

**【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】	2020年6月25日
【事業年度】	第73期（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）
【会社名】	日本電子株式会社
【英訳名】	JEOL Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長兼COO 大井 泉
【本店の所在の場所】	東京都昭島市武蔵野三丁目1番2号
【電話番号】	(042) 543 - 1111
【事務連絡者氏名】	経理部長 布施 厚史
【最寄りの連絡場所】	東京都昭島市武蔵野三丁目1番2号
【電話番号】	(042) 542 - 2124
【事務連絡者氏名】	経理部長 布施 厚史
【縦覧に供する場所】	日本電子株式会社東京事務所 (東京都千代田区大手町二丁目1番1号 大手町野村ビル13階) 株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

回次	第69期	第70期	第71期	第72期	第73期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (百万円)	107,373	99,698	104,570	111,289	117,243
経常利益 (百万円)	5,370	1,724	4,363	7,440	7,203
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	4,089	595	4,532	5,940	5,359
包括利益 (百万円)	2,121	875	5,779	5,080	4,657
純資産額 (百万円)	32,086	32,284	37,387	41,593	45,080
総資産額 (百万円)	113,501	109,045	114,629	122,665	136,788
1株当たり純資産額 (円)	332.05	334.11	773.84	860.90	933.07
1株当たり当期純利益金額 (円)	42.32	6.17	93.81	122.95	110.94
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	28.3	29.6	32.6	33.9	33.0
自己資本利益率 (%)	13.1	1.8	13.0	15.0	12.4
株価収益率 (倍)	13.50	95.95	20.87	16.20	23.77
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	8,137	573	6,524	4,757	3,742
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	1,697	1,093	468	1,461	4,172
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	5,820	289	7,512	3,716	5,394
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	11,717	9,420	9,813	9,261	14,032
従業員数 (人)	2,963	2,976	3,008	3,029	3,165

(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金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3 当社は、2018年10月1日付で普通株式2株につき1株の割合で株式併合を行っております。第71期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額および1株当たり当期純利益金額を算定しております。

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 平成30年2月16日)等を第72期の期首から適用しており、第71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。

5 当社は、第72期第2四半期連結会計期間より、「役員報酬BIP信託」と称される仕組みを採用した役員向け業績連動型株式報酬制度を導入しております。当該信託が保有する当社株式については、連結財務諸表において自己株式として計上しております。そのため、1株当たり情報の算定上、当該株式数を期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第69期	第70期	第71期	第72期	第73期
決算年月	2016年 3月	2017年 3月	2018年 3月	2019年 3月	2020年 3月
売上高 (百万円)	87,516	83,599	89,736	93,910	102,066
経常利益 (百万円)	4,205	571	4,541	6,374	6,204
当期純利益 (百万円)	3,510	612	4,391	5,260	4,692
資本金 (百万円)	10,037	10,037	10,037	10,037	10,037
発行済株式総数 (千株)	97,715	97,715	97,715	48,857	48,857
純資産額 (百万円)	30,481	31,028	35,356	38,747	41,894
総資産額 (百万円)	96,808	94,433	97,318	103,037	113,201
1株当たり純資産額 (円)	315.44	321.11	731.80	802.00	867.13
1株当たり配当額 (円)	6.00	7.00	8.00	16.50	24.00
(うち、1株当たり中間配当額)	(2.50)	(3.50)	(3.50)	(4.50)	(12.00)
1株当たり当期純利益金額 (円)	36.32	6.34	90.90	108.89	97.13
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	31.5	32.9	36.3	37.6	37.0
自己資本利益率 (%)	11.9	2.0	13.2	14.2	11.6
株価収益率 (倍)	15.69	93.38	21.54	18.29	27.15
配当性向 (%)	16.5	110.4	17.6	19.3	24.7
従業員数 (人)	1,903	1,909	1,912	1,907	1,920
株主総利回り (%)	91.3	95.9	158.5	162.8	215.8
(比較指標：配当込みTOPIX)	(89.2)	(102.3)	(119.9)	(112.5)	(101.8)
最高株価 (円)	836	610	1,006	2,595 (1,255)	3,840
最低株価 (円)	494	350	488	1,493 (884)	1,795

(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金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3 当社は、2018年10月1日付で普通株式2株につき1株の割合で株式併合を行っております。第71期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額および1株当たり当期純利益金額を算定しております。

