

【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】	東海財務局長
【提出日】	2021年5月31日
【事業年度】	第65期（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）
【会社名】	知多鋼業株式会社
【英訳名】	CHITA KOGYO CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 三輪 容功
【本店の所在の場所】	愛知県春日井市前並町2丁目12番地4
【電話番号】	(0568)27-7750
【事務連絡者氏名】	取締役総務部長 山舗 昭人
【最寄りの連絡場所】	愛知県春日井市前並町2丁目12番地4
【電話番号】	(0568)27-7750
【事務連絡者氏名】	取締役総務部長 山舗 昭人
【縦覧に供する場所】	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)

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61期	第62期	第63期	第64期	第65期
決算年月	2017年2月	2018年2月	2019年2月	2020年2月	2021年2月
売上高 (千円)	12,594,203	13,953,268	14,250,912	13,493,231	11,466,329
経常利益 (千円)	1,644,101	1,706,145	1,775,061	1,459,785	1,047,641
親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)	1,108,285	1,189,753	1,254,136	997,786	960,686
包括利益 (千円)	1,730,767	1,703,329	556,294	758,053	708,475
純資産額 (千円)	14,211,190	15,806,835	16,236,218	16,856,943	17,428,026
総資産額 (千円)	19,301,960	20,879,755	21,167,167	21,122,773	22,217,612
1株当たり純資産額 (円)	1,455.92	1,619.42	1,659.93	1,720.23	1,779.35
1株当たり当期純利益 (円)	115.73	124.24	130.97	104.20	100.33
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	72.23	74.27	75.10	78.00	76.69
自己資本利益率 (%)	8.44	8.08	7.99	6.17	5.73
株価収益率 (倍)	5.90	7.57	5.73	6.25	6.43
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,331,566	1,246,633	1,363,391	1,383,949	1,151,172
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	452,330	624,985	715,436	831,901	599
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	182,922	645,336	285,864	570,218	251,830
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	4,588,634	4,498,968	5,445,670	5,367,625	6,669,022
従業員数 (人)	477	484	498	516	501

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

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

3. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 2018年2月16日)等を第64期の期首から適用しており、第63期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第61期	第62期	第63期	第64期	第65期
決算年月	2017年2月	2018年2月	2019年2月	2020年2月	2021年2月
売上高 (千円)	10,561,672	11,742,288	12,100,782	11,369,937	9,697,554
経常利益 (千円)	1,199,314	1,089,521	1,208,945	1,136,738	839,838
当期純利益 (千円)	648,996	780,610	881,150	828,175	841,601
資本金 (千円)	819,078	819,078	819,078	819,078	819,078
発行済株式総数 (千株)	9,621	9,621	9,621	9,621	9,621
純資産額 (千円)	12,048,870	13,087,852	13,179,298	13,616,579	14,070,494
総資産額 (千円)	16,616,618	17,658,337	17,698,389	17,357,834	18,462,060
1株当たり純資産額 (円)	1,258.22	1,366.75	1,376.33	1,422.00	1,469.41
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	11.00 (5.00)	12.00 (5.00)	13.00 (6.00)	14.00 (7.00)	14.00 (7.00)
1株当たり当期純利益 (円)	67.77	81.52	92.02	86.49	87.89
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	72.51	74.12	74.47	78.45	76.21
自己資本利益率 (%)	5.66	6.21	6.71	6.18	6.08
株価収益率 (倍)	10.08	11.53	8.15	7.53	7.34
配当性向 (%)	16.2	14.7	14.1	16.2	15.9
従業員数 (人)	370	367	366	370	367
株主総利回り (%) (比較指標：配当込み TOPIX)	122.0 (121.0)	169.2 (142.0)	138.1 (132.0)	123.2 (127.0)	124.6 (161.0)
最高株価 (円)	690	1,030	1,000	900	698
最低株価 (円)	489	663	610	651	537

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

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

3. 最高株価及び最低株価は名古屋証券取引所(市場第二部)におけるものであります。

4. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 2018年2月16日)等を第64期の期首から適用しており、第63期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

2【沿革】

1946年11月	愛知県知多郡大野町（現・常滑市）において知多鋼業所を創業。
1956年3月	名古屋市西区において前記知多鋼業所の生産設備、得意先、仕入先のすべてを承継して知多鋼業株式会社（資本金2,000千円）を設立。線ばね、薄板ばね、ボルト、ナット、自動車用金具の製造・販売を開始。
1956年9月	名古屋市中川区に中川工場を開設。（1967年2月、春日井工場に移転）
1957年6月	名古屋市南区に道徳工場を開設。（1960年10月、名古屋工場に移転）
1958年1月	名古屋市瑞穂区に中根工場を開設。（1964年11月、名古屋工場に移転）
1960年10月	愛知県海部郡甚目寺町（現・あま市）に名古屋工場(後の本社工場)を開設。（各種薄板ばね、プレス製品の製造）（2007年1月、各務原西工場に移転）
1967年2月	愛知県春日井市前並町に春日井工場を開設。（各種線ばね、パイプ成形加工品及び精密切削加工品、他の製造）
1969年8月	本社（名古屋市西区）を愛知県海部郡甚目寺町（現・あま市）に移転。
1973年5月	愛知県海部郡飛島村に知多ゴム工業株式会社を設立。（現・連結子会社）
1975年3月	株式額面変更のため知多鋼業株式会社（旧商号 株式会社錦屋、1949年11月設立）と合併。
1978年8月	名古屋市中区に知多鋼材株式会社を設立。（中村区に移転）（現・連結子会社）
1979年5月	名古屋市中区に名古屋事務所を開設。（1988年7月、本社に統合）
1979年8月	日本証券業協会名古屋地区協会に店頭登録。
1981年10月	名古屋証券取引所の市場第二部に上場。
1982年8月	愛知県春日井市神屋町に神屋工場を開設。（精密小物ばねの製造）
1987年2月	愛知県春日井市神屋町に神屋第二工場を開設。（パイプ成形加工品の製造）
1991年7月	愛知県海部郡甚目寺町（現・あま市）に本社事務所を新設。
1996年2月	タイ王国において合弁会社SIAM CHITA CO.,LTD.を設立。
1999年5月	岐阜県各務原市各務東町に各務原工場（現・各務原東工場）を開設。（各種線ばねの製造）
1999年6月	「ISO9001」認証取得。（春日井工場）
2000年6月	「ISO9001」認証取得。（本社工場・各務原東工場）
2001年6月	「ISO9001」認証取得。（神屋工場）
2001年8月	岐阜県各務原市各務東町に各務原東工場第二工場を開設。（各種薄板ばね、パイプ成形加工品の製造）
2002年5月	「ISO14001」認証取得。
2003年5月	アメリカ合衆国において子会社US CHITA CO.,LTD.を設立。（現・連結子会社）
2007年1月	岐阜県各務原市各務東町に各務原西工場を開設。（各種薄板ばね、パイプ成形加工品の製造）
2008年8月	インドネシア共和国において子会社PT.CHITA INDONESIAを設立。（現・連結子会社）
2009年2月	春日井工場敷地内に新社屋を建設し、本社を移転。
2013年1月	チェコ共和国において合弁会社KYB CHITA Manufacturing Europe s.r.o.を設立。
2015年4月	中華人民共和国において合弁会社知多弾簧工業（鎮江）有限公司を設立。（現・連結子会社）
2019年5月	「JISQ9100」認証取得。（本社・春日井工場・神屋工場）

3【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は当社、国内連結子会社2社、国内非連結子会社1社及び海外連結子会社3社、海外関連会社2社で構成され、自動車関連を中心とする各種ばねの製造販売を主として営んでおります。連結子会社の知多鋼材株式会社は、当社が二・四輪車業界、産業機械業界などへ製造販売している各種線ばね、薄板ばね及びパイプ成形加工品などの原材料の供給・販売を行っております。また連結子会社の知多ゴム工業株式会社は、独立して工業用ゴム製品の製造販売を行っており、当社の緩衝用金具を仕入、ゴム付け加工をし、主として二・四輪車業界向けに販売しております。

海外連結子会社のUS CHITA CO.,LTD.は、アメリカ合衆国において主として各種線ばね及び薄板ばねを製造販売しており、PT.CHITA INDONESIAはインドネシア共和国において主として各種線ばねを製造販売しております。また、知多弹簧工業（鎮江）有限公司は、中華人民共和国において主として薄板ばねを製造販売しております。

また、海外関連会社SIAM CHITA CO.,LTD.は、タイ王国において主として二輪車業界向け、各種線ばね及び薄板ばねを製造販売しており、KYB CHITA Manufacturing Europe s.r.o.はチェコ共和国において四輪車業界向け各種線ばね及び薄板ばねを製造しております。

このように当社グループはすべて各種ばね及びその関連製品の製造販売に携っているためセグメント別の記載は困難ですが、主な事業部門とグループ各社の事業に係わる位置づけは次のとおりであります。

ばね製造部門

各種薄板ばね.....当社各務原西工場、US CHITA CO.,LTD.、SIAM CHITA CO.,LTD.、知多弹簧工業（鎮江）有限公司及びKYB CHITA Manufacturing Europe s.r.o.が製造し販売を行っております。

各種線ばね.....当社春日井工場、US CHITA CO.,LTD.、PT.CHITA INDONESIA、SIAM CHITA CO.,LTD.及びKYB CHITA Manufacturing Europe s.r.o.が製造し販売を行っております。

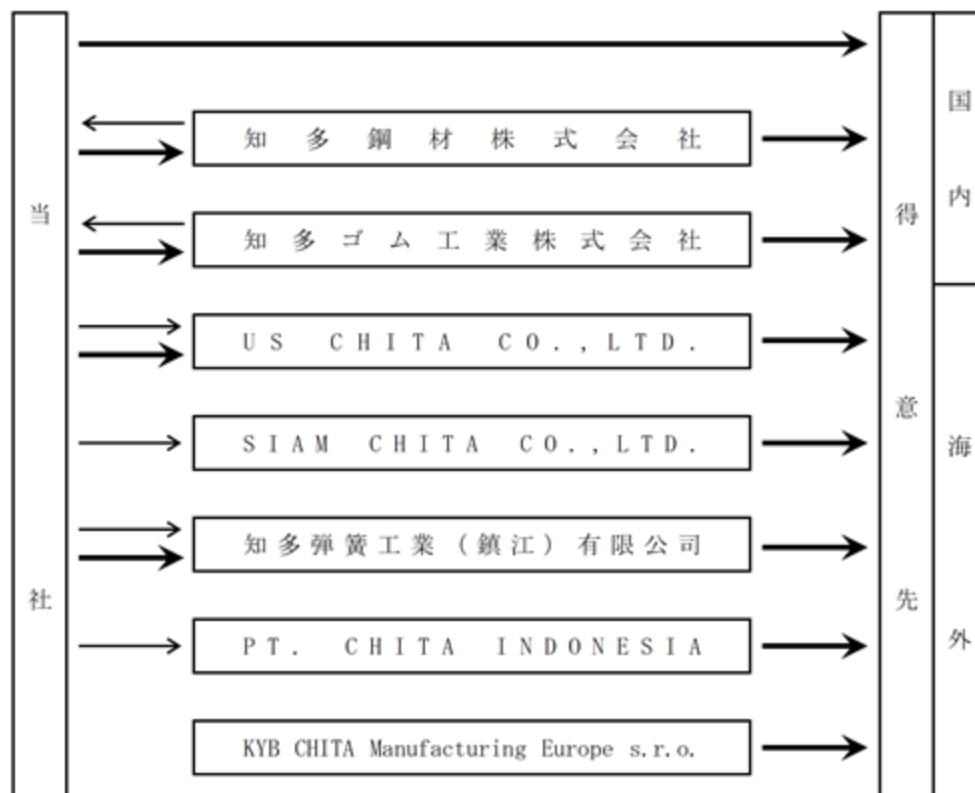
パイプ成形加工品.....当社各務原西工場、各務原東工場及び知多ゴム工業(株)が製造し販売を行っております。

