス	日本無線(株)、新日本無線(株)は、無線通信機器や電子部品の製造販売を行っています。無線通信機器分野では、防災システム・監視システムなどの社会インフラ関連製品や船舶・自動車などの移動体通信機器製品を、電子部品分野では、アナログ半導体やSAWフィルタなどの電子デバイス製品やマイクロ波製品を展開しています。
ブレーキ	日清紡ブレーキ(株)は、自動車用ブレーキ摩擦材やブレーキアセンブリーの製造販売を行っています。欧州の連結子会社であるTMD FRICTION GROUP S.A.(以下TMD社)とともに、世界的に製品を供給しています。
精密機器	日清紡メカトロニクス(株)は、プラスチック製品事業、精密部品事業、システム機事業を展開しています。プラスチック製品事業では、空調機器用ファンや自動車のヘッドランプ周辺製品などを製造販売し、精密部品事業では電子制御ブレーキシステム用精密部品加工などを行っています。
化学品	日清紡ケミカル(株)は、断熱材などのウレタン製品、プラスチック改質剤などの高機能化学品、燃料電池セパレータ及びカーボン製品の製造販売を行っています。
繊維	日清紡テキスタイル(株)は、シャツ事業や開発素材事業を展開しています。シャツ事業では形態安定加工生地やその二次製品を、開発素材事業ではスパンデックスや不織布、エラストマー関連製品の製造販売を行っています。
不動産	当社は、事業所跡地を有効活用し、商業施設の賃貸や宅地分譲などを行っています。
その他	ニッシントーア・岩尾(株)などで、食品の卸売販売、産業資材の販売及び保険代理店業務などを行っています。

事業の系統図は次のとおりです。



(注)1. 新日本無線株式会社は東京証券取引所第一部上場。

(注)2. ◎印 連結子会社 ○印 非連結子会社 □印 持分法適用子会社 △印 関連会社

(注)3. NISSHINBO COMMERCIAL VEHICLE BRAKE LTD. はAH COMMERCIAL VEHICLE BRAKE LTD. に社名変更しました。
日清紡ペーパープロダクツ株式会社、東海製紙工業株式会社、大和紙工業株式会社、日清紡ポスターケミカル株式会社、上海日豊工業品有限公司は事業譲渡したため、佐世保日本無線株式会社はジェイ・アール・シー特機株式が吸収合併したため、台湾日清紡太陽能股份有限公司、JAPAN RADIO COMPANY (HK) LIMITEDは清算したため上表には含まれていません。

4 【関係会社の状況】

(連結子会社)

会社名	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な 事業の内容	議決権の 所有(又は 被所有) 割合(%)	関係内容					
					役員の 兼任等	資金の 貸借	債務 保証	営業上 の取引	設備の 賃貸借	
日本無線(株)	1,2	東京都 三鷹市	14,704	エレクト ロニクス	100.00	有	有		有	有
新日本無線(株)	1,4	東京都 中央区	5,220	エレクト ロニクス	63.61	有	有		有	
長野日本無線(株)	1,3	長野県 長野市	3,649	エレクト ロニクス	100.00 (100.00)	有	有		有	
上田日本無線(株)	3	長野県 上田市	700	エレクト ロニクス	100.00 (100.00)	有	有		有	
リコー電子デバイス(株)		大阪府 池田市	100	エレクト ロニクス	80.00	有				
日清紡ブレーキ(株)	1	東京都 中央区	9,447	ブレーキ	100.00	有	有	有	有	有
TMD FRICTION GROUP S.A.		ルクセン ブルク	千ユーロ 31	ブレーキ	100.00			有		
TMD FRICTION HOLDINGS (UK) LIMITED	1,3	英国	千ユーロ 121,000	ブレーキ	100.00 (100.00)					
TMD FRICTION UK LIMITED	1,3	英国	千英ポンド 64,191	ブレーキ	100.00 (100.00)					
TMD FRICTION DO BRASIL S.A.	1,3	ブラジル	千リアル 157,919	ブレーキ	100.00 (100.00)			有		
TMD FRICTION MEXICO S.A. DE C.V.	1,3	メキシコ	千メキシコ ペソ 746,417	ブレーキ	100.00 (100.00)					
NISSHINBO AUTOMOTIVE MANUFACTURING INC.	1	米国	千米ドル 88,000	ブレーキ	100.00					
NISSHINBO SOMBOON AUTOMOTIVE CO.,LTD.		タイ	千パーツ 732,600	ブレーキ	97.10					
AH COMMERCIAL VEHICLE BRAKE LTD.	3	タイ	千パーツ 270,000	ブレーキ	100.00 (100.00)			有		
SAERON AUTOMOTIVE CORPORATION		韓国	百万ウォン 9,600	ブレーキ	65.00					
賽龍北京汽車部件有限公司	3	中国	千米ドル 8,300	ブレーキ	100.00 (100.00)					
日清紡賽龍(常熟)汽車部件 有限公司	3	中国	千米ドル 24,000	ブレーキ	100.00 (100.00)			有		
日清紡メカトロニクス(株)	1	東京都 中央区	4,000	精密機器	100.00	有	有	有	有	有
南部化成(株)	3	静岡県 榛原郡	1,800	精密機器	100.00 (100.00)		有			
日清紡精機広島(株)	3	広島県 東広島市	320	精密機器	100.00 (100.00)		有		有	
PT.NANBU PLASTICS INDONESIA	1,3	インド ネシア	千米ドル 27,000	精密機器	100.00 (100.00)					
NISSHINBO MECHATRONICS (THAILAND)LTD.	3	タイ	千パーツ 100,000	精密機器	100.00 (80.00)			有		
日清紡精密機器(上海) 有限公司	3	中国	千米ドル 19,500	精密機器	100.00 (80.00)					
日清紡亜威精密機器(江蘇) 有限公司		中国	千米ドル 21,000	精密機器	99.00					
日清紡大陸精密機械(揚州) 有限公司	1	中国	千人民元 200,000	精密機器	70.00			有		
NISSHINBO MECHATRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	3	インド	千インド ルピー 400,000	精密機器	100.00 (97.50)			有		
日清紡ケミカル(株)	1	東京都 中央区	3,000	化学品	100.00	有	有		有	有
(株)日新環境調査センター	3	東京都 足立区	40	化学品	100.00 (100.00)		有		有	
日清紡テキスタイル(株)	1	東京都 中央区	10,000	繊維	100.00	有	有	有	有	有

会社名	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な 事業の内容	議決権の 所有(又は 被所有) 割合(%)	関係内容				
					役員の 兼任等	資金の 貸借	債務 保証	営業上 の取引	設備の 賃貸借
ニッシントーア・岩尾(株)	東京都 中央区	450	繊維・ その他	100.00	有	有		有	有
(株)ナイガイシャツ	3 大阪市 中央区	100	繊維	100.00 (100.00)		有			
東京シャツ(株)	3 東京都 台東区	75	繊維	100.00 (100.00)		有		有	
日清紡績(上海)有限公司	中国	千米ドル 1,200	繊維	100.00					
NISSHINBO DO BRASIL INDUSTRIA TEXTIL LTDA.	ブラジル	千リアル 20,075	繊維	100.00					
PT.NAIGAI SHIRTS INDONESIA	3 インド ネシア	千米ドル 3,000	繊維	100.00 (16.67)					
PT.NIKAWA TEXTILE INDUSTRY	1 インド ネシア	千米ドル 53,584	繊維	70.00			有		
PT.NISSHINBO INDONESIA	インド ネシア	千米ドル 20,000	繊維	89.00			有		
日清紡都市開発(株)	東京都 新宿区	480	不動産	100.00		有		有	有
NISSHINBO SINGAPORE PTE.LTD.	シンガ ポール	千米ドル 5,795	その他	100.00	有		有	有	
NISSHINBO EUROPE B.V.	3 オランダ	千ユーロ 2,165	その他	100.00 (100.00)			有		
日清紡企業管理(上海) 有限公司	中国	千米ドル 2,000	その他	100.00	有			有	
その他68社									

(持分法適用関連会社)

会社名	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な 事業の内容	議決権の 所有(又は 被所有) 割合(%)	関係内容				
					役員の 兼任等	資金の 貸借	債務 保証	営業上 の取引	設備の 賃貸借
蔭山(株)	3 大阪市 中央区	100	繊維	39.79 (28.42)					
RANE BRAKE LINING LTD.	インド	千インド ルピー 79,149	ブレーキ	20.15					
コンチネンタル・ オートモーティブ(株)	横浜市 神奈川区	5,300	精密機器	35.00	有			有	有
大陸汽車電子(連雲港) 有限公司	中国	千米ドル 18,766	精密機器	40.00					
その他3社									

(注) 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しています。

1：特定子会社に該当します。

2：日本無線(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%を超えています。

主要な損益情報等

売上高 91,255百万円

経常損失 1,129百万円

当期純損失 613百万円

純資産額 70,716百万円

総資産額 117,919百万円

3：議決権の所有割合の()内は、間接所有割合で内数です。

4：有価証券報告書を提出しています。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2018年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
エレクトロニクス	9,032 〔376〕
ブレーキ	6,937 〔462〕
精密機器	3,253 〔1,113〕
化学品	258 〔19〕
繊維	3,297 〔799〕
不動産	23 〔20〕
その他	100 〔42〕
全社(共通)	204 〔33〕
合計	23,104 〔2,864〕

- (注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は〔 〕内に年間の平均人員を外数で記載しています。
 2 前連結会計年度末に比べ152名減少しています。これは主として2017年4月3日付で、日清紡ペーパー プロダクツ(株)他4社において営む紙製品事業を、大王製紙(株)に譲渡したことにより746名減少、2018年3月1日付で(株)リコーからリコー電子デバイス(株)の株式を取得、連結子会社化したことにより575名増加したためです。

(2) 提出会社の状況

2018年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
219 〔75〕	45.5	21.9	7,628,097

セグメントの名称	従業員数(人)
不動産	6 〔 〕
その他	9 〔42〕
全社(共通)	204 〔33〕
合計	219 〔75〕

- (注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は〔 〕内に年間の平均人員を外数で記載しています。
 2 平均年間給与は、賞与を含んでいます。
 3 上記従業員には、出向者178人及び組合専従者3人は含んでいません。

(3) 労働組合の状況

提出会社の労働組合は、日清紡労働組合と称し、U A ゼンセン製造産業部門に加盟しています。労働組合との関係は相互の信頼と協調精神とにより、順調に推移しています。

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す。

(1) 経営方針・経営戦略等

当社グループは経営の基本方針として「グループ企業理念」を以下のとおり定めています。

・企業公器

企業は社会の公器であるとの考えのもと、地球環境問題へのソリューションの提供を通じて、持続可能な社会の実現を目指します。

・至誠一貫

世界のさまざまな文化や慣習、さらには生物の多様性等を尊重し、企業人としての誇りをもって公正・誠実な事業活動を行います。

・未来共創

変化への対応とたゆまぬ挑戦を続け、ステークホルダーの皆さまとともに豊かな未来を創造します。

この「グループ企業理念」のもと、「グループ行動指針」を定め、グローバル社会に貢献する「環境・エネルギーカンパニー」グループとして、企業価値の向上に邁進してまいります。

当社グループの経営理念「企業公器」は、「事業活動を通じて人間社会に貢献し、それとともに企業を成長に導き、ステークホルダーに酬いる」を本旨とします。環境・社会・企業統治の視点を一層高めて、環境破壊や地球温暖化など人間社会が直面する最大の課題にソリューションを提供し、安全で安心な暮らしに貢献することにより、理念の具現化を加速していきます。

この理念・方針の下、当社グループは、「無線・エレクトロニクス」「オートモーティブ・機器」「素材・生活関連」「新エネルギー・スマート社会」を戦略的事業領域とし、たゆまぬイノベーションを原動力に「既存事業の強化」「研究開発の成果発揮」「M&Aの積極展開」を進めています。

今後はまず、オートモーティブ及び超スマート社会関連ビジネスに経営資源を重点的に配分し、成長戦略を遂行します。

ブレーキ分野では、世界レベルで需要が見込まれる銅規制対応摩擦材の生産を開始しました。ブレーキ摩擦材に使用されている銅が水質汚染を引き起こすとして、米国では2021年に使用規制が始まることから、当社グループでは、いち早く銅レス・銅フリー摩擦材の開発に着手し、トップランナーとして既に量産を開始しています。今後も順次、銅規制対応摩擦材のラインナップを拡充し、環境保護への貢献をとおして業容拡大を図ります。

また、ケミカル分野では燃料電池車部品（カーボンセパレータ及び白金代替触媒）の市場投入に向け、燃料電池ビジネスの世界的な先駆者であるカナダのパラード社との提携関係を強化し、開発を加速させています。

さらに、エレクトロニクス分野ではグループの無線通信技術や電子部品生産技術を融合させ、ADAS（先進運転支援システム）ビジネスへ参入します。

また、防災や海上無線といった社会インフラビジネスに加え、Industry4.0やIoT、AIの発展を踏まえたセンシング技術と通信との連携により、超スマート社会の実現に取り組みます。エレクトロニクスやメカトロニクス、ケミカルの技術や知見の融合、M&A、ビジネスパートナーズとの連携などを進め、多様性を活かして「環境・エネルギーカンパニー」グループとしての成果につなげていきます。

なお、当社グループでは、以下の中長期業績目標を掲げています。

2025年度にROE12%、売上高1兆円

(2) 経営環境及び対処すべき課題

エレクトロニクス

日本無線グループ3社の統合に向けた新たな体制により、船舶の自動航行を見すえたシステムやオートモーティブ・メディカル両事業の拡大など、コア事業を安定させ成長軌道への回帰を図り、事業ポートフォリオの最適化を進めます。

また、電子部品関連の事業を営む新日本無線㈱では、成長戦略に基づき、堅調に推移している車載・産業機器市場を確実なものとし、急速な拡大が見込まれるIoT分野での新たなニーズのキャッチアップ、マイクロ波製品事業を強化することでビジネスの更なる拡大を図ります。新日本無線グループとリコー電子デバイスグループの人財、技術、設備投資等のリソースをフル活用することで、電子デバイスビジネスの基盤を強化し、一層の拡大を図ります。

ブレーキ

銅規制に対応した銅フリー摩擦材を本格的に市場へ投入し銅規制材ビジネス獲得拡大を推進するとともに、最重要課題としてTMD社の再生に取組み、収益力の向上を図るとともに、業務改善活動を通じて事業力を強化します。

また、品質保証と技術力を強化し、コスト競争力のある差別化商品を提供します。

精密機器

プラスチック製品事業では、南部化成とのシナジーを發揮すべく、技術・人材・拠点などの相互活用を推進し、グローバルな競争力向上を図ります。精密部品事業では、中国での自動車用EBS（電子制御ブレーキシステム）の精密加工部品の生産を1,000万台体制に拡大し、収益力を向上させます。

化学品

断熱既存製品・超低温製品の成長戦略推進、水処理ビジネスの中国展開加速、カーボン製品の自動車・エレクトロニクス市場における需要拡大戦略の推進、燃料電池セパレータの家庭・定置用の採算性向上や自動車用の採用に向けた活動・拡販の推進、高機能性樹脂素材「カルボジライト」の新規顧客・開発品の早期採用獲得と顧客対応力強化による横展開・拡販の推進、土壌分析ビジネスのコアビジネス化などの各事業の成長戦略を推進します。

繊維

国内外の市場ニーズに応じた販売ルートの新規獲得や見直しに加え、綿100%形態安定加工「アポロコット」関連商品など新商品の開発・販売の促進などにより、高収益体質を確立します。また、販売・生産管理システムの統合と組織再編による競争力の強化により、利益重視に基づく効率的な販売・モノづくり体制を構築します。

不動産

事業所跡地などの再開発、オフィス・商業施設の賃貸、宅地分譲などを計画的に行い、当社グループの成長戦略を支えるための資金を調達するとともに、グループ全体の不動産の有効活用を推進します。

(3) 株式会社の支配に関する基本方針

基本方針の内容

当社は、最終的に当社の財務及び事業の方針（以下「経営方針」といいます。）の決定を支配するのは、株主の皆様であると考えています。他方、実際に経営方針を決定するのは、株主総会において選任され、株主の皆様から委任を受けた取締役により構成される取締役会であることから、取締役会は、当社の企業価値、ひいては当社株主共同の利益（以下単に「株主共同の利益」といいます。）を維持・向上させるために、最善の努力を払うことと、株主の皆様の意向を経営方針の決定により速やかに反映することを、当社の基本方針としています。

基本方針の実現に資する取り組み

当社は、 の基本方針を実現するために、「企業公器」「至誠一貫」「未来共創」の企業理念をあらゆる事業活動の根幹に据え、コーポレートガバナンスなど組織文化の質的向上と、ROE重視の収益力向上や株価重視の経営など数値・業績面の量的成長の実現にむけ取り組んでいます。また、株主の皆様から経営の委任を受けている取締役の毎事業年度の責任を明確にするため、取締役の任期を1年とするとともに、取締役の職務の執行を監督するという取締役会の機能を強化するため、複数の社外取締役を選任しています。

基本方針に照らして不適切な者によって経営方針の決定が支配されることを防止する取り組み

当社は、当社株式の大規模な買付行為や買付提案を行おうとする者に対しては、関係諸法令に従い、大規模買付行為の是非を株主の皆様に適切に判断頂くための必要かつ十分な情報の開示を求め、あわせて当社取締役会の意見等を開示するとともに、株主の皆様に検討頂くために必要な時間の確保に努めるなど、適切な措置を講じてまいります。

上記取り組みに対する当社取締役会の判断及びその理由

上記 及び に記載の取り組みは、当社の役員の地位の維持を目的とするものではなく、株主共同の利益の確保・向上させるための施策であり、上記 の基本方針に適うものと考えています。

2 【事業等のリスク】

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す。

新規事業に関するリスク

当社グループでは、売上・収益の拡大を目指してカーボン触媒等の新規事業に積極的に取り組んでいますが、新規事業においては不確定要因が多く、魅力ある新製品を開発できない場合や、新規市場の創出が想定通り進まないことも考えられます。その場合には、これまでの投資回収が想定より遅れる、又は回収できない可能性があります。

投資有価証券の変動によるリスク

当社所有の投資有価証券は金融商品会計基準に基づき時価評価を行っており、一部についてはより厳格な社内基準により減損処理を実施しています。取得価格が総じて低いため、現行の会計処理及び減損処理基準では、純損益に影響を与える減損の可能性は大きくないと考えられるものの、時価の変動により包括利益は大きく変動することが考えられます。また、M&Aによる投資、海外展開への出資・設備投資などに対しては、有価証券を資金化することで対応し有利子負債の増加を抑える場合がありますが、売却時期と投資時期がずれれば目論見どおりにならない可能性があります。

遊休土地の活用に伴うリスク

当社は事業構造の変革のため、一部事業所の閉鎖と閉鎖後の土地活用を積極的に進めており、再開発による収入が収益に大きく貢献しております。土地の再開発に当たっては、土地浄化費用が発生する可能性があること、また法律の改正などが再開発の障害となる可能性があります。

製品の品質に関するリスク

当社グループの大部分は国際規格の品質管理基準に従って製品の製造をしていますが、将来において品質問題が発生しないという保証はありません。製造物責任賠償保険には加入をしておりますが、補償額が多くなれば業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

製品の売値、原料調達の市況変動によるリスク

当社グループが展開する製品には市況の動向、他社との競合に伴う市場価格の変動に大きく左右されるものがあります。売値に関しては繊維製品が、原料の調達に関しては原綿・鋼材・資材がその影響を受けやすい構造となっています。

新日本無線グループは、その連結売上高の8割強を半導体部門が占めており、半導体市場の需要の変化によって経営成績が影響を受ける可能性があります。

顧客企業の業績変動によるリスク

当社グループのブレーキ製品はグローバルに事業を展開する自動車メーカーを顧客としています。顧客企業の業績変動による予期しない契約打ち切り、大幅な値下げ要請など当社グループが管理できない要因により業績に影響を受ける可能性があります。

日本無線グループは、官公庁・自治体等に納入する割合が比較的高いことから、売上高が3月に偏る傾向があります。また、官公庁・自治体の公共投資計画や通信業界の設備投資の動向によって、経営成績が影響を受ける可能性があります。

部材入手に係るリスク（サプライチェーンに係るリスク）

当社グループで使用する部材は経済環境の変化により入手困難になる可能性があります。例えば特定地域・製品分野の急発展などにより、部材メーカーの供給能力、納期対応に問題が生じた場合、出荷計画に影響を及ぼし、あるいは部材価格高騰による収益性の悪化をもたらす可能性があります。

為替の変動によるリスク

外貨建取引により生ずる収益・費用及び外貨建債権・債務の円貨換算額、並びに外貨建で作成されている海外連結対象会社等の財務諸表の円貨換算額は、外国為替レートの変動の影響を受けます。

当社グループでは為替変動リスク対策は実施しているものの、当該リスクを完全に回避できるものではないため、為替の変動が業績に影響を及ぼすことがあります。

予期しない法令等の改正によるリスク

日本無線グループは、その製品の特性から取引を行う各国において安全保障等による輸出制限、輸出入規制、環境・リサイクル関連等、様々な法令の適用を受けています。法令等の遵守（コンプライアンス）をポリシーとして掲げて、社内規定等で明確化を行っていますが、予期しない法令の改正が行われた場合には、同社グループの活動の制限、コストの増加につながる可能性があります。

海外展開事業のリスク

当社グループは海外に多くの生産拠点を保有しておりますが、予期しない法律又は規制の変更、不利な政治的経済的要因、社会的混乱などのリスクが内在しています。

資金調達に係る財務制限条項等に係るリスク

当社及び一部の連結子会社はコミットメントライン契約及びタームローン契約を複数の金融機関との間で締結しており、これらには一定の財務制限条項が付されています。

災害・事故等に係るリスク

当社グループでは、災害・事故等の発生に備えたリスク管理を実施しております。しかし、大地震等の大規模自然災害や火災等の突発的な事故が発生した場合は、生産設備等に多大な損害を被る可能性があり、操業の中断により出荷に遅れが生じ、また破損した建物や設備の復旧に多額の費用がかかる恐れがあります。

また、新型の感染症等が拡大した場合、操業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】

当連結会計年度における当社グループ（当社、連結子会社及び持分法適用会社）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」といいます。）の状況の概要並びに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す。

(1) 経営成績

当連結会計年度の当社グループの売上高は、エレクトロニクス、ブレーキ、精密機器、化学品の各事業は増収でしたが、紙製品事業を譲渡した影響等により512,047百万円（前年同期比15,226百万円減、2.9%減）となりました。

営業利益は、エレクトロニクス事業において日本無線㈱が黒字化したことや、TMD社買収に伴うのれんの償却が前連結会計年度末で終了したブレーキ事業の増益等により15,085百万円（前年同期比10,195百万円増、208.5%増）となりました。

経常利益は、営業利益の増加等により19,700百万円（前年同期比9,143百万円増、86.6%増）となりました。

親会社株主に帰属する当期純利益は、紙製品事業の譲渡による関係会社株式売却益の計上や固定資産売却益の増加等により26,352百万円（前年同期比22,777百万円増、637.2%増）と大幅増益となりました。

当社グループは、今後の成長が見込まれる車載、IoT分野を中心に半導体・電子デバイスビジネスの拡充を加速させるため、2018年3月にアナログ電源ICを主力とするリコー電子デバイス㈱が発行する株式の80%を取得し連結子会社としました。なお、同社の期末財政状態（貸借対照表）は当連結会計年度末の連結貸借対照表に反映していますが、経営成績（損益計算書）の連結損益計算書への反映及びのれんの償却は、2018年12月期第1四半期連結会計期間からの予定です。

なお、損益に関する各種指標は以下のとおりです。

	売上高	営業利益	経常利益	特別損益	親会社株主に帰属する当期純利益
当連結会計年度	512,047百万円	15,085百万円	19,700百万円	13,787百万円	26,352百万円
前連結会計年度	527,274百万円	4,890百万円	10,556百万円	3,839百万円	3,574百万円

事業セグメントの業績は下記のとおりです。なお、セグメント利益は営業利益ベースの数値です。

エレクトロニクス

日本無線㈱は、マリンシステム事業におけるアフターマーケット向け機器や中小型船向け機器の売上、通信機器事業における自動車用ITS（高度道路交通システム）製品の売上が増加したものの、ソリューション・特機事業における大型防災事業の売上が減少したことなどにより減収となりましたが、全社的な固定費削減等により黒字化しました。

新日本無線㈱は、主力の電子デバイス製品において、中国スマートフォン市場の在庫調整等の影響がありましたが、車載・産業機器向け半導体の販売が好調に推移し、増収・増益となりました。

以上の結果、エレクトロニクス事業全体では、売上高193,620百万円（前年同期比1.5%増）、セグメント利益3,021百万円（前年同期比6,262百万円改善）と大幅増益となりました。

ブレーキ

国内自動車販売は、軽自動車の販売が前年の燃費不正問題の影響による落ち込みから持ち直したこともあり、新車販売合計は前年比で増加しました。当社グループの国内事業も国内自動車販売の増加に伴い増収となりましたが、商品構成の変化等により減益となりました。

海外では、米国子会社は北米市場の需要頭打ちや商品構成の変化等により減収・減益となりました。韓国子会社も新車販売減等により減収・減益となりましたが、タイ子会社は自動車販売の好調に加え新製品の立ち上がりにより増収・増益となり、中国子会社も売上増等により増益となりました。TMD社はアフターマーケット向け製品の販売増等により増収、黒字化しました。なお、TMD社買収に伴い発生していたのれんは前連結会計年度末で償却を終了しています。

以上の結果、ブレーキ事業全体では、売上高154,204百万円（前年同期比5.6%増）、セグメント利益6,119百万円（前年同期比6,126百万円改善）と大幅増益となりました。

精密機器

自動車向け精密部品加工は、中国子会社の事業拡大に伴う受注増等により増収・増益となりました。プラスチック成形加工は、中国子会社とインド子会社の受注増等や南部化成(株)の自動車向け製品受注増及びコスト改善活動が寄与し増収・増益となりました。

以上の結果、精密機器事業全体では、売上高64,918百万円（前年同期比7.0%増）、セグメント利益1,724百万円（前年同期比64.4%増）となりました。

化学品

断熱製品はウレタン原液等の売上が寄与し増収・増益となりました。燃料電池用カーボンセパレータは家庭用燃料電池の売上増加に加え経費削減等により増収、黒字化しました。機能化学品は水性架橋剤等の売上が増加したことにより増収・増益となりました。

以上の結果、化学品事業全体では、売上高11,285百万円（前年同期比19.0%増）、セグメント利益2,112百万円（前年同期比61.3%増）となりました。

繊維

国内は、ユニフォーム用生地、スパンデックス系等の販売は増加しましたが、デニム用生地及びニット用編物の販売が低調となり、東京シャツ(株)のシャツ販売も振るわなかったこと等から減収・減益となりました。

海外は、インドネシア子会社の日本向け販売が堅調に推移したことに加え、ブラジル子会社は流通在庫の減少により販売が増加し増収・増益となりました。

以上の結果、繊維事業全体では、売上高54,639百万円（前年同期比2.2%減）、セグメント利益1,875百万円（前年同期比5.5%増）となりました。

不動産

宅地分譲事業は日本無線(株)三鷹製作所跡地（東京都）北側の宅地分譲を開始したことにより増収となりましたが、前第3四半期末において名古屋事業所跡地（愛知県）の分譲が終了したこと等により減益となりました。賃貸事業は大型商業施設を売却した影響により減収・減益となりました。

以上の結果、不動産事業全体では、売上高8,405百万円（前年同期比4.0%増）、セグメント利益5,067百万円（前年同期比12.8%減）となりました。

その他

ニッシントーア・岩尾(株)（食品、産業資材等の商社機能や保険代理店業務）等の事業を、その他として区分しています。

その他の売上高は24,973百万円（前年同期比5.7%増）、セグメント利益は45百万円（前年同期比137百万円の改善）と黒字化しました。

（注）上記金額に消費税等は含まれていません。

生産、受注及び販売の実績は、次のとおりです。

生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりです。

セグメントの名称	金額(百万円)	前年同期比(%)
エレクトロニクス	194,999	+2.4
ブレーキ	123,367	+7.4
精密機器	58,147	+5.1
化学品	7,177	+9.5
繊維	34,499	1.6
その他	610	+12.7
合計	418,802	2.2