4 第72期の1株当たり配当額16.50円は、中間配当額4円50銭と期末配当額12.00円の合計となります。2018年10月1日付で普通株式2株につき1株の割合で株式併合を行っておりますので、中間配当額は株式併合前の配当額(株式併合を考慮した場合は9.00円)、期末配当額12.00円は株式併合後の配当額となります。(株式併合を考慮した場合の1株当たり年間配当額は21.00円となります。)

5 最高株価および最低株価は東京証券取引所(市場第一部)におけるものであります。

6 当社は、2018年10月1日付で普通株式2株につき1株の割合で株式併合を行っております。第72期の株価については株式併合後の最高株価および最低株価を記載しており、( )内に株式併合前の最高株価および最低株価を記載しております。

7 当社は、第72期第2四半期会計期間より、「役員報酬BIP信託」と称される仕組みを採用した役員向け業績連動型株式報酬制度を導入しております。当該信託が保有する当社株式については、財務諸表において自己株式として計上しております。そのため、1株当たり情報の算定上、当該株式数を期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております。

## 2【沿革】

- 1949年 5月 東京都三鷹市に「株式会社日本電子光学研究所」（資本金500千円）設立、電子顕微鏡の製造・販売を開始
- 1952年 11月 産業機器分野に進出（高周波焼入装置完成）
- 1953年 3月 東京事務所開設
- 1954年 10月 大阪営業所開設（1981年 6月大阪支店に改称）
- 1956年 8月 分析機器分野に進出（磁気共鳴装置完成）
- 1959年 5月 名古屋営業所開設（1981年 6月名古屋支店に改称）
- 1960年 9月 東京都昭島市に「さくら精機株式会社」設立（1989年12月「日本電子テクニクス株式会社」（現連結子会社）に変更）
- 1961年 5月 「日本電子株式会社」に商号変更
- 1962年 4月 東京証券取引所市場第二部に上場
- 12月 米国に「JEOLCO(U.S.A.)INC.」設立（1993年 4月「JEOL USA, INC.」（現連結子会社）に変更）
- 1964年 4月 昭島製作所開発館完成
- 11月 フランスに「JEOLCO(FRANCE)S.A.」設立（2005年 4月「JEOL(EUROPE)SAS」（現連結子会社）に変更）
- 1966年 6月 本店を三鷹市より昭島市へ移転登記
- 8月 東京証券取引所市場第一部に上場
- 1968年 7月 英国に「JEOLCO(U.K.)LTD.」設立（1971年 4月「JEOL(U.K.)LTD.」（現連結子会社）に変更）
- 10月 豪州に「JEOL(AUSTRALASIA)PTY.LTD.」（現連結子会社）設立
- 1971年 4月 英文社名をJEOL Ltd.に変更
- 1972年 4月 医用機器分野に進出（生化学自動分析装置完成）
- 1973年 2月 オランダに「JEOL(EUROPE)B.V.」（現連結子会社）設立
- 3月 スウェーデンに「JEOL(SKANDINAVISKA)A.B.」設立（2017年 1月「JEOL(Nordic)AB」（現連結子会社）に変更）
- 1974年 6月 東京都昭島市に「日電子物産株式会社」設立（1989年12月「日本電子アクティブ株式会社」に変更、2009年 7月当社に吸収合併）
- 7月 東京都昭島市に「日電子技術サービス株式会社」設立（1989年12月「日本電子データム株式会社」に変更、2009年 7月当社に吸収合併）
- 1984年 4月 イタリアに「JEOL(ITALIA)S.p.A.」（現連結子会社）設立
- 1988年 8月 横浜支店開設
- 1989年 4月 東京都昭島市に「日本電子クリエイティブ株式会社」（2004年 4月当社に吸収合併）設立
- 1994年 2月 韓国に「JEOL KOREA LTD.」（現連結子会社）設立
- 1995年 1月 シンガポールに「JEOL ASIA PTE.LTD.」（現連結子会社）設立
- 1997年 6月 ドイツに「JEOL(GERMANY)GmbH」（現連結子会社）設立
- 1999年 1月 台湾に「JEOL DATUM TAIWAN LTD.」設立（2003年 7月「JEOL TAIWAN SEMICONDUCTORS LTD.」（現連結子会社）に変更）
- 7月 東京事務所を千代田区より立川市に移転
- 2002年 3月 「山形クリエイティブ株式会社」設立（2016年 4月「日本電子山形株式会社」（現連結子会社）に変更）
- 2004年 4月 「日本電子クリエイティブ株式会社」当社に吸収合併
- 2009年 7月 「日本電子データム株式会社」「日本電子アクティブ株式会社」当社に吸収合併
- 2011年 4月 東京都昭島市に分社型の新設分割により(株)JEOL RESONANCE（現連結子会社）を設立
- 2020年 1月 米国の「INTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.」の全株式を取得