切削加工品他.....当社各務原西工場が製造し販売を行っております。

その他

原材料の供給.....知多鋼材(株)が供給販売を行っております。

事業の系統図は次のとおりであります。



- (注) 1. 原材料及び部品の供給
 2. 製品の供給
 3. 上記の他、持分法非適用・非連結子会社1社

4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 知多ゴム工業 株式会社	愛知県海部郡 飛鳥村	千円 49,400	ゴム生地及びゴム 製品の製造加工	94.7	当社より材料(パイプ)仕入 当社製品の一部製造販売 役員の兼任..... 4名
知多鋼材 株式会社	愛知県名古屋市 中村区	千円 45,000	鋼材販売	100.0	当社への材料(鋼材)供給 役員の兼任..... 3名
US CHITA CO.,LTD.	アメリカ合衆国 ケンタッキー州	千米ドル 2,500	各種ばねの製造販 売	80.0	当社より一部製品の仕入 銀行取引、リース取引に係わ る債務保証をしている。 役員の兼任..... 3名
PT.CHITA INDONESIA	インドネシア 共和国	千米ドル 3,000	線ばねの製造販売	70.0	当社より一部製品の仕入 銀行取引に係わる債務保証を している。 役員の兼任..... 4名
知多弾簧工業 (鎮江) 有限公司	中華人民共和国	千元 15,000	薄板ばねの製造販 売	70.0	当社より一部製品の仕入 役員の兼任..... 4名
(持分法適用関連 会社) SIAM CHITA CO.,LTD.	タイ王国 サムットプラ カーン	千タイパーツ 30,000	各種線ばね、薄板 ばねの製造販売	49.0	当社より材料・部品を仕入 役員の兼任..... 2名
KYB CHITA Manufacturing Europe s.r.o.	チェコ共和国 フルディム	千チェココルナ 200,000	線ばねの製造販売	30.0	ロイヤリティーの受取

- (注) 1. 知多鋼材株式会社、US CHITA CO.,LTD.、PT.CHITA INDONESIA及び知多弾簧工業(鎮江)有限公司は特定子会社に該当しております。
2. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。
3. 上記子会社のうち、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上に占める割合が、10%を超えている会社はないため主要な損益情報等の記載を省略しております。

5【従業員の状況】

当社グループの事業は単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

(1) 連結会社の状況

2021年2月28日現在

部門	従業員数(人)
製造部門	446
販売・管理部門	55
合計	501

- (注) 1. 従業員数は就業人員であります。
 2. 従業員数には出向者、パート等を含めております。

(2) 提出会社の状況

2021年2月28日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
367	40.4	13.8	4,629

- (注) 1. 従業員数は就業人員であります。
 2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでいます。
 3. 従業員数には出向者、パート等を含めております。

(3) 労働組合の状況

提出会社においては労働組合は結成されており、連結子会社については労働組合は結成されておりませんが、提出会社及び連結子会社ともに、労使関係は安定しており、特記すべき事項はありません。

第2【事業の状況】

1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

(1) 経営方針

当社は、「QCDいずれにおいても競争力 1」という「知多ブランド」を確立し、世界のお客様に選び続けられる会社を目指します。

お客様のニーズに敏感な会社を目指します。

生産性を倍増させ、高付加価値型体質へ脱皮します。

いかなる変化にも対応できる柔軟な組織運営を行ないます。

人材能力を最大限に発揮できる組織を目指します。

グローバル化に対応できる人材を育成します。

(2) 経営環境

当社と当社グループを取り巻く経営環境は、新型コロナウイルス収束状況や各国政府の経済対策等に左右されることが予想されますが、自動車業界においてはこの厳しい環境下においても自動運転や電動化などの最新技術による需要喚起を積極的に行うものと考えます。

知多鋼業グループと致しましては、国内需要の取り込み強化と共に海外展開を視野に入れて、お客様のあらゆるニーズにお応えできるよう、より効率的な生産体制の構築など企業体質の強化を図ってまいります。また、全社での徹底的な原価低減を引き続き実施する事により、競争力の向上に努めていく所存であります。

(3) 経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

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を、目標の達成状況を判断する指標としております。

(4) 対処すべき課題

当社と当社グループは、二・四輪車業界のお客様のあらゆるニーズに迅速かつ的確に対応し、各種ばねメーカーとして海外展開を視野に入れた確固たる地位を確保するとともに、新分野への積極的進出を図ってまいります。特に薄板ばねやパイプ成形加工品など、二輪車業界ならびに四輪車業界の多種多様な需要に対応できる生産設備の整備・拡充に努めてまいります。グループ全体としては、デジタル化による効率的な生産体制構築を推進するとともに、従来から継続しております生産性向上活動、原価低減活動に引き続き注力してまいります。

また、ISO9001・JISQ9100の展開による一層の品質向上及び、ISO14001による環境保全に積極的に努めてまいります。

2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、当社グループの財政状態及び経営成績等に影響を及ぼす可能性のあるリスクには以下のようなものがあり、投資家の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項であると考えております。

なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（2021年5月31日）現在において判断したものであります。

(1) 経済状況について

当社グループは、事業を日本だけでなくアメリカ、インドネシア、中国にも展開しており日本経済だけでなく関係会社が存在する地域における経済動向の変動により当社グループの製品に対する需要に影響を与え、売上の減少、収益性の低下という経営成績に悪影響を与える可能性があります。

(2) 販売状況について

当社グループは、自動車業界向け製品の販売比率が高く自動車業界に依存した状態となっております。今後も発展が見込まれる自動車業界との取引の拡大を図るとともに、自動車業界以外への販路の拡大を図ってまいります。自動車業界の生産及び販売動向により当社グループの経営成績に悪影響を与える可能性があります。

(3) 競争激化について

当社グループが依存する自動車業界におけるコスト削減への取り組みにおいて製品の低価格化が避けられず今後も同業他社との競争激化に直面すると予想されます。当社グループの技術優位性と安定的な供給能力により高品質な製品を市場に供給することが可能であると考えておりますが、価格面において有効な対応ができない場合は得意先からの要求に応えられないこととなり当社グループの経営成績に悪影響を与える可能性があります。

(4) 製品の欠陥について

当社グループは品質管理に最大限の重点をおき製造しておりますがリコールや製造物責任賠償につながるような製品の欠陥は、多額のコスト発生の可能性があるととも当社グループの評価に重大な影響を与え、それにより売上が減少するなど当社グループの経営成績に悪影響を与える可能性があります。

(5) 原材料価格の変動について

当社グループの製品の原材料である鋼材の価格が高騰した場合、製品の材料費のコストアップ要因となります。このコストアップに対して原価低減へのさらなる取り組みと製品価格への転嫁交渉によって対応すべく努力しておりますが、対応策が十分機能しない場合や鋼材価格の高騰が継続した場合当社グループの経営成績に悪影響を与える可能性があります。

(6) 公的規制について

当社グループは、日本国内だけでなく将来を含め事業展開している各国において事業の許認可、国家安全保障、通商、為替、租税、環境等様々な公的規制を受けております。当社グループは、これらの公的規制の遵守に努めておりますが、将来これらの規制に重大な変更があり、公的規制を遵守できないような事態が発生した場合には、当社グループの経営成績に悪影響を与える可能性があります。

(7) 災害発生による影響について

当社グループは、国内及び海外に生産拠点を有しております。新型コロナウイルス感染拡大を含めた災害等の発生に対しては、社内体制の整備、緊急時の対応策設定などに取り組んでおりますが、万一これらの地域に大規模な災害等が発生した場合は、生産能力に影響を与え、当社グループの経営成績に悪影響を与える可能性があります。

3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループ（当社、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」という。）の状況の概要は次のとおりであります。

財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国の景気は、前半、新型コロナウイルス感染拡大による移動制限・営業自粛等により個人消費が大幅に減少し、企業部門においても生産活動・設備投資が急減するなど極めて厳しい状況となりました。年後半の景気回復の動きは、年末からの感染再拡大による経済活動の制限等により足踏み状態となっております。海外においても同様に極めて厳しい経済環境となり、経済活動の正常化と感染対策の両立という制約から、景気回復のペースは緩やかになっております。

当社グループの主要取引先である自動車業界では、新型コロナウイルス感染拡大の甚大な影響を受けた後、秋以降、着実な回復傾向を示してきました。その後、感染再拡大の影響は比較的少なく、ほぼ前年度の水準に持ち直しましたが、世界的な半導体需給の逼迫などから先行きは不透明な状況となっております。

イ．経営成績

当連結会計年度の業績は、売上高11,466,329千円（前期比15.0%減）、営業利益771,586千円（前期比26.5%減）、経常利益1,047,641千円（前期比28.2%減）となりました。親会社株主に帰属する当期純利益は960,686千円（前期比3.7%減）となりました。

なお、当社グループの事業は単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

ロ．財政状態

当連結会計年度末の資産合計は、前連結会計年度末に比べ1,094,838千円増加し、22,217,612千円となりました。

当連結会計年度末の負債合計は、前連結会計年度末に比べ523,756千円増加し、4,789,586千円となりました。

当連結会計年度末の純資産合計は、前連結会計年度末に比べ571,083千円増加し、17,428,026千円となりました。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末に比べ1,301,397千円増加し、6,669,022千円となりました。各キャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動によるキャッシュ・フローは、1,151,172千円の収入（前年同期に比べ232,777千円の収入減少）となりました。その主な要因は、税金等調整前当期純利益1,373,531千円や売上債権の増加242,338千円などであります。

（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、599千円の支出（前年同期に比べ831,302千円の支出減少）となりました。その主な要因は、定期預金の預入による支出1,809,090千円や定期預金の払戻による収入1,809,098千円、投資有価証券の売却による収入455,600千円や有形固定資産の取得による支出234,324千円などであります。

（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、251,830千円の収入（前年同期は570,218千円の支出）となりました。その主な要因は、長期借入れによる収入1,018,980千円や長期借入金の返済による支出621,980千円、配当金の支払額134,059千円などであります。

生産、受注及び販売の実績

当社グループの事業は単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

a 生産実績

当連結会計年度における生産実績は、次のとおりであります。

区分	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	前年同期比(%)
各種線ばね(千円)	3,649,224	86.9
各種薄板ばね(千円)	3,129,156	90.7
パイプ成形加工品(千円)	3,424,382	70.9
切削加工品他(千円)	530,861	92.2
合計(千円)	10,733,623	82.3

(注) 1. 金額は販売価額によっております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

b 受注実績

四輪車・二輪車を主とする当社グループの製品はその殆どが内示に基づく見込生産となっております。従って、受注高及び受注残高を算出することは困難であることから、記載を省略しております。

c 販売実績

当連結会計年度における販売実績は、次のとおりであります。

区分	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	前年同期比(%)
各種線ばね(千円)	3,966,440	89.2
各種薄板ばね(千円)	3,168,165	84.3
パイプ成形加工品(千円)	3,569,403	83.5
切削加工品他(千円)	762,321	75.4
合計(千円)	11,466,329	85.0

(注) 1. 主な相手先別の販売実績及び総販売実績に対する割合は次のとおりです。

相手先	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)		当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
K Y B 株式会社	3,705,328	27.5	3,254,166	28.4
住友理工株式会社	2,147,643	15.9	1,751,593	15.3

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3. K Y B 株式会社については、K Y B 株式会社とK Y B モーターサイクルサスペンション株式会社を合算した金額を記載しております。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

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

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

重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたって、当社グループが連結財務諸表の作成に際して採用している重要な会計方針は、「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(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)」に記載のとおりであります。

当社グループの連結財務諸表作成において、会計方針の選択・適用、資産・負債及び収益・費用の報告金額及び開示に影響を与える見積りを必要としております。これらの見積りについては過去の実績や現状等を勘案し合理的に判断しておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

イ．財政状態

当連結会計年度末の総資産の残高は、前連結会計年度末と比べ1,094,838千円増加し、22,217,612千円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末と比べ1,430,684千円増加し、14,242,754千円となりました。これは主に、現金及び預金が1,289,268千円増加したことなどによります。

固定資産は、前連結会計年度末と比べ、335,845千円減少し、7,974,858千円となりました。これは主に、投資有価証券が389,430千円減少したことによります。

当連結会計年度末の総負債の残高は、前連結会計年度末と比べ523,756千円増加し、4,789,586千円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末と比べ248,159千円増加し、3,741,636千円となりました。これは主に、未払法人税等が162,188千円増加したことや支払手形及び買掛金が37,150千円増加したことなどによります。

固定負債は、前連結会計年度末と比べ275,597千円増加し、1,047,950千円となりました。これは主に、長期借入金が386,870千円増加したことや繰延税金負債が106,393千円減少したことなどによります。

当連結会計年度末の純資産の残高は、前連結会計年度末と比べ571,083千円増加し、17,428,026千円となりました。これは主に、利益剰余金が826,627千円増加したことやその他有価証券評価差額金が224,321千円減少したことなどによります。

この結果、当連結会計年度末の自己資本比率は76.7%（前連結会計年度末比1.3ポイント低下）となりました。

ロ．経営成績

(売上高)

当連結会計年度の売上高は、前連結会計年度と比べ15.0%減の11,466,329千円となりました。これは、コロナ禍の影響による世界的な需要低迷・生産調整等により二輪車・四輪車向けの売上高が大きく落ちこんだことによるものであります。