- (注) 1 金額は製造原価により算出しています。
2 不動産事業は生産活動を行っていないため、上記金額には含まれていません。
3 上記の金額には、消費税等は含まれていません。
4 当連結会計年度において、生産実績に著しい変動があります。これは、日清紡ペーパー プロダクツ(株)他 4社において営む紙製品事業を、大王製紙(株)に譲渡したことによるものです。

受注状況

当連結会計年度におけるエレクトロニクス及び精密機器の受注実績を示すと、次のとおりです。なお、エレクトロニクス及び精密機器のうちシステム機事業以外の製品については主として見込生産を行っています。

セグメントの名称	受注高(百万円)	前年同期比(%)	受注残高(百万円)	前年同期比(%)
エレクトロニクス	195,843	2.6	71,324	3.2
精密機器	2,429	5.1	1,218	40.5
合計	198,272	2.5	72,542	3.7

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

販売実績

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりです。

セグメントの名称	金額(百万円)	前年同期比(%)
エレクトロニクス	193,620	+1.5
ブレーキ	154,204	+5.6
精密機器	64,918	+7.0
化学品	11,285	+19.0
繊維	54,639	2.2
不動産	8,405	+4.0
その他	24,973	+5.7
合計	512,047	2.9

- (注) 1 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合については、当該割合が総販売実績の10%未満のため記載を省略しています。
2 上記の金額には、消費税等は含まれていません。
3 当連結会計年度において、販売実績に著しい変動があります。これは、日清紡ペーパー プロダクツ(株)他 4社において営む紙製品事業を、大王製紙(株)に譲渡したことによるものです。

(2) 財政状態

当連結会計年度末における総資産は654,227百万円と前連結会計年度末と比較し7,939百万円増加しました。

現金及び預金の減少4,645百万円、電子記録債権の増加1,790百万円、たな卸資産の増加5,598百万円、投資有価証券の増加7,596百万円、繰延税金資産（投資その他の資産）の減少3,112百万円などが主な要因です。

負債総額は363,793百万円となり、前連結会計年度末と比較し6,741百万円減少しました。

支払手形及び買掛金の減少4,447百万円、電子記録債務の増加3,962百万円、短期借入金の減少2,664百万円、未払法人税等の増加2,746百万円、偶発損失引当金の減少1,478百万円、その他（流動負債）の増加5,691百万円、長期借入金の減少5,187百万円、繰延税金負債（固定負債）の減少3,331百万円、退職給付に係る負債の減少1,148百万円などが主な要因です。

純資産は、290,434百万円となり、前連結会計年度末と比較し14,680百万円増加しました。

資本剰余金の増加9,132百万円、利益剰余金の増加21,588百万円、その他有価証券評価差額金の増加5,654百万円、為替換算調整勘定の増加2,646百万円、非支配株主持分の減少24,644百万円などが主な要因です。

以上の結果、自己資本比率は前年度末比5.6ポイント増加して41.1%となりました。

(3) キャッシュ・フロー

（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32,414百万円と前年同期に比べ5,646百万円増加しました。これは主として税金等調整前当期純利益の増加、法人税等の支払額の減少によるものです。

（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 1,797百万円と前年同期に比べ29,631百万円増加しました。これは主として、有形固定資産の売却による収入の増加、投資有価証券の売却による収入の増加、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入の増加によるものです。

（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 34,784百万円と前年同期に比べ38,379百万円減少しました。

これは主として長期借入れによる収入の減少、自己株式の取得による支出の増加によるものです。

以上の結果、現金及び現金同等物の当連結会計年度末残高は36,478百万円と前連結会計年度末に比べ3,372百万円減少しました。

（参考） キャッシュ・フロー関連指標の推移

	2014年3月期	2015年3月期	2016年3月期	2017年3月期	2018年3月期
自己資本比率	39.1%	38.2%	35.9%	35.5%	41.1%
時価ベースの自己資本比率	25.2%	26.9%	29.1%	27.3%	35.4%
債務償還年数	5.0年	4.0年	3.8年	5.9年	4.6年
インタレスト・カバレッジ・レシオ	14.6倍	36.7倍	39.5倍	27.9倍	38.2倍

(注) 自己資本比率：（純資産 - 新株予約権 - 非支配株主持分） / 総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額 / 総資産

債務償還年数：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

1. 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います。

2. 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）により算出しています。

3. 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・フローを使用しています。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にしています。また、利払いについては、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います。

(4) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当連結会計年度において、当社は2017年9月に主要銀行とのコミットメントライン契約を20,000百万円で更改しました。

当社グループの財務状況につきましては、安定的な営業活動によるキャッシュ・フローに加え、コミットメントライン契約、主要銀行との当座貸越枠、コマーシャル・ペーパー、長期シンジケートローン等、多様な調達手段を確保しており、十分な資金流動性を有しています。

なお、重要な資本的支出の予定及び資金の調達方法については、「第3設備の状況 3設備の新設、除却等の計画」に記載のとおりです。

(5) 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ている会計基準に基づき作成されています。海外子会社については、IFRS(国際財務報告基準)及び進出国の会計基準に準拠して作成され、現地監査法人の監査を受けた上で必要な調整を反映させています。

(6) 経営者の問題認識と今後の方針について

「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」に記載のとおりです。

(7) 次期の業績見通し

当社は2018年6月28日開催の第175回定時株主総会において、「定款一部変更の件」が承認され、2018年度より決算期を3月31日から12月31日に変更することになりました。従いまして、経過期間となる2018年12月期は決算期変更を前提に当社及び3月決算の子会社は2018年4月1日から2018年12月31日の9カ月間を、2月決算の子会社は2018年3月1日から2018年12月31日の10カ月間を、12月決算の子会社は従来通り2018年1月1日から2018年12月31日の12カ月間を連結対象期間としています。これにより2018年12月期の連結業績予想は売上高435,000百万円、営業利益3,500百万円、経常利益7,500百万円、親会社株主に帰属する当期純利益5,000百万円となる見込みです。

なお、当社グループの連結業績は、エレクトロニクス事業の日本無線(株)による官公庁・自治体等向け機器の売上及び利益が1月から3月に偏重しているため、4月から12月の売上及び利益が相対的に低い傾向にあります。そのため参考値として、決算期変更を行わないと仮定して調整した連結業績予想(以下、「調整後連結業績予想」といいます。)を下記のとおり追記します。調整後連結業績予想は、リコー電子デバイス(株)の連結子会社化をはじめエレクトロニクス事業の拡大などが寄与し、売上、営業利益、経常利益は増加を見込んでいます。

なお、為替レートは通期平均で1米ドル=110円、1ユーロ=130円を前提としています。

(参考) 調整後連結業績予想(2018年4月1日~2019年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する当期純利益	
百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
546,000	6.6	15,500	2.8	20,000	1.5	13,500	48.8

(注) 当社及び3月決算の子会社は2018年4月から2019年3月までの12カ月間、2月決算の子会社は2018年3月から2019年2月までの12カ月間、12月決算の子会社は2018年1月から2018年12月までの12カ月間で予想しています。対前期増減率は調整後連結業績予想と2018年3月期連結経営成績との増減率です。

4 【経営上の重要な契約等】

(1) 合弁会社設立に関する契約

契約会社名	契約の相手先	契約の内容	契約締結年月
提出会社	PT.Warga Djaja Trading Corp. (インドネシア) 帝人(株) (日本)	綿及び合繊混素材を原料とする糸・織物の生産・販売を目的とする合弁会社 PT.NIKAWA TEXTILE INDUSTRY (インドネシア)の設立	2011年3月
	Continental Teves AG&Co.,oHG (ドイツ)	自動車用EBS(電子式ブレーキシステム)、ブレーキ全般(摩擦材・ドラムブレーキ及び大・中型商用車用ブレーキを除く)の研究開発、製造、販売を目的とする合弁会社コンチネンタル・オートモーティブ(株)(旧会社名コンチネンタル・テーブス(株))の設立	2000年11月
	Continental Automotive Holding Co., Ltd. (ドイツ)	自動車用EBS(電子式ブレーキシステム)の主要部品であるバルブブロックの製造・販売を目的とする合弁会社日清紡大陸精密機械(揚州)有限公司の設立	2013年11月
日清紡テキスタイル(株)	Vardhman Textiles Limited (インド)	シャツ製品の製造及び販売を目的とするVardhman Nisshinbo Garments Company Limited(インド)の設立	2009年5月

(2) 技術導入に関する契約

契約会社名	契約の相手先	契約の内容	対価	契約締結年月 (有効期間)
日本無線(株)	ウルトラ・エレクトロニクス・ フライトライン・システムズ (米国)	ソノブイ受信機のノウハウ及び製造販売実施権の許諾	売上の一定比率額	1988年12月 (2018年10月まで)
	BAE システムズ・インフォー メーション アンド エレクト リック システムズ インテグ レーション インク. (米国)	ソノブイ受信機のノウハウ及び製造販売実施権の許諾	売上の一定比率額	1988年7月 (2018年6月まで)
	タレス (フランス)	電波高度計の製造販売実施権の許諾	売上の一定比率額	1989年11月 (2020年3月まで)
新日本無線(株)	TEXAS INSTRUMENTS INCORPORATED (米国)	半導体装置に関する特許権並びに 実用新案権の実施許諾	売上の一定比率額	2016年12月 (2026年3月まで)
	(株)デンソー (日本)	半導体装置等に関する特許権並び に技術提供等の実施許諾	一定額及び売上の 一定比率額	2012年12月 (2018年12月まで)

日清紡ブレーキ(株)とMeritor Heavy Vehicle Braking Systems(UK) Ltd.との技術導入に関する契約は重要性が乏しくなったため、上表には含まれていません。

(3) 技術供与に関する契約

契約会社名	契約の相手先	契約の内容	対価	契約締結年月 (有効期間)
日清紡 ブレーキ(株)	Rane Brake Lining Ltd. (インド)	ブレーキライニング、ディスクパッドの製造技術、原料配合及び製造設備技術情報に関するノウハウの提供	売上金額基準による技術指導料	2017年10月 (5年)
	亨日松精密工業股份有限公司 (台湾)	ブレーキライニング、ディスクパッドの製造技術、原料配合及び製造設備技術情報に関するノウハウの提供 提携製品の工場建設の指導	売上金額基準による技術指導料	2016年12月 (3年)
南部化成(株)	蘇州川鵬塑料有限公司 (中国)	医療関連製品に関する技術支援	売上金額基準による技術指導料	2015年1月 (4年)

日清紡ブレーキ(株)と亨通国際開発股份有限公司との技術供与に関する契約は、重要性が乏しくなったため、上表には含まれていません。なお、本契約は2018年4月1日付でファウンデーションブレーキ事業の譲渡のためAHブレーキ(株)へ吸収分割しています。

(4) 当社による日本無線(株)の完全子会社化に関する株式交換契約の締結

当社は、2017年5月15日開催の取締役会において、当社の連結子会社である日本無線(株)との間で、当社を株式交換完全親会社、日本無線(株)を株式交換完全子会社とする株式交換を行うことを決定し、両社の間で株式交換契約を締結いたしました。

詳細は、「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 (企業結合等関係) . 共通支配下の取引等」に記載のとおりです。

(5) ファウンデーションブレーキ事業の譲渡のための吸収分割及び子会社株式の譲渡契約の締結

当社は、2017年8月30日開催の取締役会において、当社の連結子会社である日清紡ブレーキ(株)等において営む自動車用ブレーキ事業の内、ファウンデーションブレーキ事業を、アイシン精機(株)グループの主要子会社の1社である豊生ブレーキ工業(株)に譲渡することを決定し、同日付で株式譲渡契約を締結いたしました。

詳細は、「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 (重要な後発事象) 1. 事業分離」に記載のとおりです。

(6) リコー電子デバイス(株)の株式譲渡契約の締結

当社は、2017年10月30日開催の取締役会において、半導体・電子デバイス分野の事業基盤を強化し、今後の成長が見込まれる車載、IoT分野を中心に電子デバイスビジネスの拡充を加速するため、(株)リコーから、同社の子会社であるリコー電子デバイス(株)の株式160株(持株割合80.0%)を取得、子会社化することについて決定し、同日付けで株式譲渡契約を締結いたしました。

詳細は、「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 (企業結合等関係) . 取得による企業結合」に記載のとおりです。

(7) 当社による新日本無線(株)の完全子会社化に関する株式交換契約の締結

当社は、2018年5月10日開催の取締役会において、当社の連結子会社である新日本無線(株)との間で、当社を株式交換完全親会社、新日本無線(株)を株式交換完全子会社とする株式交換を行うことを決定し、両社の間で株式交換契約を締結いたしました。

詳細は、「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 (重要な後発事象) 2. 当社による新日本無線(株)の完全子会社化に関する株式交換契約の締結」に記載のとおりです。

5 【研究開発活動】

当社グループでは、社会的重要性が一層高まりつつある「環境・エネルギー」分野において高性能・高品質かつ競争力のある製品・技術の開発に力を注ぎ、新規事業の創出に取り組んでいます。また、日本無線グループ各社が有するエレクトロニクス技術と、メカトロニクス、ケミカル、新規事業開発などの各部門が持つコア技術を融合させることで「環境・エネルギーカンパニー」グループとしてさらなる飛躍を目指します。

当連結会計年度の研究開発費は22,836百万円であり、主な研究開発とその成果は次のとおりです。

(1)エレクトロニクス

日本無線グループではマリンシステム、高度道路交通システム（ITS）、防災システムなどの分野において安全・安心、環境・エネルギー及びスマート社会に貢献すべき中長期の視野に立った基礎研究から事業活動に直結した新製品の開発まで、総合的な研究開発活動を行っています。

マリンシステム分野においては、船舶の安全運航と高効率運航を行うため、電子チャートテーブル（J-Marine NeCST）の高機能化を進める開発を行いました。また、遠隔操船、自動操船に関する技術の研究を進めました。

高度道路交通システム（ITS）分野においては、交通の安全と高度化に貢献することをキーワードに、センチメートル級の位置測定が可能な高精度GNSSチップ（JG11）の開発、ミリ波広帯域レーダの開発、安全運転支援システム（DSSS）の開発を行いました。

防災システム分野においては、導入コスト低減が期待できる新型の市町村向けデジタル防災行政無線システムの開発に加え、気象レーダ、テレメータ、ダム制御などの河川情報機器とのインターフェースを持つAIを活用した流出予測システムの開発を行いました。また、防災にも利用される航空機搭載円偏波合成開口レーダの開発を千葉大学と共同で行い、世界で初めて地形などの画像取得に成功しました。

新日本無線グループは、エレクトロニクス業界にあって、電子デバイス製品やマイクロ波関連製品等の企画、設計から生産技術まで総合的な研究開発を行っています。

その内容は、主力の「電子デバイス製品」を中心に、車載向けやスマートフォン等の通信デバイス向け等、各種デバイスの実用化に向けた開発等に注力しています。

新規事業分野としては、MEMSセンサを用いたスマートフォンのマイクモジュール向けの次世代製品及び、ウェアラブル端末や健康機器応用製品向けに光センサの次世代製品の開発を進めています。また、自社開発のデルタシグマ・アナログデジタルコンバーターをコアにしたセンサ市場向けのアナログフロントエンドICの量産を開始しました。引き続き、高精度化を目指して開発を進めていきます。また、開発を進めていましたスーパージャンクションMOSFET（Metal Oxide Semiconductor Field Effect Transistor）も量産を開始しました。

当セグメントに係る研究開発費は11,146百万円です。

(2)ブレーキ

今期は 安全第一（Safety First）の徹底 法令遵守と事業リスクへの確実な対応 コスト競争力のある差別化商品の提供 KPIを通じたキャッシュフロー経営の加速 品質保証の強化 グローカル事業戦略の推進 人材育成、を品質目標に掲げ、競争力ある製品・技術の開発に取り組んでいます。

摩擦材においては、重要保安部品としての高い信頼性の堅持、銅規制等に対応した環境負荷物質低減材質の開発、音・振動などのお客様ニーズへの対応等に重点をおいて活動しています。また、海外子会社への開発支援体制の強化や、開発・製造・生産技術の連携による原価低減活動を促進し、競争力強化を図っています。さらに、TMD社と共同で地域や機能ごとのニーズに応える製品の開発を進めていきます。

当セグメントに係る研究開発費は9,596百万円です。

(3)精密機器

プラスチック製品事業においては、空調機器用ファンや自動車部品をはじめ、広い分野で成形・金型技術を活かした製品の研究開発に取り組んでいます。金型技術の向上や生産設備の改善、原材料の開発による品質向上や低コスト化を推進しつつ、環境に配慮した製品・技術開発を進めます。

システム機（メカトロニクス）事業においては、太陽電池関連分野では新エネルギー・産業技術総合開発機構（NEDO）と共同開発した太陽熱・光ハイブリッド太陽電池モジュール技術及び太陽光発電モジュール寿命予測技術の普及に取り組んでいます。また各種専用機分野では、長年培った基礎・基盤技術を活かし様々な産業分野に貢献するとともに、機能の向上とコスト低減に向けた研究開発活動に継続的に取り組み、新分野への展開を進めます。

当セグメントに係る研究開発費は165百万円です。

(4)化学品

機能化学品部門では、環境関連商品の普及に役立つ添加剤、改質剤の開発及び電子材料の開発を進めています。燃料電池部門では、カーボンの特長を生かした燃料電池セパレータの高性能化の研究開発に取り組んでいます。断熱事業部門では、環境に優しい低温暖化係数発泡剤の実用化、今後のエネルギー政策に大きくかかわるLNG等超低温分野の断熱技術の開発や、排水処理用微生物固定化担体等の開発に取り組んでいます。

当セグメントに係る研究開発費は224百万円です。

(5)繊維

日清紡テキスタイルグループは「環境・健康社会への貢献」「超スマート社会への貢献」をキーワードに、シーズの探索と市場ニーズの把握の両面からグループ会社や内外の研究開発機関と幅広く連携し、商品開発を進めています。

「環境・健康社会への貢献」においては、業界トップの形態安定性がある「アポロコット」はノーアイロンシャツに続き、ハンカチ、コットンビジネスパンツ、シャツなど、関連商品の拡充と販路を拡大させるとともに、さらに機能を高めた次世代アポロコットシャツの開発を目指します。また、環境負荷を低減し、人々の快適、健康に貢献できる商品の開発にも積極的に取り組んでいます。

「超スマート社会への貢献」では、グループ内にエレクトロニクスセグメントがある強みを生かし「見守りサービス」「職場環境の改善」などに対応するスマートテキスタイルの開発を進め、製品からサービスまで一貫したソリューションを提供することで、社会のさまざまなニーズにきめ細かく対応でき、あらゆる人が質の高いサービスを受けられる超スマート社会の実現に貢献していきます。

当セグメントに係る研究開発費は218百万円です。

(6)全社共通

グループ内の研究開発において横断的な取組みを行うことで、シナジー発揮に向けて保有技術の融合を推進しています。

・カーボンアロイ触媒

30Wポータブル型燃料電池（PEFC）への実用化に続き、フォークリフト向けの開発を本格化しました。これにより、カーボンアロイ触媒は、高出力PEFCスタックへの採用に向け新たな開発ステージに入ります。今後も希少資源の代替を推進することで、本格的な水素社会の到来を加速させていきます。

・車載向け燃料電池セパレータ

燃料電池車の本格普及に向け、車載向け燃料電池セパレータの開発に、グループ全体で取り組んでいます。

・スマートファクトリー

グループの技術を融合させたスマートファクトリーは完全密閉型植物工場としてイチゴの量産栽培を行い、エネルギーマネジメントシステムやセンサーネットワークシステムの実証実験に取り組んでいます。

全社共通に係る研究開発費は1,486百万円です。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社グループでは、長期的に成長が期待できる製品分野への重点的な設備投資を基本とし、併せて、製造設備の新鋭化による製品の品質向上、温室効果ガスの削減等の環境対策、中国や東南アジア等の新興市場における需要増加への対応等を目的とした設備投資を行っています。その結果、当連結会計年度における設備投資は30,103百万円となりました。主たる内容は、エレクトロニクス事業において、日本無線㈱のマリンシステム事業等に対し1,851百万円の設備投資を、新日本無線㈱の電子デバイス製品の製造設備や研究開発設備への投資を中心に4,329百万円の設備投資を実施しました。ブレーキ事業において、TMD社の連結子会社であるTMD FRICTION ESCO GMBH他の摩擦材製造設備の増強等に8,754百万円、日清紡ブレーキ㈱の銅規制対応製品等の製造設備や研究開発設備への投資を3,389百万円実施しました。

2 【主要な設備の状況】

当社グループ(当社及び連結子会社)における主要な設備は、以下のとおりです。

(1) 提出会社

2018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(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 千㎡)	リース 資産	その他		合計
徳島出張所 (徳島県徳島市)	不動産・ その他・ 全社	研究開発設 備・賃貸用 不動産他	1,036	519	336 (273)		6	1,899	6
本社 (東京都中央区)	不動産・ 全社	賃貸用不動 産・本社ビ ル他	16,460	51	7,564 (916)		301	24,378	134

(注)当連結会計年度において、当社の設備が著しく減少しています。これは主として紙製品事業を譲渡したことによる減少及びファウンデーションブレーキ事業に係る不動産等を当社の子会社である日清紡ブレーキ㈱に現物出資したことに減少等です。

(2) 国内子会社

2018年3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(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 千㎡)	リース 資産	その他		合計
日本無線㈱ 長野事業所 (長野県長野市)	エレクト ロニクス	無線通信装 置生産設備	10,940	356	1,809 (33)	27	926	14,060	984
新日本無線㈱ 川越製作所 (埼玉県ふじみ野市)	エレクト ロニクス	電子部品 製造設備	3,208	897	169 (57)	9	1,379	5,664	1,121
リコー電子デバイス㈱ やしる工場 (兵庫県加東市)	エレクト ロニクス	電子部品 製造設備	1,426	1,102	1,338 (76)		358	4,226	262
日清紡ブレーキ㈱ 館林事業所 (群馬県邑楽郡邑楽町)	ブレーキ	自動車用 摩擦材 製造設備		5,254	[8]		492	5,746	586
日清紡メカトロ ニクス㈱ 美合工機事業所 (愛知県岡崎市)	精密機器	精密機器 製品製造 設備	0	327			54	383	248
南部化成㈱ 裾野事業所 (静岡県裾野市)	精密機器	プラスチック 成形加工 品製造設備	331	541	49 (4) [17]		1,003	1,925	98
日清紡ケミカル㈱ 旭事業所 (千葉県旭市)	化学品	化学品 製造設備		319			22	342	81
日清紡テキスタイル㈱ 徳島事業所 (徳島県徳島市)	繊維	繊維製品 製造設備		533			31	565	83
日清紡都市開発㈱ (東京都新宿区)	不動産	賃貸設備他	2,354		2,534 (12) [5]		26	4,915	17

(3) 在外子会社

2018年3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(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 千㎡)	リース 資産	その他		合計
THAI NJR CO., LTD. (タイ王国ランブーン 県)	エレクト ロニクス	電子部品 製造設備	540	1,075	53 (55)		1,341	3,010	973
NISSHINBO AUTOMOTIVE MANUFACTURING INC. (米国ジョージア州)	ブレーキ	自動車用 摩擦材 製造設備	765	1,722	98 (214)		247	2,834	244
NISSHINBO SOMBOON AUTOMOTIVE CO., LTD. (タイ王国ラヨーン県)	ブレーキ	自動車用ブ レーキ製品 製造設備	58	1,397	171 (42)		166	1,793	213
SAERON AUTOMOTIVE CORPORATION (韓国天安市)	ブレーキ	自動車用 摩擦材 製造設備	1,297	3,132	442 (65)		242	5,115	309
賽龍北京汽車部件 有限公司 (中国北京市)	ブレーキ	自動車用 摩擦材 製造設備	366	2,028	[14]		349	2,745	324
日清紡賽龍(常熟) 汽車部件有限公司 (中国常熟市)	ブレーキ	自動車用 摩擦材 製造設備	521	2,151	[30]	60	27	2,761	91
TMD FRICTION GMBH (ドイツ ハム市)	ブレーキ	自動車用 摩擦材 製造設備	6	1,192		305	1,141	2,646	365
TMD FRICTION ESCO GMBH (ドイツ エッセン市)	ブレーキ	自動車用 摩擦材 製造設備	85	2,174		305	4,873	7,439	593
TMD FRICTION DO BRASIL S.A. (ブラジル サンパウロ 州)	ブレーキ	自動車用 摩擦材 製造設備	284	1,645	384 (140)		3,346	5,661	527
NISSHINBO MECHATRONICS (THAILAND)LTD. (タイ王国サムットプ ラカーン県)	精密機器	プラスチッ ク成形加工 品製造設備	613	1,118	673 (48)		321	2,726	1,090
PT.NANBU PLASTICS INDONESIA (インドネシア 西ジャワ州)	精密機器	プラスチッ ク成形加工 品製造設備	441	645	839 (41)		164	2,091	344
日清紡大陸精密機械 (揚州)有限公司 (中国揚州市)	精密機器	精密部品加 工設備		5,765			269	6,034	156
PT.NIKAWA TEXTILE INDUSTRY (インドネシア 西ジャワ州)	繊維	綿系他 製造設備	1,775	3,179	[177]		544	5,499	874

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は工具・器具及び備品並びに建設仮勘定の合計です。なお、金額には消費税等は含まれていません。

2 本社の「建物及び構築物」及び「土地(面積千㎡)」欄は、連結子会社等に対する賃貸用不動産及び本社ビル等でありませぬ。

3 土地・建物を賃借しています。賃借料は年間203百万円です。連結会社以外から賃借している土地の面積については〔 〕で外書しています。

4 PT.NIKAWA TEXTILE INDUSTRY、日清紡賽龍(常熟)汽車部件有限公司及び賽龍北京汽車部件有限公司の土地欄〔 〕内の外数は、土地使用権に係る面積を示しています。

3 【設備の新設、除却等の計画】

当社グループ(当社及び連結子会社)の2018年3月31日現在において、重要な設備の新設、除却等の計画は、以下のとおりです。

(1) 重要な設備の新設等

会社名 事業所名	所在地	セグメント の名称	設備の内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手及び完了予定		完成後の 増加能力
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了	
日本無線(株) 長野事業所	長野県 長野市	エレクト ロニクス	システム等	3,373		自己資金	2018年 4月	2021年 5月	
日本無線(株) 長野事業所	長野県 長野市	エレクト ロニクス	建設費用等	1,600		自己資金	2018年 6月	2019年 10月	
新日本無線(株) 川越製作所	埼玉県 ふじみ野 市	エレクト ロニクス	電子部品 製造設備	2,735	353	自己資金	2016年 6月	2018年 12月	
TMD FRICTION DO BRASIL S.A.	ブラジル サンパウ ロ州	ブレーキ	自動車用摩擦 材製造設備	4,986	4,638	借入金及び 自己資金	2014年 2月	2018年 6月	
TMD FRICTION ESCO GMBH	ドイツ エッセン 市	ブレーキ	自動車用摩擦 材製造設備	10,137	4,491	借入金及び 自己資金	2015年 1月	2019年 6月	
NISSHINBO SOMBOON AUTOMOTIVE CO.,LTD. (第三期投資)	タイ ラヨン 県	ブレーキ	自動車用 ブレーキ製品 製造設備	1,394	634	自己資金	2014年 9月	2019年 11月	10%能力 アップ
NISSHINBO AUTOMOTIVE MANUFACTURING INC.	米国 ジョー ジア州	ブレーキ	自動車用 摩擦材 製造設備	7,750		自己資金	2018年 3月	2022年 12月	
日清紡大陸精密 機械(揚州)有 限公司	中国揚州 市	精密部品	精密部品加工 設備	2,079	1,940	借入金及び 自己資金	2017年 7月	2021年 6月	17%能力 アップ
日清紡大陸精密 機械(揚州)有 限公司	中国揚州 市	精密部品	精密部品加工 設備	3,118	2,416	借入金及び 自己資金	2017年 11月	2019年 12月	43%能力 アップ