### 3【事業の内容】

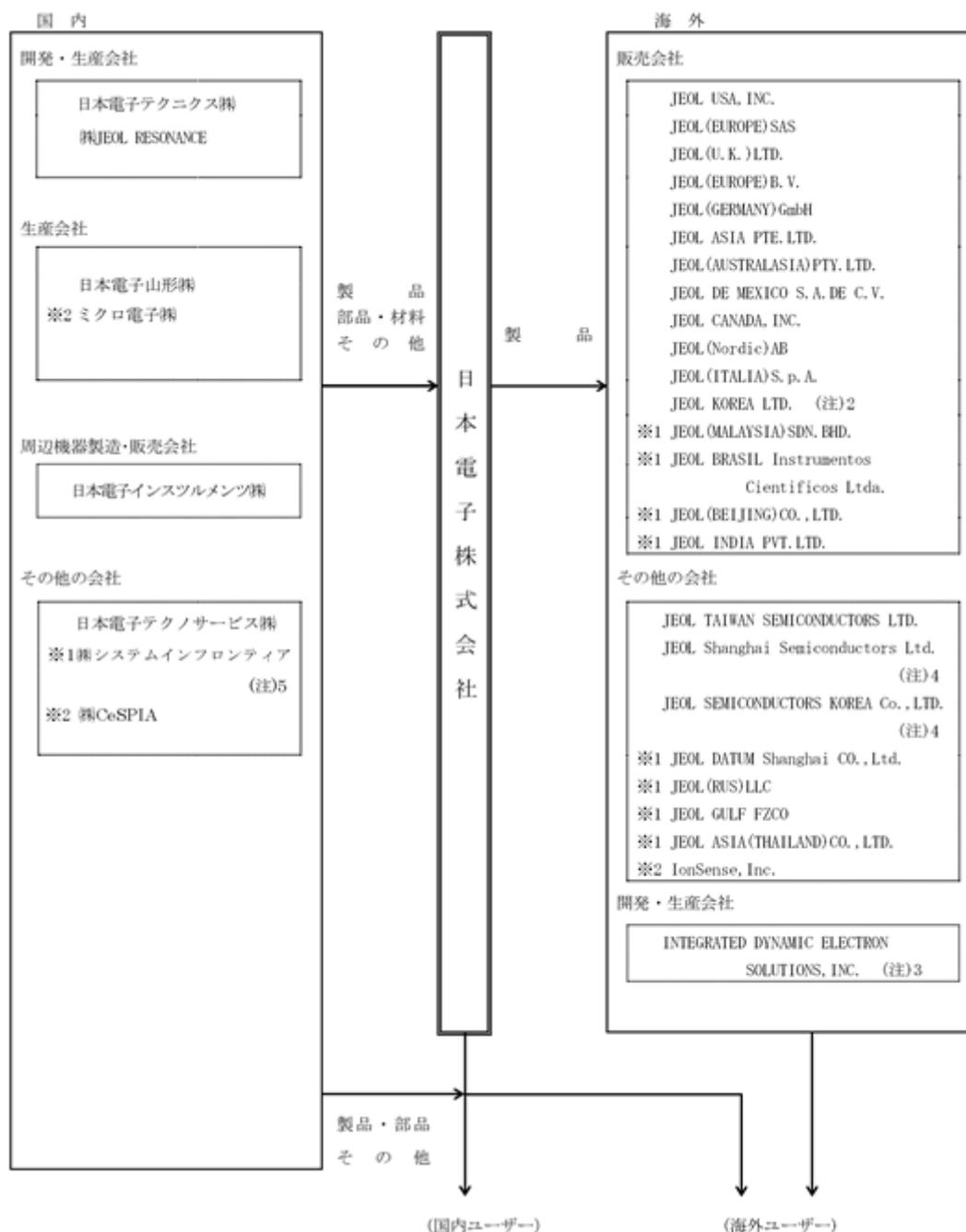
当社グループ（当社および当社の関係会社、以下同じ）は、当社、子会社30社および関連会社3社で構成され、電子光学機器、分析機器、計測検査機器、産業機器、医用機器の製造販売を主な内容とし、更にこれらに附帯する製品・部品の加工委託、保守・サービス、周辺機器の仕入販売を営んでおります。