(営業利益)

当連結会計年度の営業利益は、前連結会計年度と比べ26.5%減の771,586千円となりました。これは、売上高の減少による売上原価率の上昇によるものであります。

(経常利益)

当連結会計年度の経常利益は、前連結会計年度と比べ28.2%減の1,047,641千円となりました。これは、持分法による投資利益や受取配当金等が減少したことによるものであります。

(親会社株主に帰属する当期純利益)

当連結会計年度の親会社株主に帰属する当期純利益は、前連結会計年度と比べ3.7%減の960,686千円となりました。

ハ．キャッシュ・フローの状況

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

資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社グループにおける主な資金需要は、製品製造のための材料・部品等の購入費、製造費用、製品の仕入れ、販売費及び一般管理費、運転資金及び設備投資資金です。運転資金及び設備投資資金等については原則として、内部資金又は銀行からの借入等により資金調達することとしております。

当社グループは、健全な財務状態並びに営業活動により安定したキャッシュ・フローを生み出す能力を持っており、当社グループの成長を維持するための必要な運転資金及び設備投資に関わる資金調達は十分に可能と考えております。

資金の流動性管理にあたっては、適時に資金繰り計画を作成・更新するとともに、手元流動性を適時に維持することで、必要な流動性を確保しています。

経営方針・経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

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の損益指標を目標の達成状況を判断する指標としております。

2020年10月9日に開示しております連結業績予想と実績の比較につきましては、次の通りであります。

	2021年2月期（実績）	2021年2月期（予想）	予想比	増減率
売上高（千円）	11,466,329	11,000,000	466,329	4.2%
営業利益（千円）	771,586	650,000	121,586	18.7%
経常利益（千円）	1,047,641	800,000	247,641	31.0%
親会社株主に帰属する 当期純利益（千円）	960,686	575,000	385,686	67.1%

当社の業績は年央以降の需要回復が寄与したことに加え、原価低減による改善効果や投資先企業の譲渡要請に応じた投資有価証券の売却益などの影響により、前回発表している業績予想を上回ることとなりました。

4【経営上の重要な契約等】

特記すべき事項はありません。

5【研究開発活動】

特記すべき事項はありません。

第3【設備の状況】

当社グループの事業は単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

1【設備投資等の概要】

当連結会計年度における当社グループ（当社及び連結子会社）は、生産性の向上を図るため、総額243,948千円の設備投資を行いました。設備投資の内容としましては、主として知多鋼業株式会社における線ばね製造設備や薄板ばね製造設備、パイプ成形加工品製造設備の新設、US CHITA CO.,LTD.における薄板ばね製造設備の新設であり、当連結会計年度におきまして、生産能力に影響を及ぼすような設備の売却、撤去又は滅失はありません。

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、以下のとおりであります。

(1) 提出会社

事業所名 (所在地)	事業内容	設備の内容	帳簿価額（単位：千円）					従業員数 (人)
			建物及び構 築物	機械装置及 び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
各務原西工場 (岐阜県各務原市)	薄板ばね、パイプ 成形加工品、切削 加工品の製造	生産設備等	501,940	229,720	561,157 (31,558)	9,048	1,301,864	128
各務原東工場 (岐阜県各務原市)	パイプ成形加工品 製造	生産設備等	153,356	58,798	761,324 (15,354)	646	974,124	68
本社・春日井工場 (愛知県春日井市)	業務の統括、一般 管理業務、販売業 務、線ばねの製造	生産設備等	325,235	152,742	433,200 (16,540) [2,249]	23,687	934,864	124
神屋工場 (愛知県春日井市)	線ばねの製造	生産設備等	60,294	116,056	71,089 (7,122) [1,103]	492	247,932	47

(2) 国内子会社

会社名 (所在地)	事業内容	設備の内容	帳簿価額（単位：千円）					従業員数 (人)
			建物及び構 築物	機械装置及 び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
知多ゴム工業株式会社 (愛知県海部郡飛島村)	ゴム成型品の製造 加工	生産設備等	26,323	40,446	45,159 (1,519) [1,275]	1,215	113,143	30
知多鋼材株式会社 (名古屋市中村区)	鋼材販売	その他設備	2,998	1,362	-	430	4,790	3

(3) 在外子会社

会社名 (所在地)	事業内容	設備の内容	帳簿価額(単位:千円)					従業員数 (人)
			建物及び構 築物	機械装置及 び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
US CHITA CO.,LTD. (米国ケンタッキー州)	線ばね、薄板ばね 製造販売	生産設備等	136,376	225,701	3,416	18,293	383,785	47
PT.CHITA INDONESIA (インドネシア共和国)	線ばねの製造販売	生産設備等	-	77,280	-	15,483	92,763	45
知多弾簧工業(鎮江)有限 公司 (中華人民共和国)	薄板ばねの製造販 売	生産設備等	-	40,029	-	566	40,594	9

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は工具、器具及び備品とリース資産の合計です。なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2. 土地を賃借しており、面積については[]で外書しており、その主なものは次のとおりであります。

土地 駐車場用地 4,628㎡

なお、賃貸資産については特記すべきものではありません。

3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

当社グループ(当社及び連結子会社)の設備投資については、今後の生産計画、需要予測、利益に対する投資割合等を総合的に勘案して計画しております。設備計画は原則的に連結会社各社が個別に策定していますが、グループ全体で重複投資とならないよう、提出会社を中心に調整を図っております。

投資予定金額は500,000千円であり、その所要資金については、自己資金で充当する予定であります。

なお、当連結会計年度末現在において、生産能力に重要な影響を及ぼすような設備の新設等の計画はありません。

(2) 重要な設備の除却等

当連結会計年度末現在において、生産能力に重要な影響を及ぼすような設備の除却、売却等の計画はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	22,000,000
計	22,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (2021年2月28日)	提出日現在発行数 (株) (2021年5月31日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	9,621,550	9,621,550	名古屋証券取引所 (市場第二部)	単元株式数 100株
計	9,621,550	9,621,550	-	-

(2)【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (株)	発行済株式総 数残高(株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金増 減額(千円)	資本準備金残 高(千円)
2006年12月20日 (注)	1,000,000	9,621,550	388,000	819,078	387,000	966,758

(注) 第三者割当

割当先 カヤバ工業株式会社、高周波熱錬株式会社、東京窯業株式会社
 発行株式数 1,000千株
 発行価格 775円
 資本組入額 388円

(5) 【所有者別状況】

2021年2月28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)	-	13	7	43	4	1	607	675	-
所有株式数 (単元)	-	38,549	191	31,130	1,143	1	25,120	96,134	8,150
所有株式数の 割合(%)	-	40.10	0.20	32.38	1.19	0.00	26.13	100.00	-

(注) 自己株式45,917株は、「個人その他」に459単元及び「単元未満株式の状況」に17株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2021年2月28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 (%)
K Y B 株式会社	東京都港区浜松町2丁目4番1号世界貿易 センタービル	1,107	11.56
高周波熱錬株式会社	東京都品川区東五反田2丁目17番1号	823	8.60
株式会社三菱UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2丁目7番1号	425	4.43
三井住友信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目4-1	421	4.39
株式会社中京銀行	名古屋市中区栄3丁目33番13号	419	4.37
株式会社名古屋銀行	名古屋市中区錦3丁目19番17号	418	4.36
株式会社十六銀行	岐阜市神田町8丁目26	416	4.34
株式会社滋賀銀行	滋賀県大津市浜町1番38号	410	4.28
株式会社大垣共立銀行	大垣市郭町3丁目98	402	4.20
久郷太助	名古屋市千種区	338	3.53
計	-	5,182	54.12

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2021年2月28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 45,900	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 9,567,500	95,675	-
単元未満株式	普通株式 8,150	-	-
発行済株式総数	9,621,550	-	-
総株主の議決権	-	95,675	-

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式17株が含まれております。

【自己株式等】

2021年2月28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) 知多鋼業株式会社	愛知県春日井市前並町2丁目12番地4	45,900	-	45,900	0.48
計	-	45,900	-	45,900	0.48

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

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	-	-
当期間における取得自己株式	-	-

(注) 当期間における取得自己株式には、2021年5月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

(4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、株式交付、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
保有自己株式数	45,917	-	45,917	-

(注) 1. 当期間における処理自己株式数には、2021年5月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の売渡による株式は含まれておりません。

2. 当期間における保有自己株式数には、2021年5月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び売渡による株式は含まれておりません。

3【配当政策】

当社は従来より株主に対して長期的に安定した利益還元を重要な課題と考えますとともに、将来の事業基盤を考慮した企業体質の強化のため内部留保に努めてまいりました。

当社は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当期の期末配当金につきましては、1株当たり7円とし、中間配当(1株当たり7円)を含め、年間では1株当たり14円の配当を実施いたしました。

なお、当期の内部留保資金につきましては、生産体制の整備・強化などに充当し、長期安定的な経営基盤の確立に努めてまいり所存であります。

当社は、「取締役会の決議により、毎年8月31日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下の通りであります。

決議年月日	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)
2020年10月9日 取締役会決議	67,029	7
2021年5月28日 定時株主総会決議	67,029	7

4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、迅速かつ公正な意思決定を実現することにより、経営資源の効率性を高め経営環境の変化にすばやく対応し、企業価値の継続的な発展を図るとともに、コーポレート・ガバナンスを充実させることにより、経営の健全性及び透明性を維持・発展させていく事が重要であると考えております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

(a) 企業統治の体制

取締役会は取締役会規則に基づき随時機動的に開催し経営の基本方針及び多岐にわたる経営に関する意思決定を十分な審議により決議しております。経営会議は取締役と監査等委員である取締役（常勤）により構成され原則月2度開催し、経営上の重要事項を決定するとともに業務執行に関して監視しております。

監査等委員会は、監査等委員である常勤取締役1名、社外取締役2名により構成され、取締役会、経営会議に出席し経営状態の把握及び取締役の業務執行の監視を実施できる体制となっております。

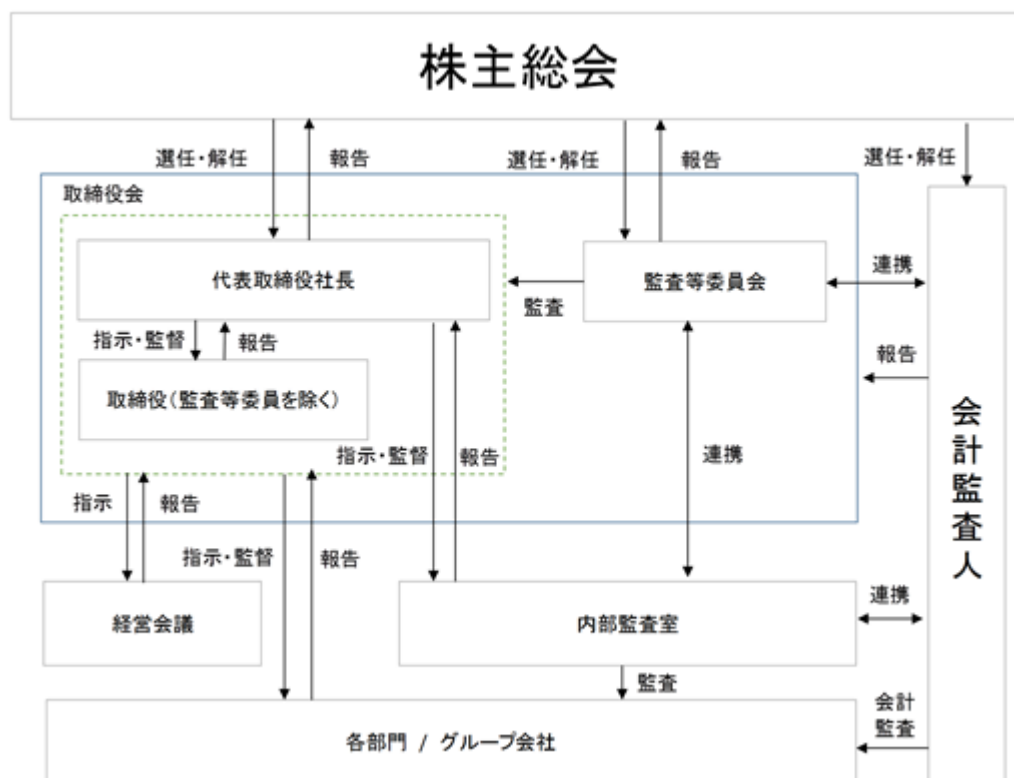
なお、子会社において、当社の経営方針に従った適正な業務運営が行われるよう、子会社の役員に当社役員または当社使用人その他適切な人材を選任するとともに、子会社の業務を当社が管理しております。