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

(2) 重要な設備の除却

前連結会計年度末において計画であった主要な設備の除却等のうち、日清紡ペーパー プロダクツ(株)島田事業所の譲渡は、当連結会計年度に完了しています。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	371,755,000
計	371,755,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (2018年3月31日)	提出日現在発行数(株) (2018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	178,798,939	178,798,939	東京、名古屋(以上各市場第一部)、 福岡、札幌の各証券取引所	単元株式数は 100株です
計	178,798,939	178,798,939		

(注) 提出日現在発行数には、2018年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は、含まれていません。

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

ストックオプション制度の内容は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項」の(ストック・オプション等関係)に記載しています。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	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)
2010年4月1日～ 2011年3月31日(注1)	5,300	178,798		27,587		20,400

(注) 1 自己株式の消却による減少です。

2 2011年4月1日以降提出日現在までに、発行済株式総数、資本金及び資本準備金の増減はありません。

(5) 【所有者別状況】

2018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)		53	51	515	276	11	19,992	20,898	
所有株式数 (単元)		702,829	30,966	287,527	314,672	56	446,729	1,782,779	521,039
所有株式数 の割合(%)		39.42	1.74	16.13	17.65	0.00	25.06	100.00	

(注) 自己株式16,818,957株は、「個人その他」に168,189単元、「単元未満株式の状況」に57株含まれています。

(6) 【大株主の状況】

2018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(%)
日本マスタートラスト信託銀行 株式会社	東京都港区浜松町2丁目11番3号	26,338	16.26
日本トラスティ・サービス信託 銀行株式会社	東京都中央区晴海1丁目8-11	21,345	13.18
富国生命保険相互会社 (常任代理人 資産管理サービス 信託銀行株式会社)	東京都千代田区内幸町2丁目2-2(東京都 中央区晴海1丁目8-12 晴海アイランド トリトンスクエアオフィスタワーZ棟)	12,000	7.41
帝人株式会社	大阪府大阪市北区中之島3丁目2番4号	6,028	3.72
資産管理サービス信託銀行 株式会社	東京都中央区晴海1丁目8-12 晴海アイラ ンドトリトンスクエアオフィスタワーZ棟	4,698	2.90
四国化成工業株式会社	香川県丸亀市土器町東8丁目537-1	2,600	1.61
株式会社みずほ銀行 (常任代理人 資産管理サービス 信託銀行株式会社)	東京都千代田区大手町1丁目5-5(東京都 中央区晴海1丁目8-12 晴海アイランド トリトンスクエアオフィスタワーZ棟)	2,345	1.45
日本毛織株式会社	兵庫県神戸市中央区明石町47番地	2,282	1.41
JP MORGAN CHASE BANK 385151(常 任代理人 株式会社みずほ銀行 決 済営業部)	25 BANK STREET, CANARY WHARF, LONDON, E14 5JP, UNITED KINGDOM(東京都港区港南 2丁目15-1 品川インターシティA棟)	1,825	1.13
日清紡績取引先持株会	東京都中央区日本橋人形町2丁目31-11	1,754	1.08
計	-	81,218	50.14

(注) 1 上記所有株式数のうち、信託業務に係る株式は次のとおりです。

日本マスタートラスト信託銀行株式会社26,338千株、日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社21,345千株、資産管理サービス信託銀行株式会社4,698千株

2 日本マスタートラスト信託銀行株式会社の持株数のうち4,700千株(株式保有割合2.90%)は、帝人株式会社が同行に委託した退職給付信託の信託財産であり、その議決権行使の指図権は帝人株式会社が留保しています。

3 2017年10月20日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、株式会社みずほ銀行他2社が2017年10月13日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2018年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、株式会社みずほ銀行を除き、上記大株主の状況には含めていません。なお、その大量保有報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (千株)	株券等保有割合 (%)
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	2,345	1.31
みずほ証券株式会社	東京都千代田区大手町一丁目5番1号	549	0.31
アセットマネジメントOne株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目8番2号	7,093	3.97
合計	-	9,988	5.59

4 2017年12月21日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、野村證券株式会社より以下の2社が2017年12月15日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2018年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めていません。なお、その大量保有報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (千株)	株券等保有割合 (%)
ノムラ インターナショナル ピーエル シー(NOMURA INTERNATIONAL PLC)	1 Angel Lane, London EC4R 3AB, United Kingdom	819	0.46
野村アセットマネジメント株式会社	東京都中央区日本橋一丁目12番1号	12,232	6.84
合計	-	13,052	7.30

- 5 2018年3月27日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループが2018年3月19日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2018年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めていません。なお、その大量保有報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (千株)	株券等保有割合 (%)
株式会社三菱東京UFJ銀行 (現: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	221	0.12
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	3,868	2.16
三菱UFJ国際投信株式会社	東京都千代田区有楽町一丁目12番1号	3,013	1.69
合計	-	7,103	3.97

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2018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)	(自己保有株式) 普通株式 16,818,900		
完全議決権株式(その他)	普通株式 161,459,000	1,614,590	
単元未満株式	普通株式 521,039		
発行済株式総数	178,798,939		
総株主の議決権		1,614,590	

【自己株式等】

2018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(%)
(自己保有株式) 日清紡ホールディングス(株)	東京都中央区日本橋人形町 2-31-11	16,818,900		16,818,900	9.41
計		16,818,900		16,818,900	9.41

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号、会社法第155条第7号及び会社法第155条第9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】

会社法第155条第9号による取得(株式交換による1株に満たない端数の処理に伴う自己株式の買取)

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(2017年10月26日)での決議状況 (取得期間2017年10月26日)	1,734	買取単価に買取対象株式数を乗じた金額
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	1,734	2,368,644
残存決議株式の総数及び価額の総額		
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)		
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)		

(注) 1 当社と当社の連結子会社である日本無線㈱との間で2017年10月2日を効力発生日とする株式交換により生じた1株に満たない端数について、会社法第234条第4項及び第5項の規定に基づき株式の買取を行ったものです。

2 買取単価とは、買取日の東京証券取引所市場第一部における当社普通株式の終値です。

会社法第155条第3号による取得

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(2017年11月29日)での決議状況 (取得期間2017年12月5日～2018年3月22日)	15,000,000	20,000,000,000
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	12,805,600	19,999,925,900
残存決議株式の総数及び価額の総額	2,194,400	74,100
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	14.6	0.0
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)	14.6	0.0

(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】

会社法第155条第7号による取得

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	5,987	8,244,450
当期間における取得自己株式	349	513,415

(注)当期間における取得自己株式数には、2018年6月1日から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めていません。

(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	15,858,739	18,093,071,212		
その他 (単元未満株式の買増し請求による売却)	445	507,789	23	33,584
(新株予約権の権利行使)	149,000	191,851,354	13,000	18,982,315
保有自己株式数	16,818,957		16,806,283	

(注)当期間における保有自己株式数には、2018年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び買増しによる株式数、並びに新株予約権の権利行使数は含まれていません。

3 【配当政策】

当社は、ROE重視の経営を推進し、利益配分を含む株主価値の持続的な向上を目指しております。研究開発、設備増強、M&Aなどの成長投資を加速させ、「環境・エネルギーカンパニー」グループとして社会・市場・ステークホルダーの皆様から一層評価され信頼いただける企業を目指してまいります。

配当については、中間配当及び期末配当の年2回配当を基本とし、連結配当性向30%程度を目安に、安定的かつ継続的な配当を行う方針です。

さらに、今後の成長戦略遂行に要する内部留保を十分確保できた場合には、安定性にも配慮したうえで、自社株買い入れ等も含めてより積極的に株主への利益還元を行う方針です。自己株式については、消却を原則としますが、大きな株主価値の向上に資するM&A案件が存在する場合は株式交換に活用することもあります。

当事業年度の期末配当金につきましては、1株当たり15円とすることを、2018年5月10日の取締役会で決議いたしました。これによって中間配当金を合わせた当期の年間配当額は、1株当たり30円となりました。

当社は会社法第459条第1項の規定に基づき、取締役会の決議によって剰余金の配当を行うことができる旨を定款に定めております。

なお、2018年6月28日開催の第175期定時株主総会において、定款一部変更の件を決議いたしました。詳細につきましては、「第6 提出会社の株式事務の概要」をご参照下さい。

(注)基準日が当事業年度に属する取締役会決議による剰余金の配当は、以下のとおりです。

決議年月日	配当金の総額	1株当たり配当額
2017年11月9日	2,382百万円	15円00銭
2018年5月10日	2,429百万円	15円00銭

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第171期	第172期	第173期	第174期	第175期
決算年月	2014年3月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月
最高(円)	1,013	1,356	1,661	1,292	1,661
最低(円)	611	789	1,036	883	1,044

(注) 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す。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	2017年10月	11月	12月	2018年1月	2月	3月
最高(円)	1,391	1,585	1,569	1,657	1,661	1,613
最低(円)	1,304	1,294	1,497	1,541	1,410	1,369

(注) 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す。

5 【役員 の 状 況】

男性13名 女性1名 (役員のうち女性の比率7%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 取締役社長		河 田 正 也	1952年 4月20日	1975年4月 当社入社 2006年6月 執行役員 人事本部長 2007年4月 経理本部副本部長兼務 6月 取締役兼執行役員 2008年4月 事業支援センター副センター長 2009年4月 日清紡プレーキ株式会社代表取締役社長 2010年6月 当社取締役兼常務執行役員 2011年6月 経営戦略センター副センター長 新規事業開発本部長兼務 日清紡ケミカル株式会社代表取締役社長 2012年6月 当社取締役兼専務執行役員 日清紡メカトロニクス株式会社代表取締役 社長 2013年6月 当社代表取締役社長(現職)	(注)5	90,092
代表取締役 取締役副社長	経営戦略 センター長 不動産事業 管掌	村 上 雅 洋	1958年 9月7日	1982年4月 当社入社 2008年4月 執行役員 経営戦略センターコーポレートガバナンス 室長 事業支援センター人財・総務室長兼務 不動産事業部長兼務 2009年4月 事業支援センター副センター長兼務 経営戦略センター経営戦略室長兼務 事業支援センター財経・情報室長兼務 2010年6月 取締役兼執行役員 事業支援センター長兼務 2012年1月 不動産事業管掌(現職) 6月 取締役兼常務執行役員 経営戦略センター副センター長兼務 2014年6月 経営戦略センター長兼務(現職) 2015年6月 取締役兼専務執行役員 2016年6月 当社代表取締役(現職) 2018年6月 当社取締役副社長(現職)	(注)5	22,000
取締役 兼 専務執行役員		荒 健 次	1953年 11月21日	1976年4月 日本無線株式会社入社 2002年4月 同社システム機器事業部官庁営業部長 2006年1月 同社システム機器事業部副事業部長 兼官庁営業部長 4月 同社営業戦略本部ソリューション営業部長 2008年4月 同社執行役員 営業戦略本部長 2009年4月 同社執行役員 ソリューション事業本部長 2011年6月 同社取締役 執行役員 ソリューション事業本部長 2012年6月 JRCシステムサービス株式会社取締役 2013年4月 日本無線株式会社執行役員 事業本部副本部長 2014年4月 同社執行役員 事業本部長 6月 同社取締役 執行役員 事業本部長 2016年6月 同社代表取締役社長(現職) 2017年6月 当社取締役兼専務執行役員(現職)	(注)5	5,888

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役 兼 常務執行役員		小 倉 良	1948年 10月1日	1985年2月 新日本無線株式会社入社 1999年6月 同社取締役 2001年4月 同社汎用IC事業部長 2004年6月 同社常務取締役 2005年4月 同社半導体事業部門統括兼半導体 技術本部長 2006年4月 同社半導体生産本部長 2009年6月 株式会社エヌ・ジェイ・アール福岡 代表取締役兼専務取締役 2011年6月 新日本無線株式会社代表取締役社長(現職) 2016年6月 当社取締役兼常務執行役員(現職)	(注)5	2,500
取締役 兼 常務執行役員	事業支援 センター長	奥 川 隆 祥	1957年 9月13日	1981年4月 当社入社 2007年1月 美合工場副工場長 7月 アロカ株式会社入社 2009年6月 同社取締役 総務担当内部統制推進室長 2011年6月 当社執行役員 経営戦略センターCSR室長 経営戦略室長兼務 事業支援センター海外事業支援室長兼務 2012年6月 日清紡メカトロニクス株式会社取締役 兼専務執行役員 同社事業統括部長 2014年6月 当社取締役兼執行役員 事業支援センター長(現職) 2016年6月 当社取締役兼常務執行役員(現職)	(注)5	23,300
取締役 兼 常務執行役員		西 原 孝 治	1958年 4月14日	1981年4月 当社入社 2007年4月 執行役員 ブレーキ事業本部事業統括部長 兼海外業務部長 2009年4月 日清紡ブレーキ株式会社取締役 兼常務執行役員 同社管理部門長 2010年4月 同社取締役副社長 同社営業部門長 2011年4月 同社生産部門長 6月 当社取締役兼執行役員 日清紡ブレーキ株式会社代表取締役社長 2012年1月 当社ブレーキ事業管掌 6月 当社ブレーキ事業統括 2015年6月 当社取締役兼常務執行役員(現職) 2017年6月 日清紡ブレーキ株式会社代表取締役会長 (現職)	(注)5	22,460

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役		秋山智史	1935年 8月13日	1959年4月 富国生命保険相互会社入社 1984年7月 同社取締役 1989年3月 同社常務取締役 1998年7月 同社代表取締役社長 2003年6月 当社監査役 2006年6月 当社取締役(現職) 2010年7月 富国生命保険相互会社取締役会長(現職)	(注)5	
取締役		松田昇	1933年 12月13日	1963年4月 東京地方検察庁検事 1981年1月 法務省刑事局青少年課長 1985年8月 東京高等検察庁特別公判部長 1987年8月 東京地方検察庁特別捜査部長 1989年9月 最高検察庁検事 1991年12月 水戸地方検察庁検事正 1993年7月 法務省矯正局長 1995年7月 最高検察庁刑事部長 1996年6月 預金保険機構理事長 2004年6月 同機構顧問 9月 弁護士登録(現職) 2012年6月 当社取締役(現職)	(注)5	
取締役		清水啓典	1948年 2月9日	1989年4月 一橋大学商学部教授 2000年8月 同大学大学院商学研究科長、商学部長 2003年4月 同大学副学長 2004年5月 日本金融学会会長 9月 The Mont Pelerin Society副会長 2011年4月 一橋大学名誉教授(現職) 同大学大学院商学研究科特任教授 2012年6月 当社取締役(現職)	(注)5	
取締役		藤野しのぶ	1957年 7月13日	1987年4月 株式会社菱化システム入社 2003年6月 カウンセラー事務所開業(現職) 2015年6月 当社取締役(現職)	(注)5	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
常勤監査役		藤原 洋一	1952年 12月1日	1975年4月 当社入社 2004年1月 名古屋工場自動車部品部長 2007年10月 NISSHINBO SOMBOON AUTOMOTIVE CO., LTD. 取締役社長 2011年2月 日清紡精機広島㈱代表取締役社長 2014年6月 常勤監査役(現職)	(注)6	19,566
常勤監査役		大本 巧	1955年 5月30日	1978年4月 当社入社 2007年1月 経理本部財務部長兼経理部長 2010年6月 事業支援センター財経・情報室長 2015年6月 常勤監査役(現職)	(注)6	14,900
監査役		川上 洋	1942年 8月21日	1965年4月 セントラル硝子株式会社入社 1993年6月 同社人事部長 1996年6月 同社取締役人事部長 1997年10月 同社取締役大阪支店長 1999年6月 同社取締役社長室長 2000年6月 同社代表取締役専務取締役 2001年4月 同社代表取締役専務取締役社長室長 2004年6月 同社代表取締役兼副社長執行役員 2007年6月 同社特別顧問 2008年6月 当社監査役(現職)	(注)6	
監査役		真鍋 志朗	1954年 1月21日	1976年4月 四国化成工業株式会社入社 2002年3月 同社人事総務部長 2005年3月 同社人事部長 2006年3月 同社人事・総務統括兼人事部長 2007年6月 同社執行役員 人事・総務統括 2013年6月 同社取締役 執行役員 人事・総務統括 2016年3月 同社取締役 常務執行役員 人事・総務・秘書統括 2017年3月 同社取締役 常務執行役員 企画・管理担当 (現職) 6月 当社監査役(現職)	(注)7	2,000
計						202,706

- (注) 1. 取締役 秋山智史、松田昇、清水啓典及び藤野しのぶは、社外取締役です。
 2. 監査役 川上洋及び真鍋志朗は、社外監査役です。
 3. 当社では、意思決定・監督と執行の分離による取締役会の活性化のため執行役員制度を導入しています。執行役員は14名で社長、副社長及び上記記載の取締役兼務の4名を含め、木島利裕、馬場一訓、石坂明寛、杉山誠、石井靖二、増田敏浩、塚谷修示、亀井明弘で構成されています。
 4. 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選出しています。補欠監査役の略歴は以下のとおりです。
 なお、補欠監査役の任期は、就任した時から退任した監査役の任期満了の時までです。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (株)
山下 淳	1958年 3月5日	1988年4月 弁護士登録(現職) 4月 田中・高橋法律事務所入所 2001年5月 クリフォードチャンス法律事務所外国法共同事業入所 2011年5月 K&L Gates外国法共同事業法律事務所入所 2014年10月 ゾンデルホフ&アインゼル法律特許事務所入所 (現職)	

5. 任期は、2018年3月期に係る定時株主総会終結の時から2018年12月期に係る定時株主総会終結の時までです。
 6. 任期は、2015年3月期に係る定時株主総会終結の時から2018年12月期に係る定時株主総会終結の時までです。
 7. 任期は、2017年3月期に係る定時株主総会終結の時から2018年12月期に係る定時株主総会終結の時までです。
 8. 取締役藤野しのぶ氏の戸籍上の氏名は加藤しのぶです。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

()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、「環境・エネルギーカンパニー」グループとして、「企業公器」「至誠一貫」「未来共創」の企業理念をあらゆる事業活動の根幹に据え、グローバル経営とキャッシュフロー経営をベースに、コーポレート・ガバナンスなど組織文化の質的向上と、ROE重視の収益力向上や株価重視の経営など数値・業績面の量的成長を並行して実現しつつ、企業価値を中長期的に高めていくことが必要であると考えております。

経営判断の原則を踏まえたりスクテイクのもと、迅速・果断な意思決定により、経営の効率性向上と透明性確保の両立、説明責任の強化、企業倫理の徹底を図り、企業理念に立脚したコーポレート・ガバナンスの確立に取り組んでおります。

()コーポレートガバナンス・ポリシー

当社は、コーポレート・ガバナンスに関する基本的事項および取組み指針を明文化した「日清紡コーポレートガバナンス・ポリシー」を制定しております。本ポリシーの着実な実践および適宜の見直し・改善を通じて、実効性を伴ったガバナンスを確立し、透明・公正かつ迅速・果断な意思決定のもと、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資することを目的としております。

()企業統治の体制

当社は、経営の意思決定・監督機能と業務執行機能を分離し、双方の機能強化を図ることを目的として執行役員制を導入しております。執行役員への業務執行上の権限移譲と取締役会による監督機能の充実に取り組み、経営の効率性や透明性を高め、実効性を伴ったガバナンスを確立することで、当社グループの持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を図っております。

また、監査役会を設置し、監査役会の定める監査方針および監査計画に基づき、各監査役は取締役の職務執行を監査しております。

更に、当社は、複数名の社外取締役および社外監査役を選任しており、社外取締役が委員として加わる任意の報酬委員会、指名委員会を設置しております。

当社が現状の体制を採用している理由は、豊富な経験と深い知見を保有している社外取締役が客観的・中立的な視点から当社の経営を監視し、また、社外監査役および当社出身の常勤監査役が内部監査部門である監査室と連携することによって、業務の適正性を確保していると考えているためです。

また、株主への説明責任強化のため、インターネットの当社ウェブサイトにおいて、定時株主総会の招集・決議通知、決算短信、事業報告、有価証券報告書、統合報告書、プレスリリース資料等をタイムリーに掲載し、常に内容の充実を図っております。

会社の業務の適正を確保するための体制（内部統制システム）の構築・運用の状況

当社は、「日清紡グループ企業理念」に基づき、グループ全体に健全な企業風土を醸成しております。業務執行の場においては、そのプロセスの中に問題発見と改善の仕組みを設け、以下のとおり内部統制システムを構築・運用しております。

(a) 取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

イ．取締役および執行役員は、グループにおけるコンプライアンスの確立、ならびに法令、定款および社内規定の遵守の確保を目的とする「日清紡グループ行動指針」を率先垂範します。また、従業員に対して本指針の遵守の重要性を繰り返し教育することにより、周知徹底を図ります。

ロ．社長をコンプライアンスの最高責任者とし、社長直属の企業倫理委員会は、グループの企業倫理に関する制度・規定の整備および運用を担います。企業倫理委員および社外の顧問弁護士を受付窓口とする企業倫理通報制度により、法令違反行為などの早期発見、是正を図ります。また、社長は企業倫理に関する重要事項を取締役会・監査役会に報告します。

ハ．社外取締役の参画により、取締役会の監督機能を充実させ、経営の透明性向上を図ります。執行役員制の採用により、経営の意思決定・監督機能と業務執行機能を分離し、それぞれの機能強化を図ります。

ニ．グループの内部監査を担当する組織として、業務執行ラインから独立した監査室を設けます。監査室は、各部門の業務執行状況の内部監査を行い、適正かつ合理的な業務遂行の確保を図ります。

ホ．市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは一切の関係を遮断するとともに、これら反社会的勢力に対しては、関係機関と緊密に連携し、事由の如何を問わず、グループとして組織的に毅然とした姿勢をもって対応します。

(b)取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

イ．法令・社内規定に従い、株主総会・取締役会などの重要な会議の議事録、経営の重要な意思決定・執行に関する記録および会計帳簿などの会計に関する記録を作成、保管します。

(c)損失の危険の管理に関する規程その他の体制

イ．取締役および執行役員は、グループの企業価値の維持・向上および事業活動の持続的成長を阻害するすべてのリスクに適時・適切に対応するため、リスク管理に関する制度・規定を整備し、リスク予測、対策の立案・検証および緊急時対応などのリスクマネジメントを実施します。

ロ．社長をリスクマネジメントの最高責任者とし、統括責任者および各部門の責任者を定め、リスクマネジメントを実施します。統括責任者の下にグループの事務局としてコーポレート・ガバナンス室を置き、リスクマネジメントの管理運用・教育支援を担当します。

ハ．経営上の重要なリスクへの対応方針などについては、経営戦略会議などで十分に審議を行うほか、特に重要なものについては取締役会に報告します。

ニ．各部門は、担当業務に関して優先的に対応すべきリスクを選定したうえで、具体的な対策を決定し、適切なリスクマネジメントを実施します。管理部門は、担当事項に関して事業部門が実施するリスクマネジメントを横断的に支援します。

ホ．法令違反、環境、製品安全、労働安全衛生、情報セキュリティ、自然災害などの各部門に共通する個別リスクについては、それぞれに対応した規定を整備し、これに従ってリスクマネジメントを実施します。

(d)取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

イ．取締役会の規模を適正に維持することにより、経営戦略・方針の意思決定を迅速化します。また、取締役の任期を1年とし、毎年 の定時株主総会で取締役に対する株主の評価を確認することにより、事業年度に関する責任の明確化を図ります。

ロ．執行役員制の採用により、業務執行における意思決定を迅速化します。

ハ．営業規則・決定権限規定に基づく業務分掌および権限分配により、職務執行の効率化を図ります。

(e)当社および子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

イ．日清紡グループの業務運営およびリスクマネジメントに関する制度・規定を整備し、この制度・規定を適切に運用することにより、グループの業務の健全性および効率性の向上を図ります

ロ．グループ各社の自主独立性を尊重するとともに、関係会社運営規定に従い、各社から業務に関する定期的な報告・連絡などを受けます。

ハ．グループ各社間の取引は、法令、会計原則、税法その他の社会規範に照らして適正に行います。

ニ．日清紡グループの財務報告の信頼性を確保するため、財務報告に係る内部統制に関する体制を整備するとともに、金融商品取引法その他の関係法令に基づき、その評価、維持および改善活動を継続的に行います。

ホ．グループ各社に取締役・監査役を派遣し、業務執行を監督・監査します。

(f)監査役の職務を補助すべき使用人に関する事項

イ．監査役は、監査部門などに所属する従業員に監査業務に必要な事項を指示することができます。

ロ．監査役から監査業務に関する指示を受けた従業員は、監査役の指示事項に関し、もっぱら監査役の指揮命令を受けます。

ハ．監査役から監査業務に関する指示を受けた従業員について、取締役および当該従業員の所属部門の上司は、当該従業員が監査役の指示事項を実施するために必要な環境の整備を行います。

(g)監査役への報告に関する体制および監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

イ．監査役は、取締役会およびグループの重要な会議に出席し、必要に応じ意見を述べるとともに、当社およびグループ各社の取締役、監査役、執行役員および従業員から業務執行または監査業務の状況について報告を受けます。また、取締役会議事録などの業務に関する記録を閲覧することができます。

ロ．当社およびグループ各社の取締役、執行役員、監査役および従業員は、日清紡グループの信用の大幅な低下、業績への深刻な悪影響、企業倫理に抵触する重大な行為またはこれらのおそれが生じたときは、直接にまたは職制等を通じて、監査役に対して速やかに報告を行います。また、経理部門、監査部門などの責任者は、その職務の内容に応じ、監査役に対する報告を行います。

ハ．当社およびグループ各社の取締役および執行役員ならびに従業員は、監査役に対して監査業務等に関する報告を行ったことを理由に、当該報告を行った従業員等を不利益に処置または取扱いません。

ニ．監査役と監査部門との連絡会を定期的開催し、監査部門は内部監査に関する重要な事項を監査役に報告するとともに、監査役と監査部門の連携を図ります。

ホ．監査役の職務遂行に必要な費用は、当社が負担します。

リスク管理体制の整備の状況

日清紡グループは、様々な外的・内的要因による経営リスクの予防策を講じる一方、問題の発生時に適切かつ迅速に対処できる体制を整備しております。

また、日清紡グループのすべての役員・従業員が遵守すべき具体的な行動指針として「日清紡グループ行動指針」を制定し、その実践に努めております。

さらに、社長直属の機関として企業倫理委員会を設置し、執行役員である委員長を中心に、経営に直結した企業倫理活動を推進しております。

(a)危機管理体制

日清紡グループは、地震・火災等緊急事態発生時に速やかに対処するため、「日清紡グループ危機管理規則」を定めております。また、事業継続の観点から、大規模地震等の緊急事態発生に備え、従業員の安否確認と災害からの早期復旧に必要な情報連絡訓練を、毎年実施しております。迅速かつ確実に安否確認を実施するため「安否確認・緊急連絡システム」を開発し、導入しております。

(b)防災体制

当社と日清紡グループの主要な事業所では、自衛消防団を組織し、防火設備等の定期点検や放水訓練等を実施しております。また、年に1度の防災査察を、50年以上にわたり継続し、災害発生直後の対応力強化と初動体制の整備を図っております。加えて、初動体制と事業継続計画（BCP）を有機的に結び付ける事業継続管理（BCM）をグループ全体へ展開中です。