当社グループの事業に係る位置付けは次のとおりであります。

なお、「第5 経理の状況 1.連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 注記事項」に掲げるセグメント情報の区分は、電子光学機器、分析機器および計測検査機器を理科学・計測機器事業、産業機器を産業機器事業、医用機器を医用機器事業としております。

区分	主要製品	主要な会社
電子光学機器	透過電子顕微鏡、分析電子顕微鏡、電子プローブマイクロアナライザ、光電子分光装置、オージェマイクロプローブ、電子顕微鏡周辺機器	当社、日本電子山形(株)、日本電子インスツルメンツ(株) JEOL USA, INC.、JEOL(EUROPE)SAS、JEOL(U.K.)LTD.、JEOL(EUROPE)B.V.、JEOL(Nordic)AB、JEOL ASIA PTE.LTD.、JEOL(GERMANY)GmbH、JEOL(AUSTRALASIA)PTY.LTD.、その他14社(海外)
分析機器	核磁気共鳴装置、電子スピン共鳴装置、質量分析計(MALDI飛行時間質量分析計、ガスクロマトグラフ質量分析計、液体クロマトグラフ質量分析計)、ポータブルガスクロマトグラフ、ガスモニタ分析装置、X線CT微細構造解析システム	当社、(株)JEOL RESONANCE、日本電子インスツルメンツ(株) JEOL USA, INC.、JEOL(EUROPE)SAS、JEOL(U.K.)LTD.、JEOL(EUROPE)B.V.、JEOL(Nordic)AB、JEOL ASIA PTE.LTD.、JEOL(GERMANY)GmbH、JEOL(AUSTRALASIA)PTY.LTD.、その他11社(海外)
計測検査機器	走査電子顕微鏡、分析走査電子顕微鏡、電子顕微鏡周辺機器、複合ビーム加工観察装置、集束イオンビーム加工観察装置、薄膜試料作製装置、クロスセクションポリリッシャ、エネルギー分散形蛍光X線分析装置	当社、日本電子テクニクス(株)、日本電子山形(株)、日本電子インスツルメンツ(株) JEOL USA, INC.、JEOL(EUROPE)SAS、JEOL(U.K.)LTD.、JEOL(EUROPE)B.V.、JEOL(Nordic)AB、JEOL ASIA PTE.LTD.、JEOL(GERMANY)GmbH、JEOL(AUSTRALASIA)PTY.LTD.、その他14社(海外)
産業機器	電子ビーム描画装置(スポットビーム描画、可変成形ビーム描画)、直進形電子銃・電源、電子ビーム蒸着用電子銃・電源、プラズマ発生用高周波電源、内蔵形プラズマ銃・電源、高周波誘導熱プラズマ装置	当社、日本電子インスツルメンツ(株) JEOL USA, INC.、JEOL(EUROPE)SAS、JEOL(U.K.)LTD.、JEOL(EUROPE)B.V.、JEOL(Nordic)AB、JEOL ASIA PTE.LTD.、JEOL(GERMANY)GmbH、JEOL TAIWAN SEMICONDUCTORS LTD.、JEOL(AUSTRALASIA)PTY.LTD.、その他7社(海外)
医用機器	自動分析装置、臨床検査情報処理システム、全自動アミノ酸分析機	当社、日本電子山形(株)、日本電子インスツルメンツ(株) JEOL(EUROPE)SAS、JEOL(U.K.)LTD.

事業の系統図は次のとおりであります。



(注) 1. 無印 連結子会社

- 1 非連結子会社で持分法適用会社
- 2 関連会社で持分法適用会社

2. 当社は、JEOL KOREA LTD.の株式を2019年12月27日に追加取得し、同社を連結子会社といたしました。

3. 当社は、INTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.の全株式を2020年1月17日に取得し、同社を連結子会社といたしました。

4. JEOL Shanghai Semiconductors Ltd.およびJEOL SEMICONDUCTORS KOREA Co., LTD.は、重要性が増したため、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。