(b) 当該企業統治体制を採用する理由

当社は、2016年5月25日開催の定時株主総会において、監査等委員会設置会社への移行を内容とする定款変更の承認を受けて、監査等委員会設置会社に移行致しました。当社では、社外取締役で構成される監査等委員会の設置により、取締役会の監督機能及びコーポレート・ガバナンス体制の一層の強化が図れるものと考えており、現状の体制を採用致しております。

会社の機関・内部統制の関係を図示すると以下となります。

[経営管理組織]



企業統治に関するその他の事項

a. 内部統制システムの整備の状況

(1) 取締役の職務執行に関わる情報の保存及び管理に関する体制

- ・取締役の職務遂行に関わる情報・文書の取扱いは、文書規則を整備、見直しのうえ適切に保管、管理しております。

(2) 当社と当社グループの損失の危険の管理に関する規則その他の体制

- ・当社と当社グループのリスク管理に関わる諸規則に照らし、主要なリスクについては継続的に監視、管理しております。
- ・監査等委員会は適時適切にリスク管理状況を監視し、その結果を取締役に報告しております。
- ・取締役会は適時リスク管理体制を見直し、問題点の掌握と改善に努めております。

(3) 当社と当社グループの取締役の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ・当社と当社グループの取締役は取締役会規則に則り実施すべき施策及び効率的な業務運営を行っております。
- ・社内の権限委譲の明確化及び責任体制の拡充を図るため、組織、業務分掌、職務権限に関わる規則を整備、見直しております。

(4) 当社と当社グループの取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- ・当社と当社グループの定める「企業理念」「行動規範」等を含むコンプライアンス・マニュアルに従い、代表取締役はその十分な理解と厳格な遵守をグループ内の全役職員に徹底させております。
- ・当社と当社グループの取締役及び使用人が法令、定款及び諸規定、規則に違反する行為を発見した場合の通報体制として内部通報制度取扱ルールを定めております。

(5) 当社と当社グループからなる企業集団における業務の適正を確保する体制

- ・当社と当社グループが当社の「経営ビジョン」「企業理念」「行動規範」に基づいた業務の運営を継続的に確保することに努めます。更に各社固有の実情を踏まえた実効性のある体制整備を推進しております。
- ・コンプライアンス上の重要事項は当社グループに適宜報告を求めています。

(6) 監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人に関する事項並びにその取締役及び使用人の取締役（当該取締役及び監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項並びに監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人に対する監査等委員会の指示の実行性の確保に関する事項

- ・監査等委員は取締役会の承認の上で補助すべき使用人を置くことができます。
- ・補助すべき使用人を置く場合は、その監査等委員会補助者の任命、解任、人事異動については監査等委員会の同意の上、取締役会が決定し、その補助すべき使用人は取締役からの独立性を確保しております。

(7) 当社と当社グループの取締役及び使用人が監査等委員会に報告するための体制その他監査等委員会への報告に関する体制並びにその他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ・当社と当社グループの取締役は職務執行に関し重大な法令、定款違反及び不正行為の事実や当社を含むグループが著しい損害を被るおそれがある事実が判明したときは遅滞なく監査等委員会に報告しております。
- ・監査等委員会は、当社と当社グループの重要な意思決定の過程および業務執行状況を把握するため取締役会、経営会議及びその他の重要な会議に監査等委員を出席させ、稟議書、実施報告書等業務執行に関わる重要な書類を閲覧し、取締役及び使用人に対し説明を求めることができます。

(8) 監査等委員会へ報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

- ・監査等委員会へ報告を行なった者が、当該報告をしたことを理由に不利な取扱いを受けないことを「コンプライアンス・マニュアル」に明記し、当社と当社グループの取締役等及び使用人に周知徹底しております。

(9) 監査等委員の職務の執行（監査等委員会の職務の執行に関するものに限る。）について生ずる費用の前払または償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項

- ・監査等委員がその職務の執行について生ずる費用の前払または支出した費用等の償還等を請求した場合は、当該費用等が監査等委員の職務の執行に必要と認められる場合、速やかにこれに応じます。

b. リスク管理体制の整備の状況

当社のリスク管理体制は、「事業等のリスク」に記載したリスクを未然に防ぐことを目的とし日々管理については社内各部署が責任を持ち分担しております。現実にはリスクが発生した場合には、対策部署を設置し迅速に対処することとしております。

c. 子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

当社は当社グループが当社の「経営ビジョン」「企業理念」「行動規範」に基づいた業務の運営を継続的に確保することに努めます。更に各社固有の実情を踏まえた実効性のある体制整備を推進します。コンプライアンス上の重要事項は当社グループに適宜報告を求めます。

d. 責任限定契約の内容と概要

当社と社外取締役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項において定義された最低責任限度額としております。

e. 取締役の定数

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は、15名以内、監査等委員である取締役は5名以内とする旨を定款に定めております。

f. 取締役選任の決議要件

当社は、取締役を選任する株主総会の決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨を定款に定めております。

また、取締役の選任は累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

g. 株主総会決議事項を取締役会で決議することができることとした事項

1. 中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を可能とするため、取締役会の決議によって、毎年8月31日を基準日として、中間配当をすることができる旨を定款に定めております。

2. 自己の株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。これは、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、市場取引等により自己の株式を取得することを目的とするものであります。

h. 株主総会の特別決議要件

当社は、定足数を緩和することによる株主総会の円滑な運営を目的として、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性 9名 女性 -名 (役員のうち女性の比率 -%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役会長	吉田 修	1946年2月6日生	1965年5月 当社入社 1994年7月 当社営業部長 1995年5月 当社取締役 2001年5月 当社常務取締役営業担当 2002年5月 当社専務取締役営業担当 2003年4月 知多鋼材株式会社代表取締役社長 (現任) 2003年5月 当社代表取締役専務営業担当 2008年5月 当社代表取締役社長 2015年4月 知多弾簧工業(鎮江)有限公司代表 取締役社長(現任) 2017年5月 当社代表取締役会長(現任)	(注) 3	77,000
代表取締役社長	三輪 容功	1958年8月2日生	1981年3月 当社入社 2004年4月 当社春日井工場長 2006年5月 当社取締役春日井工場長 2010年5月 当社常務取締役春日井工場長 2013年11月 当社常務取締役 US CHITA CO.,LTD.取締役社長 2015年3月 当社常務取締役 知多ゴム工業株式会社代表取締役社 長 2015年5月 当社代表取締役専務 2017年5月 当社代表取締役社長(現任) 2021年4月 知多ゴム工業株式会社取締役会長 (現任)	(注) 3	32,000
常務 取締役	太田 晴之	1953年7月4日生	2001年3月 株式会社東海銀行(現 株式会社三 菱UFJ銀行)東大阪支店長 2005年4月 当社入社営業部長 2008年5月 当社取締役営業部長 2011年1月 当社取締役営業部長 US CHITA CO.,LTD. 取締役社長 2012年10月 当社取締役営業部長 2016年5月 当社常務取締役営業担当 2018年5月 当社常務取締役営業部長 2021年4月 当社常務取締役営業担当(現任)	(注) 3	14,000
取締役	高岡 知樹	1961年11月21日生	1986年4月 カヤハ工業株式会社(現 KYB株式 会社)入社 2019年4月 同社執行役員調達本部長 2019年5月 当社取締役(現任) 2021年1月 KYB株式会社執行役員調達・物流本 部長(現任)	(注) 3	-
取締役	原田 育広	1969年11月29日生	1992年3月 当社入社 2013年11月 当社各務原西工場長 2015年5月 当社取締役各務原西工場長 2017年6月 当社取締役営業部長 2018年5月 当社取締役各務原東工場長 2021年4月 当社取締役(現任) 2021年4月 知多ゴム工業株式会社代表取締役社 長(現任)	(注) 3	14,000
取締役 総務部長	山舗 昭人	1964年4月6日生	2015年4月 株式会社三菱東京UFJ銀行(現 株 式会社三菱UFJ銀行)鶴舞支社長 2018年6月 当社入社総務部副部長 2020年1月 当社総務部長 2020年5月 当社取締役総務部長(現任)	(注) 3	1,000

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役 (監査等委員)	佐藤 宰	1954年9月4日生	2006年7月 株式会社三菱東京UFJ銀行(現 株式会社三菱UFJ銀行)浜松支店長 2008年1月 当社入社総務部副部長 2008年9月 当社総務部長 2015年5月 当社取締役総務部長 2020年1月 当社取締役総務担当 2020年5月 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注) 4	14,000
取締役 (監査等委員)	辻巻 真	1938年9月27日生	1964年4月 弁護士登録 高橋正蔵法律事務所入所 1969年4月 辻巻法律事務所開設 1998年4月 辻巻総合法律事務所と事務所名を変更(現任) 2007年5月 当社監査役 2016年5月 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注) 4	-
取締役 (監査等委員)	平山 勝観	1945年6月7日生	2004年8月 税理士登録 2004年9月 平山勝観税理士事務所開設 2005年1月 東海税理士会税務相談室委嘱相談員 2007年4月 東海税理士会西尾支部総務委員長 2007年5月 当社監査役 2016年5月 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注) 4	-
計					152,000

(注)1. 辻巻真及び平山勝観は、社外取締役であります。

2. 当社の監査等委員会については、次のとおりであります。

委員長 佐藤宰、委員 辻巻真、委員 平山勝観

なお、佐藤宰は常勤の監査等委員であります。常勤の監査等委員を選定している理由は、常勤の監査等委員をすることにより実効性のある監査・監督体制を確保するためであります。

3. 2021年5月28日開催の定時株主総会の終結の時から2022年2月期に係る定時株主総会の終結の時まで

4. 2020年5月22日開催の定時株主総会の終結の時から2022年2月期に係る定時株主総会の終結の時まで

5. 当社は、法令に定める監査等委員である取締役の員数を欠くことになる場合に備え、補欠の監査等委員である取締役2名を選任しております。補欠の監査等委員である取締役の略歴は次の通りであります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (株)
平田 友樹	1969年2月7日生	1991年3月 当社入社 2007年6月 当社総務部課長 2016年1月 当社総務部次長(現任)	4,000
萩野 學	1948年2月14日生	1970年3月 高周波熱錬株式会社入社 2003年6月 同社取締役 2005年6月 同社常務取締役 2007年1月 ネットンアメリカコーポレーション代表取締役 2010年4月 高周波熱錬株式会社専務取締役 2012年6月 同社顧問 2014年6月 同社顧問退任	-

社外役員の状況

当社の監査等委員である社外取締役は辻巻真氏（弁護士）と平山勝観氏（税理士）の2名であります。社外取締役2名は、経営陣から一定の距離にある独立した立場として取締役会に参加することにより、取締役の職務執行の状況について明確な説明を求めるなど、経営監視の実効性を高めており、全員独立役員に指定しております。社外取締役の独立性に関する基準や方針は明確には定めておりませんが、当社との人的関係、資本的关系又は取引関係などの特別な利害関係がなく、高い見識に基づき当社の経営監視ができる人材を求める方針としております。

社外取締役による監督と内部監査、監査等委員会監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係
監査等委員会は、監査等委員である常勤取締役1名、社外取締役2名により構成され、取締役会、経営会議に出席し経営状態の把握及び取締役の業務執行の監視を実施できる体制となっております。

監査等委員、内部監査室及び会計監査人は、それぞれ独立した立場で監査を実施しており、情報交換や意見交換を適宜行い、相互に連携を取っております。

(3) 【監査の状況】

監査等委員会監査及び内部監査の状況

当社の内部監査につきましては1名（内部監査室）があたり、監査等委員会は3名の取締役、うち常勤取締役1名、社外取締役2名の構成で監査を行っております。当社の社外取締役は弁護士、税理士の職にあり、財務、会計、企業法務等相当程度の知見を有するものをそれぞれ選任し、監査機能強化を図っております。

監査等委員である取締役は、監査等委員会を定期的開催し、監査の実施、情報の共有等を図り、重要な会議に参加し、取締役会の業務執行について業務監査を行っております。また、会計監査人から会計に関する諸問題及び監査結果について意見交換をしております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

有限責任あずさ監査法人

b. 継続監査期間

13年間

c. 業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 楠元 宏

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 内田 宏季

d. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士5名、その他12名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

会計監査人としての品質管理体制、独立性及び専門性の有無、当社がグローバルに展開する事業分野への理解度等を総合的に勘案し検討しております。

f. 監査等委員及び監査等委員会による監査法人の評価

監査等委員及び監査等委員会は、会計監査人に対して評価を行っております。この評価については、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況についての報告、「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（2005年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。その結果、会計監査人の職務執行に問題はないと評価し、有限責任あずさ監査法人の再任を決議いたしました。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬（千円）	非監査業務に基づく報酬（千円）	監査証明業務に基づく報酬（千円）	非監査業務に基づく報酬（千円）
提出会社	21,075	-	20,393	-
連結子会社	-	-	-	-
計	21,075	-	20,393	-