(c)情報システム

主要なシステムはクラウド化を推進することにより、大地震等の災害に備えるとともに、24時間・365日の安定稼働を目指しております。

(d)個人情報保護

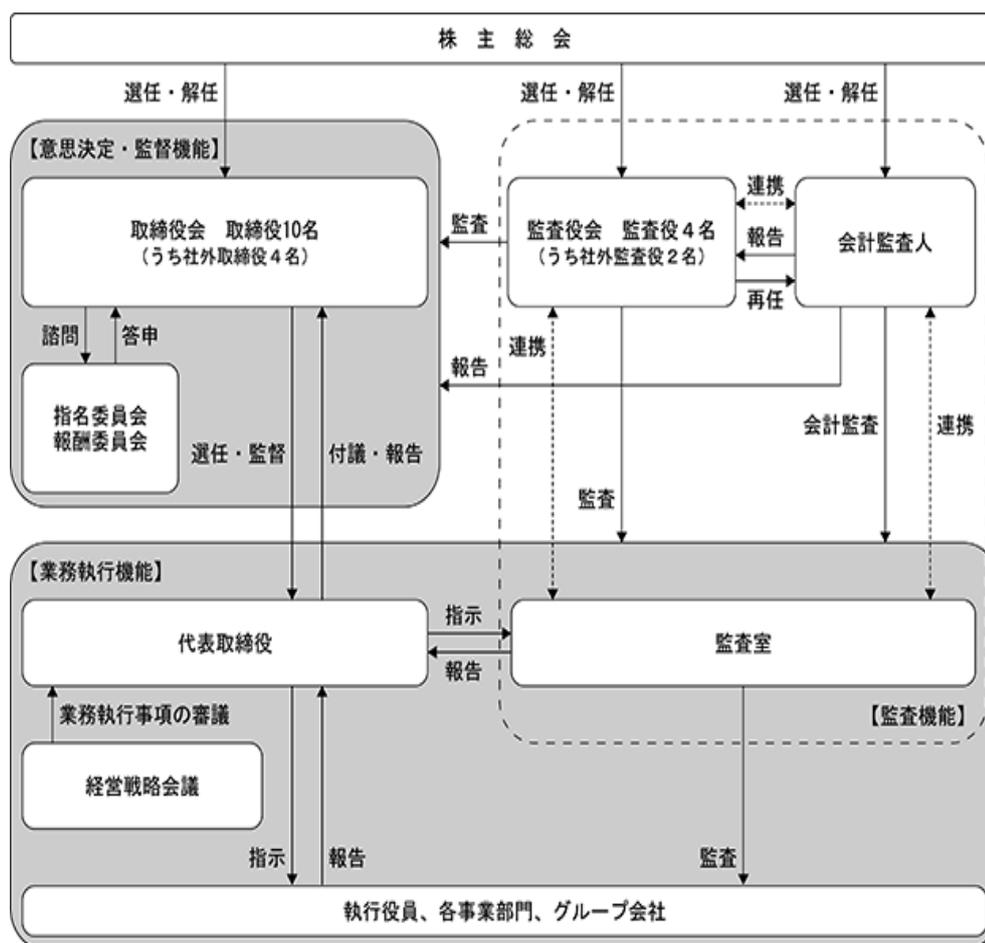
お客様・従業員等に係る大切な情報を適正に管理するため、社内規定に基づき、毎年定期内部監査を実施して、継続的な改善に努めております。加えて、マイナンバーの利用開始に合わせ、「特定個人情報取扱規定」を制定・施行しております。

また、当社の個人情報保護方針（プライバシー・ポリシー）を、インターネットの当社ウェブサイトに掲載しております。

(e)企業倫理委員会と企業倫理通報制度

当社は「企業倫理委員会」を設置し、日清紡グループ全体のコンプライアンスに係る事項に対処しています。また、法令違反の疑いのある行為や違反事実の早期発見・再発防止を図ることを目的として、「企業倫理通報制度」を設け、社内外からの通報を受け付けております。当社グループの従業員の場合には、社内の企業倫理委員のほか、社外の顧問弁護士へも直接通報できます。通報者に関する秘密を厳守するとともに、通報者に不利益が生じないように配慮されております。通報された内容は、企業倫理委員会で適切に対処しております。

当社のコーポレート・ガバナンス体制の模式図は次のとおりです。



() 内部監査、監査役監査および会計監査の状況

内部監査の状況

当社の内部監査部門である監査室は、日清紡グループ全体を対象とする内部監査を実施し、コーポレート・ガバナンスを推進しております。

監査室は、業務執行ラインから独立した社長直属の組織である経営戦略センター内に属し、12名で構成されております。監査室と監査役は、原則月1回監査報告会を設け、意見交換等を行っています。

また、監査室と会計監査人とは、それぞれの監査業務で得た情報を交換し、相互補完的な監査体制を構築しております。

監査役および監査役会

監査役は4名であり、毎月監査役会を開催し、監査に関する重要事項の報告・協議・決議を行い監査の充実を図っております。また、取締役会および重要な会議に出席し、適宜意見を述べ、経営執行状況の把握と監視に努めております。その他、監査の方針に従い、重要書類の調査、事業所および子会社の往査等を実施し、当社および当社グループ会社の状況掌握に努めております。さらに会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているか監視および検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めるなど、緊密な連携を図っております。

各監査と内部統制部門の関係

各監査（内部監査、監査役監査、会計監査）並びに社外取締役・社外監査役による指導の結果は、「() 企業統治の体制」に記載の内部統制システムにより、内部統制部門を通じて当該部門の業務改善に反映され、業務の適正性が確保されております。

会計監査の状況

当社は、会計監査人に、監査法人ベリタスおよび有限責任監査法人トーマツを選任しております。当期業務を執行した公認会計士は、監査法人ベリタス 永島恵津子、亀井孝衛、有限責任監査法人トーマツ 津田英嗣、杉本健太郎、植木拓磨の5名であり、監査補助者は公認会計士16名です。なお、監査法人ベリタスは、2018年6月28日開催の第175回定時株主総会終結の時をもって、任期満了により会計監査人を退任しました。

() 社外取締役および社外監査役

当社の社外取締役は次の4名であります。

取締役秋山智史氏は、富国生命保険相互会社の取締役会長であり、そこでの経営経験を当社のグループ経営の監督に活かしていただけると判断して選任し、取締役会の意思決定を行う上での適切な助言と提言をいただいております。

富国生命保険相互会社は、当社株式を7.41%保有しております。同社と当社の間には、各種生命保険に関する取引がありますが、定常的な取引であります。

取締役松田昇氏は、東京地検検事、最高検検事等を歴任されており、検事・弁護士としての法律に関する専門的な知識・経験および、他社の社外役員としての豊富な経験を有しており、当社のグループ経営の監督に活かしていただけると判断して選任し、取締役会の意思決定を行う上での適切な助言と提言をいただいております。

取締役清水啓典氏は、一橋大学商学部教授、商学部長、副学長、日本金融学会会長等を歴任されており、主に金融、財務に関する専門的な知識を当社のグループ経営の監督に活かしていただけると判断して選任し、取締役会の意思決定を行う上での適切な助言と提言をいただいております。

取締役藤野しのぶ氏は、主にキャリアカウンセラーとしての専門的な知識および経験等を当社のグループ経営の監督およびダイバーシティー経営の推進に活かしていただけると判断して選任し、取締役会の意思決定を行う上での適切な助言と提言をいただいております。なお、上記には同氏が業務上使用している氏名を記載しておりますが、戸籍上の氏名は加藤しのぶであります。

当社の社外監査役は次の2名であります。

監査役川上洋氏は、セントラル硝子株式会社の代表取締役副社長執行役員を務めた経験があり、そこでの経営経験を当社の業務執行の指導および監査に活かしていただけると判断して選任し、社外監査役として客観的な立場から当社経営に対し中立的、公正な意見をいただいております。

セントラル硝子株式会社は、当社株式を1.06%所有しており、当社は「()株式の保有状況」に記載のとおり、同社の株式を保有しております。

監査役真鍋志朗氏は、四国化成工業株式会社の取締役常務執行役員であり、そこでの経営経験を当社の業務執行の指導および監査に活かしていただけると判断して選任し、社外監査役として客観的な立場から当社経営に対し中立的、公正な意見をいただいております。

四国化成工業株式会社は、当社株式を1.61%所有しており、当社は「()株式の保有状況」に記載のとおり、同社の株式を保有しております。

当社は、会社法第427条第1項の規定により、社外取締役および監査役の全員との間で会社法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しております。但し、当該契約に基づく賠償責任の限度額は、金500万円と法令で定める最低責任限度額とのいずれか高い額としております。

なお、社外取締役および社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準または方針は定めておりませんが、社外役員の選任にあたっては、東京証券取引所の「上場管理等に関するガイドライン」を参考にしております。

() 役員の報酬等

提出会社の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 (名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	
取締役 (社外取締役を除く。)	170	133	7	29	7
監査役 (社外監査役を除く。)	32	32			2
社外役員	52	52			7

(注1) 報酬限度額

取締役 年額400百万円以内

(取締役の支給額には、使用人兼務取締役に対する給与相当額は含まれていません。また、ストックオプションとしての新株予約権の報酬額は別枠で年額40百万円以内です。)

監査役 年額70百万円以内

(注2) 現在の人員は、取締役10名、監査役4名です。

提出会社の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、記載していません。

役員の報酬等の額またはその算定方法の決定に関する方針

(a) 取締役報酬の決定に係る基本方針

- ・ 取締役の報酬は、2005年6月29日の第162回定時株主総会の決議により定められた報酬総額の上限額の範囲内において決定する。
- ・ 取締役の報酬は、基本報酬(月額報酬)、賞与、新株予約権の付与により構成する。ただし、社外取締役は基本報酬(月額報酬)のみとする。
なお、2018年6月28日開催の第175回定時株主総会において譲渡制限付株式報酬制度の導入が承認されたため、取締役(社外取締役を除く)に対し、今後は、新株予約権の付与に代えて、譲渡制限付株式の割当てを行います。
- ・ 取締役の報酬決定プロセスの透明性・客観性を高めるために、取締役会の諮問機関として、独立社外取締役が加わる報酬委員会を設置する。
- ・ 各取締役の基本報酬は、役位、会社業績、個人の貢献度、世間水準等を考慮し、報酬委員会の協議により決定する。
- ・ 各取締役(社外取締役を除く)に、年度業績を重視した成果インセンティブとして、賞与を支給する。賞与の標準額については報酬委員会で定め、実支給額は、担当事業に関する売上高、税引前当期純損益、営業キャッシュ・フロー等の業績目標に対する達成度を役位に応じた一定の割合で反映させ、決定する。
- ・ 各取締役(社外取締役を除く)に、中長期的な企業価値(株式価値)の拡大に向けたインセンティブとして、新株予約権を付与する。付与対象者及び付与数については、株主総会で決議された付与上限数の範囲内で、取締役会で決定する。
なお、2018年6月28日開催の第175回定時株主総会において、取締役(社外取締役を除く)が、株価変動のメリットとリスクをより一層株主と共有し、株価上昇及び企業価値向上への貢献意欲を従来以上に高めるため、新たに譲渡制限付株式報酬制度を導入することが決議されました。
- ・ 取締役に対して、退職慰労金は支給しない。

(b) 監査役報酬の決定に係る基本方針

- ・ 監査役報酬は、株主総会の決議により定められた報酬総額の上限額の範囲内において決定する。
- ・ 各監査役報酬は、監査役協議により決定する。
- ・ 賞与及び退職慰労金は、支給しない。

(c) 方針の決定方法

- ・ 取締役報酬の決定に係る基本方針は、取締役会決議により定める。
- ・ 監査役報酬の決定に係る基本方針は、監査役会決議により定める。

() 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が最も大きい会社(最大保有会社)である当社について、以下のとおりであります。

保有目的が純投資目的以外の目的の投資株式

銘柄数 73銘柄

貸借対照表計上額の合計額 74,832百万円

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表 計上額 (百万円)	保有目的
トヨタ自動車(株)	5,249,841	31,719	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
四国化成工業(株)	5,580,752	6,702	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
日野自動車(株)	4,209,250	5,669	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
帝人(株)	1,953,258	4,099	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
日本毛織(株)	2,763,000	2,428	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
日清製粉グループ本社	977,680	1,623	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)みずほフィナンシャルグループ	6,576,870	1,341	資金の安定的な調達に向けた取引関係の強化
青山商事(株)	344,000	1,314	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	1,809,150	1,265	資金の安定的な調達に向けた取引関係の強化
特種東海製紙(株)	260,000	1,082	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
セントラル硝子(株)	2,124,000	1,006	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)デザート	688,000	908	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
RANE HOLDINGS LIMITED	541,125	841	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
BALLARD POWER SYSTEMS INC	3,322,479	827	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
グンゼ(株)	1,570,000	714	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
住友不動産(株)	188,000	542	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)オンワードホールディングス	627,000	478	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
ナガイレーベン(株)	161,400	371	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)三越伊勢丹ホールディングス	293,000	358	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)自重堂	196,560	278	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)住友倉庫	363,000	222	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
セーレン(株)	127,050	211	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
双日(株)	727,199	202	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
明星工業(株)	300,000	192	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
山喜(株)	763,490	182	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
東海染工(株)	1,160,856	163	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
小津産業(株)	71,600	159	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
日鉄住金物産(株)	25,512	119	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)大和証券グループ本社	156,541	106	資金の安定的な調達に向けた取引関係の強化
(株)豊田自動織機	18,378	101	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表 計上額 (百万円)	保有目的
トヨタ自動車(株)	5,249,841	35,830	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
四国化成工業(株)	5,580,752	8,767	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
日野自動車(株)	4,209,250	5,762	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
帝人(株)	1,953,258	3,908	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
日本毛織(株)	2,763,000	2,884	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
RANE HOLDINGS LIMITED	541,125	2,187	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
日清製粉グループ本社	977,680	2,061	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
青山商事(株)	344,000	1,441	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	1,809,150	1,260	資金の安定的な調達に向けた取引関係の強化
(株)みずほフィナンシャルグループ	6,576,870	1,258	資金の安定的な調達に向けた取引関係の強化
BALLARD POWER SYSTEMS INC	3,322,479	1,253	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
セントラル硝子(株)	424,800	1,052	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
グンゼ(株)	157,000	946	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
住友不動産(株)	188,000	739	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
ナガイレーベン(株)	161,400	470	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)自重堂	39,312	348	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)三越伊勢丹ホールディングス	293,000	343	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
セーレン(株)	127,050	252	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
双日(株)	727,199	247	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
明星工業(株)	300,000	216	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
山喜(株)	763,490	207	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
東海染工(株)	116,085	169	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
小津産業(株)	71,600	162	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
日鉄住金物産(株)	25,512	150	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
豊和工業(株)	131,525	148	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)ヤギ	50,000	124	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)豊田自動織機	18,378	118	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化
(株)大和証券グループ本社	156,541	106	資金の安定的な調達に向けた取引関係の強化
(株)静岡銀行	100,000	100	資金の安定的な調達に向けた取引関係の強化
マツダ(株)	62,000	87	事業の拡大に向けた取引関係の開拓・強化

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

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	61		80	8
連結子会社	29		170	20
計	91		250	28

【その他重要な報酬の内容】

当社の連結子会社の一部は、当社の監査公認会計士等である有限責任監査法人トーマツと同一のネットワークに属しているデロイト トウシュ トーマツのメンバーファームに対し、監査証明業務等に基づく報酬として78百万円を支払っています。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

当社が、監査公認会計士等に支払っている主な非監査業務の内容は、有限責任監査法人トーマツに対する決算期変更に係るアドバイザリー業務です。

【監査報酬の決定方針】

監査報酬の決定にあたっては、監査法人より見積書、監査項目、監査日数、監査人員等について記載された書類の提出を受け、当社の会計監査が法令並びに当社の事業内容、規模等に照らして必要かつ十分な内容で実施されるよう検討を行い、その上で、日本公認会計士協会公表の「監査実施状況調査」等を参照し、監査報酬額が会社の事業内容、規模等、監査日数、及び監査人員等に照らして適正な範囲にあるかを検討しています。

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います。

(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います。

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

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(2017年4月1日から2018年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2017年4月1日から2018年3月31日まで)の財務諸表について、監査法人ベリタス及び有限責任監査法人トーマツの監査を受けています。

当社の監査法人は次の通り異動しています。

前連結会計年度及び前事業年度 監査法人ベリタス

当連結会計年度及び当事業年度 監査法人ベリタス及び有限責任監査法人トーマツ

2017年5月25日提出の臨時報告書に記載した事項は次の通りです。

(1) 異動に係る監査公認会計士等の名称

追加選任する監査公認会計士等の名称

有限責任監査法人トーマツ

(2) 異動の予定年月日

2017年6月29日

(3) 異動の決定又は異動に至った理由及び経緯

会計監査の一層の充実強化を図るため、当社グループのグローバルな事業活動全体を一元的に監査する体制を有している有限責任監査法人トーマツを会計監査人として追加選任することといたしました。

これにより、当社の会計監査につきましては、監査法人ベリタスと有限責任監査法人トーマツとの共同監査体制となります。

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います。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、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、セミナーへ参加するなど意欲的に取り組んでいます。

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 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3 47,691	3 43,046
受取手形及び売掛金	3,7 135,261	3,7 136,348
電子記録債権	14,011	7 15,802
商品及び製品	34,191	34,954
仕掛品	8,9 44,558	9 46,889
原材料及び貯蔵品	3 21,019	23,524
繰延税金資産	6,000	4,878
その他	12,644	11,314
貸倒引当金	578	783
流動資産合計	314,800	315,974
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	73,179	68,358
機械装置及び運搬具（純額）	51,796	55,090
土地	8 39,215	37,811
リース資産（純額）	1,866	1,358
建設仮勘定	9,129	12,649
その他（純額）	10,297	10,748
有形固定資産合計	1,2,3 185,484	1,2,3 186,017
無形固定資産		
のれん	8,077	8,945
その他	12,593	10,261
無形固定資産合計	20,670	19,206
投資その他の資産		
投資有価証券	3,5 100,514	3,5 108,111
長期貸付金	1,012	994
退職給付に係る資産	2,854	4,938
繰延税金資産	9,744	6,631
その他	5 12,733	5 13,764
貸倒引当金	1,527	1,411
投資その他の資産合計	125,332	133,028
固定資産合計	331,487	338,252
資産合計	646,288	654,227

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2017年3月31日)		当連結会計年度 (2018年3月31日)	
負債の部				
流動負債				
支払手形及び買掛金	3,7	59,974	3,7	55,526
電子記録債務	7	12,457	7	16,419
短期借入金	3,6	48,977	3,6	46,312
コマーシャル・ペーパー		30,000		30,000
1年内返済予定の長期借入金	3	7,770	3	7,676
リース債務		890		568
未払法人税等		3,030		5,777
繰延税金負債		190		106
製品保証引当金		1,016		1,088
役員賞与引当金		345		258
工事損失引当金	9	976	9	64
偶発損失引当金		2,606		1,128
海外訴訟損失引当金		-		219
その他の引当金		-		279
その他	3,7	37,938	3,7	43,629
流動負債合計		206,174		209,055
固定負債				
長期借入金	3	69,294	3	64,107
リース債務		1,181		898
繰延税金負債		30,741		27,409
役員退職慰労引当金		101		22
事業構造改善引当金		1,533		1,565
環境対策引当金		294		1,071
海外訴訟損失引当金		395		378
その他の引当金		-		51
退職給付に係る負債		49,180		48,031
資産除去債務		842		815
その他	3	10,794	3	10,385
固定負債合計		164,360		154,737
負債合計		370,535		363,793
純資産の部				
株主資本				
資本金		27,587		27,587
資本剰余金		17,587		26,719
利益剰余金		167,598		189,186
自己株式		23,089		24,610
株主資本合計		189,683		218,882
その他の包括利益累計額				
その他有価証券評価差額金		37,310		42,964
繰延ヘッジ損益		3		18
為替換算調整勘定		7,714		10,360
退職給付に係る調整累計額		5,276		3,418
その他の包括利益累計額合計		39,751		49,888
新株予約権		162		151
非支配株主持分		46,155		21,510
純資産合計		275,753		290,434
負債純資産合計		646,288		654,227

【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 2016年 4月 1日 至 2017年 3月 31日)		当連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日)	
売上高		527,274		512,047
売上原価	1,2,9	420,609	1,2,9	406,069
売上総利益		106,664		105,978
販売費及び一般管理費	3,9	101,773	3,9	90,892
営業利益		4,890		15,085
営業外収益				
受取利息		586		510
受取配当金		2,142		2,307
持分法による投資利益		4,405		4,375
雑収入		2,606		1,771
営業外収益合計		9,741		8,965
営業外費用				
支払利息		969		862
売上割引		602		671
為替差損		328		1,151
寄付金		958		27
雑損失		1,216		1,638
営業外費用合計		4,075		4,350
経常利益		10,556		19,700
特別利益				
固定資産売却益	4	184	4	5,472
投資有価証券売却益		3,066		2,653
関係会社株式売却益		-		11,745
事業譲渡益		958		-
事業構造改善引当金戻入額		266		-
退職給付制度改定益		-		848
新株予約権戻入益		38		14
環境対策引当金戻入額		19		73
海外訴訟損失引当金戻入額		609		-
助成金収入		1,000		-
特別利益合計		6,143		20,808

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日)
特別損失		
固定資産売却損	5 398	5 135
固定資産廃棄損	6 448	6 245
減損損失	7 4,092	7 4,521
投資有価証券売却損	62	2
投資有価証券評価損	53	70
関係会社出資金売却損	645	-
出資金評価損	-	41
関係会社出資金評価損	22	8
子会社事業構造改善費用	8 215	8 538
事業整理損	245	90
環境対策引当金繰入額	19	1,086
海外訴訟損失引当金繰入額	-	279
偶発損失引当金繰入額	2,045	-
製品保証引当金繰入額	880	-
のれん償却額	853	-
特別損失合計	9,983	7,021
税金等調整前当期純利益	6,716	33,487
法人税、住民税及び事業税	4,982	8,052
法人税等調整額	98	1,152
法人税等合計	4,883	6,900
当期純利益	1,832	26,587
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()	1,741	234
親会社株主に帰属する当期純利益	3,574	26,352

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)
当期純利益	1,832	26,587
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,281	5,741
繰延ヘッジ損益	58	21
為替換算調整勘定	4,559	2,801
退職給付に係る調整額	50	1,904
持分法適用会社に対する持分相当額	559	428
その他の包括利益合計	1,2 3,828	1,2 10,854
包括利益	1,995	37,441
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	493	36,488
非支配株主に係る包括利益	2,488	952

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2016年 4月 1日 至 2017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	27,587	17,598	168,824	23,156	190,855
当期変動額					
剰余金の配当			4,762		4,762
親会社株主に帰属する当期純利益			3,574		3,574
自己株式の取得				2	2
自己株式の処分		5		68	62
連結範囲の変動			38		38
株式交換による変動					
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動		5			5
従業員奨励及び福利基金			5 0		0
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	11	1,226	66	1,172
当期末残高	27,587	17,587	167,598	23,089	189,683

	その他の包括利益累計額					新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	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	36,219	55	11,886	5,216	42,833	168	50,613	284,471
当期変動額								
剰余金の配当								4,762
親会社株主に帰属する当期純利益								3,574
自己株式の取得								2
自己株式の処分								62
連結範囲の変動								38
株式交換による変動								-
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動								5
従業員奨励及び福利基金								0
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	1,091	58	4,171	60	3,081	5	4,458	7,546
当期変動額合計	1,091	58	4,171	60	3,081	5	4,458	8,718
当期末残高	37,310	3	7,714	5,276	39,751	162	46,155	275,753

当連結会計年度(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	27,587	17,587	167,598	23,089	189,683
当期変動額					
剰余金の配当			4,764		4,764
親会社株主に帰属する当期純利益			26,352		26,352
自己株式の取得				20,010	20,010
自己株式の処分		18		193	175
連結範囲の変動					
株式交換による変動		9,150		18,296	27,446
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動		0			0
従業員奨励及び福利基金					
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	9,132	21,588	1,520	29,199
当期末残高	27,587	26,719	189,186	24,610	218,882

	その他の包括利益累計額					新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	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	37,310	3	7,714	5,276	39,751	162	46,155	275,753
当期変動額								
剰余金の配当								4,764
親会社株主に帰属する当期純利益								26,352
自己株式の取得								20,010
自己株式の処分								175
連結範囲の変動								-
株式交換による変動								27,446
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動								0
従業員奨励及び福利基金								-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	5,654	21	2,646	1,858	10,136	11	24,644	14,518
当期変動額合計	5,654	21	2,646	1,858	10,136	11	24,644	14,680
当期末残高	42,964	18	10,360	3,418	49,888	151	21,510	290,434

【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 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	6,716	33,487
減価償却費	22,263	22,183
減損損失	4,092	4,521
のれん償却額	8,263	1,688
貸倒引当金の増減額(は減少)	132	75
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	1,344	1,400
受取利息及び受取配当金	2,729	2,818
支払利息	969	862
持分法による投資損益(は益)	4,405	4,375
投資有価証券売却損益(は益)	3,004	2,651
投資有価証券評価損益(は益)	53	70
関係会社株式売却損益(は益)	-	2 11,745
関係会社出資金売却損	645	-
関係会社出資金評価損	22	8
出資金評価損	-	41
固定資産処分損益(は益)	662	5,091
事業譲渡益	4 958	-
助成金収入	1,000	-
子会社事業構造改善費用	215	538
偶発損失引当金繰入額	2,045	-
事業整理損	245	90
売上債権の増減額(は増加)	4,193	4,052
たな卸資産の増減額(は増加)	1,235	2,353
仕入債務の増減額(は減少)	1,175	749
その他	87	2,687
小計	33,440	32,518
利息及び配当金の受取額	3,799	4,130
利息の支払額	958	848
助成金の受取額	333	333
子会社事業構造改善費用の支払額	215	522
法人税等の支払額	9,649	5,894
法人税等の還付額	19	2,698
営業活動によるキャッシュ・フロー	26,768	32,414

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	8,722	7,085
定期預金の払戻による収入	4,350	9,015
有形固定資産の取得による支出	29,218	29,567
有形固定資産の売却による収入	955	8,110
投資有価証券の取得による支出	135	413
投資有価証券の売却による収入	4,567	6,009
短期貸付金の増減額（ は増加）	105	10
子会社株式の取得による支出	3,443	-
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	-	² 21,136
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	³ 6,914
事業譲渡による収入	⁴ 1,196	-
その他	1,085	2,077
投資活動によるキャッシュ・フロー	31,429	1,797
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（ は減少）	5,978	2,647
長期借入れによる収入	30,415	1,974
長期借入金の返済による支出	14,808	8,327
長期預り金の受入による収入	229	100
長期預り金の返還による支出	834	792
配当金の支払額	4,762	4,764
非支配株主への配当金の支払額	628	454
自己株式の取得による支出	2	20,010
連結の範囲の変更を伴わない子会社出資金の取得による支出	79	-
その他	45	137
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,595	34,784
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,388	795
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	2,454	3,372
現金及び現金同等物の期首残高	42,271	39,850
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	32	-
現金及び現金同等物の期末残高	¹ 39,850	¹ 36,478

【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

連結子会社数 109社

連結子会社名については「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います。

なお、当連結会計年度において、新設したAHブレーキ(株)、AH BRAKE (THAILAND) CO., LTD.及び0.0.0.TMD FRICTION EURASIAを連結の範囲に含めています。また、リコー電子デバイス(株)の発行する株式の80%を取得したため、当連結会計年度においては貸借対照表のみを連結しています。

前連結会計年度において、日清紡ヤーンガイド(株)、(株)オーシャン・リンク、CHOYA(株)及び南部化成(株)の子会社であるスタンダード(株)は清算終了したことにより、TMD FRICTION HOLDING SASU は TMD FRICTION FRANCE S.A.S.に吸収合併されたことにより、岩尾(株)はニッシン・トーア(株)に吸収合併されたことにより、当連結会計年度より連結の範囲から除外しています。また、当連結会計年度の期首において、佐世保日本無線(株)はジェイ・アール・シー特機(株)に吸収合併されたことにより、日清紡ペーパープロダクツ(株)、東海製紙工業(株)、大和紙工(株)、日清紡ポスタルケミカル(株)及び上海日豊工藝品有限公司は事業譲渡されたことにより連結の範囲から除外しています。

(2) 主要な非連結子会社名等

(主要な非連結子会社名)

浅科ニチム(株)

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社はいずれも総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等からみて小規模であり、全体として連結財務諸表に重要な影響を及ぼさないため連結範囲より除外しています。

2 持分法の適用に関する事項

非連結子会社13社及び関連会社19社のうち、非連結子会社であるJRC DO BRASIL EMPREENDIMENTOS ELETRONICOS LTDA.、関連会社であるコンチネンタル・オートモーティブ(株)、大陸汽車電子(連雲港)有限公司、CONTINENTAL AUTOMOTIVE CORPORATION KOREA、蔭山(株)、RANE BRAKE LINING LIMITED、MENETA ADVANCED SHIM TECHNOLOGY AS、HELLA PAGID GMBHの計8社について持分法を適用しています。