5. (株)システムインフロンティアは株式取得に伴い、非連結子会社として持分法適用会社を含めております。

4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 割合 (うち間接所有) (%)	関係内容
(連結子会社)					
日本電子テクニクス(株)	東京都昭島市	95	理科学・計測機器	100.0	当社製品の開発・製造 資金貸付、設備賃貸、役員 の兼任等
日本電子テクノサービス (株)	東京都昭島市	10	理科学・計測機器	100.0	当社製品関連の翻訳・設計 等、資金貸付、 設備賃貸、役員の兼任等
日本電子山形(株)	山形県天童市	40	理科学・計測機器 医用機器	100.0	当社製品の製造 資金貸付、設備賃貸、役員 の兼任等
日本電子インストルメン ツ(株)	東京都昭島市	20	理科学・計測機器 産業機器 医用機器	100.0	当社製品の製造 設備賃貸、役員の兼任等
(株)JEOL RESONANCE	東京都昭島市	95	理科学・計測機器	100.0	当社製品の開発・製造、 資金貸付、設備賃貸、役員 の兼任等
JEOL USA, INC. (注)2,4	Peabody, MA USA	US \$ 15,060千	理科学・計測機器 産業機器	100.0	当社製品の販売、債務保証
JEOL (EUROPE) SAS	Croissy Sur Seine FRANCE	EUR 797千	理科学・計測機器 産業機器 医用機器	100.0	当社製品の販売、債務保証
JEOL (U.K.) LTD	Welwyn Garden City ENGLAND	Stg. £ 400千	理科学・計測機器 産業機器 医用機器	100.0	当社製品の販売、債務保証
JEOL (EUROPE) B.V.	Nieuw-Vennep THE NETHER-LANDS	EUR 1,472千	理科学・計測機器 産業機器	100.0	当社製品の販売、債務保証
JEOL (GERMANY) GmbH	Freising, GERMANY	EUR 520千	理科学・計測機器 産業機器	100.0	当社製品の販売、債務保証
JEOL ASIA PTE. LTD.	2 Corporation Road SINGAPORE	S. \$ 3,350千	理科学・計測機器 産業機器	100.0	当社製品の販売、資金貸付 債務保証
JEOL TAIWAN SEMICONDUCTORS LTD.	Hsin-Chu City 300, Taiwan, Republic of China	NT \$ 7,000千	理科学・計測機器 産業機器	100.0	当社製品の保守サービス
JEOL (AUSTRALASIA) PTY. LTD.	NSW 2086 Australia	A. \$ 500千	理科学・計測機器 産業機器	100.0	当社製品の販売、債務保証
JEOL DE MEXICO S.A. DE C.V.	Mexico D.F	MXN 650千	理科学・計測機器 産業機器	100.0 (100.0)	当社製品の販売、債務保証
JEOL CANADA, INC.	St-Hubert, QC CANADA	CAD 100千	理科学・計測機器 産業機器	100.0 (100.0)	当社製品の販売
JEOL (Nordic) AB	Sollentuna SWEDEN	SEK 3,160千	理科学・計測機器 産業機器	100.0 (100.0)	当社製品の販売
JEOL (ITALIA) S.p.A.	Basiglio ITALY	EUR 300千	理科学・計測機器 産業機器	100.0 (100.0)	当社製品の販売
JEOL Shanghai Semiconductors Ltd. (注)5	Shanghai CHINA	CNY 1,599千	産業機器	100.0	当社製品の保守サービス
JEOL SEMICONDUCTORS KOREA Co., Ltd. (注)5	Seoul KOREA	Won 500百万	産業機器	100.0	当社製品の保守サービス
JEOL KOREA LTD. (注)6	Seoul KOREA	Won 600百万	理科学・計測機器 産業機器	100.0	当社製品の販売
INTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC. (注)7	Pleasanton, CA USA	US\$ 958	理科学・計測機器	100.0	当社製品の開発・製造 資金貸付
(持分法適用関連会社)					
(株)CeSPIA	東京都千代田区	25		39.0	当社製品を使用した構造解 析の受託
その他2社					

- (注) 1 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。  
2 特定子会社に該当します。  
3 上記子会社のうちには有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。  
4 JEOL USA, INC.については、売上高（連結会社相互間の内部売上高を除く）の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	売上高	11,621百万円
	経常利益	509 "
	当期純利益	349 "
	純資産額	2,686 "
	総資産額	7,369 "

- 5 JEOL Shanghai Semiconductors Ltd.およびJEOL SEMICONDUCTORS KOREA Co.,Ltd.は、重要性が増加したことにより、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。  
6 当社は、JEOL KOREA LTD.の株式を2019年12月27日に追加取得し、同社を連結子会社といたしました。  
7 当社は、INTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.の全株式を2020年1月17日に取得し、同社を連結子会社といたしました。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2020年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
理科学・計測機器事業	2,184
産業機器事業	394
医用機器事業	289
全社(共通)	298
合計	3,165

(注) 1 従業員数は就業人員(当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含むほか、嘱託を含んでおります。)であります。