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

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

監査公認会計士等の監査計画、監査内容、監査日程等を考慮のうえ、会計監査人の独立性を損なうことがないように、監査等委員会による同意を得て、適切に決定しております。

e. 監査等委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

会計監査の状況 e. 監査等委員及び監査等委員会による監査法人の評価に記載のとおりであります。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

取締役の報酬は、株主総会で決定された金額の範囲内で企業業績、各取締役の職位や職務遂行状況などを踏まえ、監査等委員である独立社外取締役が出席する取締役会にて他の取締役との協議のうえ決定しております。

役員報酬は固定報酬で、当社の経営環境等を考慮した適切な水準で役員の役位に応じ定期的に設定しております。なお、第60回定時株主総会の決議（2016年5月25日開催）による報酬限度額は以下のとおりであります。

取締役 年額200,000千円以内
 取締役（監査等委員） 年額 30,000千円以内

役員賞与は業績に連動するものであり、当該年度の業績及び各役員の業績等を勘案し決定しております。

役員賞与に係る指標は、当期の親会社株主に帰属する当期純利益であり、当該指標を選択した理由は、最終の利益業績を賞与に反映すべきと考えております。なお、役員賞与の算定にあたっては、上記指標の他、前期業績に対する増減などを総合的に勘案し、判断しております。

なお、当連結会計年度における役員賞与にかかる指標である親会社株主に帰属する当期純利益の目標は575,000千円であり、実績は960,686千円であります。

当社の役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の決定権限を有する者は、取締役会より一任された代表取締役社長が基本方針に基づき決定しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)			対象となる役員の 員数(人)
		固定報酬	業績連動報酬	退職慰労金	
取締役(監査等委員を除く。) (社外取締役を除く。)	132,435	99,635	32,800	-	7
取締役(監査等委員)(社外取 締役を除く。)	8,852	7,752	1,100	-	2
社外役員	5,050	4,200	850	-	2

(注) 取締役の報酬等の額には、2020年5月22日開催の第64回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役(監査等委員である取締役を除く)1名及び取締役(監査等委員)1名の在任中の報酬等の額が含まれております。

役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、専ら株式の価値の変動又は株式に係る配当によって利益を受けることを目的として取得する株式を純投資目的である投資株式としており、それ以外（政策保有株式）と区分しております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

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

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式（政策保有株式）は、保有に伴う便宜やリスクが資本コストに見合っているかを含め、取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など、中長期的観点から当社グループの企業価値の向上に資すると判断される場合において保有する方針であり、取締役会において定期的に保有の合理性を検証しております。保有の合理性が認められない投資株式については、株価等を考慮の上で売却を検討することとしております。

- b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	3	4,500
非上場株式以外の株式	26	2,031,791

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式	-	-	-
非上場株式以外の株式	2	9,857	取引先と中長期的な取引関係の維持・発展のために取引先持株会において定期購入を行ったことによるものです。

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式	-	-
非上場株式以外の株式	1	455,600

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

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
高周波熱錬株式会社	1,029,500	1,029,500	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1	有
	538,429	701,090		
K Y B 株式会社	180,349	177,703	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1 (増加した理由)取引先との中長期的な取引関係の維持・発展のために取引先持株会において定期購入を行ったことによるものです。	有
	534,012	425,420		
新東工業株式会社	180,810	180,810	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1	有
	131,630	139,405		
徳倉建設株式会社	32,200	32,200	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1	有
	106,904	100,303		
東京窯業株式会社	304,000	304,000	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1	有
	95,760	82,080		
住友理工株式会社	142,263	135,689	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1 (増加した理由)取引先との中長期的な取引関係の維持・発展のために取引先持株会において定期購入を行ったことによるものです。	無
	87,350	97,560		
旭精機工業株式会社	40,000	40,000	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1	無
	80,400	88,800		
名糖産業株式会社	51,000	51,000	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1	有
	77,061	65,280		
株式会社中京銀行	29,000	29,000	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1	有
	51,475	61,422		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
J.フロント リテイ リング株式会社	50,000	50,000	(保有目的)取引関係の維持強化、事業 戦略や有益な情報収集など中長期観点か ら当社グループの企業価値の向上を図る (定量的な保有効果)(注)1	無
	50,850	57,350		
株式会社滋賀銀行	22,000	22,000	(保有目的)取引関係の維持強化、事業 戦略や有益な情報収集など中長期観点か ら当社グループの企業価値の向上を図る (定量的な保有効果)(注)1	有
	45,848	53,614		
日立建機株式会社	12,947	12,947	(保有目的)取引関係の維持強化、事業 戦略や有益な情報収集など中長期観点か ら当社グループの企業価値の向上を図る (定量的な保有効果)(注)1	無
	42,401	34,478		
モリテックスチール 株式会社	100,000	100,000	(保有目的)取引関係の維持強化、事業 戦略や有益な情報収集など中長期観点か ら当社グループの企業価値の向上を図る (定量的な保有効果)(注)1	有
	39,100	26,000		
株式会社三菱UFJ フィナンシャル・グ ループ	48,860	48,860	(保有目的)取引関係の維持強化、事業 戦略や有益な情報収集など中長期観点か ら当社グループの企業価値の向上を図る (定量的な保有効果)(注)1	有
	27,264	25,989		
株式会社大垣共立銀 行	10,000	10,000	(保有目的)取引関係の維持強化、事業 戦略や有益な情報収集など中長期観点か ら当社グループの企業価値の向上を図る (定量的な保有効果)(注)1	有
	20,120	20,250		
株式会社みずほフィ ナンシャルグループ	11,051	110,513	(保有目的)取引関係の維持強化、事業 戦略や有益な情報収集など中長期観点か ら当社グループの企業価値の向上を図る (定量的な保有効果)(注)1 (注)3	有
	17,229	16,312		
株式会社名古屋銀行	5,965	5,965	(保有目的)取引関係の維持強化、事業 戦略や有益な情報収集など中長期観点か ら当社グループの企業価値の向上を図る (定量的な保有効果)(注)1	有
	17,012	17,275		
株式会社三十三フィ ナンシャルグループ	11,800	11,800	(保有目的)取引関係の維持強化、事業 戦略や有益な情報収集など中長期観点か ら当社グループの企業価値の向上を図る (定量的な保有効果)(注)1	有
	15,930	17,393		
株式会社サーラコー ポレーション	22,680	22,680	(保有目的)取引関係の維持強化、事業 戦略や有益な情報収集など中長期観点か ら当社グループの企業価値の向上を図る (定量的な保有効果)(注)1	無 (注)2
	13,041	12,519		
名工建設株式会社	12,243	12,243	(保有目的)取引関係の維持強化、事業 戦略や有益な情報収集など中長期観点か ら当社グループの企業価値の向上を図る (定量的な保有効果)(注)1	無
	12,978	12,635		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
東海東京証券株式会社	26,680	26,680	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1	無
	9,631	7,577		
中央発條株式会社	1,907	1,907	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1	有
	5,721	4,981		
株式会社十六銀行	1,780	1,780	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1	有
	3,508	3,275		
三井住友トラスト・ホールディングス株式会社	1,000	1,000	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1	有
	3,502	3,700		
株式会社ヤマナカ	3,150	3,150	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1	有
	2,394	2,082		
日本製鉄株式会社	1,430	1,430	(保有目的)取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期観点から当社グループの企業価値の向上を図る(定量的な保有効果)(注)1	無 (注)2
	2,242	1,739		
株式会社ショーワ	-	197,272	公開買付けに応募したことにより、減少しております。	無
	-	451,161		

(注)1. 定量的な保有効果については記載が困難である為、保有の合理性を検証した方法について記載致しません。当社は2021年2月28日を基準日として、保有に伴う便宜やリスクが資本コストに見合っているかを含め、取引関係の維持強化、事業戦略や有益な情報収集など中長期的観点から当社グループの企業価値の向上に資することを検証しており、いずれも当社の保有方針に沿ったものであることを確認しております。

2. 保有先企業は当社の株式を保有しておりませんが、同社子会社が当社株式を保有しております。
3. 株式会社みずほフィナンシャルグループは、2020年10月1日付で、普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。

保有目的が純投資目的である投資株式

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式を保有しておりません。

第5【経理の状況】

1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(1963年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

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

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2020年3月1日から2021年2月28日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2020年3月1日から2021年2月28日まで)の財務諸表について、有限責任あずさ監査法人による監査を受けております。

3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、連結財務諸表を適正に作成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、監査法人等が主催する研修会への参加並びに会計専門書の定期購読を行っております。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,686,754	7,976,022
受取手形及び売掛金	3 3,604,264	3 3,730,401
電子記録債権	3 675,599	3 791,800
商品及び製品	729,673	643,273
仕掛品	262,829	300,323
原材料及び貯蔵品	698,430	623,437
前払費用	15,689	13,997
未収入金	112,763	141,634
その他	27,999	24,097
貸倒引当金	1,930	2,230
流動資産合計	12,812,070	14,242,754
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	4,230,293	4,240,442
減価償却累計額	2,952,441	3,033,920
建物及び構築物(純額)	1,277,852	1,206,522
機械装置及び運搬具	8,130,951	8,189,919
減価償却累計額	7,077,692	7,247,785
機械装置及び運搬具(純額)	1,053,259	942,134
土地	1,897,263	1,897,063
建設仮勘定	42,038	54,933
その他	853,671	883,348
減価償却累計額	777,845	813,488
その他(純額)	75,826	69,860
有形固定資産合計	4,346,238	4,170,512
無形固定資産		
電話加入権	4,324	4,324
リース資産	2,175	1,643
その他	17,654	23,336
無形固定資産合計	24,153	29,302
投資その他の資産		
投資有価証券	1, 2 3,212,605	1, 2 2,823,175
関係会社出資金	1 630,087	1 673,046
退職給付に係る資産	45,868	174,484
繰延税金資産	28,148	12,678
その他	29,494	97,489
貸倒引当金	5,889	5,829
投資その他の資産合計	3,940,313	3,775,043
固定資産合計	8,310,703	7,974,858
資産合計	21,122,773	22,217,612

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3 2,224,043	3 2,261,193
短期借入金	157,648	152,800
1年内返済予定の長期借入金	2 415,640	2 423,970
未払金	177,157	205,414
未払費用	140,477	149,994
未払法人税等	81,678	243,866
未払消費税等	49,634	79,557
賞与引当金	127,747	117,939
役員賞与引当金	43,550	40,140
設備関係支払手形	3 39,020	3 32,310
その他	36,885	34,454
流動負債合計	3,493,478	3,741,636
固定負債		
長期借入金	2 422,550	2 809,420
長期未払金	34,820	29,660
繰延税金負債	290,310	183,918
退職給付に係る負債	7,254	8,989
その他	17,419	15,963
固定負債合計	772,353	1,047,950
負債合計	4,265,831	4,789,586
純資産の部		
株主資本		
資本金	819,078	819,078
資本剰余金	966,758	966,884
利益剰余金	14,397,955	15,224,582
自己株式	28,527	28,527
株主資本合計	16,155,263	16,982,017
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	439,423	215,103
為替換算調整勘定	119,736	211,760
退職給付に係る調整累計額	2,668	53,000
その他の包括利益累計額合計	317,019	56,343
非支配株主持分	384,662	389,666
純資産合計	16,856,943	17,428,026
負債純資産合計	21,122,773	22,217,612

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
売上高	13,493,231	11,466,329
売上原価	11,310,059	9,624,931
売上総利益	2,183,172	1,841,398
販売費及び一般管理費	1 1,132,964	1 1,069,812
営業利益	1,050,208	771,586
営業外収益		
受取利息	10,040	4,778
受取配当金	64,178	40,897
持分法による投資利益	294,495	149,773
スクラップ売却益	36,306	30,890
受取ロイヤリティー	54,629	41,097
雇用調整助成金	-	61,702
その他	23,325	23,342
営業外収益合計	482,972	352,478
営業外費用		
支払利息	20,250	12,814
為替差損	51,170	59,672
その他	1,976	3,937
営業外費用合計	73,396	76,423
経常利益	1,459,785	1,047,641
特別利益		
固定資産処分益	2 1,058	2 381
投資有価証券売却益	-	346,667
特別利益合計	1,058	347,047
特別損失		
固定資産処分損	3 1,128	3 378
投資有価証券評価損	5,287	20,780
和解金	30,000	-
特別損失合計	36,415	21,158
税金等調整前当期純利益	1,424,427	1,373,531
法人税、住民税及び事業税	325,878	391,792
法人税等調整額	49,653	2,916
法人税等合計	375,531	388,876
当期純利益	1,048,896	984,655
非支配株主に帰属する当期純利益	51,110	23,969
親会社株主に帰属する当期純利益	997,786	960,686