上記を除く非連結子会社12社(浅科ニチム(株)他)及び関連会社12社(PT.MALAKASARI NISSHINBO DENIM INDUSTRY他)については、いずれも当期純損益及び利益剰余金等からみて小規模であり、全体として連結財務諸表に重要な影響を及ぼさないため持分法を適用していません。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうちSAERON AUTOMOTIVE CORPORATION他75社の決算日は12月31日、東京シャツ(株)の決算日は2月28日です。連結財務諸表作成に当たっては、原則として上記決算日現在の各財務諸表を使用しており、決算日が異なることから生ずる連結会社間の取引に係る重要な差異については、必要な調整を行っています。

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

(イ)時価のあるものについては、決算日の市場価格等に基づく時価法によっています。(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。)

(ロ)時価のないものについては、移動平均法による原価法によっています。

デリバティブ

時価法によっています。

たな卸資産

主として個別法及び総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)によっています。

(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)の減価償却の方法は定額法によっています。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物及び構築物 2年～60年

機械装置及び運搬具 1年～20年

無形固定資産(リース資産を除く)の減価償却の方法は定額法によっています。

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(2年～10年)に基づく定額法によっています。

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の減価償却の方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法を採用しています。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権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検討し、回収不能見込額を計上しています。

製品保証引当金

出荷済み製品の交換費用及び補修費用に充てるため、今後必要と見込まれる金額を計上しています。

偶発損失引当金

主に、当社の連結子会社である日本無線㈱の消防救急デジタル無線機器の納入に係る取引が、独占禁止法に違反している疑いがあるとして2014年11月18日に公正取引委員会の立入検査を受け、2017年2月2日に、同委員会から独占禁止法に基づく排除措置命令及び課徴金納付命令を受けたことに伴う、将来発生する可能性のある損失に備えるための、現時点におけるリスクを合理的に算定した損失見込額です。

事業構造改善引当金

一部の連結子会社は、事業構造改善に伴い、今後発生が見込まれる費用及び損失について、合理的な見積額を計上しています。

環境対策引当金

「ポリ塩化ビフェニル廃棄物の適正な処理の推進に関する特別措置法」によって処理することが義務付けられているPCB廃棄物の処理に備えるため、費用見込額を計上しています。また、当社の連結子会社である日本無線㈱が所有する土地の一部において土壌汚染が判明したことにより、土壌汚染浄化処理の損失に備えるため、発生見込額を計上しています。

海外訴訟損失引当金

一部の海外連結子会社の訴訟に対する損失に備えるため、将来発生する可能性のある損失を見積り、必要と認められる額を計上しています。

(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、給付算定式基準によっています。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異は、主としてその発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年～15年)による定額法により、それぞれ発生の際連結会計年度から費用処理することとしています。

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(13年～15年)による定額法により費用処理しています。なお、一部の連結子会社は数理計算上の差異及び過去勤務費用について発生時に一括費用処理することとしています。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

工事契約に係る収益及び費用の計上基準

一部の連結子会社では、当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約について工事進行基準を適用しています。なお、工事進行基準を適用する工事の当連結会計年度末における進捗率の見積りは、原価比例法によっています。

(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います。なお、在外連結子会社等の資産及び負債は決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における非支配株主持分及び為替換算調整勘定に含めています。

(7) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

原則として繰延ヘッジ処理によっています。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理に、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっています。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりです。

A．手段：為替予約

対象：製品輸出による外貨建債権、製品輸入等による外貨建債務及び外貨建予定取引

B．手段：金利スワップ

対象：借入金

ヘッジ方針

デリバティブ取引に関する権限規定及び取引限度額等を定めた内部規定に基づき、ヘッジ対象に係る為替相場変動リスク及び金利変動リスク等を一定の範囲内でヘッジしています。

ヘッジ有効性の評価方法

ヘッジ手段とヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動を、半期ごとに比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しています。ただし、振当処理の要件に該当する為替予約及び特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しています。

(8) のれんの償却方法及び償却期間

のれんについては、5年から7年で均等償却(僅少な場合は一時償却)しています。

(9) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は手許現金、随時引き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リスクしか負わない取得日から6ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっています。

(10) 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については、税抜方式によっています。なお、控除対象外消費税及び地方消費税は当連結会計年度の費用として処理しています。

連結納税制度の適用

当社及び一部の連結子会社は連結納税制度を適用しています。

(未適用の会計基準等)

- ・「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 平成30年2月16日)
- ・「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成30年2月16日)

(1) 概要

個別財務諸表における子会社株式等に係る将来加算一時差異の取扱いが見直され、また(分類1)に該当する企業における繰延税金資産の回収可能性に関する取扱いの明確化が行われています。

(2) 適用予定日

2018年12月期の期首より適用予定です。

(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す。

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 平成30年3月30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 平成30年3月30日)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準です。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す。

(表示方法の変更)

(連結キャッシュ・フロー計算書)

前連結会計年度において、「財務活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めていた「自己株式の取得による支出」は、重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしています。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っています。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「財務活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していました43百万円は、「自己株式の取得による支出」2百万円、「その他」45百万円として組替えています。

(追加情報)

当連結会計年度
(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(固定資産の譲渡)

当社は、2017年3月30日開催の取締役会において、下記のとおり固定資産の譲渡を行うことを決議し、2017年5月26日付で売買契約を締結、2017年6月30日に譲渡が完了しました。

(1)譲渡の理由

当社では、保有する固定資産の見直しを行い、現在の不動産市場の動向や将来的な収益性の見通し等を総合的に勘案した結果、以下の固定資産について信託設定し信託受益権を譲渡することといたしました。

(2)譲渡する相手会社の名称

本件における信託受益権の譲渡先は国内のSPC(特別目的会社)ですが、譲渡先との取り決めにより開示を控えさせていただきます。なお、譲渡先と当社、その他当社の関係会社との間には特記すべき資本関係、人的関係、取引関係はありません。また、当社の関連当事者には該当しません。

(3)譲渡資産の種類、譲渡前の用途

資産の名称	アピタ名古屋南店
所在地	愛知県名古屋南区豊田四丁目
土地面積	33,186㎡
建物延床面積	37,349㎡
譲渡前の用途	賃貸用不動産

(4)損益に与える影響額

当該固定資産の譲渡により、固定資産売却益5,163百万円を特別利益に計上しました。

(連結貸借対照表関係)

- 1 有形固定資産より直接控除した減価償却累計額は次のとおりです。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
	365,185百万円	384,712百万円

- 2 当期において、国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から直接控除した圧縮記帳は78百万円です。
なお、国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から直接控除した圧縮記帳累計額は次のとおりです。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
	996百万円	755百万円

- 3 担保資産

担保に供している資産は次のとおりです。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
定期預金(現金及び預金)	0百万円	0百万円
受取手形及び売掛金	704百万円	426百万円
原材料及び貯蔵品	107百万円	
有形固定資産	19,956百万円	17,066百万円
投資有価証券	869百万円	845百万円
計	21,638百万円	18,338百万円

担保付債務は次のとおりです。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
支払手形及び買掛金	1,020百万円	1,158百万円
短期借入金	2,448百万円	1,550百万円
長期借入金 (1年以内返済予定分を含む)	5,832百万円	3,987百万円
その他の固定負債 (長期預り金) (1年以内返済予定分を含む)	5,771百万円	5,206百万円
計	15,072百万円	11,902百万円

上記有形固定資産のうち、工場財団抵当に供している資産及び対応する債務は次のとおりです。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
建物及び構築物	493百万円	339百万円
機械装置及び運搬具	1,223百万円	
土地	387百万円	0百万円
その他	0百万円	
計	2,104百万円	340百万円

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
長期借入金 (1年以内返済予定分を含む)	1,441百万円	

4 保証債務

次の連結会社以外の会社等の金融機関からの借入金に対して保証を行っています。

なお、PT. MALAKASARI NISSHINBO DENIM INDUSTRYは当社の関連会社です。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
PT. MALAKASARI NISSHINBO DENIM INDUSTRY	86百万円 (770千米ドル)	81百万円 (770千米ドル)
従業員住宅ローン	0百万円	
計	86百万円	81百万円

5 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す。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
投資有価証券(株式)	20,038百万円	22,294百万円
投資その他の資産のその他 (出資金)	6,462百万円	8,661百万円

6 当社及び一部の連結子会社は運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行9行(前連結会計年度は8行)とコミットメントライン契約を締結しています。この契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりです。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
コミットメントラインの総額	31,909百万円	28,949百万円
借入実行残高	4,364百万円	16,692百万円
差引借入未実行残高	27,545百万円	12,257百万円

7 期末日満期手形等の会計処理については、手形交換日もしくは決済日をもって決済処理しています。

なお、連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、期末残高に含まれています。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
受取手形	319百万円	882百万円
支払手形	282百万円	654百万円
電子記録債権		1,612百万円
電子記録債務	480百万円	1,822百万円
流動負債 その他 (設備関係支払手形)	20百万円	83百万円
流動負債 その他 (設備関係電子記録債務)	18百万円	58百万円

8 下記の固定資産を保有目的の変更により、仕掛品に振替えています。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
土地	6,872百万円	

9 損失が見込まれる工事契約に係るたな卸資産と工事損失引当金は、相殺せずに両建てで表示しています。損失の発生が見込まれる工事契約に係るたな卸資産のうち、工事損失引当金に対応する額は次のとおりです。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
仕掛品	2,654百万円	125百万円

(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いません。

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
	1,806百万円	198百万円

- 2 売上原価には、次の項目が含まれています。

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
工事損失引当金繰入額	675百万円	17百万円

- 3 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
運送費・保管費	8,971百万円	6,701百万円
給料・賃金・賞与	30,412百万円	29,749百万円
役員賞与引当金繰入額	387百万円	246百万円
退職給付費用	2,315百万円	1,382百万円
役員退職慰労引当金繰入額	75百万円	53百万円
研究開発費	12,932百万円	13,491百万円
貸倒引当金繰入額		289百万円

- 4 固定資産売却益の内容は、次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
建物及び構築物	8百万円	1,475百万円
機械装置及び運搬具	46百万円	52百万円
土地	108百万円	3,836百万円
建設仮勘定		0百万円
有形固定資産のその他	20百万円	40百万円
無形固定資産のその他		66百万円
計	184百万円	5,472百万円

5 固定資産売却損の内容は、次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
建物及び構築物	3百万円	13百万円
機械装置及び運搬具	18百万円	49百万円
土地	375百万円	55百万円
建設仮勘定		3百万円
有形固定資産のその他	1百万円	14百万円
計	398百万円	135百万円

6 固定資産廃棄損の内容は、次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
建物及び構築物	151百万円	33百万円
機械装置及び運搬具	176百万円	141百万円
リース資産	14百万円	1百万円
建設仮勘定		0百万円
有形固定資産のその他	102百万円	43百万円
無形固定資産のその他	3百万円	24百万円
計	448百万円	245百万円

7 減損損失

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

当社グループが減損損失を認識した主要な資産の内訳は、以下のとおりです。

用途	種類	場所
電子デバイス製品事業用資産	建物及び構築物、機械装置及び運搬具、建設仮勘定、有形固定資産のその他、無形固定資産のその他	新日本無線株 川越製作所 (埼玉県ふじみ野市)
プラスチック製品製造用資産	建物及び構築物、機械装置及び運搬具、建設仮勘定、有形固定資産のその他、無形固定資産のその他	南部化成株 裾野事業所 (静岡県裾野市)
燃料電池製造設備	機械装置及び運搬具、建設仮勘定、有形固定資産のその他、無形固定資産のその他	日清紡ケミカル株 千葉事業所 (千葉県千葉市)
紡織加工事業用資産	建物及び構築物、機械装置及び運搬具、土地、有形固定資産のその他、無形固定資産のその他	日清紡テキスタイル株 吉野川事業所 (徳島県吉野川市) 藤枝事業所 (静岡県藤枝市) 大阪支社 (大阪府大阪市)

当社グループは、事業の種類を基礎に、独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位を識別し、資産のグルーピングを行いました。

新日本無線株の電子デバイス製品事業用資産については、一部製品において当初想定していた収益を見込めなくなったため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額1,559百万円を減損損失として特別損失に計上しました。その内訳は、建物及び構築物31百万円、機械装置及び運搬具1,143百万円、建設仮勘定358百万円、有形固定資産のその他22百万円、無形固定資産のその他3百万円です。なお、回収可能価額は、使用価値を使用しております。当該資産は将来キャッシュ・フローがプラスとなることが不確実であるため、帳簿価額を全て減額しています。

南部化成株のプラスチック製品製造用資産については、営業活動から生じる損益の継続的なマイナスが発生しており、また事業計画に対し当初予定していた収益が見込めないため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額290百万円を減損損失として特別損失に計上しました。その内訳は、建物及び構築物78百万円、機械装置及び運搬具94百万円、建設仮勘定24百万円、有形固定資産のその他93百万円、無形固定資産のその他0百万円です。なお、回収可能価格は使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを主として6.0%で割引いて算出しています。

日清紡ケミカル株千葉事業所の燃料電池事業の資産については、営業活動から生じる損益が継続してマイナスであり、早期の黒字化が見込めないため、同事業における資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額356百万円を減損損失として特別損失に計上しました。その内訳は、機械装置及び運搬具294百万円、建設仮勘定0百万円、有形固定資産のその他57百万円、無形固定資産のその他4百万円です。なお、回収可能価額は合理的見積に基づく正味売却価額により算定しています。正味売却価額は、主として、処分見込額から処分見込費用を控除した額を使用しています。また、処分予定資産のうち、売却が困難であるものについては、正味売却価額をゼロとしています。

日清紡テキスタイル株の紡織加工事業の資産については、営業活動から生じる損益が継続してマイナスであり、将来の黒字化が不確実であるため、同事業における資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額1,649百万円を減損損失として特別損失に計上しました。その内訳は、建物及び構築物446百万円、機械装置及び運搬具494百万円、土地663百万円、有形固定資産のその他12百万円、無形固定資産のその他31百万円です。なお、回収可能価額は合理的見積に基づく正味売却価額により算定しています。正味売却価額は、主として、処分見込額から処分見込費用を控除した額を使用しています。また、処分予定資産のうち、売却が困難であるものについては、正味売却価額をゼロとしています。

当連結会計年度(自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)

当社グループが減損損失を認識した主要な資産の内訳は、以下のとおりです。

場所	用途	種類	減損損失 (百万円)
日本無線(株) 長野事業所他 (長野県長野市他)	マリンシステム事業用資産	建物及び構築物	39
		機械装置及び運搬具	27
		有形固定資産のその他	222
		無形固定資産のその他	217
		計	507
日清紡ブレーキ(株) 豊田事業所 (愛知県豊田市)	自動車部品製造用資産	建物及び構築物	400
		機械装置及び運搬具	388
		土地	1,119
		有形固定資産のその他	105
		無形固定資産のその他	3
計	2,015		
NISSHINBO SOMBOON AUTOMOTIVE CO., LTD. (タイ)	自動車部品製造用資産	建物及び構築物	521
		機械装置及び運搬具	434
		建設仮勘定	8
		有形固定資産のその他	108
		計	1,072
南部化成(株) 裾野事業所 (静岡県裾野市)	プラスチック製品製造用資産	建物及び構築物	108
		機械装置及び運搬具	110
		土地	11
		建設仮勘定	31
		有形固定資産のその他	294
無形固定資産のその他	0		
計	556		

当社グループは、事業の種類を基礎に、独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位を識別し、資産のグルーピングを行いました。

日本無線(株)のマリンシステム事業用資産については、継続的な黒字化が不確実であるため、同事業部における資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。当該資産グループの回収可能価額は使用価値により算定していますが、将来キャッシュ・フローがプラスになることが不確実なためゼロとして評価しています。

日清紡ブレーキ(株)豊田事業所の自動車部品製造用資産については、ファウンデーションブレーキ事業を豊生ブレーキ工業(株)へ譲渡することを決定したため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。回収可能価額は、譲渡価額によって算定しています。

NISSHINBO SOMBOON AUTOMOTIVE CO., LTD.の自動車部品製造用資産については、ファウンデーションブレーキ事業を豊生ブレーキ工業(株)へ譲渡することを決定したため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。回収可能価額は、譲渡価額によって算定しています。

南部化成(株)のプラスチック製品製造用資産については、営業活動から生じる損益が継続的にマイナスであり、また当初想定していた収益を見込めなくなったため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。回収可能価額は、使用価値により算定しており、将来キャッシュ・フローを主として6.0%で割り引いて算出しています。

8 子会社事業構造改善費用の内容は、次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)
生産設備の移管に伴う費用他	215百万円	538百万円

9 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)
	22,226百万円	22,836百万円

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額

	前連結会計年度 (自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	4,791百万円	10,276百万円
組替調整額	2,975百万円	1,928百万円
計	1,815百万円	8,347百万円
繰延ヘッジ損益		
当期発生額	5百万円	32百万円
組替調整額		
資産の取得原価調整額	82百万円	
計	87百万円	32百万円
為替換算調整勘定		
当期発生額	4,560百万円	2,836百万円
組替調整額		11百万円
計	4,560百万円	2,825百万円
退職給付に係る調整額		
当期発生額	811百万円	1,775百万円
組替調整額	841百万円	856百万円
計	30百万円	2,632百万円
持分法適用会社に対する持分相当額		
当期発生額	560百万円	426百万円
組替調整額	1百万円	2百万円
計	559百万円	428百万円
税効果調整前合計	3,186百万円	14,200百万円
税効果額	642百万円	3,345百万円
その他の包括利益合計	3,828百万円	10,854百万円

2 その他の包括利益に係る税効果額

	前連結会計年度 (自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)
その他有価証券評価差額金		
税効果調整前	1,815百万円	8,347百万円
税効果額	534百万円	2,605百万円
税効果調整後	1,281百万円	5,741百万円
繰延ヘッジ損益		
税効果調整前	87百万円	32百万円
税効果額	28百万円	11百万円
税効果調整後	58百万円	21百万円
為替換算調整勘定		
税効果調整前	4,560百万円	2,825百万円
税効果額	1百万円	23百万円
税効果調整後	4,559百万円	2,801百万円
退職給付に係る調整額		
税効果調整前	30百万円	2,632百万円
税効果額	81百万円	727百万円
税効果調整後	50百万円	1,904百万円
持分法適用会社に対する持分相当額		
税効果調整前	559百万円	428百万円
税効果額		
税効果調整後	559百万円	428百万円
その他の包括利益合計		
税効果調整前	3,186百万円	14,200百万円
税効果額	642百万円	3,345百万円
税効果調整後	3,828百万円	10,854百万円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	178,798,939			178,798,939

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	20,071,007	1,851	59,038	20,013,820

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりです。

単元未満株式の買取りによる増加1,851株

減少数の内訳は、次のとおりです。

ストック・オプション権利行使による減少59,000株

単元未満株式の売渡しによる減少38株

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)			当連結会計年度末残高(百万円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	
提出会社(親会社)	ストック・オプションとしての新株予約権					162
合計						162

4 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
2016年5月12日取締役会	普通株式	2,380	15.00	2016年3月31日	2016年6月8日
2016年11月9日取締役会	普通株式	2,381	15.00	2016年9月30日	2016年12月5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	配当の原資	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5月11日取締役会	普通株式	利益剰余金	2,381	15.00	2017年3月31日	2017年6月8日

5 従業員奨励及び福利基金は、中華人民共和国所在の子会社が当該国の法令に基づいて設定したものです。

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	178,798,939			178,798,939

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	20,013,820	12,813,321	16,008,184	16,818,957

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりです。

取締役会決議に基づく買取りによる増加12,805,600株

単元未満株式の買取りによる増加7,721株

減少数の内訳は、次のとおりです。

日本無線㈱を完全子会社とする株式交換による減少15,858,739株

ストック・オプション権利行使による減少149,000株

単元未満株式の売渡しによる減少445株

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(百万円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社(親会社)	ストック・オプションとしての新株予約権					151	
合計						151	

4 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5月11日 取締役会	普通株式	2,381	15.00	2017年3月31日	2017年6月8日
2017年11月9日 取締役会	普通株式	2,382	15.00	2017年9月30日	2017年12月5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	配当の原資	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5月10日 取締役会	普通株式	利益剰余金	2,429	15.00	2018年3月31日	2018年6月7日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 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 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
現金及び預金勘定	47,691百万円	43,046百万円
有価証券	-	0百万円
計	47,691百万円	43,046百万円
預入期間が6カ月を超える定期預金	7,841百万円	6,568百万円
現金及び現金同等物	39,850百万円	36,478百万円

2 株式の売却により連結子会社でなくなった会社の資産及び負債の主な内訳

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

株式の売却により日清紡ペーパー プロダクツ(株) (現ダイオーペーパープロダクツ(株)) 及びその子会社が連結子会社でなくなったことに伴い連結から除外した資産及び負債の主な内訳並びに株式売却額と売却による収入(純額)との関係は次のとおりです。

流動資産	13,901百万円
固定資産	10,256百万円
流動負債	7,182百万円
固定負債	3,644百万円
為替換算調整勘定	4百万円
その他有価証券評価差額金	4百万円
退職給付に係る調整累計額	217百万円
非支配株主持分	11百万円
関係会社株式売却益	11,745百万円
投資に係る繰延税金資産	736百万円
株式の売却価額	24,544百万円
現金及び現金同等物	3,408百万円
差引 売却による収入	21,136百万円

3 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

株式の取得により新たに連結子会社としたりコー電子デバイス㈱の連結開始時の資産及び負債の主な内訳並びに同社株式取得のための支出(純額)との関係は次のとおりです。

流動資産	12,902百万円
固定資産	5,856百万円
のれん	2,371百万円
流動負債	7,647百万円
固定負債	2,064百万円
非支配株主持分	1,809百万円
株式の取得価額	9,609百万円
現金及び現金同等物	2,694百万円
差引 取得のための支出	6,914百万円

(注) 当連結会計年度末において、企業結合日における識別可能資産及び負債の特定を精査中であり、取得原価の配分は完了していません。よって、上記は暫定的な金額であります。

4 現金及び現金同等物を対価とする事業の譲渡にかかる資産及び負債の主な内訳

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

当社の連結子会社であるTMD社の鉄道用摩擦材製造・販売事業の譲渡により減少した資産及び負債の主な内訳並びに事業譲渡に伴う収入(純額)との関係は次のとおりです。

流動資産	209百万円
固定資産	105百万円
流動負債	77百万円
事業譲渡益	958百万円
事業の譲渡価額	1,196百万円
現金及び現金同等物	
差引 事業譲渡による収入	1,196百万円

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

該当事項はありません。

5 重要な非資金取引の内容

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
株式交換による資本剰余金増加額		9,150百万円

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引(借主側)

所有移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

主として連結子会社(エレクトロニクス)のネットワークシステム(工具、器具及び備品)、連結子会社(ブレーキ)の摩擦材製造設備(機械装置及び運搬具)及び連結子会社(繊維)の店舗内装設備(建物附属設備、工具、器具及び備品)です。

無形固定資産

主として連結子会社(エレクトロニクス)のネットワークシステム(ソフトウェア)です。

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」に記載のとおりです。

2 オペレーティング・リース取引(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
1年内	845百万円	858百万円
1年超	2,217百万円	1,737百万円
合計	3,060百万円	2,596百万円

3 オペレーティング・リース取引(貸主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
1年内	2,270百万円	2,275百万円
1年超	6,261百万円	4,838百万円
合計	8,531百万円	7,114百万円

(金融商品関係)

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

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、運転資金や設備投資等の計画に照らして、必要な資金を主に銀行借入やコマーシャル・ペーパーの発行により調達しています。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います。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、電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されています。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建営業債権は、為替の変動リスクに晒されていますが、一部については先物為替予約を利用してヘッジしています。

有価証券及び投資有価証券は、主に取引先企業との取引の拡大や資金の安定的調達等の取引関係の強化を目的として保有する株式であり、市場価額の変動リスクに晒されています。

営業債務である支払手形及び買掛金、電子記録債務は、ほとんど1年以内の支払期日であります。また、原料等は購入価額の変動リスクに晒されていますが、一部については先物為替予約取引、商品先物取引等を利用してヘッジしています。

借入金、コマーシャル・ペーパー及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、運転資金及び設備投資に必要な資金調達を目的としたものであります。このうち変動金利であるものは、金利の変動リスクに晒されていますが、一部はデリバティブ取引(金利スワップ取引等)を利用してヘッジしています。また、一部の借入金については、財務制限条項が付されています。

デリバティブ取引は、外貨建営業債権債務等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及び、借入金に係る支払金利の変動リスクに対するヘッジを目的とした金利スワップ取引等でありま。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 (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

当社は、営業債権及び長期貸付金について、与信管理規定に従い与信枠を設定し、各事業部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングしています。また、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っています。連結子会社においても、当社の与信管理規定に準じて、同様の管理を行っています。

デリバティブ取引の利用にあたっては、取引相手先を信用格付の高い金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しています。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社及び一部の連結子会社は、外貨建営業債権債務等について、通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対して当社グループとしての損失を一定範囲に限定する為、一部先物為替予約取引を利用してま。なお、為替相場の状況により、輸出入に係る予定取引により確実に発生すると見込まれる外貨建債権債務に対する先物為替予約を行っています。

当社及び一部の連結子会社は、借入金に係る支払利息の変動リスクを抑制するために金利スワップ取引等を利用して、また原材料の購入価額変動リスクを一定の範囲内でヘッジすることを目的として商品先物取引を利用してま。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しています。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限及び取引限度額等を定めた管理規定に従い、担当部署が決裁担当者の承認を得て行っており、取引実績は、担当役員に報告しています。

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います。

(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います。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、「デリバティブ取引関係」注記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

2017年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。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、次表に含まれていません（（注2）参照）。

	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	47,691	47,691	
(2)受取手形及び売掛金 貸倒引当金(*1)	135,261 208		
(3)電子記録債権	135,052 14,011	135,052 14,011	
(4)有価証券及び投資有価証券 その他有価証券 関係会社株式	78,075 567	78,075 2,838	2,271
(5)長期貸付金 貸倒引当金(*2)	1,012 318		
	694	700	5
資産計	276,092	278,369	2,277
(1)支払手形及び買掛金	59,974	59,974	
(2)電子記録債務	12,457	12,457	
(3)短期借入金	48,977	48,977	
(4)コマーシャル・ペーパー	30,000	30,000	
(5)リース債務（流動負債）	890	870	19
(6)未払法人税等	3,030	3,030	
(7)長期借入金（1年内返済予定を含む）	77,065	76,747	317
(8)リース債務（固定負債）	1,181	1,074	106
負債計	233,576	233,132	444
デリバティブ取引(*3)			
(1)ヘッジ会計が適用されていないもの	600	600	
(2)ヘッジ会計が適用されているもの	5	5	

- (*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います。
(*2)長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除しています。
(*3)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、合計で正味の債務となる項目については、()で示しています。

(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、(3)電子記録債権

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっています。

(4)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっています。

なお、有価証券及び投資有価証券はその他有価証券として保有しており、種類ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」をご参照下さい。

(5)長期貸付金

長期貸付金の時価は、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標に信用スプレッドを上乗せした利率で割り引いた現在価値により算定しています。

負 債

(1)支払手形及び買掛金、(2)電子記録債務、(3)短期借入金、(4)コマーシャル・ペーパー、(6)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、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっています。

(5)リース債務(流動負債)、(7)長期借入金(1年内返済予定を含む)、(8)リース債務(固定負債)

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の取引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出しています。

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。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

以下のその他有価証券等については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることができないため、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には含めていません。

区分	連結貸借対照表計上額(百万円)
有価証券及び投資有価証券	
非上場株式	2,014
非上場債券	386
非上場関係会社株式	19,471

(注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

区分	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	47,691			
受取手形及び売掛金	135,261			
電子記録債権	14,011			
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち 満期があるもの				
債券	512	386		
長期貸付金	100	883	11	17
合計	197,576	1,269	11	17

(注4) 長期借入金、リース債務及びその他有利子負債の連結決算日後の返還予定額

区分	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	48,977					
コマーシャル・ペーパー	30,000					
長期借入金	7,770	7,747	12,514	27,030	21,489	512
リース債務	890	529	298	204	129	20
合計	87,638	8,276	12,813	27,235	21,618	532

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

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、運転資金や設備投資等の計画に照らして、必要な資金を主に銀行借入や商業・ペーパーの発行により調達しています。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います。デリバティブ取引は、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、電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されています。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建営業債権は、為替の変動リスクに晒されていますが、一部については先物為替予約を利用してヘッジしています。