2 全社(共通)として、記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

### (2) 提出会社の状況

2020年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(才)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
1,920	44.6	17.7	7,833,000

セグメントの名称	従業員数(人)
理科学・計測機器事業	1,227
産業機器事業	281
医用機器事業	275
全社(共通)	137
合計	1,920

(注) 1 従業員数は就業人員(当社からの出向者を除き、当社への出向者を含むほか、嘱託を含んでおります。)であります。

2 平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでおります。

3 全社(共通)として、記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

### (3) 労働組合の状況

当社グループには「JAM日本電子連合労働組合」があり、2020年3月31日現在の組合員数は1,514名であります。

なお、労使関係については円滑な関係にあり、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いて当社グループが判断したものであります。

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社は、「創造と開発」を基本とし、常に世界最高の技術に挑戦し、製品を通じて科学の進歩と社会の発展に貢献することを経営理念としております。創立以来の歴史の中で蓄積してきた要素技術・ノウハウ・グローバルネットワークを活かし、世界最高クラスの装置を提供する「分析・計測の世界において欠かせない企業」、さらには独自のソリューションと付加価値を提供するOnly One Companyとなることを目指しております。

#### (2) 経営戦略等

当社グループは、2019年度から2021年度を対象とする新中期経営計画「Triangle Plan 2022」を策定しております。

中期経営計画「Triangle Plan 2022」では、「Triangle Plan」の方向性を基本としながら、「70年目の転進」による成長の加速と中期経営計画以降の更なる成長に向けた次の打ち手を実行することで、長期にわたる継続的な成長を目指します。

具体的には、前中期経営計画の骨子である“Speed”、“Difference”、“Change”の3軸を踏襲し、YOKOGUSHI戦略を引き続き計画の土台と捉え、さらに進化・深化させていきつつ、以下の「70年目の転進」に取り組み、適正な利益を継続的に創出することができる高収益中堅企業への変革を目標としています。

#### (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

経営指標として、売上高営業利益率、売上高経常利益率、自己資本当期純利益率（ROE）、自己資本比率等を重視しております。

#### (4) 経営環境

当連結会計年度における我が国の経済状況は、米中貿易摩擦の長期化に伴い、世界経済の減速懸念が強まる中、新型コロナウイルスの世界的な感染拡大により景気の先行きは極めて不透明な状況となっております。

当社におきましては、当連結会計年度末受注残および足元の売上状況より、現時点では大きな影響はないものと判断しておりますが、先行きについては不透明であり、厳しい環境が継続することが懸念されることから、今後の事業環境の推移を注視し、経営方針及び経営戦略について見直しが必要と判断した場合には適時開示してまいります。

#### (5) 事業上および財務上の対処すべき課題

中期経営計画「Triangle Plan 2022」では、「Triangle Plan」の方向性を基本としながら、「70年目の転進」による成長の加速と新中期経営計画以降の更なる成長に向けた次の打ち手を実行することで、長期にわたる継続的な成長を目指します。

具体的には、前中期経営計画の骨子である“Speed”、“Difference”、“Change”の3軸を踏襲し、YOKOGUSHI戦略を引き続き計画の土台と捉え、さらに進化・深化させていきつつ、以下の「70年目の転進」に取り組み、適正な利益を継続的に創出することができる高収益中堅企業への変革を目標としています。

「70年目の転進」として以下に取り組みでまいります。

##### コアテクノロジー強化

当社グループが社会に提供する付加価値の源泉であるハイエンドの計測・分析技術（＝コアテクノロジー）を継続的に発展させてまいります。

##### 成長市場への積極参入

コアテクノロジーをベースに、規模が大きく更なる拡大が見込まれる市場（半導体機器／産業機器／バイオ・医用機器／海外）へ積極的に参入し、成長を加速させてまいります。

##### トータルソリューションの提供

装置だけではなくユーザーのワークフロー全体を見据え、使い勝手の向上や効率化につながるサービスを含めたトータルソリューションを提供してまいります。

##### 必要な投資と収益性向上への取り組み

事業の規模や範囲が拡大していく中で事業機会を確実に取り込むため、必要な投資をタイムリーに行ってまいります。また、同時に効率化を推進し収益性の向上に不断に取り組んでまいります。

環境の変化を迅速に捉え、既存のビジネスモデルから一歩踏み出し、成長に向けた挑戦を続けていくことで、中・長期的な企業の成長が達成できると考えています。「Triangle Plan 2022」の各セグメントでの目標達成と共に、成長に向けた自己変革に挑戦し将来の事業の柱を創出してまいります。