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
当期純利益	1,048,896	984,655
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	278,382	224,321
為替換算調整勘定	16,851	77,640
退職給付に係る調整額	1,651	55,463
持分法適用会社に対する持分相当額	2,739	29,683
その他の包括利益合計	1 290,843	1 276,180
包括利益	758,053	708,475
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	711,424	700,011
非支配株主に係る包括利益	46,629	8,464

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	819,078	966,758	13,534,229	28,492	15,291,572
当期変動額					
剰余金の配当			134,059		134,059
親会社株主に帰属する当期純利益			997,786		997,786
自己株式の取得				35	35
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動					-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	863,727	35	863,691
当期末残高	819,078	966,758	14,397,955	28,527	16,155,263

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	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	717,805	110,170	4,254	603,381	341,266	16,236,218
当期変動額						
剰余金の配当						134,059
親会社株主に帰属する当期純利益						997,786
自己株式の取得						35
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動						-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	278,382	9,566	1,586	286,362	43,396	242,967
当期変動額合計	278,382	9,566	1,586	286,362	43,396	620,725
当期末残高	439,423	119,736	2,668	317,019	384,662	16,856,943

当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	819,078	966,758	14,397,955	28,527	16,155,263
当期変動額					
剰余金の配当			134,059		134,059
親会社株主に帰属する当期純利益			960,686		960,686
自己株式の取得					-
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動		127			127
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	127	826,627	-	826,754
当期末残高	819,078	966,884	15,224,582	28,527	16,982,017

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	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	439,423	119,736	2,668	317,019	384,662	16,856,943
当期変動額						
剰余金の配当						134,059
親会社株主に帰属する当期純利益						960,686
自己株式の取得						-
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動						127
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	224,321	92,024	55,668	260,676	5,005	255,671
当期変動額合計	224,321	92,024	55,668	260,676	5,005	571,083
当期末残高	215,103	211,760	53,000	56,343	389,666	17,428,026

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28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	1,424,427	1,373,531
減価償却費	389,829	396,939
和解金	30,000	-
貸倒引当金の増減額(は減少)	480	240
退職給付に係る資産負債の増減額	35,706	46,585
賞与引当金の増減額(は減少)	19,379	9,808
役員賞与引当金の増減額(は減少)	300	3,410
受取利息及び受取配当金	74,219	45,675
支払利息	20,250	12,814
為替差損益(は益)	47,228	59,672
投資有価証券評価損益(は益)	5,287	20,780
投資有価証券売却損益(は益)	-	346,667
固定資産処分損益(は益)	70	3
雇用調整助成金	-	61,702
売上債権の増減額(は増加)	105,064	242,338
たな卸資産の増減額(は増加)	172,496	123,898
仕入債務の増減額(は減少)	450	34,153
持分法による投資損益(は益)	294,495	149,773
その他	51,700	23,662
小計	1,476,332	1,139,730
利息及び配当金の受取額	420,536	190,312
利息の支払額	20,069	13,902
法人税等の支払額	462,851	226,670
雇用調整助成金の受取額	-	61,702
和解金の支払額	30,000	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,383,949	1,151,172
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	1,916,688	1,809,090
定期預金の払戻による収入	1,808,340	1,809,098
有形固定資産の取得による支出	654,279	234,324
有形固定資産の売却による収入	7,242	18
無形固定資産の取得による支出	895	12,000
投資有価証券の取得による支出	76,153	55,482
投資有価証券の売却による収入	-	455,600
関係会社株式の取得による支出	-	85,652
関係会社貸付けによる支出	-	69,118
貸付けによる支出	-	300
貸付金の回収による収入	532	650
投資活動によるキャッシュ・フロー	831,901	599
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額(は減少)	10,000	-
長期借入れによる収入	-	1,018,980
長期借入金の返済による支出	415,230	621,980
リース債務の返済による支出	7,660	7,778
自己株式の取得による支出	35	-
子会社の自己株式の取得による支出	-	195
配当金の支払額	134,059	134,059
非支配株主への配当金の支払額	3,234	3,138
財務活動によるキャッシュ・フロー	570,218	251,830
現金及び現金同等物に係る換算差額	59,875	101,007
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	78,045	1,301,397
現金及び現金同等物の期首残高	5,445,670	5,367,625
現金及び現金同等物の期末残高	5,523,715	6,669,022

【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

子会社は、知多ゴム工業株式会社・知多鋼材株式会社・US CHITA CO.,LTD.・PT.CHITA INDONESIA及び知多弾簧工業(鎮江)有限公司の5社であり、連結しております。

非連結子会社は、株式会社各務工業の1社で、小規模であり、総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等は、連結財務諸表に重要な影響を及ぼさないため、連結の範囲から除外しております。

2. 持分法の適用に関する事項

関連会社は、SIAM CHITA CO.,LTD.及びKYB CHITA Manufacturing Europe s.r.o.の2社であり、持分法を適用しております。決算日が連結決算日と異なる為、各社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。

持分法を適用していない非連結子会社は、株式会社各務工業の1社であり、当期純損益及び利益剰余金等からみて、連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

知多ゴム工業株式会社及び知多鋼材株式会社の事業年度は、連結財務諸表提出会社と一致しておりますが、US CHITA CO.,LTD.・PT.CHITA INDONESIA及び知多弾簧工業(鎮江)有限公司の事業年度末日は12月31日であり連結決算日との間に生じた重要な差異については、調整しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

・時価のあるもの

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

・時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

たな卸資産

製品、仕掛品、貯蔵品

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

原材料

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

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

主として定率法を採用しております。

ただし、当社及び国内連結子会社は1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

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

リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

当社及び国内連結子会社は従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当連結会計年度負担額を計上しております。

役員賞与引当金

当社及び国内連結子会社は役員賞与の支出に備えて、当連結会計年度における支給見込額に基づき計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。当連結会計年度末については、年金資産見込額が退職給付債務見込額に未認識数理計算上の差異を加減した額を超過しているため、超過額を退職給付に係る資産に計上しております。また、一部の連結子会社においては退職給付に係る負債を計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（7年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の会計処理方法

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

(5) 重要な外貨建資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社の資産及び負債は、在外子会社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為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めて計上しております。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

金利スワップについて特例処理の条件を満たしているため、特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...金利スワップ

ヘッジ対象...長期借入金

ヘッジ方針

金利リスクの低減のため対象債務の範囲内でヘッジを行っております。

ヘッジ有効性評価の方法

特例処理によっているため、有効性の評価を省略しております。

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

(8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

(連結貸借対照表関係)

1 関連会社に対するものは次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
投資有価証券(株式)	506,466千円	524,612千円
関係会社出資金	630,087千円	673,046千円

2 担保資産及び担保付債務
 資産の額

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
投資有価証券	414,480千円	327,335千円

対応する債務の額(1年内返済予定分を含む)

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
長期借入金	240,000千円	360,000千円

3 連結会計年度末日満期手形等

連結会計年度末日満期手形等の会計処理については、当連結会計年度末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。当連結会計年度末日満期手形等の金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
受取手形	16,725千円	16,976千円
電子記録債権	6,134	28,341
支払手形	456,165	413,429
設備関係支払手形	56,589	2,800

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
荷造運搬費	292,209千円	254,708千円
役員報酬	139,740	137,547
従業員給料及び手当	196,451	201,438
賞与引当金繰入額	20,082	18,263
役員賞与引当金繰入額	45,450	41,840
退職給付費用	10,098	8,147
貸倒引当金繰入額	480	1,557

2 固定資産処分益の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
機械装置及び運搬具	1,058千円	381千円
計	1,058	381

3 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
建物及び構築物	265千円	0千円
機械装置及び運搬具	863	378
その他	0	0
計	1,128	378

(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及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	394,736千円	9,331千円
組替調整額	5,287	325,887
税効果調整前	389,449	335,218
税効果額	111,067	110,898
その他有価証券評価差額金	278,382	224,321
為替換算調整勘定：		
当期発生額	16,851	77,640
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	12,462	76,147
組替調整額	14,309	3,944
税効果調整前	1,847	80,091
税効果額	197	24,629
退職給付に係る調整額	1,651	55,463
持分法適用会社に対する持分相当額：		
当期発生額	2,739	29,683
その他の包括利益合計	290,843	276,180

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期 首株式数(株)	当連結会計年度増 加株式数(株)	当連結会計年度減 少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	9,621,550	-	-	9,621,550
合計	9,621,550	-	-	9,621,550
自己株式				
普通株式 (注)	45,867	50	-	45,917
合計	45,867	50	-	45,917

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加50株は、単元未満株式の買い取りによる増加であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当 額(円)	基準日	効力発生日
2019年5月24日 定時株主総会	普通株式	67,030	7	2019年2月28日	2019年5月27日
2019年10月4日 取締役会	普通株式	67,029	7	2019年8月31日	2019年11月11日

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

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
2020年5月22日 定時株主総会	普通株式	67,029	利益剰余金	7	2020年2月29日	2020年5月25日

当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期 首株式数（株）	当連結会計年度増 加株式数（株）	当連結会計年度減 少株式数（株）	当連結会計年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	9,621,550	-	-	9,621,550
合計	9,621,550	-	-	9,621,550
自己株式				
普通株式	45,917	-	-	45,917
合計	45,917	-	-	45,917

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （千円）	1株当たり配当 額（円）	基準日	効力発生日
2020年5月22日 定時株主総会	普通株式	67,029	7	2020年2月29日	2020年5月25日
2020年10月9日 取締役会	普通株式	67,029	7	2020年8月31日	2020年11月9日

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

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （千円）	配当の原資	1株当たり配 当額（円）	基準日	効力発生日
2021年5月28日 定時株主総会	普通株式	67,029	利益剰余金	7	2021年2月28日	2021年5月31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 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
現金及び預金勘定	6,686,754千円	7,976,022千円
預入期間が3か月を超える定期預金	1,319,128	1,307,000
現金及び現金同等物	5,367,625	6,669,022

(リース取引関係)

(借主側)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

(ア)有形固定資産

事務用機器(工具・器具及び備品)であります。

(イ)無形固定資産

ソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

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

2. オペレーティング・リース取引

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

(単位:千円)

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
1年内	9,578	8,334
1年超	44,212	37,305
合計	53,790	45,638

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、設備投資を含む必要な資金を営業活動に基づく自己資金及び随時銀行借入により調達することとしております。一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、また短期的な運転資金は主に銀行借入により調達することとしております。デリバティブ取引は、主に借入金の金利変動リスクを回避するために利用しており、投機的な取引は一切行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金並びに電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、当該リスクに関しては、主な取引先の信用調査、取引先別の期日管理及び残高管理を行うことによりリスク軽減を図っております。

投資有価証券は、主に、「その他有価証券」に分類される長期保有を目的とした株式及び業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが6ヵ月以内の支払期日であります。

短期借入金は主に営業取引に係る運転資金の確保を目的とした資金調達であり、長期借入金は、主に設備投資を目的とした資金調達であります。

デリバティブ取引は、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であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジに有効性の評価方法については、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

(6) 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、営業債権について、営業部が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。なお、連結子会社についても、当社と同様の管理を行っております。

デリバティブ取引については、リスクを軽減するために、格付けの高い金融機関とのみ取引を行っております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社は、輸出取引に係る為替変動リスクに備えるために外貨建ての売掛金について為替予約取引を利用しており、外貨建て売掛金の範囲内で行うこととしております。

当社は、借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。

投資有価証券については、定期的に時価や取引先企業の財務状況等を把握し、市況や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おります。なお、連結子会社についても、当社と同様の管理を行っております。

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

当社は、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書を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。なお、連結子会社についても、当社と同様の管理を行っております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度（2020年2月29日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	6,686,754	6,686,754	-
(2) 受取手形及び売掛金	3,604,264	3,604,264	-
(3) 電子記録債権	675,599	675,599	-
(4) 投資有価証券	2,701,639	2,701,639	-
資産計	13,668,256	13,668,256	-
(1) 支払手形及び買掛金	2,224,043	2,224,043	-
(2) 短期借入金	157,648	157,648	-
(3) 長期借入金(1年内返済予定を含む)	838,190	843,609	5,419
負債計	3,219,881	3,225,300	5,419