有価証券及び投資有価証券は、主に取引先企業との取引の拡大や資金の安定的調達等の取引関係の強化を目的として保有する株式であり、市場価額の変動リスクに晒されています。

営業債務である支払手形及び買掛金、電子記録債務は、ほとんどが1年以内の支払期日であります。また、原材料は購入価額の変動リスクに晒されていますが、一部については先物為替予約、商品先物取引等を利用してヘッジしています。

借入金、商業・ペーパー及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、運転資金及び設備投資に必要な資金調達を目的としたものです。このうち変動金利であるものは、金利の変動リスクに晒されていますが、一部はデリバティブ取引(金利スワップ)を利用してヘッジしています。また、一部の借入金については、財務制限条項が付されています。

デリバティブ取引は、外貨建営業債権債務等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及び、借入金に係る支払金利の変動リスクに対するヘッジを目的とした金利スワップです。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 (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

当社は、営業債権及び長期貸付金について、与信管理規定に従い与信枠を設定し、各事業部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングしています。また、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っています。連結子会社においても、当社の与信管理規定に準じて、同様の管理を行っています。

デリバティブ取引の利用にあたっては、取引相手先を信用格付の高い金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しています。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社及び一部の連結子会社は、外貨建営業債権債務等について、通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対して当社グループとしての損失を一定範囲に限定する為、一部先物為替予約を利用しています。なお、為替相場の状況により、輸出入に係る予定取引により確実に発生すると見込まれる外貨建債権債務に対する先物為替予約を行っています。

当社及び一部の連結子会社は、借入金に係る支払利息の変動リスクを抑制するために金利スワップを利用し、また原材料の購入価額変動リスクを一定の範囲内でヘッジすることを目的として商品先物取引を利用しています。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しています。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限及び取引限度額等を定めた管理規定に従い、担当部署が決裁担当者の承認を得て行っており、取引実績は、担当役員に報告しています。

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います。

(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います。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、「デリバティブ取引関係」注記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

2018年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。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、次表に含まれていません（（注2）参照）。

	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	43,046	43,046	
(2)受取手形及び売掛金 貸倒引当金(*1)	136,348 239		
(3)電子記録債権	136,109 15,802	136,109 15,802	
(4)有価証券及び投資有価証券 その他有価証券 関係会社株式	83,196 619	83,196 2,460	1,840
(5)長期貸付金 貸倒引当金(*2)	994 331		
	663	668	5
資産計	279,438	281,284	1,846
(1)支払手形及び買掛金	55,526	55,526	
(2)電子記録債務	16,419	16,419	
(3)短期借入金	46,312	46,312	
(4)コマーシャル・ペーパー	30,000	30,000	
(5)リース債務（流動負債）	568	549	18
(6)未払法人税等	5,777	5,777	
(7)長期借入金（1年内返済予定を含む）	71,784	71,582	201
(8)リース債務（固定負債）	898	809	88
負債計	227,286	226,977	309
デリバティブ取引(*3)			
(1)ヘッジ会計が適用されていないもの	298	298	
(2)ヘッジ会計が適用されているもの	(27)	(27)	

- (*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います。
 (*2)長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除しています。
 (*3)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、合計で正味の債務となる項目については、()で示しています。

(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、(3)電子記録債権

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっています。

- (4)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっています。

なお、有価証券及び投資有価証券はその他有価証券として保有しており、種類ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」をご参照下さい。

- (5)長期貸付金

長期貸付金の時価は、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標に信用スプレッドを上乗せした利率で割り引いた現在価値により算定しています。

負 債

- (1)支払手形及び買掛金、(2)電子記録債務、(3)短期借入金、(4)コマーシャル・ペーパー、(6)未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっています。

- (5)リース債務（流動負債）、(7)長期借入金（1年内返済予定を含む）、(8)リース債務（固定負債）

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の取引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います。

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。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

以下の其他有価証券等については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることができないため、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には含めていません。

区分	連結貸借対照表計上額（百万円）
有価証券及び投資有価証券	
非上場株式	2,194
非上場債券	425
非上場関係会社株式	21,674

(注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

区分	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	43,046			
受取手形及び売掛金	136,348			
電子記録債権	15,802			
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち 満期があるもの 債券	0	425		
長期貸付金	113	854	11	15
合計	195,311	1,279	11	15

(注4) 長期借入金、リース債務及びその他有利子負債の連結決算日後の返還予定額

区分	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	46,312					
コマーシャル・ペーパー	30,000					
長期借入金	7,676	12,554	29,350	22,132	23	46
リース債務	568	392	256	185	47	16
合計	84,557	12,947	29,606	22,318	70	62

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(2017年3月31日)

区分	連結貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの			
株式	76,954	21,757	55,196
債券			
その他	128	65	62
小計	77,083	21,823	55,259
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの			
株式	479	642	162
債券	512	515	3
その他			
小計	992	1,158	166
合計	78,075	22,982	55,092

(注) 非上場株式等(連結貸借対照表計上額2,400百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めていません。

当連結会計年度(2018年3月31日)

区分	連結貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの			
株式	82,774	19,423	63,350
小計	82,774	19,423	63,350
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの			
株式	422	631	209
小計	422	631	209
合計	83,196	20,055	63,141

(注) 非上場株式等(連結貸借対照表計上額2,620百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めていません。

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 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

区分	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)
株式	4,395	3,066	3
債券	172		58
その他			
合計	4,567	3,066	62

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

区分	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)
株式	5,355	2,576	2
債券	510		5
その他	143	76	
合計	6,009	2,653	8

3 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

前連結会計年度において、その他有価証券の株式について53百万円減損処理を行っています。

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原則として減損処理を行い、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います。

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

当連結会計年度において、その他有価証券の株式について70百万円減損処理を行っています。

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原則として減損処理を行い、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います。

(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
通貨関連

前連結会計年度(2017年3月31日)

区分	種類	契約額等 (百万円)	契約額等 のうち一年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引 以外の取引	商品先物取引 買建 原材料	1,946	268	568	568
	為替予約取引 買建				
	米ドル	1,020		21	21
	英ポンド	1,714		8	8
	ルーマニアレイ	489		4	4
	タイバーツ	328		5	5
	売建				
	米ドル	1,803		12	12
合計		7,303	268	600	600

(注) 1 時価の算定方法は取引先金融機関から提示された価格に基づき算定しています。
2 為替予約取引の時価の算定は、先物為替相場によっています。

当連結会計年度(2018年3月31日)

区分	種類	契約額等 (百万円)	契約額等 のうち一年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引 以外の取引	商品先物取引 買建 原材料	2,315	882	309	309
	為替予約取引 買建				
	米ドル	1,691		20	20
	英ポンド	303		0	0
	ルーマニアレイ	1,027		9	9
	売建				
	米ドル	1,736		19	19
	合計		7,073	882	298

(注) 1 時価の算定方法は取引先金融機関から提示された価格に基づき算定しています。
2 為替予約取引の時価の算定は、先物為替相場によっています。

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(2017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 のうち一年超 (百万円)	時価 (百万円)
原則的 処理方法	為替予約取引 売建	米ドル 売掛金	168		1
	買建				
	米ドル 買建	買掛金	1,210		5
	ユーロ 買建	買掛金	47		0
	中国元 買建	買掛金	22		0
為替予約等の 振当処理	為替予約取引 売建	米ドル 売掛金	100		(注3)
	買建				
	米ドル 買建	買掛金	157		(注3)
合計			1,707		5

(注) 1 時価の算定方法は取引先金融機関から提示された価格に基づき算定しています。

2 為替予約取引の時価の算定は、先物為替相場によっています。

3 為替予約の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている売掛金・買掛金と一体として処理されているため、その時価は売掛金・買掛金の時価に含めて記載しています(注記事項「金融商品関係」2.金融商品の時価等に関する事項 資産(2)・負債(1)参照)。

当連結会計年度(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 のうち一年超 (百万円)	時価 (百万円)
原則的 処理方法	為替予約取引 売建	米ドル 売掛金	407		2
	買建				
	米ドル 買建	買掛金	1,511		30
為替予約等の 振当処理	為替予約取引 売建	米ドル 売掛金	119		(注3)
	買建				
	米ドル 買建	買掛金	174		(注3)
合計			2,213		27

(注) 1 時価の算定方法は取引先金融機関から提示された価格に基づき算定しています。

2 為替予約取引の時価の算定は、先物為替相場によっています。

3 為替予約の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている売掛金・買掛金と一体として処理されているため、その時価は売掛金・買掛金の時価に含めて記載しています(注記事項「金融商品関係」2.金融商品の時価等に関する事項 資産(2)・負債(1)参照)。

金利関連

前連結会計年度(2017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 のうち一年超 (百万円)	時価 (百万円)
金利スワップ の特例処理	金利スワップ取引 支払固定・受取変動	長期借入金	28,657	23,588	(注)
金利キャップ の特例処理	金利キャップ取引	長期借入金	58		(注)
合計			28,715	23,588	(注)

(注) 金利スワップ及び金利キャップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しています(注記事項「金融商品関係」2.金融商品の時価等に関する事項 負債(7)参照)。

当連結会計年度(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 のうち一年超 (百万円)	時価 (百万円)
金利スワップ の特例処理	金利スワップ取引 支払固定・受取変動	長期借入金	24,744	19,744	(注)
合計			24,744	19,744	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しています(注記事項「金融商品関係」2.金融商品の時価等に関する事項 負債(7)参照)。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び国内連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、退職一時金制度、確定給付企業年金制度及び総合型厚生年金基金制度を採用しており、これに加え、確定拠出年金制度も採用しています。また、一部の在外連結子会社は、退職一時金制度、確定給付企業年金制度及び確定拠出年金制度を有しています。

退職一時金制度では、退職給付として、給与と勤務期間等に基づいた一時金を支給しています。確定給付企業年金制度では給与と勤務期間等に基づいた一時金又は年金を支給しています。確定拠出年金制度は勤務年数等に応じた定額の掛金を拠出しています。従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

一部の国内連結子会社は、複数事業主制度の厚生年金基金制度に加入しており、このうち、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができない制度については、確定拠出制度と同様に会計処理しています。

なお、一部の国内連結子会社が退職金制度を改定したことにより、過去勤務費用が発生しています。

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 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
退職給付債務の期首残高	109,010百万円	111,629百万円
勤務費用	5,649百万円	4,775百万円
利息費用	921百万円	891百万円
数理計算上の差異の発生額	2,259百万円	786百万円
過去勤務費用の発生額		987百万円
退職給付の支払額	4,582百万円	4,383百万円
為替換算の影響による増減額	1,505百万円	1,387百万円
事業譲渡による減少額		4,298百万円
連結範囲の変更に伴う増加額		6,604百万円
その他	123百万円	1,100百万円
退職給付債務の期末残高	111,629百万円	113,733百万円

(注) 1.一部の連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しています。

2.前連結会計年度のその他は、一部の連結子会社が合併したことに伴う制度終了による、長期末払金への振替額です。

3.当連結会計年度のその他は、ファウンデーションプレーキ事業の譲渡に伴い、新設したAHプレーキ㈱等に転籍した従業員の退職金を、長期末払金に振替えた金額です。

(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 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
年金資産の期首残高	64,599百万円	65,304百万円
期待運用収益	1,496百万円	1,461百万円
数理計算上の差異の発生額	1,215百万円	1,100百万円
事業主からの拠出額	1,960百万円	1,920百万円
退職給付の支払額	2,654百万円	2,695百万円
為替換算の影響による増減額	1,313百万円	803百万円
事業譲渡による減少額		1,810百万円
連結範囲の変更に伴う増加額		4,554百万円
年金資産の期末残高	65,304百万円	70,639百万円

(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 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	63,456百万円	68,340百万円
年金資産	65,304百万円	70,639百万円
	1,847百万円	2,299百万円
非積立型制度の退職給付債務	48,172百万円	45,392百万円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	46,325百万円	43,093百万円
退職給付に係る負債	49,180百万円	48,031百万円
退職給付に係る資産	2,854百万円	4,938百万円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	46,325百万円	43,093百万円

(注)簡便法を適用した制度を含みます。

(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 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
勤務費用	5,649百万円	4,775百万円
利息費用	921百万円	891百万円
期待運用収益	1,496百万円	1,461百万円
数理計算上の差異の費用処理額	1,027百万円	767百万円
過去勤務費用の費用処理額	197百万円	1,031百万円
確定給付制度に係る退職給付費用	5,904百万円	3,941百万円

(注)1.簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、勤務費用に含めています。

2.当連結会計年度の過去勤務費用の費用処理額は、主に一部の国内連結子会社が退職金制度を改定したことにより発生したもので、退職給付制度改定益を特別利益に848百万円計上しています。

(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す。

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
過去勤務費用	197百万円	101百万円
数理計算上の差異	228百万円	2,734百万円
合計	30百万円	2,632百万円

(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す。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
未認識過去勤務費用	462百万円	360百万円
未認識数理計算上の差異	8,434百万円	5,700百万円
合計	7,972百万円	5,340百万円

(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、次のとおりです。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
債券	35.9%	37.8%
株式	20.0%	19.3%
現金及び預金	5.1%	3.5%
保険資産(一般勘定)	13.6%	12.9%
その他	25.4%	26.5%
合計	100.0%	100.0%

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、現在及び予想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います。

(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 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
割引率	0.0%～0.9% (一部の在外連結子会社では 1.5%～8.5%)	0.0%～0.9% (一部の在外連結子会社では 1.2%～7.5%)
長期期待運用収益率	1.5%～3.5%	1.5%～4.0%
予想昇給率	1.4%～9.0%	2.0%～7.6%

3 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度1,088百万円、当連結会計年度1,172百万円です。

4 複数事業主制度

確定拠出制度と同様に会計処理する、複数事業主制度の厚生年金基金制度への要拠出額は、前連結会計年度47百万円、当連結会計年度1百万円です。

(1) 複数事業主制度の直近の積立状況

	前連結会計年度 2017年3月31日現在	当連結会計年度 2018年3月31日現在
年金資産の額	70,053百万円	6,829百万円
年金財政計算上の数理債務の額と最低責任準備金の額との合計額	80,622百万円	5,594百万円
差引額	10,569百万円	1,234百万円

(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 0.943% (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

当連結会計年度 0.481% (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去勤務債務です。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いません。

なお、ニッシントーア・岩尾(株)が加入している大阪織物商厚生年金基金(複数事業主制度)は2017年9月4日付で厚生労働大臣の許可を受け解散いたしました。当基金の解散による追加負担額の発生は見込まれていません。

(ストック・オプション等関係)

1 スtock・オプションにかかる当連結会計年度における費用計上額及び科目名

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
販売費及び一般管理費	46百万円	39百万円

2 権利不行使による失効により利益として計上した金額

	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
新株予約権戻入益	38百万円	14百万円

3 スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	第5回新株予約権	第6回新株予約権	第7回新株予約権
決議年月日	2010年6月29日	2011年6月29日	2012年6月28日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役9名 当社執行役員2名 当社従業員42名	当社取締役10名 当社執行役員3名 当社従業員46名	当社取締役8名 当社執行役員2名 当社従業員49名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)1	普通株式 158,000株	普通株式 175,000株	普通株式 166,000株
付与日	2010年8月2日	2011年8月1日	2012年8月1日
権利確定条件	(注)2		
対象勤務期間	2010年8月2日 ~2012年7月31日	2011年8月1日 ~2013年7月31日	2012年8月1日 ~2014年7月31日
権利行使期間	2012年8月1日 ~2017年7月31日	2013年8月1日 ~2018年7月31日	2014年8月1日 ~2019年7月31日
新株予約権の数(注)3		34個[25個](注)4	35個[33個](注)4
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(注)3,6		普通株式 34,000株 [25,000株]	普通株式 35,000株 [33,000株]
新株予約権の行使時の払込金額(注)3,7	934円	819円	582円
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(注)3	発行価格 934円 資本組入額 602円	発行価格 819円 資本組入額 525円	発行価格 582円 資本組入額 368円
新株予約権の行使の条件(注)3	(注)2,8		
新株予約権の譲渡に関する事項(注)3	(注)9		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項(注)3	(注)10		
新株予約権の取得条項に関する事項(注)3	(注)11		
新株予約権の行使の際に出資の目的とする財産の内容及び価額(注)3			

	第8回新株予約権	第9回新株予約権	第10回新株予約権
決議年月日	2013年6月27日	2014年6月27日	2015年6月26日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役8名 当社執行役員6名 当社従業員45名	当社取締役9名 当社執行役員7名 当社従業員39名	当社取締役9名 当社執行役員7名 当社従業員43名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)1	普通株式 174,000株	普通株式 162,000株	普通株式 177,000株
付与日	2013年8月1日	2014年8月1日	2015年8月3日
権利確定条件	(注)2		
対象勤務期間	2013年8月1日 ~2015年7月31日	2014年8月1日 ~2016年7月31日	2015年8月3日 ~2017年7月31日
権利行使期間	2015年8月1日 ~2020年7月31日	2016年8月1日 ~2021年7月31日	2017年8月1日 ~2022年7月31日
新株予約権の数(注)3	74個(注)4	117個[115個](注)4	165個(注)4
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(注)3,6	普通株式 74,000株	普通株式 117,000株 [115,000株]	普通株式 165,000株
新株予約権の行使時の払込金額(注)3,7	821円	1,066円	1,425円
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(注)3	発行価格 821円 資本組入額 525円	発行価格 1,066円 資本組入額 652円	発行価格 1,425円 資本組入額 874円
新株予約権の行使の条件(注)3	(注)2,8		
新株予約権の譲渡に関する事項(注)3	(注)9		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項(注)3	(注)10		
新株予約権の取得条項に関する事項(注)3	(注)11		
新株予約権の行使の際に出資の目的とする財産の内容及び価額(注)3			

	第11回新株予約権	第12回新株予約権
決議年月日	2016年6月29日	2017年6月29日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役6名 当社執行役員10名 当社従業員46名	当社取締役6名 当社執行役員9名 当社従業員45名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)1	普通株式 176,000株	普通株式 169,000株
付与日	2016年8月1日	2017年8月1日
権利確定条件	(注)2	
対象勤務期間	2016年8月1日 ~2018年7月31日	2017年8月1日 ~2019年7月31日
権利行使期間	2018年8月1日 ~2023年7月31日	2019年8月1日 ~2024年7月31日
新株予約権の数(注)3	1,760個(注)5	1,690個(注)5
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(注)3,6	普通株式 176,000株	普通株式 169,000株
新株予約権の行使時の払込金額(注)3,7	1,021円	1,192円
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(注)3	発行価格 1,021円 資本組入額 605円	発行価格 1,192円 資本組入額 711円
新株予約権の行使の条件(注)3	(注)2,8	
新株予約権の譲渡に関する事項(注)3	(注)9	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項(注)3	(注)10	
新株予約権の取得条項に関する事項(注)3	(注)11	
新株予約権の行使の際に出資の目的とする財産の内容及び価額(注)3		

- (注) 1 株式数に換算して記載している。
- 2 対象者は、本新株予約権の権利確定時並びに権利行使時において、当社の取締役、監査役、執行役員、又は従業員であることを要する。ただし、取締役、監査役もしくは執行役員が任期満了により退任した場合、従業員が定年で退職した場合、その他正当な理由のある場合は、この限りではない。
- 3 当連結会計年度末（2018年3月31日）における内容を記載している。なお、有価証券報告書提出日に属する月の前月末（2018年5月31日）現在にかけて変更された事項については、内容を[]内に記載し、その他の事項については当連結会計年度末における内容から変更はない。
- 4 本新株予約権1個当たりの目的となる株式の数は、1,000株とする。
なお、新株予約権発行の日（以下、「発行日」という。）以降、当社が普通株式の分割又は併合を行う場合には、各新株予約権の目的となる株式の数を分割又は併合の比率に応じ比例的に調整する。ただし、かかる調整は、本新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数についてのみ行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てる。
- 5 本新株予約権1個当たりの目的となる株式の数は、100株とする。
なお、新株予約権発行の日（以下、「発行日」という。）以降、当社が普通株式の分割又は併合を行う場合には、各新株予約権の目的となる株式の数を分割又は併合の比率に応じ比例的に調整する。ただし、かかる調整は、本新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数についてのみ行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てる。
- 6 単元株数は100株。
- 7 発行日以降、当社が普通株式の分割又は併合を行う場合、次の計算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は、切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割又は併合の比率}}$$

また、発行日以降、当社が普通株式につき時価を下回る価額で新株の発行又は自己株式の処分を行うときは、次の計算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。ただし、新株の発行又は自己株式の処分が新株予約権の行使によって行われる場合は、行使価額の調整は行わない。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行(処分)株式数} \times \text{1株当たり払込金額}}{\text{新規発行(処分)前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行(処分)株式数}}$$

なお、上記計算式において、「既発行株式数」とは当社の発行済普通株式数から当社の保有する普通株式に係る自己株式数を控除した数とする。

- 8 降格制度により、新株予約権の行使期間開始日の前日までに降格の処分を受けたものは行使できないこととする。
新株予約権の相続は認めない。
その他権利行使の条件は、各決議日の定時株主総会及び取締役会の決議に基づき、当社と対象者との間で締結する割当契約に定めるところによる。
- 9 新株予約権の譲渡については、取締役会の承認を要するものとする。
- 10 当社は、合併、吸収分割、新設分割、株式交換、株式移転を行う場合において、それぞれ契約書又は計画書等に定めるところに従い、本新株予約権の対象者に対して、合併等の後に存続する会社等の新株予約権が交付されるよう措置することができる。
- 11 当社は、当社が消滅会社となる合併契約、当社が分割会社となる分割契約もしくは分割計画、又は当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画の議案が当社株主総会で承認された場合、取締役会で別途決定する日において、本新株予約権を無償で取得することができる。
新株予約権を行使した新株予約権者に交付する株式の数に、1株に満たない端数がある場合には、これを切り捨てるものとする。

(追加情報)

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

(2)ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度（2018年3月期）において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しています。

ストック・オプションの数

	第5回 新株予約権	第6回 新株予約権	第7回 新株予約権	第8回 新株予約権
会社名	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社
権利確定前				
前連結会計年度末(株)				
付与(株)				
失効(株)				
権利確定(株)				
未確定残(株)				
権利確定後				
前連結会計年度末(株)	72,000	59,000	47,000	114,000
権利確定(株)				
権利行使(株)	17,000	25,000	12,000	40,000
失効(株)	55,000			
未行使残(株)		34,000	35,000	74,000

	第9回 新株予約権	第10回 新株予約権	第11回 新株予約権	第12回 新株予約権
会社名	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社
権利確定前				
前連結会計年度末(株)		177,000	176,000	
付与(株)				169,000
失効(株)				
権利確定(株)		177,000		
未確定残(株)			176,000	169,000
権利確定後				
前連結会計年度末(株)	160,000			
権利確定(株)		177,000		
権利行使(株)	43,000	12,000		
失効(株)				
未行使残(株)	117,000	165,000		

単価情報

	第5回 新株予約権	第6回 新株予約権	第7回 新株予約権	第8回 新株予約権
権利行使価格(円)	934	819	582	821
行使時平均株価(円)	1,135	1,325	1,416	1,474
付与日における公正な評価 単価(円)	270	231	154	228

	第9回 新株予約権	第10回 新株予約権	第11回 新株予約権	第12回 新株予約権
権利行使価格(円)	1,066	1,425	1,021	1,192
行使時平均株価(円)	1,563	1,592		
付与日における公正な評価 単価(円)	237	323	189	230

4 当連結会計年度に付与されたストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

- (1) 使用した評価技法 ブラック・ショールズ式
(2) 主な基礎数値及びその見積方法

株価変動性 (注) 1	34.8%
予想残存期間 (注) 2	4年6ヶ月
予想配当 (注) 3	30.00円/株
無リスク利子率 (注) 4	0.06%

(注) 1 2013年2月1日～2017年7月31日の株価実績に基づき算定しています。

- 2 十分なデータの蓄積がなく、合理的な見積りが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積っています。
3 2017年3月期の配当実績によります。
4 予想残存期間に対応する期間に対応する国債の利回りです。

5 スtock・オプションの権利確定数の見積方法

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

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別内訳

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付に係る資産・負債	13,422百万円	12,572百万円
繰越欠損金	13,679百万円	14,391百万円
有価証券評価損	2,373百万円	2,031百万円
たな卸資産評価損	1,939百万円	1,687百万円
ソフトウェア	1,333百万円	1,447百万円
未払賞与	1,998百万円	2,116百万円
貸倒引当金	663百万円	707百万円
未払事業税等	361百万円	462百万円
減損損失等償却超過額	2,013百万円	2,865百万円
未実現利益	1,556百万円	1,515百万円
未払社会保険料	282百万円	308百万円
外国税額控除	168百万円	66百万円
合併受入資産	484百万円	484百万円
その他	3,340百万円	4,183百万円
繰延税金資産小計	43,616百万円	44,840百万円
評価性引当額	21,534百万円	23,111百万円
繰延税金資産合計	22,081百万円	21,728百万円
繰延税金負債		
企業結合に伴う評価差額	5,815百万円	4,908百万円
その他有価証券評価差額金	17,056百万円	19,429百万円
固定資産圧縮積立金	7,172百万円	6,163百万円
海外子会社等の留保利益	4,874百万円	4,929百万円
海外子会社の加速償却	1,609百万円	661百万円
特別償却準備金	27百万円	812百万円
その他	712百万円	830百万円
繰延税金負債合計	37,268百万円	37,735百万円
繰延税金負債の純額	15,186百万円	16,006百万円

(注) 繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下の科目に含まれています。

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
(流動資産) 繰延税金資産	6,000百万円	4,878百万円
(固定資産) 繰延税金資産	9,744百万円	6,631百万円
(流動負債) 繰延税金負債	190百万円	106百万円
(固定負債) 繰延税金負債	30,741百万円	27,409百万円
計	15,186百万円	16,006百万円

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

	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
国内の法定実効税率 (調整)	30.9%	30.9%
交際費等永久に損金に 算入されない項目	7.5%	4.2%
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	2.6%	2.7%
評価性引当額の増減	22.7%	3.1%
住民税均等割	3.3%	0.6%
試験研究費等の税額控除	4.6%	3.4%
海外子会社等の適用税率差	26.8%	1.1%
持分法による投資損益	20.2%	4.0%
のれんの償却	37.9%	1.6%
海外子会社留保利益	7.0%	0.2%
未実現利益	18.0%	0.4%
繰越欠損金	8.5%	1.3%
過年度法人税等	5.8%	1.5%
連結子会社譲渡による影響額		7.4%
その他	2.3%	1.2%
税効果適用後の法人税等の負担率	72.7%	20.6%

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

米国において、2017年12月22日に、2018年1月1日以降の連邦法人所得税率を35%から21%に引き下げることを規定した税制改革法が成立しました。これに伴い、当連結会計年度の米国子会社における繰延税金資産及び繰延税金負債は、改正後の税率を基礎とした法定実効税率により計算しています。

この税率変更による当連結会計年度の連結財務諸表に与える影響は軽微です。

フランスにおいて、2017年12月21日に、2018年1月1日以降の法人所得税率を33%から25%まで5年間にわたり引き下げることを規定した財政法が成立しました。これに伴い、当連結会計年度のフランス子会社における繰延税金資産及び繰延税金負債は、改正後の税率を基礎とした法定実効税率により計算しています。

この税率変更により、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）は160百万円減少し、法人税等調整額が150百万円増加しています。

(企業結合等関係)

事業分離

当社は、2017年4月3日付で連結子会社であった日清紡ペーパープロダクツ(株)(以下「日清紡ペーパープロダクツ」といいます。)他4社において営む紙製品事業を、大王製紙(株)(以下「大王製紙」といいます。)に譲渡しました。

本件取引は、日清紡ペーパープロダクツに対して、当社が紙製品事業に関して有する資産等(当社が有する紙製品事業に関する不動産その他の設備及び知的財産権等の資産、並びに紙製品事業を営む子会社の株式等を含みます。)を会社分割(吸収分割)の方法により承継させたうえで、日清紡ペーパープロダクツの発行済株式の全部を大王製紙に譲渡したものです。