当社グループは、引き続き、事業構造の変革と安定した収益構造の構築に努めるとともに、グループ一体となって環境保全に取り組み、また、コンプライアンスの強化を図り、企業倫理を徹底し、良き企業風土を醸成して、持続的成長のための経営基盤の強化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、当社グループの経営成績および財務状況等(株価等を含む)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を考えております。

なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日(2020年6月25日)現在において当社グループが判断したものであります。

### (1) 海外での事業活動について

当社グループは、海外市場の開拓を積極的に進めております。その結果、主な販売先である米国、欧州、中国、東南アジアの経済変動の影響を受けやすくなっております。また、当社グループはグローバルな事業展開のなかで、海外法人は現地社会との協調・相互信頼に努めておりますが、海外での事業活動では次のようなリスクがあり、当社グループの経営成績および財務状況等に悪影響を及ぼす可能性があります。

予期しえない法律・規制、不利な影響を及ぼす租税制度の変更  
テロ、戦争等による社会的混乱

### (2) 為替相場の変動について

当社グループの連結売上高の約6割は海外におけるものであり、当社グループは為替相場の変動に対処するために為替予約を中心とする為替変動リスクをヘッジする取引を必要に応じて行っていますが、中長期的な為替レートの変動は当社グループの経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

### (3) 金利変動のリスクについて

当社グループは、支払金利の変動リスクを回避し支払利息の固定化を図るために、個別契約ごとにデリバティブ取引(金利スワップ)をヘッジ手段として利用しておりますが、有利子負債の一部には、金利変動の影響を受けるものも含まれております。従って、金利上昇によって支払金利や調達コストが増加することにより、当社グループの経営成績および財務状況等に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (4) 事業等のリスクについて

当社グループは、理科学・計測機器、産業機器および医用機器という3つの分野で事業を行っており、個々の事業には以下のような業績変動要因があります。

#### 理科学・計測機器事業

理科学・計測機器事業では、官公庁の研究開発予算や民間企業の設備投資の動向により需要が増減し、当社グループの経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

#### 産業機器事業および医用機器事業

産業機器事業および医用機器事業では、市況の急激な変動による設備投資動向により、当社グループの経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

### (5) 研究開発活動および人材育成について

当社グループは電子顕微鏡など最先端機器を世界市場で販売しており、グローバル市場での製品の競争力強化のため、新製品を継続的に投入しております。当社グループの事業では新製品を継続的に市場に投入していく必要があるため、研究開発が経営の重要なテーマとなっており、そのため、将来の企業成長は主に新製品の開発の成果に依存するというリスクがあります。

また、製品開発における人材確保や育成、また、大型装置の開発などでは多額の支出を行っても、それに必要な需要が確保できないリスク等があり、当社グループの企業成長および経営成績に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (6) 当社グループの売上高における第4四半期の割合が高いことによる影響について

当社グループの四半期別の売上高は、第4四半期が他の四半期に比べ高くなる傾向にあります。これは、官公庁や多くの民間企業において、年度末である3月に当社グループの製品の検収作業が行われることが多いからです。当社グループでは、この季節変動を考慮した計画策定を行い、当該時期の売上の維持・拡大に努めておりますが、製品の検収作業の遅延等により売上計上のタイミングが翌期にずれ込む等、当社グループの経営成績および財務状況等に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (7) たな卸資産の廃棄、評価損について

当社グループは、製品や部品の品質・環境基準や在庫管理には充分留意しておりますが、市場動向、技術革新、製品のライフサイクル等の急激な変化に伴い、たな卸資産の廃棄および評価損の計上等を実施した場合には、当社グループの経営成績および財務状況等に悪影響を及ぼす可能性があります。

(8) 法的規制等について

当社グループは、国内の法的規制のほかに国際ルール、現地での労働法、税法、環境法など各国の法的規制などを受けており、また、事業・投資の許可や製品の品質における規格取得義務などがあり、これらの法的規制等により、当社グループの事業活動が制限される可能性があります。

(9) のれんおよび無形固定資産について

当社グループは、株式会社JEOL RESONANCE、JEOL KOREA LTD.、およびINTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.を連結子会社としたことに伴い、のれんおよび無形固定資産を計上しております。当社グループは、当該のれん及び無形固定資産につきましては、それぞれの事業価値および将来シナジー効果が発揮された結果得られる将来の収益力を適切に反映したものと考えておりますが、景気の悪化や業績が想定どおり進捗しない等の理由により収益性が低下した場合には、のれんの減損損失計上により、当社グループの経営成績および財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 市場リスクについて