当連結会計年度（2021年2月28日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	7,976,022	7,976,022	-
(2) 受取手形及び売掛金	3,730,401	3,730,401	-
(3) 電子記録債権	791,800	791,800	-
(4) 投資有価証券	2,294,064	2,294,064	-
資産計	14,792,286	14,792,286	-
(1) 支払手形及び買掛金	2,261,193	2,261,193	-
(2) 短期借入金	152,800	152,800	-
(3) 長期借入金(1年内返済予定を含む)	1,233,390	1,226,637	6,753
負債計	3,647,383	3,640,630	6,753

(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並びに(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おります。

(4) 投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっております。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金

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

(3) 長期借入金(1年内返済予定を含む)

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
非上場株式	4,500	4,500
関係会社株式	506,466	524,612
関係会社出資金	630,087	673,046

非上場株式、関係会社株式については、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、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2020年2月29日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	6,686,754	-	-	-
受取手形及び売掛金	3,604,264	-	-	-
電子記録債権	675,599	-	-	-
合計	10,966,616	-	-	-

当連結会計年度(2021年2月28日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	7,976,022	-	-	-
受取手形及び売掛金	3,730,401	-	-	-
電子記録債権	791,800	-	-	-
合計	12,498,222	-	-	-

4. 短期借入金及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額
 前連結会計年度(2020年2月29日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	157,648	-	-	-	-	-
長期借入金	415,640	215,890	206,160	500	-	-
合計	573,288	215,890	206,160	500	-	-

当連結会計年度(2021年2月28日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	152,800	-	-	-	-	-
長期借入金	423,970	408,920	200,500	200,000	-	-
合計	576,770	408,920	200,500	200,000	-	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2020年2月29日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	1,869,352	1,033,630	835,722
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	1,869,352	1,033,630	835,722
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	832,288	1,058,244	225,956
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	832,288	1,058,244	225,956
合計		2,701,639	2,091,874	609,766

当連結会計年度(2021年2月28日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	945,384	510,479	434,906
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	945,384	510,479	434,906
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	1,348,679	1,524,530	175,851
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	1,348,679	1,524,530	175,851
合計		2,294,064	2,035,009	259,055

2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

種類	売却額(百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	455,600	346,667	-
(2) 債券	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	455,600	346,667	-

3. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、その他有価証券について5,287千円減損処理を行っております。

当連結会計年度において、その他有価証券について20,780千円減損処理を行っております。

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

(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

金利関連

前連結会計年度(2020年2月29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 (千円)	契約額等の うち1年超 (千円)	時価 (千円)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金	40,000	-	(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おります。

当連結会計年度(2021年2月28日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付企業年金制度を採用しております。国内連結子会社及び一部の海外連結子会社は退職一時金制度または中小企業退職金共済制度を採用しております。

また、当社及び国内連結子会社は、複数事業主制度の日本ばね工業厚生年金基金に加入しており、要拠出額を退職給付費用として処理しております。

2. 確定給付制度（簡便法を適用した制度を除く）

(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	当連結会計年度
	(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
退職給付債務の期首残高	1,079,845千円	1,094,383千円
勤務費用	67,764	67,954
利息費用	6,263	6,347
数理計算上の差異の発生額	7,272	3,794
退職給付の支払額	52,217	27,164
退職給付債務の期末残高	1,094,383	1,137,726

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表（簡便法を適用した制度を除く）

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
年金資産の期首残高	1,087,095千円	1,140,251千円
期待運用収益	21,742	22,805
数理計算上の差異の発生額	19,518	73,038
事業主からの拠出額	103,149	103,281
退職給付の支払額	52,217	27,164
年金資産の期末残高	1,140,251	1,312,211

(3) 簡便法を適用した制度の退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
退職給付に係る負債の期首残高	6,557千円	7,254千円
退職給付費用	624	1,916
為替換算調整勘定	72	181
退職給付に係る負債の期末残高	7,254	8,989

(4) 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	当連結会計年度
	(2020年2月29日)	(2021年2月28日)
積立型制度の退職給付債務	1,094,383千円	1,137,726千円
年金資産	1,140,251	1,312,211
	45,868	174,484
非積立型制度の退職給付債務	7,254	8,989
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	38,614	165,496
退職給付に係る負債	7,254	8,989
退職給付に係る資産	45,868	174,484
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	38,614	165,496

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(5) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
勤務費用	67,764千円	67,954千円
利息費用	6,263	6,347
期待運用収益	21,742	22,805
数理計算上の差異の費用処理額	4,364	14,730
過去勤務費用の費用処理額	18,674	18,674
簡便法で計算した退職給付費用	624	1,916
確定給付制度に係る退職給付費用	67,219	57,357

(6) 退職給付に係る調整額

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

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
過去勤務費用	18,674千円	18,674千円
数理計算上の差異	16,827	61,417
合計	1,847	80,091

(7) 退職給付に係る調整累計額

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

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
未認識過去勤務費用	32,680千円	14,006千円
未認識数理計算上の差異	28,990	91,777
合計	3,689	77,771

(8) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(2020年2月29日)	(2021年2月28日)
債券	27.8%	26.0%
株式	31.4	35.3
一般勘定	38.7	37.1
その他	2.1	1.6
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おります。

(9) 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	当連結会計年度
	(2020年2月29日)	(2021年2月28日)
割引率	0.6%	0.6%
長期期待運用収益率	2.0%	2.0%

3. 確定拠出制度

連結子会社の確定拠出制度等への要拠出額は、前連結会計年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）420千円、当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）420千円であります。

（ストック・オプション等関係）

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
繰延税金資産		
賞与引当金	39,190千円	36,172千円
長期未払金	10,617	9,043
会員権等評価損	19,528	19,528
退職給付に係る負債	2,228	2,564
有価証券評価損	39,907	36,152
その他	22,576	39,236
評価性引当額	67,180	61,925
繰延税金資産合計	66,865	80,770
繰延税金負債		
退職給付に係る資産	15,133	53,200
関係会社留保金	105,087	101,899
譲渡損益調整勘定	29,452	29,451
固定資産圧縮積立金	29,805	28,807
その他有価証券評価差額金	149,551	38,654
繰延税金負債合計	329,028	252,009
繰延税金負債の純額	262,163	171,240

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 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
法定実効税率	30.49%	30.49%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.21	0.12
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.27	0.17
持分法による投資損益	4.59	1.98
住民税均等割	0.45	0.46
役員給与の損金不算入額	0.98	1.00
海外子会社の税率差異	2.17	1.12
その他	1.26	0.49
税効果会計適用後の法人税等の負担率	26.36	28.31

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前連結会計年度(自2019年3月1日 至2020年2月29日)及び当連結会計年度(自2020年3月1日 至2021年2月28日)

当社グループは、ばね製品の製造販売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービス区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	米国	アジア	欧州	その他の地域	合計
10,703,276	1,309,549	897,457	129,593	453,356	13,493,231

(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おります。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	米国	その他の地域	合計
3,706,443	499,614	140,181	4,346,238

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
K Y B 株式会社	3,705,328	ばね製品製造販売事業
住友理工株式会社	2,147,643	ばね製品製造販売事業

(注) K Y B 株式会社については、K Y B 株式会社とK Y B モーターサイクルサスペンション株式会社を合算した金額を記載しております。

当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービス区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	米国	アジア	欧州	その他の地域	合計
9,483,646	1,050,674	746,332	54,827	130,850	11,466,329

(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おります。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	米国	その他の地域	合計
3,606,714	430,178	133,620	4,170,512

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
K Y B 株式会社	3,254,166	ばね製品製造販売事業
住友理工株式会社	1,751,593	ばね製品製造販売事業

(注) K Y B 株式会社については、K Y B 株式会社とK Y B モーターサイクルサスペンション株式会社を合算した金額を記載しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

前連結会計年度(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
主要株主	K Y B(株)	東京都港区	27,647	輸送用機器製造・販売	(被所有) 直接 11.6	当社製品の販売 役員の兼任	ばね製品の販売	2,921,816	売掛金	1,298,733

当連結会計年度(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
主要株主	K Y B(株)	東京都港区	27,647	輸送用機器製造・販売	(被所有) 直接 11.6	当社製品の販売 役員の兼任	ばね製品の販売	2,551,721	売掛金	1,389,827

(イ) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

前連結会計年度(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(千チェココルナ)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
関連会社	KYB CHITA Manufacturing Europe s.r.o.	チェコ共和国 フルディム	200,000	線ばね製造販売	(所有) 直接 30.0	技術支援	受取ロイヤリティー	54,247	未収入金	17,219

当連結会計年度(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(千チェココルナ)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
関連会社	KYB CHITA Manufacturing Europe s.r.o.	チェコ共和国 フルディム	200,000	線ばね製造販売	(所有) 直接 30.0	技術支援	受取ロイヤリティー	41,097	未収入金	27,868

(注) 1. 上記(ア)の金額のうち、取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれておりません。また、上記(イ)の金額には輸出入取引のため消費税等は含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

取引条件については、市場価格等を勘案して交渉の上決定しております。

受取ロイヤリティーについては、当社の基準に準拠し、決定しております。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)		当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	
1株当たり純資産額	1,720円23銭	1株当たり純資産額	1,779円35銭
1株当たり当期純利益	104円20銭	1株当たり当期純利益	100円33銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	997,786	960,686
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	997,786	960,686
期中平均株式数(株)	9,575,657	9,575,633

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	157,648	152,800	1.1	-
1年以内に返済予定の長期借入金	415,640	423,970	0.6	-
1年以内に返済予定のリース債務	7,778	6,730	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	422,550	809,420	0.5	2022年～2025年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	17,419	15,963	-	2022年～2025年
合計	1,021,035	1,408,883	-	-

(注) 1. 平均利率については借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しています。

2. リース債務の平均利率については、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、記載しておりません。

3. 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年以内における返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	408,920	200,500	200,000	-
リース債務	6,189	6,235	2,801	738

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(千円)	2,664,548	4,757,065	8,096,594	11,466,329
税金等調整前四半期(当期) 純利益(千円)	177,885	119,034	884,356	1,373,531
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益(千円)	133,980	79,640	603,522	960,686
1株当たり四半期(当期)純 利益(円)	13.99	8.32	63.03	100.33

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益又は 1株当たり四半期純損失 (円)	13.99	5.67	54.71	37.30

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,945,297	6,122,251
受取手形	4,175,932	4,134,593
電子記録債権	4,490,984	4,585,307
売掛金	2,343,064	2,363,422
商品及び製品	444,136	404,729
仕掛品	177,074	217,331
原材料及び貯蔵品	362,566	376,677
前払費用	9,985	9,403
未収入金	2,115,911	2,166,882
その他	12,287	10,337
流動資産合計	10,164,237	11,661,531
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,019,545	964,345
構築物	74,512	76,481
機械及び装置	574,053	542,311
車両運搬具	16,430	15,005
工具、器具及び備品	23,267	19,388
土地	1,848,489	1,848,489
リース資産	21,155	14,485
建設仮勘定	1,177	8,278
有形固定資産合計	3,578,627	3,488,782
無形固定資産		
電話加入権	3,691	3,691
借地権	3,945	3,945
施設利用権	1,736	1,552
ソフトウェア	3,405	11,703
リース資産	2,175	1,643
無形固定資産合計	14,953	22,535
投資その他の資産		
投資有価証券	1,253,189	1,203,629
関係会社株式	455,019	540,671
関係会社出資金	490,927	490,927
関係会社長期貸付金	56,160	110,158
前払年金費用	49,632	97,472
従業員に対する長期貸付金	655	300
差入保証金	1,879	1,852
会員権	12,854	12,764
その他	42	57
貸倒引当金	1,339	1,279
投資その他の資産合計	3,600,017	3,289,212
固定資産合計	7,193,597	6,800,529
資産合計	17,357,834	18,462,060

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	2,415,535,211	2,415,530,600
買掛金	2,665,698	2,835,454
1年内返済予定の長期借入金	1,400,000	1,400,000
リース債務	7,778	6,171
未払金	156,525	186,495
未払費用	83,028	96,063
未払法人税等	60,114	218,866
未払消費税等	43,046	65,565
預り金	26,017	24,926
賞与引当金	120,650	111,660
役員賞与引当金	33,050	30,000
設備関係支払手形	4,243,313	4,312,276
流動負債合計	3,155,430	3,537,076
固定負債		
長期借入金	1,400,000	1,800,000
長期未払金	34,820	29,660
繰延税金負債	133,587	13,582
その他	17,419	11,248
固定負債合計	585,825	854,490
負債合計	3,741,256	4,391,566
純資産の部		
株主資本		
資本金	819,078	819,078
資本剰余金		
資本準備金	966,758	966,758
資本剰余金合計	966,758	966,758
利益剰余金		
利益準備金	107,769	107,769
その他利益剰余金		
配当平均積立金	140,000	140,000
別途積立金	7,850,000	8,250,000
固定資産圧縮積立金	67,948	65,672
繰越利益剰余金	3,301,449	3,611,267
利益剰余金合計	11,467,167	12,174,709
自己株式	28,527	28,527
株主資本合計	13,224,474	13,932,016
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	392,104	138,477
評価・換算差額等合計	392,104	138,477
純資産合計	13,616,579	14,070,494
負債純資産合計	17,357,834	18,462,060