1.事業分離の概要

(1)分離先企業の名称

大王製紙(株)

(2)分離した事業の内容

家庭紙、洋紙、紙加工製品等の製造及び販売等

(3)事業分離を行った主な理由

当社グループは、環境破壊や地球温暖化など人間社会が直面する課題にソリューションを提供し、安全で安心な暮らしに貢献する「環境・エネルギーカンパニー」グループとして、多彩な事業を展開しています。多様性の中での団結により成長戦略を遂行する中、今後はまず、オートモーティブ及び超スマート社会関連ビジネスに経営資源を重点的に配分する方針です。

当社グループの紙製品事業は70年の歴史を有し、家庭紙、洋紙、紙加工品の3事業で特長ある高付加価値品を市場に提供しています。プレミアムティッシュ「コットンフィール」や「シャワートイレのためにつくった吸水力が2倍のトイレトペーパー」、ファインペーパー「ヴァンヌーボ」シリーズなど競争優位な商品が市場で高い評価を得ています。しかし、年間売上高は300億円と小規模レベルに止まっており、市場が成熟化し寡占化が進む紙製品業界にあって、ニッチ市場の深耕による成長が難しい状況となっています。

こうした中、大王製紙から当社に対して、対象事業を譲り受けたいとの申し入れがあり、当社グループの成長戦略、当社グループ内での対象事業の発展性及び大王製紙の評価などを総合的に検討し、協議・交渉を進めてまいりました。その結果、紙製品事業を主業とし国内市場で圧倒的な競争力を持つ大王製紙へ譲渡することが、当社ペーパープロダクツグループの発展に繋がり、お客様、お取引先様の満足向上、従事する従業員処遇の安定向上に資すると判断しました。

(4)事業分離日

2017年4月3日

(5)法的形式を含む取引の概要

受取対価を現金のみとする株式の譲渡を行いました。

2.実施した会計処理の概要

(1)移転損益の金額

関係会社株式売却益 11,745百万円

(2)移転した事業にかかる資産及び負債の適正な帳簿価額並びにその主な内訳

流動資産	13,901百万円
固定資産	10,256百万円
資産合計	24,157百万円
流動負債	7,182百万円
固定負債	3,644百万円
負債合計	10,827百万円

(3) 会計処理

当該譲渡資産の連結上の帳簿価額と売却額との差額を「関係会社株式売却益」として特別利益に計上しました。

3. 分離した事業が含まれていた報告セグメント

紙製品

4. 当連結会計年度の連結損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益の概算額

当連結会計年度の期首を売却日として事業分離を行っているため、当連結会計年度の連結損益計算書には分離した事業に係る損益は含まれていません。

共通支配下の取引等

株式交換による日本無線㈱(当社の連結子会社)の完全子会社化

1. 取引の概要

(1) 結合当事企業の名称及びその事業の内容

名称：日本無線㈱(以下「日本無線」といいます。)

事業の内容：船舶用・防衛関連、防災行政無線等、無線通信機器の製造販売等

(2) 企業結合日

2017年10月2日

(3) 企業結合の法的形式

株式交換

(4) 結合後企業の名称

変更ありません。

(5) その他取引の概要に関する事項

当社は、迅速果断な意思決定の下、日本無線との一体的な事業運営を強化し、「成長戦略の遂行」及び「コスト構造改革」を加速させ、併せて「ガバナンスレベルの向上」を図り、当社のエレクトロニクス事業グループの中核的存在である日本無線の企業価値、更には当社全体の企業価値を向上させるため、日本無線を完全子会社化することにしました。

株式交換の内容は、当社を株式交換完全親会社とし、日本無線を株式交換完全子会社とする株式交換(以下「本株式交換」といいます。)です。本株式交換は、当社については、会社法第796条第2項の規定に基づく簡易株式交換の手続きにより、株主総会の承認を受けずに、また、日本無線については、2017年6月26日開催の定時株主総会において本株式交換契約の承認を受けており、2017年10月2日を効力発生日として実施しました。

2. 実施した会計処理の概要

本株式交換については、「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引等のうち、非支配株主との取引として処理しています。

3. 子会社株式の追加取得に関する事項

(1) 取得原価及びその内訳

当社普通株式	21,107百万円
取得原価	21,107百万円

(2) 株式の種類及び交換比率並びに交付した株式数

株式の種類及び交換比率並びに交付した株式数

株式の種類	当社普通株式 (株式交換完全親会社)	日本無線普通株式 (株式交換完全子会社)
株式交換比率	1	1.28
株式交換により 交付した株式数	当社普通株式：15,858,739株	

(注) 本株式交換により交付した当社の株式は、当社が保有する自己株式を充当しました。

交換比率の算定方法

当社及び日本無線は、本株式交換に用いられる株式交換比率その他本株式交換の公正性・妥当性を確保するため、当社はGCA(株)を、日本無線はみずほ証券(株)をそれぞれ第三者算定機関として選定し、また、当社は森・濱田松本法律事務所を、日本無線は西村あさひ法律事務所をそれぞれ法務アドバイザーとして選定しました。

当社及び日本無線は、それぞれの第三者算定機関に対し、本株式交換に用いられる株式交換比率の算定を依頼し、当該第三者算定機関から受領した株式交換比率算定書、法務アドバイザーからの助言、両社がそれぞれ相手方に対して実施したデュー・ディリジェンスの結果等を踏まえて、両社の財務状況、業績動向、株価動向等を総合的に勘案した上で、本株式交換比率を算定しました。

4. 非支配株主との取引に係る当社の持分変動に関する事項

(1) 資本剰余金の主な変動要因	子会社株式の追加取得
(2) 非支配株主との取引によって増加した資本剰余金の金額	9,150百万円

取得による企業結合

リコー電子デバイス(株)の株式の取得(子会社化)

1. 企業結合の概要

(1) 被取得企業の名称	リコー電子デバイス(株)
(2) 被取得企業の事業の内容	電子デバイス製品等の開発・生産・販売、電子デバイス設計・製造受託サービス
(3) 企業結合を行った主な理由	当社グループのエレクトロニクス事業は、情報通信システムを主力とした日本無線(株)とアナログ半導体とマイクロ波製品を展開する新日本無線(株)の二つの子会社を中核として、インフラや船舶向けの無線通信システムから車載・スマートフォン向けの電子デバイスまで幅広い分野でのビジネスを展開しています。 今般、アナログ電源ICを主力とするリコー電子デバイス(株)の株式の過半を取得し、子会社化することで、半導体・電子デバイス分野の事業基盤を強化し、今後の成長が見込まれる車載、IoT分野を中心に電子デバイスの拡充を加速するためです。
(4) 企業結合日	2018年3月1日
(5) 企業結合の法的形式	現金を対価とした株式の取得
(6) 結合後企業の名称	名称の変更はありません。
(7) 取得した議決権比率	企業結合日直前に所有していた議決権比率 企業結合日に取得した議決権比率 80.00% 取得後の議決権比率 80.00%
(8) 取得企業を決定するに至った主な根拠	当社が現金を対価とする株式取得により、リコー電子デバイス(株)の議決権を80%取得したためです。

2. 連結財務諸表に含まれている被取得企業の業績の期間

当連結会計年度末日をみなし取得日としているため、被取得企業の業績は含まれていません。

3. 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価	現金	9,609百万円
取得原価		9,609百万円

4. 主要な取得関連費用の内容及び金額

アドバイザーに対する報酬・手数料等	31百万円
法律事務所に対する報酬・手数料等	60百万円

5. 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

発生したのれん	2,371百万円
発生原因	期待される将来の収益力に関連して発生したものです。
償却方法及び償却期間	効果の発現する期間にわたって均等償却します。また、償却期間につきましては、取得原価の配分の結果を踏まえて決定する予定です。 なお、のれんは、企業結合日時点の識別可能資産及び負債の特定及び時価の見積りが未了であるため、取得原価の配分が完了しておらず、暫定的に算定された金額です。

6. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	12,902百万円
固定資産	5,856百万円
資産合計	18,759百万円
流動負債	7,647百万円
固定負債	2,064百万円
負債合計	9,712百万円

7. 企業結合が当連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

売上高	24,737百万円
営業利益	555百万円
経常利益	1,363百万円
税金等調整前当期純利益	1,363百万円
親会社株主に帰属する当期純利益	617百万円
1株当たり当期純利益	3.76円

(概算額の算定方法)

影響の概算額は、企業結合が連結会計年度開始の日に完了したと仮定し、リコー電子デバイス㈱の2017年4月1日から2018年3月31日までの損益を基礎として算定しています。なお、企業結合時に認識されたのれんが当期首に発生したものとし、償却費を算定しています。ただし、のれん及び無形固定資産に係る償却額は、暫定値です。

影響の概算額につきましては、監査証明を受けていません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しています。

(賃貸等不動産関係)

当社及び一部の子会社では、東京都その他の地域において賃貸用のショッピングセンター、オフィスビル(土地を含む)等を有しています。前連結会計年度における当該賃貸不動産に関する賃貸損益は3,701百万円(賃貸収益は主に売上高に、賃貸費用は売上原価に計上)です。

当連結会計年度における当該賃貸不動産に関する賃貸損益は3,465百万円(賃貸収益は主に売上高に、賃貸費用は売上原価に計上)、固定資産売却益は5,342百万円(特別利益に計上)、固定資産売却損は55百万円(特別損失に計上)です。

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

		前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
連結貸借対照表計上額 (百万円)	期首残高	19,223	21,993
	期中増減額	2,770	1,440
	期末残高	21,993	20,553
期末時価(百万円)		77,458	73,222

- (注) 1 連結貸借対照表計上額は、取得価額から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額です。
- 2 前連結会計年度の期中増減額の主な内容は、増加は新規賃貸物件の取得(3,540百万円)、減少は名古屋市の土地建物売却(84百万円)、自社使用に切替(63百万円)及び減価償却費(539百万円)です。
 当連結会計年度の期中増減額の主な内容は、増加は新規賃貸物件の取得(804百万円)、減少は東京都内及び名古屋市の土地建物売却(987百万円)、減損損失(624百万円)、減価償却費(500百万円)及び自社使用に切替(90百万円)です。
- 3 当連結会計年度末の時価は、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、その他の物件については、一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に基づく金額によっています。

(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す。

当社グループでは、事業持株会社である日清紡ホールディングス㈱のもと、日本無線㈱、日清紡ブレーキ㈱、日清紡メカトロニクス㈱、日清紡ケミカル㈱、日清紡テキスタイル㈱の5社の中核会社が、それぞれの所管する事業領域において、同一領域に属する子会社と一体的な事業活動を行っています。

したがって、当社グループの事業は当社及び中核会社が所管する事業領域における製品・サービスを基礎としたセグメントから構成されており、「エレクトロニクス」、「ブレーキ」、「精密機器」、「化学品」、「繊維」、「不動産」の6事業を報告セグメントとしています。

「エレクトロニクス」は、無線通信機器、電子部品などの製造販売、「ブレーキ」は、自動車ブレーキ用摩擦材、ブレーキアッセンブリなどの製造販売、「精密機器」は、メカトロニクス製品の製造販売、精密部品加工、プラスチック成形加工など、「化学品」は、硬質ウレタンフォーム、カーボン製品、高機能化学品などの製造販売、「繊維」は、綿糸布、化合繊維糸布、スパンデックス製品、衣料品などの製造販売、「不動産」は、ビル、ショッピングセンターなどの賃貸や不動産分譲などをそれぞれ行っています。

なお、当社は、2017年4月3日付で日清紡ペーパープロダクツ㈱の全株式を譲渡したため、当連結会計年度の報告セグメントから「紙製品」を除外しています。

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」における記載と同一です。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値です。

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います。

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 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

(単位：百万円)

	報告セグメント								その他 (注)	合計
	エレクトロニクス	ブレーキ	精密機器	化学品	繊維	紙製品	不動産	計		
売上高										
外部顧客への売上高	190,851	146,061	60,687	9,482	55,842	32,647	8,083	503,657	23,616	527,274
セグメント間の内部売上高又は振替高	30	27	797	115	6	765	2,073	3,817	1,685	5,503
計	190,882	146,089	61,484	9,598	55,849	33,413	10,157	507,475	25,301	532,777
セグメント利益又は損失()	3,240	7	1,048	1,309	1,777	2,603	5,811	9,303	91	9,211
セグメント資産	215,958	151,264	72,135	8,430	56,660	21,494	53,761	579,704	37,391	617,096
その他の項目										
減価償却費	4,831	9,555	3,048	306	1,492	988	1,555	21,780	194	21,975
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	8,596	11,149	4,993	321	1,282	560	1,053	27,958	3,065	31,023

(注) 「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る食品、産業資材等の商社機能及び保険代理店業務等が含まれています。

当連結会計年度(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)	合計
	エレクトロニクス	ブレーキ	精密機器	化学品	繊維	不動産	計		
売上高									
外部顧客への売上高	193,620	154,204	64,918	11,285	54,639	8,405	487,074	24,973	512,047
セグメント間の内部売上高又は振替高	12	22	333	145	3	1,473	1,990	1,604	3,595
計	193,632	154,226	65,251	11,430	54,643	9,879	489,064	26,577	515,642
セグメント利益	3,021	6,119	1,724	2,112	1,875	5,067	19,920	45	19,966
セグメント資産	229,694	171,161	74,964	9,368	54,508	49,459	589,157	34,188	623,345
その他の項目									
減価償却費	5,297	10,101	3,570	220	1,340	1,249	21,779	203	21,983
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	6,184	15,339	5,573	47	2,151	1,095	30,393	43	30,436

(注) 「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る食品、産業資材等の商社機能及び保険代理店業務等が含まれています。

4. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の内容(差異調整に関する事項)

(単位:百万円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	507,475	489,064
「その他」の区分の売上高	25,301	26,577
セグメント間取引消去	5,503	3,595
連結財務諸表の売上高	527,274	512,047

(単位:百万円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	9,303	19,920
「その他」の区分の利益又は損失()	91	45
セグメント間取引消去	9	5
全社費用(注)	4,312	4,875
連結財務諸表の営業利益	4,890	15,085

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに配分していないグループ管理費用及び減価償却費並びに基礎技術の研究開発費です。

(単位:百万円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	579,704	589,157
「その他」の区分の資産	37,391	34,188
全社資産(注)	252,297	278,534
その他の調整額	223,105	247,652
連結財務諸表の資産合計	646,288	654,227

(注) 全社資産の主なものは、余資運用資金(現金及び預金)及び長期投資資金(投資有価証券)に係る資産等です。

(単位:百万円)

その他の項目	報告セグメント計		その他		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度
減価償却費	21,780	21,779	194	203	288	199	22,263	22,183
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	27,958	30,393	3,065	43	518	333	30,505	30,103

(注) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、共用資産の設備投資額及び未実現利益の消去額です。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017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、記載を省略しています。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	アジア	欧州	その他	合計
296,778	111,679	82,167	36,648	527,274

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しています。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	アジア	欧州	その他	合計
115,089	45,006	16,703	8,685	185,484

当連結会計年度(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、記載を省略しています。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	アジア	欧州	その他	合計
271,939	111,878	87,056	41,172	512,047

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しています。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	アジア	欧州	その他	合計
109,367	45,170	21,413	10,065	186,017

【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 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

(単位:百万円)

	報告セグメント							その他	全社・ 消去	合計
	エレクト ロニクス	ブレーキ	精密機器	化学品	繊維	紙製品	計			
減損損失	1,718	9	290	356	1,669	78	4,122	3	33	4,092

(注) 全社・消去額は未実現利益の消去額等です。

当連結会計年度(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						全社・ 消去	合計
	エレクト ロニクス	ブレーキ	精密機器	繊維	不動産	計		
減損損失	695	3,125	660	71	3	4,555	33	4,521

(注) 全社・消去額は未実現利益の消去額等です。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

(単位:百万円)

	報告セグメント					合計
	エレクト ロニクス	ブレーキ	精密機器	繊維	計	
(のれん)						
当期償却額	1,220	5,921	842	278	8,263	8,263
当期末残高	2,189		5,052	835	8,077	8,077

(注) 2010年4月1日前行われた企業結合により発生した負ののれんの償却額及び未償却残高はありません。

当連結会計年度(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				合計
	エレクト ロニクス	精密機器	繊維	計	
(のれん)					
当期償却額	567	842	278	1,688	1,688
当期末残高	4,177	4,210	557	8,945	8,945

(注) 2010年4月1日前行われた企業結合により発生した負ののれんの償却額及び未償却残高はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

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

該当事項はありません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

該当事項はありません。

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

重要な関連会社はコンチネンタル・オートモーティブ㈱であり、その要約財務情報は以下のとおりです。

	コンチネンタル・オートモーティブ㈱		大陸汽車電子(連雲港)有限公司	
	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度
流動資産合計	60,556百万円	72,074百万円	22,533百万円	
固定資産合計	8,835百万円	9,520百万円	9,046百万円	
流動負債合計	20,349百万円	27,171百万円	15,801百万円	
固定負債合計	496百万円	814百万円		
純資産合計	48,546百万円	53,609百万円	15,779百万円	
売上高	86,776百万円	103,571百万円	38,713百万円	
税引前当期純利益	9,563百万円	10,087百万円	4,127百万円	
当期純利益	6,789百万円	7,062百万円	3,621百万円	

(注) 大陸汽車電子(連雲港)有限公司は、当連結会計年度において重要性が乏しくなったため、記載を省略していません。

(1株当たり情報)

項目	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
1株当たり純資産額	1,444円94銭	1,659円29銭
1株当たり当期純利益	22円52銭	160円59銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	22円51銭	160円44銭

(注) 1. 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりです。

項目	前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益	3,574百万円	26,352百万円
普通株主に帰属しない金額		
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益	3,574百万円	26,352百万円
普通株式の期中平均株式数	158,754,693株	164,100,138株
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
普通株式増加数	86,766株	149,776株
(うち新株予約権)	(86,766株)	(149,776株)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含め なかった潜在株式の概要	第10回新株予約権(新株予約権 177個)、第11回新株予約権(新株 予約権1,760個)。なお、この概 要は、第5 経理の状況 注記事 項(ストック・オプション等関 係)に記載の通り。	第10回新株予約権(新株予約権 165個)。なお、この概要は、第 5 経理の状況 注記事項(ス tock・オプション等関係)に記 載の通り。

2. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりです。

項目	前連結会計年度 (2017年3月31日)	当連結会計年度 (2018年3月31日)
1株当たり純資産額		
純資産の部の合計額	275,753百万円	290,434百万円
普通株主に帰属しない金額		
純資産の部の合計額から控除する金額	46,317百万円	21,662百万円
(うち新株予約権)	(162百万円)	(151百万円)
(うち非支配株主持分)	(46,155百万円)	(21,510百万円)
普通株式に係る期末の純資産額	229,435百万円	268,771百万円
1株当たり純資産額の算定に用いられた 期末の普通株式の数	158,785,119株	161,979,982株

(重要な後発事象)

1. 事業分離

当社は、当社の連結子会社である日清紡ブレーキ㈱(以下「日清紡ブレーキ」といいます。)等において営む自動車用ブレーキ事業の内、ファウンデーションブレーキ事業(以下「対象事業」といいます。)を、アイシン精機㈱グループ(以下「アイシングループ」といいます。)の主要子会社の1社である豊生ブレーキ工業㈱(以下「豊生ブレーキ工業」といいます。)に譲渡しました(以下「本件取引」といいます。)

本件取引は、日清紡ブレーキが完全子会社として2017年9月25日に新設したAHブレーキ㈱(以下「対象会社」といいます。)に対して、2018年4月1日付で日清紡ブレーキが対象事業に関して有する資産等を会社分割の方法により承継したうえで、同日付で対象会社の発行済株式の全部を豊生ブレーキ工業に譲渡する方法で行いました。

本件取引の概要は、以下のとおりです。

(1)事業分離の概要

分離先企業の名称

豊生ブレーキ工業㈱

分離した事業の内容

乗用車用、商用車用、及び産業機械用のドラムブレーキ、商用車用ディスクブレーキ、並びに乗用車用ホイールシリンダーの製造及び販売、並びにシューアッセンブリー

事業分離を行った主な理由

当社グループは、環境破壊や地球温暖化など人間社会が直面する課題にソリューションを提供し、安全で安心な暮らしに貢献する「環境・エネルギーカンパニー」グループとして、多彩な事業を展開しています。多様性の中での団結により成長戦略を遂行する中、今後は先ず、オートモーティブ及び超スマート社会関連ビジネスに経営資源を重点的に配分する方針です。

当社グループのブレーキ事業は70年以上の歴史を有し、自動車用摩擦材を中心に事業展開しています。自動車メーカーから高い評価を得ており、2011年には欧州有数の摩擦材メーカーであるTMD Friction Group S.A.を買収し、摩擦材事業は年間売上高1,300億円を越す規模となっています。今後も、当社グループのコア事業として、自動車メーカーのグローバル生産に対応するための拠点整備・拡張や、銅規制対応摩擦材の開発・生産で市場優位を維持するために継続的な投資を行う予定です。

一方、対象事業については、年間売上高は約150億円と小規模レベルに止まっています。今後電動パーキングブレーキ化等が進むなど、現行ファウンデーションブレーキ市場動向が不透明な中、競争力を維持するためには、大規模な設備投資及び開発投資が必要になると予想されています。

こうした中、電動パーキングブレーキの技術を有するメーカーと将来技術に関する意見交換をすすめていましたが、ブレーキシステムを有するアイシングループにおいて対象事業の発展を期すことが出来ると判断しました。そして、当社グループの成長戦略、当社グループ内での対象事業の発展性、及び豊生ブレーキ工業の対象事業に対する評価などを総合的に検討し、自動車用部品の製造及び販売を主業とし、ドラムブレーキの生産高が世界トップであり、且つ電動パーキングブレーキの技術をグループ内に保持している豊生ブレーキ工業へ対象事業を譲渡することが、より効率的な経営によって対象事業の更なる発展につながり、お取引先様の満足度の向上、従事する従業員処遇の安定性・将来性の向上に資すると判断しました。

日清紡ブレーキは、日清紡ブレーキが有する対象事業に関する資産(含むAH Commercial Vehicle Brake社(Nisshinbo Commercial Vehicle Brake社から社名変更)の株式)、負債、及びその他の権利義務を対象会社に承継させ、そのうえで対象会社の発行済株式の全部を譲渡しました。なお、当連結会計年度において、当社が有する対象事業に関する不動産その他の設備及び知的財産権を日清紡ブレーキに現物出資しました。また当社に属する対象事業に従事する従業員を対象会社に転籍させています。

本件取引と併せて、2018年4月1日に当社の連結子会社であるNisshinbo Somboon Automotive社が保有する対象事業に関する資産、負債及びその他の権利義務を、対象会社が実質的な完全子会社としてタイに新設したAH BRAKE (THAILAND) CO., LTD.に譲渡しました。

本件取引後、当社はエレクトロニクス事業とブレーキの摩擦材事業を中心に、オートモーティブ及び超スマート社会関連ビジネスへの経営資源の重点配分をさらに推進し、成長戦略を一層加速することにより、当社グループの企業価値向上を図ります。

事業分離日

2018年4月1日

法的形式を含む取引の概要

受取対価を現金のみとする株式の譲渡を行いました。

(2)実施した会計処理の概要

移転損益の金額

現在精査中です。

移転した事業にかかる資産及び負債の適正な帳簿価額並びにその主な内訳

現在精査中です。

会計処理

当該譲渡資産の帳簿価額と売却額との差額を特別損益として計上予定です。

(3)分離した事業が含まれていた報告セグメント

ブレーキ

(4)当連結会計年度の連結損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益の概算額

売上高 17,250百万円

営業利益 1,101百万円

2. 当社による新日本無線㈱の完全子会社化に関する株式交換契約の締結

当社は、2018年5月10日の取締役会決議により、新日本無線㈱（以下「新日本無線」といいます。）との間で、当社を株式交換完全親会社、新日本無線を株式交換完全子会社とする株式交換（以下「本株式交換」といいます。）を行うことを決定し、両社の間で株式交換契約（以下「本株式交換契約」といいます。）を締結しました。

本株式交換の概要は、以下のとおりです。

(1) 本株式交換の目的

自動運転や電動化、コネクテッドなどの次世代自動車技術領域における半導体・電子デバイス製品の本格的な需要立ち上がりに向けて競争環境が厳しさを増すなか、事業環境の急速な変化に速やかに対応し、経営資源を効果的に投入することが求められています。

新日本無線が目指す車載・産業機器向けビジネス領域の拡大のため、迅速かつ機動的な意思決定や投資判断、M&Aを含む成長投資をタイムリーに実施できる確たる財務基盤の確立とともに、当社グループが擁する同領域における豊富な人材や知見をフル活用できる体制の強化を図り、早期に成長戦略を加速させ、新日本無線の企業価値、更には当社グループ全体の企業価値を向上させることを目的としています。

本株式交換により、当社グループの経営資源の最適かつ効率的な活用を行い、両社の収益力と競争力の強化を通じて、厳しさを増すグローバル競争に打ち勝つ体制の構築を一層進めていきます。

(2) 本株式交換の効力発生日

2018年9月1日（予定）

(3) 本株式交換の方法

本株式交換は、当社を株式交換完全親会社とし、新日本無線を株式交換完全子会社とする株式交換です。本株式交換は、当社については、会社法第796条第2項の規定に基づく簡易株式交換の手続きにより、株主総会の承認を受けずに、また、新日本無線については、2018年6月25日開催の定時株主総会において本株式交換契約の承認を受け、2018年9月1日を効力発生日として行われる予定です。

(4) 本株式交換に係る割当ての内容

	当社 (株式交換完全親会社)	新日本無線 (株式交換完全子会社)
本株式交換に係る割当比率	1	0.65
本株式交換により交付する株式数	当社の普通株式：9,253,440株（予定）	

本株式交換に係る割当比率（以下「本株式交換比率」といいます。）

新日本無線株式1株に対して、当社の普通株式0.65株を割り当てます。なお、本株式交換比率は、算定の根拠となる諸条件に重大な変更が生じた場合、両社協議及び合意の上、変更されることがあります。

本株式交換により交付する当社株式数

当社は本株式交換に際して、当社が新日本無線の発行済株式（当社が保有する新日本無線株式（2018年5月10日現在24,885,000株）を除きます。）の全部を取得する時点の直前時（以下「基準時」といいます。）における新日本無線の株主（但し、下記の自己株式の消却が行われた後の株主をいうものとし、当社を除きます。）に対し、その保有する新日本無線株式に代えて、上記表に記載の本株式交換比率に基づいて算出した数の当社株式を交付します。

本株式交換により交付する当社株式の全ては、当社の保有する自己株式（2018年3月31日現在16,818,957株）を充当する予定であり、新たに株式の発行を行わない予定です。

なお、新日本無線は、本株式交換効力発生日の前日までに開催する取締役会の決議により、基準時において保有する自己株式（本株式交換に関して行使される会社法第785条第1項に定める反対株主の株式買取請求に応じて新日本無線が取得する株式を含みます。）の全てを基準時において消却する予定です。本株式交換によって交付する株式数については、新日本無線が基準時まで保有することとなる自己株式の数等により今後修正される可能性があります。

(5) 本株式交換比率の算定根拠

当社及び新日本無線は、本株式交換に用いられる本株式交換比率その他本株式交換の公正性・妥当性を確保するため、当社はSMBC日興証券(株)を、新日本無線はみずほ証券(株)をそれぞれ第三者算定機関として選定し、また、当社は森・濱田松本法律事務所を、新日本無線はシティユーワ法律事務所をそれぞれ法務アドバイザーとして選定しました。

当社及び新日本無線は、それぞれの第三者算定機関に対し、本株式交換に用いられる株式交換比率の算定を依頼し、当該第三者算定機関から受領した株式交換比率算定書、法務アドバイザーからの助言、両社がそれぞれ相手方に対して実施したデュー・ディリジェンスの結果等を踏まえて、両社の財務状況、業績動向、株価動向等を総合的に勘案した上で、本株式交換比率を算定しました。