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
売上高	11,369,937	9,697,554
売上原価	4,989,587	4,837,694
売上総利益	1,479,350	1,321,860
販売費及び一般管理費	1,909,422	1,835,060
営業利益	569,928	486,800
営業外収益		
受取利息	7,362	5,772
受取配当金	4,447,044	4,222,150
スクラップ売却益	35,319	30,153
受取ロイヤリティー	4,114,088	4,86,300
雇用調整助成金	-	52,481
その他	18,166	15,575
営業外収益合計	621,979	412,430
営業外費用		
支払利息	5,414	7,053
為替差損	49,616	52,298
その他	139	42
営業外費用合計	55,169	59,392
経常利益	1,136,738	839,838
特別利益		
固定資産処分益	2,270	2,381
投資有価証券売却益	-	346,667
特別利益合計	270	347,047
特別損失		
投資有価証券評価損	3,525	20,780
固定資産処分損	3,803	3,45
和解金	30,000	-
特別損失合計	34,327	20,825
税引前当期純利益	1,102,680	1,166,060
法人税、住民税及び事業税	246,080	318,175
法人税等調整額	28,426	6,284
法人税等合計	274,505	324,459
当期純利益	828,175	841,601

製造原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)		当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
1. 材料費		4,716,985	51.9	3,915,477	50.5
2. 外注工賃		1,224,623	13.5	1,015,926	13.1
3. 労務費	1	1,759,790	19.3	1,618,425	20.9
4. 経費	2	1,389,221	15.3	1,209,468	15.6
当期総製造費用		9,090,619	100.0	7,759,297	100.0
期首仕掛品たな卸高		193,237		177,074	
合計		9,283,856		7,936,371	
期末仕掛品たな卸高		177,074		217,331	
他勘定振替高	3	1,678		189	
当期製品製造原価	4	9,105,104		7,718,850	

(注) 原価計算の方法は、総合原価計算によっており、期中は予定原価による製品原価の計算を行い、期末に原価差額の調整により実際原価に修正しております。

1. このうち賞与引当金繰入額は、前事業年度101,380千円、当事業年度94,060千円であります。
2. このうち減価償却費は、前事業年度249,834千円、当事業年度248,695千円であります。
3. 他勘定振替高は、有形固定資産(自社製作機械及び装置)への振替高であります。
4. 当期製品製造原価と売上原価の調整表

区分	前事業年度(千円)	当事業年度(千円)
当期製品製造原価	9,105,104	7,718,850
期首製品たな卸高	405,425	444,136
当期製品仕入高	824,195	617,437
合計	10,334,723	8,780,423
期末製品たな卸高	444,136	404,729
製品売上原価	9,890,587	8,375,694

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

（単位：千円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金				利益剰余金合計
		資本準備金	資本剰余金合計		その他利益剰余金				
				配当平均積立金	別途積立金	固定資産圧縮積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	819,078	966,758	966,758	107,769	140,000	7,450,000	70,425	3,004,857	10,773,051
当期変動額									
剰余金の配当								134,059	134,059
当期純利益								828,175	828,175
別途積立金の積立						400,000		400,000	-
固定資産圧縮積立金の取崩							2,477	2,477	-
自己株式の取得									
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	400,000	2,477	296,592	694,115
当期末残高	819,078	966,758	966,758	107,769	140,000	7,850,000	67,948	3,301,449	11,467,167

	株主資本		評価・換算差額等		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	28,492	12,530,394	648,904	648,904	13,179,298
当期変動額					
剰余金の配当		134,059			134,059
当期純利益		828,175			828,175
別途積立金の積立		-			-
固定資産圧縮積立金の取崩		-			-
自己株式の取得	35	35			35
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			256,799	256,799	256,799
当期変動額合計	35	694,080	256,799	256,799	437,281
当期末残高	28,527	13,224,474	392,104	392,104	13,616,579

当事業年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

（単位：千円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金				利益剰余金合計
		資本準備金	資本剰余金合計		その他利益剰余金				
				配当平均積立金	別途積立金	固定資産圧縮積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	819,078	966,758	966,758	107,769	140,000	7,850,000	67,948	3,301,449	11,467,167
当期変動額									
剰余金の配当								134,059	134,059
当期純利益								841,601	841,601
別途積立金の積立						400,000		400,000	-
固定資産圧縮積立金の取崩							2,275	2,275	-
自己株式の取得									
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	400,000	2,275	309,817	707,542
当期末残高	819,078	966,758	966,758	107,769	140,000	8,250,000	65,672	3,611,267	12,174,709

	株主資本		評価・換算差額等		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	28,527	13,224,474	392,104	392,104	13,616,579
当期変動額					
剰余金の配当		134,059			134,059
当期純利益		841,601			841,601
別途積立金の積立		-			-
固定資産圧縮積立金の取崩		-			-
自己株式の取得		-			-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			253,627	253,627	253,627
当期変動額合計		707,542	253,627	253,627	453,915
当期末残高	28,527	13,932,016	138,477	138,477	14,070,494

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券(関係会社有価証券を含む)の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法に基づく原価法

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品、仕掛品、貯蔵品

先入先出法に基づく原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

原材料

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

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

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

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当期負担額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。

(4) 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おります。当事業年度末については、年金資産見込額が退職給付債務見込額に未認識数理計算上の差異を加減した額を超過しているため、超過額を前払年金費用に計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(7年)による定額法により、それぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。

過去勤務費用については、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)による定額法に基づき費用処理しております。

4．ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

金利スワップについて特例処理の条件を満たしているため、特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...金利スワップ

ヘッジ対象...長期借入金

(3) ヘッジ方針

金利リスクの低減のため、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

特例処理によっているため、有効性の評価を省略しております。

5．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の未処理額の会計処理方法は、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おります。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

資産の額

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
投資有価証券	414,480千円	327,335千円

対応する債務の額(一年内返済予定分を含む)

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
長期借入金	240,000千円	360,000千円

2 関係会社に係る注記

区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
売掛金	385,356千円	353,931千円
未収入金	63,295	79,179
支払手形	899,401	1,037,011
買掛金	293,000	370,129

3 保証債務

関係会社の銀行取引に係わるもの

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
US CHITA CO.,LTD.	87,544千円 (800千米ドル)	85,000千円 (800千米ドル)
PT.CHITA INDONESIA (注)	46,800千円 (6,000,000千ルピア)	24,320千円 (3,200,000千ルピア)

(注) 契約により、当社の負担割合は出資比率に応じた金額(前事業年度41,184千円、当事業年度20,672千円)となっております。

4 期末日満期手形等

期末日満期手形等の会計処理については、当事業年度末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。期末日満期手形等の金額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
受取手形	16,725千円	16,976千円
電子記録債権	6,134	28,341
支払手形	450,823	450,467
設備関係支払手形	56,589	2,800

(損益計算書関係)

- 1 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度33%、当事業年度31%、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67%、当事業年度69%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
荷造運搬費	289,435千円	252,608千円
役員報酬	112,580	111,587
従業員給料及び手当	121,484	117,197
賞与引当金繰入額	19,270	17,600
役員賞与引当金繰入額	34,750	31,700
減価償却費	23,851	25,062

- 2 固定資産処分益の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
機械及び装置	162千円	381千円
車両運搬具	108	-
計	270	381

- 3 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
建物	265千円	0千円
機械及び装置	537	45
車両運搬具	0	-
工具、器具及び備品	0	0
計	803	45

- 4 関係会社に係る注記

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
売上原価 (材料仕入高)	3,521,837千円	3,113,743千円
営業外収益		
受取配当金	385,172	183,110
受取ロイヤリティー	114,088	86,300

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式391,818千円、関連会社株式148,853千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式391,818千円、関連会社株式63,201千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2020年 2 月29日)	当事業年度 (2021年 2 月28日)
繰延税金資産		
賞与引当金	36,786千円	34,045千円
長期未払金	10,617	9,043
会員権等評価損	19,098	19,098
有価証券評価損	35,854	32,099
関係会社株式評価損	50,034	50,034
その他	30,298	40,343
評価性引当金	115,412	110,083
繰延税金資産合計	67,275	74,579
繰延税金負債		
前払年金費用	15,133	29,719
固定資産圧縮積立金	29,805	28,807
その他有価証券評価差額金	155,924	29,635
繰延税金負債合計	200,861	88,161
繰延税金負債の純額	133,587	13,582

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 (2020年 2 月29日)	当事業年度 (2021年 2 月28日)
法定実効税率	30.49%	30.49%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.23	0.13
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	1.06	0.88
外国子会社からの受取配当金等の益金不算入額	9.44	3.90
住民税均等割	0.55	0.52
役員給与の損金不算入額	0.96	0.91
外国子会社からの配当源泉	3.14	1.24
評価性引当額	-	0.46
その他	0.02	0.22
税効果会計適用後の法人税等の負担率	24.89	27.83

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	1,019,545	24,336	0	79,536	964,345	2,365,127
	構築物	74,512	10,750	-	8,781	76,481	328,414
	機械及び装置	574,053	114,462	132	146,072	542,311	5,912,457
	車両運搬具	16,430	5,234	-	6,659	15,005	48,742
	工具、器具及び備品	23,267	17,742	0	21,621	19,388	601,979
	土地	1,848,489	-	-	-	1,848,489	-
	リース資産	21,155	-	-	6,670	14,485	21,214
	建設仮勘定	1,177	34,120	27,018	-	8,278	-
	計	3,578,627	206,643	27,150	269,338	3,488,782	9,277,933
無形固定資産	電話加入権	3,691	-	-	-	3,691	-
	借地権	3,945	-	-	-	3,945	-
	施設利用権	1,736	-	-	184	1,552	-
	ソフトウェア	3,405	12,000	-	3,702	11,703	-
	リース資産	2,175	-	-	532	1,643	-
	計	14,953	12,000	-	4,418	22,535	-

(注) 当期増減額は、以下のとおりであります。

(機械及び装置)	当期増加額	当期減少額
線ばね製造設備	73,519千円	45千円
パイプ成形加工品製造設備	31,722千円	0千円
薄板ばね製造設備	9,220千円	87千円

【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	1,339	-	60	1,279
賞与引当金	120,650	111,660	120,650	111,660
役員賞与引当金	33,050	31,700	34,750	30,000

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日から2月末日まで
定時株主総会	5月中
基準日	2月末日
剰余金の配当の基準日	8月31日 2月末日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り・買増し	
取扱場所	(特別口座) 名古屋市中区栄三丁目15番33号 三井住友信託銀行株式会社 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1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	
買取・買増手数料	株式の売買の委託に係わ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。ただし電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して行う。 広告掲載URL http://www.chitakogyo.co.jp
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式については次に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利
- (4) 単元未満株式の買増請求をする権利

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

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

(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64期）（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）2020年5月25日東海財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2020年5月25日東海財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

（第65期第1四半期）（自 2020年3月1日 至 2020年5月31日）2020年7月10日東海財務局長に提出。

（第65期第2四半期）（自 2020年6月1日 至 2020年8月31日）2020年10月9日東海財務局長に提出。

（第65期第3四半期）（自 2020年9月1日 至 2020年11月30日）2021年1月13日東海財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

2020年5月25日東海財務局長に提出。

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

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2021年5月31日

知多鋼業株式会社

取締役会 御中

有限責任 あず さ 監 査 法 人

名古屋事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 楠元 宏

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 内田 宏季

< 財務諸表監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている知多鋼業株式会社の2020年3月1日から2021年2月28日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、知多鋼業株式会社及び連結子会社の2021年2月28日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

< 内部統制監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、知多鋼業株式会社の2021年2月28日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、知多鋼業株式会社が2021年2月28日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

内部統制報告書に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

内部統制監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

利害関係

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

以 上

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

独立監査人の監査報告書

2021年5月31日

知多鋼業株式会社

取締役会 御中

有限責任 あず さ 監 査 法 人

名古屋事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 楠元 宏

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 内田 宏季

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている知多鋼業株式会社の2020年3月1日から2021年2月28日までの第65期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、知多鋼業株式会社の2021年2月28日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

利害関係

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

以 上

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