(6) 本株式交換の当事会社の概要

	当社 (株式交換完全親会社)	新日本無線 (株式交換完全子会社)
(1) 名称	日清紡ホールディングス(株)	新日本無線(株)
(2) 所在地	東京都中央区日本橋人形町二丁目31番11号	東京都中央区日本橋横山町3番10号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 河田 正也	代表取締役社長 小倉 良
(4) 事業内容	エレクトロニクス製品、ブレーキ製品、精密機器、化学品、繊維製品等の製造及び販売等、並びに不動産の売買及び賃貸借等	電子部品（マイクロ波製品、電子デバイス製品）等の製造・販売及び研究開発業務
(5) 資本金	27,587百万円	5,220百万円

(7) 会計処理の概要

本株式交換は、共通支配下の取引等のうち、非支配株主との取引に該当する見込みです。

【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 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	48,977	46,312	0.59	
1年以内に返済予定の長期借入金	7,770	7,676	0.69	
1年以内に返済予定のリース債務	890	568		
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	69,294	64,107	0.61	2019年9月～ 2027年12月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	1,181	898		2019年4月～ 2025年1月
その他有利子負債				
コマーシャル・ペーパー(1年以内)	30,000	30,000	0.00	
合計	158,115	149,563		

- (注) 1 「平均利率」は期末の利率と期末残高をもとに加重平均で算出しています。
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年内における返済予定額は以下のとおりです。

	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	12,554	29,350	22,132	23
リース債務	392	256	185	47

- 3 当社グループは、リース債務の平均利率については一部の連結子会社を除き、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載していません。

【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、記載を省略しています。

(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	113,182百万円	232,838百万円	358,300百万円	512,047百万円
税金等調整前四半期 (当期)純利益金額	18,612百万円	18,098百万円	23,150百万円	33,487百万円
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益金額	16,450百万円	15,530百万円	19,171百万円	26,352百万円
1株当たり四半期(当期) 純利益金額	103.59円	97.80円	117.06円	160.59円

(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 金額又は1株当たり 四半期純損失金額()	103.59円	5.79円	20.96円	43.50円

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 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,309	1,432
売掛金	4 171	4 88
商品及び製品	251	69
仕掛品	13,092	15,768
原材料及び貯蔵品	17	17
前払費用	32	208
繰延税金資産	693	250
短期貸付金	4 32,036	4 28,500
未収入金	4 3,935	4 1,289
その他	11	38
貸倒引当金	3	473
流動資産合計	53,547	47,188
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 22,884	1 18,232
構築物	1 1,353	1 731
機械及び装置	1 1,070	1 1,012
車両運搬具	38	29
工具、器具及び備品	1 389	1 450
土地	1 14,062	1 11,323
建設仮勘定	2	79
有形固定資産合計	1,2 39,801	1,2 31,859
無形固定資産		
ソフトウェア	66	58
その他	77	85
無形固定資産合計	144	144
投資その他の資産		
投資有価証券	67,626	74,832
関係会社株式	134,238	161,749
関係会社出資金	8,466	7,729
長期貸付金	2	-
前払年金費用	1,233	1,495
その他	174	167
貸倒引当金	99	93
投資その他の資産合計	211,640	245,880
固定資産合計	251,586	277,883
資産合計	305,134	325,072

(単位：百万円)

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	4 1,892	4 1,820
短期借入金	4,5 39,252	4,5 37,066
コマーシャル・ペーパー	30,000	30,000
1年内返済予定の長期借入金	7,395	5,000
未払金	4 697	4 1,859
未払費用	198	222
未払法人税等	84	2,534
未払消費税等	41	293
預り金	1 621	1 652
前受収益	409	362
役員賞与引当金	25	32
その他	18	1
流動負債合計	80,636	79,844
固定負債		
長期借入金	4 31,250	26,250
繰延税金負債	13,374	16,613
退職給付引当金	2,301	2,409
環境対策引当金	132	61
資産除去債務	124	127
長期預り金	1 7,663	1 6,775
固定負債合計	54,846	52,236
負債合計	135,482	132,081
純資産の部		
株主資本		
資本金	27,587	27,587
資本剰余金		
資本準備金	20,400	20,400
その他資本剰余金	15	3,012
資本剰余金合計	20,415	23,413
利益剰余金		
利益準備金	6,896	6,896
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	5,646	3,888
固定資産圧縮特別勘定積立金	-	476
特別償却準備金	20	10
別途積立金	63,000	63,000
繰越利益剰余金	35,257	52,916
利益剰余金合計	110,821	127,188
自己株式	22,833	24,558
株主資本合計	135,991	153,631
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	33,496	39,207
評価・換算差額等合計	33,496	39,207
新株予約権	162	151
純資産合計	169,651	192,990
負債純資産合計	305,134	325,072

【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日)	当事業年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)
売上高	1 10,066	1 9,931
売上原価	1 3,630	1 4,413
売上総利益	6,435	5,517
販売費及び一般管理費	2 5,513	2 6,284
営業利益又は営業損失()	922	767
営業外収益		
受取利息及び配当金	1 7,127	1 5,976
為替差益	116	-
雑収入	1 51	1 73
営業外収益合計	7,296	6,050
営業外費用		
支払利息	1 236	1 146
株式関係費	53	78
為替差損	-	41
寄付金	42	23
雑損失	87	57
営業外費用合計	420	347
経常利益	7,797	4,935
特別利益		
固定資産売却益	3 17	3 5,344
投資有価証券売却益	2,752	2,152
ゴルフ会員権売却益	-	3
関係会社株式売却益	-	13,808
関係会社貸倒引当金戻入額	10	-
新株予約権戻入益	38	14
環境対策引当金戻入額	-	25
特別利益合計	2,818	21,349
特別損失		
固定資産売却損	4 16	4 52
固定資産廃棄損	5 53	5 16
投資有価証券売却損	-	2
投資有価証券評価損	-	35
出資金評価損	-	41
関係会社株式評価損	-	8
関係会社整理損	0	-
関係会社出資金売却損	645	-
関係会社貸倒引当金繰入額	-	471
特別損失合計	716	628
税引前当期純利益	9,899	25,656
法人税、住民税及び事業税	814	3,507
法人税等調整額	1,790	1,017
法人税等合計	976	4,525
当期純利益	8,922	21,131

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	27,587	20,400	20	20,420
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
自己株式の取得				
自己株式の処分			4	4
株式交換による変動				
固定資産圧縮積立金の積立				
固定資産圧縮積立金の取崩				
固定資産圧縮特別勘定積立金の積立				
特別償却準備金の取崩				
税率変更による調整額				
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				
当期変動額合計	-	-	4	4
当期末残高	27,587	20,400	15	20,415

	株主資本						
	利益準備金	利益剰余金					利益剰余金合計
		その他利益剰余金					
	固定資産圧縮積立金	固定資産圧縮特別勘定積立金	特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	6,896	5,820	-	33	63,000	30,909	106,660
当期変動額							
剰余金の配当						4,762	4,762
当期純利益						8,922	8,922
自己株式の取得							
自己株式の処分							
株式交換による変動							
固定資産圧縮積立金の積立							
固定資産圧縮積立金の取崩		174				174	-
固定資産圧縮特別勘定積立金の積立							
特別償却準備金の取崩				13		13	-
税率変更による調整額		0		0		0	-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)							
当期変動額合計	-	173	-	13	-	4,347	4,160
当期末残高	6,896	5,646	-	20	63,000	35,257	110,821

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
当期首残高	22,898	131,770	32,803	32,803	168	164,743
当期変動額						
剰余金の配当		4,762				4,762
当期純利益		8,922				8,922
自己株式の取得	2	2				2
自己株式の処分	67	62				62
株式交換による変動						-
固定資産圧縮積立金の 積立						-
固定資産圧縮積立金の 取崩						-
固定資産圧縮特別勘定 積立金の積立						-
特別償却準備金の取崩						-
税率変更による調整額						-
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			693	693	5	687
当期変動額合計	65	4,220	693	693	5	4,908
当期末残高	22,833	135,991	33,496	33,496	162	169,651

当事業年度(自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	27,587	20,400	15	20,415
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
自己株式の取得				
自己株式の処分			17	17
株式交換による変動			3,014	3,014
固定資産圧縮積立金の積立				
固定資産圧縮積立金の取崩				
固定資産圧縮特別勘定積立金の積立				
特別償却準備金の取崩				
税率変更による調整額				
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				
当期変動額合計	-	-	2,997	2,997
当期末残高	27,587	20,400	3,012	23,413

	株主資本						
	利益準備金	利益剰余金					利益剰余金合計
		その他利益剰余金					
		固定資産圧縮積立金	固定資産圧縮特別勘定積立金	特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	6,896	5,646	-	20	63,000	35,257	110,821
当期変動額							
剰余金の配当						4,764	4,764
当期純利益						21,131	21,131
自己株式の取得							
自己株式の処分							
株式交換による変動							
固定資産圧縮積立金の積立		100				100	-
固定資産圧縮積立金の取崩		1,859				1,859	-
固定資産圧縮特別勘定積立金の積立			476			476	-
特別償却準備金の取崩				9		9	-
税率変更による調整額		0		0		0	-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)							
当期変動額合計	-	1,758	476	9	-	17,658	16,367
当期末残高	6,896	3,888	476	10	63,000	52,916	127,188

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
当期首残高	22,833	135,991	33,496	33,496	162	169,651
当期変動額						
剰余金の配当		4,764				4,764
当期純利益		21,131				21,131
自己株式の取得	20,010	20,010				20,010
自己株式の処分	192	175				175
株式交換による変動	18,093	21,107				21,107
固定資産圧縮積立金の 積立						-
固定資産圧縮積立金の 取崩						-
固定資産圧縮特別勘定 積立金の積立						-
特別償却準備金の取崩						-
税率変更による調整額						-
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			5,710	5,710	11	5,699
当期変動額合計	1,725	17,639	5,710	5,710	11	23,339
当期末残高	24,558	153,631	39,207	39,207	151	192,990

【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

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法によっています。

その他有価証券

時価のあるものについては、決算日の市場価格等に基づく時価法によっています。(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。)

時価のないものについては、移動平均法による原価法によっています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法によっています。

(3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

主として個別法による原価法(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)によっています。

(4) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

定額法によっています。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 3年～50年

構築物 2年～60年

機械及び装置 4年～17年

無形固定資産

定額法によっています。

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)に基づく定額法によっています。

(5) 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権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検討し、回収不能見込額を計上しています。

役員賞与引当金

役員賞与の支払に備えるため、支給見込額を計上しています。

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の見込額に基づき計上しています。

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(14年)による定額法により費用処理しています。

数理計算上の差異は、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(14年)による定額法により、発生の翌事業年度から費用処理しています。

環境対策引当金

「ポリ塩化ビフェニル廃棄物の適正な処理の推進に関する特別措置法」に基づき、保管しているPCB廃棄物の処理費用の支出に備えるため、合理的に見積った額を計上しています。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

金利スワップは特例処理によっています。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりです。

手段：金利スワップ

対象：借入金

ヘッジ方針

デリバティブ取引に関する権限規定及び取引限度額等を定めた内部規定に基づき、ヘッジ対象に係る金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしています。

ヘッジ有効性の評価方法

金利スワップは特例処理によっているため、有効性の評価は省略しています。

(7) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の未処理額の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっています。

(8) 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、税抜方式によっています。なお、控除対象外消費税及び地方消費税は当事業年度の費用として処理しています。

(9) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しています。

(表示方法の変更)

(損益計算書関係)

前事業年度において、「営業外費用」の「雑損失」に含めていた「株式関係費」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしています。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っています。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外費用」の「雑損失」に表示していた141百万円は、「株式関係費」53百万円、「雑損失」87百万円として組替えています。

(貸借対照表関係)

1 担保資産

担保に供している資産は次のとおりです。

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
建物	5,667百万円	5,379百万円
構築物	72百万円	66百万円
機械及び装置	17百万円	15百万円
工具、器具及び備品	16百万円	13百万円
土地	325百万円	325百万円
計	6,099百万円	5,799百万円

担保付債務は次のとおりです。

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
預り金	564百万円	564百万円
長期預り金	5,206百万円	4,641百万円
計	5,771百万円	5,206百万円

2 国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から直接控除した圧縮記帳累計額は次のとおりです。

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
	406百万円	405百万円

3 偶発債務

他社の銀行借入等に対し、下記のとおり保証を行っています。

関係会社

	前事業年度 (2017年3月31日)		当事業年度 (2018年3月31日)
THAI NJR CO.,LTD.	28百万円 (251千米ドル)	THAI NJR CO.,LTD.	32百万円 (308千米ドル)
日清紡ブレーキ(株)	2,838百万円	日清紡ブレーキ(株)	3,097百万円
NISSHINBO COMMERCIAL VEHICLE BRAKE INC.	855百万円 (262,500千パーツ)	AH COMMERCIAL VEHICLE BRAKE INC.	535百万円 (157,500千パーツ)
日清紡賽龍(常熟)汽車部件有 限公司	265百万円 (2,369千米ドル)	日清紡賽龍(常熟)汽車部件有 限公司	133百万円 (1,255千米ドル)
TMD FRICTION GROUP S.A.	23,958百万円 (200,000千ユーロ)	TMD FRICTION GROUP S.A.	26,104百万円 (200,000千ユーロ)
TMD FRICTION HOLDINGS GMBH	2,450百万円 (20,457千ユーロ)	TMD FRICTION HOLDINGS GMBH	5,638百万円 (43,201千ユーロ)
TMD FRICTION GMBH	17百万円 (142千ユーロ)	TMD FRICTION GMBH	13百万円 (106千ユーロ)
TMD FRICTION ESCO GMBH	100百万円 (835千ユーロ)	TMD FRICTION ESCO GMBH	180百万円 (1,380千ユーロ)
TMD FRICTION SERVICES GMBH	7百万円 (60千ユーロ)	TMD FRICTION SERVICES GMBH	
TMD FRICTION DO BRASIL S.A.	219百万円 (6,169千リアル)	TMD FRICTION DO BRASIL S.A.	293百万円 (9,111千リアル)

日清紡メカトロニクス(株) NISSHINBO MECHATRONICS (THAILAND)LTD.	1,332百万円 112百万円 (1,003千米ドル)	日清紡メカトロニクス(株) NISSHINBO MECHATRONICS (THAILAND)LTD.	1,239百万円 49百万円 (464千米ドル)
日清紡大陸精密機械(揚州)有 限公司	1,623百万円 (99,658千人民元)	日清紡大陸精密機械(揚州)有 限公司	1,499百万円 (88,650千人民元)
NISSHINBO MECHATRONICS INDIA PRIVATE LTD.	34百万円 (308千米ドル)	NISSHINBO MECHATRONICS INDIA PRIVATE LTD.	41百万円 (388千米ドル)
日清紡テキスタイル(株) PT.NIKAWA TEXTILE INDUSTRY	766百万円 332百万円 (2,960千米ドル)	日清紡テキスタイル(株) PT.NIKAWA TEXTILE INDUSTRY	760百万円 468百万円 (4,411千米ドル)
PT.NISSHINBO INDONESIA	67百万円 (600千米ドル)	PT.NISSHINBO INDONESIA	254百万円 (2,400千米ドル)
PT.MALAKASARI NISSHINBO DENIM INDUSTRY	86百万円 (770千米ドル)	PT.MALAKASARI NISSHINBO DENIM INDUSTRY	81百万円 (770千米ドル)
NISSHINBO EUROPE B.V.		NISSHINBO EUROPE B.V.	2,088百万円 (16,000千ユーロ)
NISSHINBO SINGAPORE PTE. LTD.	5,104百万円 (45,500千米ドル)	NISSHINBO SINGAPORE PTE. LTD.	3,399百万円 (32,000千米ドル)

4 関係会社に対する資産及び負債

関係会社に対する金銭債権又は金銭債務の金額は、次のとおりです。

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
短期金銭債権	32,386百万円	28,829百万円
短期金銭債務	16,340百万円	15,167百万円
長期金銭債務	2,395百万円	

5 運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行5行とコミットメントライン契約を締結しています。この契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりです。

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
コミットメントラインの総額	25,000百万円	20,000百万円
借入実行残高	3,000百万円	12,000百万円
差引借入未実行残高	22,000百万円	8,000百万円

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引等に係るものは次のとおりです。

	前事業年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
売上高	2,904百万円	2,324百万円
仕入高等	11,272百万円	619百万円
営業取引以外の取引による取引高	789百万円	752百万円

- 2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度10%、当事業年度は6%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度90%、当事業年度94%です。

主要な費目及び金額は次のとおりです。

	前事業年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
広告宣伝費	441百万円	373百万円
給料・賃金・賞与	1,624百万円	1,719百万円
役員賞与引当金繰入額	28百万円	32百万円
退職給付引当金繰入額	68百万円	63百万円
減価償却費	160百万円	150百万円
研究開発費	1,199百万円	1,486百万円
租税公課	341百万円	944百万円

- 3 固定資産売却益の内容は、次のとおりです。

	前事業年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
建物		1,475百万円
土地	17百万円	3,869百万円
計	17百万円	5,344百万円

- 4 固定資産売却損の内容は、次のとおりです。

	前事業年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
建物	2百万円	
車両運搬具	4百万円	
土地	9百万円	52百万円
計	16百万円	52百万円

- 5 固定資産廃棄損の内容は、次のとおりです。

	前事業年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)	当事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
建物	23百万円	12百万円
構築物	13百万円	2百万円
機械及び装置	15百万円	0百万円
工具、器具及び備品	0百万円	0百万円
その他		0百万円
計	53百万円	16百万円

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式

前事業年度(2017年3月31日)

区分	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
子会社株式	35,518	48,978	13,460
関連会社株式	154	2,838	2,684
合計	35,673	51,817	16,144

当事業年度(2018年3月31日)

区分	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
子会社株式	8,012	27,252	19,239
関連会社株式	154	2,460	2,305
合計	8,167	29,712	21,545

(注)時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額

(単位：百万円)

区分	2017年3月31日	2018年3月31日
子会社株式	97,072	152,089
関連会社株式	1,492	1,492
合計	98,564	153,581

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、上表の「子会社株式及び関連会社株式」には含めていません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別内訳

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税等	17百万円	171百万円
貸倒引当金	31百万円	173百万円
株式評価損	1,478百万円	1,277百万円
退職給付引当金	326百万円	279百万円
未払賞与	52百万円	56百万円
繰越欠損金	278百万円	
分離先企業株式に係る 一時差異	3,023百万円	2,028百万円
合併受入資産	484百万円	484百万円
連結納税に係る投資簿価修正	415百万円	
減価償却超過額	235百万円	229百万円
その他	149百万円	125百万円
繰延税金資産小計	6,494百万円	4,827百万円
評価性引当額	2,005百万円	2,012百万円
繰延税金資産合計	4,488百万円	2,815百万円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	14,585百万円	17,248百万円
固定資産圧縮積立金	2,491百万円	1,924百万円
未収還付事業税	85百万円	
その他	8百万円	4百万円
繰延税金負債合計	17,170百万円	19,177百万円
繰延税金負債の純額	12,681百万円	16,362百万円

(注) 繰延税金負債の純額は、貸借対照表の以下の科目に含まれています。

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
(流動資産) 繰延税金資産	693百万円	250百万円
(固定負債) 繰延税金負債	13,374百万円	16,613百万円
計	12,681百万円	16,362百万円

(表示方法の変更)

前事業年度において、繰延税金資産の「その他」に含めていた「未払事業税等」及び「減価償却超過額」は重要性が増したため、当事業年度より区分掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の注記の組替えを行っています。

この結果、前事業年度の繰延税金資産の「その他」に表示していた402百万円は、「未払事業税等」17百万円、「減価償却超過額」235百万円及び「その他」149百万円に組替えています。

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

	前事業年度 (2017年3月31日)	当事業年度 (2018年3月31日)
法定実効税率	30.9%	30.9%
(調整)		
受取配当金等永久差異	17.9%	5.6%
評価性引当額の増減	0.7%	0.0%
税率変更による差異	0.1%	0.0%
連結納税に係る投資簿価修正	4.2%	1.6%
連結子会社譲渡による影響額		10.8%
その他	1.7%	1.4%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	9.9%	17.6%

(企業結合等関係)

1. 事業分離

子会社株式の譲渡

当社は、2017年4月3日付で日清紡ペーパープロダクツ(株)の全株式を、大王製紙(株)に譲渡いたしました。

この譲渡に関するその他の情報は、「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 (企業結合等関係) 事業分離」に記載のとおりです。

2. 共通支配下の取引等

(1) 現物出資による資産の移転

・企業結合の概要

対象となった事業の名称

ファウンデーションブレーキ事業

企業結合日

2017年9月25日

企業結合の法的形式

ファウンデーションブレーキ事業に係る不動産その他の設備及び知的財産権を当社から当社の子会社である日清紡ブレーキ(株)に現物出資しました。

・実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引として会計処理しています。

・追加取得した子会社株式の取得原価及びその内訳

取得の対価 現物出資した不動産等 2,894百万円

取得原価 2,894百万円

(2) 株式交換による日本無線(株)(当社の連結子会社)の完全子会社化

当社は、2017年10月2日付で日本無線(株)との間で、当社を株式交換完全親会社とし、日本無線(株)を株式交換完全子会社とする株式交換を行い、日本無線(株)を完全子会社化いたしました。

この株式交換に関するその他の情報は、「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 (企業結合等関係) 共通支配下の取引等」に記載のとおりです。

3. 取得による企業結合

リコー電子デバイス(株)の株式の取得(子会社化)

当社は、2018年3月1日付で現金を対価とする株式取得により、リコー電子デバイス(株)の株式の過半を取得し、子会社化しました。

この株式取得に関するその他の情報は、「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 (企業結合等関係) 取得による企業結合」に記載のとおりです。

(重要な後発事象)

当社による新日本無線(株)の完全子会社化に関する株式交換契約の締結

当社は、2018年5月10日の取締役会決議により、新日本無線(株)との間で、当社を株式交換完全親会社、新日本無線(株)を株式交換完全子会社とする株式交換を行うことを決定し、両社間で株式交換契約を締結しました。この契約に関するその他の情報は、「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 (重要な後発事象) 2. 当社による新日本無線(株)の完全子会社化に関する株式交換契約の締結」に記載のとおりです。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

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	22,884	418	3,924	1,146	18,232	35,249
構築物	1,353	43	577	86	731	4,488
機械及び装置	1,070	153	0	212	1,012	2,106
車両運搬具	38	0		9	29	36
工具、器具及び備品	389	175	11	102	450	1,338
土地	14,062	477	3,215		11,323	
建設仮勘定	2	1,344	1,268		79	
有形固定資産計	39,801	2,613	8,998	1,557	31,859	43,218
無形固定資産						
ソフトウェア				33	58	
その他				20	85	
無形固定資産計				54	144	

(注) 1 無形固定資産の金額が、資産の総額の100分の1以下であるため「当期首残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しています。

【引当金明細表】

(単位：百万円)

区分	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	102	567	102	567
役員賞与引当金	25	32	25	32
環境対策引当金	132		71	61

(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、記載を省略しています。

(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・ 売渡し	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取・売渡手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告により行う。但し、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。
株主に対する特典	株主優待制度 (1) 対象株主 2018年3月31日現在の株主名簿に記載又は記録された1,000株(10単元)以上の国内居住個人株主 (2) 優待内容 クッキングシートなどの不織布製品詰め合わせ又は社会貢献活動への寄付の選択制(年1回)

(注) 2018年6月28日開催の第175回定時株主総会において、定款一部変更を決議し、次のとおりとなりました。

(1) 事業年度 1月1日から12月31日まで

(2) 定時株主総会 毎年3月中

(3) 基準日 12月31日

(4) 剰余金の配当の基準日 6月30日、12月31日

なお、第176期事業年度は、2018年4月1日から2018年12月31日までの9カ月となり、中間配当金の基準日は2018年9月30日となります。

また、第176期事業年度以降の株主優待は、毎年12月31日現在、当社株式を1,000株以上保有する国内居住の個人株主の方が対象となります。

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、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います。

(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174期)	自 2016年4月1日 至 2017年3月31日	2017年6月29日 関東財務局長に提出。
(2) 内部統制報告書	事業年度 (第174期)	自 2016年4月1日 至 2017年3月31日	2017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175期 第1四半期	自 2017年4月1日 至 2017年6月30日	2017年8月9日 関東財務局長に提出。
(4) 四半期報告書 及び確認書	第175期 第2四半期	自 2017年7月1日 至 2017年9月30日	2017年11月10日 関東財務局長に提出。
(5) 四半期報告書 及び確認書	第175期 第3四半期	自 2017年10月1日 至 2017年12月31日	2018年2月9日 関東財務局長に提出。
(6) 臨時報告書	金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第2号の2(新株予約権の発行)		2017年6月29日 関東財務局長に提出。
(7) 臨時報告書 の訂正報告書	上記臨時報告書(新株予約権の発行)の訂正報告書		2017年8月1日 関東財務局長に提出。
(8) 臨時報告書	金融商品取引法第24条の5第4項並びに企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第12号及び第19号(提出会社並びに連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象)		2017年6月30日 関東財務局長に提出。
(9) 臨時報告書	金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)		2017年6月30日 関東財務局長に提出。
(10) 臨時報告書	金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の4(監査公認会計士等の異動)		2018年4月26日 関東財務局長に提出。
(11) 臨時報告書	金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第6号の2(株式交換の決定)		2018年5月10日 関東財務局長に提出。
(12) 自己株券買付状況報告書	金融商品取引法第24条の6第1項		2017年12月15日 関東財務局長に提出。
(13) 自己株券買付状況報告書	金融商品取引法第24条の6第1項		2018年1月15日 関東財務局長に提出。
(14) 自己株券買付状況報告書	金融商品取引法第24条の6第1項		2018年2月9日 関東財務局長に提出。
(15) 自己株券買付状況報告書	金融商品取引法第24条の6第1項		2018年3月9日 関東財務局長に提出。
(16) 自己株券買付状況報告書	金融商品取引法第24条の6第1項		2018年4月11日 関東財務局長に提出。

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

2018年6月28日

日清紡ホールディングス株式会社
取締役会 御中

監査法人 ベリタス

指定社員
業務執行社員 公認会計士 永 島 恵津子 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 亀 井 孝 衛 印

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 津 田 英 嗣 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 杉 本 健 太 郎 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 植 木 拓 磨 印

< 財務諸表監査 >

私たち監査法人は、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」に掲げられている日清紡ホールディングス株式会社の2017年4月1日から2018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

私たち監査法人の責任は、私たち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。私たち監査法人は、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、私たち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、私たち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、私たち監査法人は、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。

私たち監査法人は、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

私たち監査法人は、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、日清紡ホールディングス株式会社及び連結子会社の2018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。

強調事項

重要な後発事象に関する注記に記載されているとおり、会社は2018年5月10日の取締役会決議により、新日本無線株式会社との間で、会社を株式交換完全親会社、新日本無線株式会社を株式交換完全子会社とする株式交換を行うことを決定し両社の間で株式交換契約を締結した。

当該事項は、私たち監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

< 内部統制監査 >

私たち監査法人は、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、日清紡ホールディングス株式会社の2018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

私たち監査法人の責任は、私たち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。私たち監査法人は、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、私たち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、私たち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。

私たち監査法人は、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

私たち監査法人は、日清紡ホールディングス株式会社が2018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。

強調事項

会社は、内部統制報告書に記載のとおり、連結子会社であるリコー電子デバイス株式会社は、評価範囲に含めていない。同社については、2018年3月1日付で株式を80%取得し、連結子会社となったものであり、内部統制の評価に必要とされる相当な期間が確保できないため、やむを得ない事情により財務報告に係る内部統制の一部の範囲について、十分な評価手続が実施できなかった場合に該当すると判断したためである。

利害関係

会社と私たち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

- 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)が別途保管しています。
- 2 XBRL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

2018年6月28日

日清紡ホールディングス株式会社
取締役会 御中

監査法人 ベリタス

指定社員
業務執行社員 公認会計士 永 島 恵津子 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 亀 井 孝 衛 印

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 津 田 英 嗣 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 杉 本 健 太 郎 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 植 木 拓 磨 印

私たち監査法人は、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」に掲げられている日清紡ホールディングス株式会社の2017年4月1日から2018年3月31日までの第175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

私たち監査法人の責任は、私たち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。私たち監査法人は、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、私たち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、私たち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、私たち監査法人は、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。

私たち監査法人は、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

私たち監査法人は、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、日清紡ホールディングス株式会社の2018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

会社と私たち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

-
- 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)が別途保管しています。
 - 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。