当社グループは、金融機関や販売または仕入に係る取引会社の株式を保有しているため、株式市場の価格変動リスクを負っております。株式の価格変動リスクについては特別のヘッジ手段を用いておりません。なお、時価に関する情報は「第5 経理の状況」の金融商品関係および有価証券関係の注記に記載しております。

(11) 重要な訴訟等について

当社グループは、国内および海外事業に関連して、訴訟、紛争、その他法律的手続きの対象となるリスクがあります。これらの法的リスクについては、本社および関係会社に対する法令遵守の徹底を図るとともに、経営の効率化を進めるために業務監理室を設置し、本社監理および関係会社監理を行うこととしております。また、社長を委員長とし、社外弁護士も参加する「CSR（企業の社会的責任）委員会」を設置しております。当連結会計年度において当社グループの事業に重大な影響を及ぼす訴訟は提起されていませんが、将来重要な訴訟等が提起された場合には当社グループの経営成績および財務状況等に悪影響を及ぼす可能性があります。

(12) 自然災害等の影響について

当社グループでは、災害・事故などの発生に備えたりリスク管理として、生産拠点の分散化および事業継続計画（BCP）の策定等を実施しております。しかし、大地震などの大規模自然災害や火災などの突発的な事故が発生した場合は、生産設備など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が遅れが生じ、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。このような場合、当社グループの経営成績および財務状況等に悪影響を及ぼす可能性があります。

(13) 新型コロナウイルス感染症の影響について

当社グループの従業員への新型コロナウイルスの感染の拡大、また納入先において感染拡大による在宅勤務や事務所・工場の閉鎖等が長期化する場合、新型コロナウイルスの感染拡大の影響による官公庁の研究開発予算の削減や民間企業における設備投資意欲が減退した場合、当社グループの経営成績、財務状況等に影響を与える可能性があります。

当社グループでは、グループ内でのリスクに対応するため、予防や感染拡大防止に対して適切な管理体制を構築しております。2月に取締役常務執行役員を委員長とする危機管理委員会にて、海外出張の禁止、当社グループ主催の展示会・セミナー等の開催禁止、同様の社外イベントへの参加の禁止、出張を伴う会議の禁止等の感染拡大防止策を策定しました。また、緊急事態宣言を受け、4月8日には社長を本部長とする新型コロナウイルス対策本部を立ち上げ、昼休み時間の分散による社員食堂の時差利用、公共交通機関の利用者を対象とした時差出勤、在宅勤務の推進、春季休暇の日程変更等、従業員の安全を第一として段階的に対策の強化を図り、影響の極小化を図っております。

### 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、連結子会社および持分法適用会社）の財政状態、経営成績およびキャッシュ・フロー（以下「経営成績等」という。）の状況の概況は、次のとおりであります。

##### 財政状態および経営成績の状況

当連結会計年度における我が国の経済状況は、米中貿易摩擦の長期化に伴い、世界経済の減速懸念が強まる中、新型コロナウイルスの世界的な感染拡大により景気の先行きは極めて不透明な状況となっています。

このような状況下、当社グループは、中期経営計画「Triangle Plan 2022」（2019年度～2021年度）に掲げる重点戦略を強力に推進し、企業価値の向上および経営基盤の強化を図るとともに受注・売上の確保に努めました。

この結果、当連結会計年度の財政状態および経営成績は以下のとおりとなりました。

##### a. 財政状態

当連結会計年度末の資産合計は、前連結会計年度末に比べ14,123百万円増加し、136,788百万円となりました。

当連結会計年度末の負債合計は、前連結会計年度末に比べ10,635百万円増加し、91,707百万円となりました。

当連結会計年度末の純資産合計は、前連結会計年度末に比べ3,487百万円増加し、45,080百万円となりました。

##### b. 経営成績

当連結会計年度の売上高は117,243百万円（前期111,289百万円に比し5.4%増）となりました。損益面におきましては、営業利益は7,030百万円（前期6,670百万円に比し5.4%増）、経常利益は7,203百万円（前期7,440百万円に比し3.2%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は5,359百万円（前期5,940百万円に比し9.8%減）となりました。

セグメントごとの経営成績は次のとおりであります。

##### 1) 理科学・計測機器事業

電子顕微鏡を中心とした引合いが好調に推移しましたが、売上高はやや低調に推移しました。この結果、当事業の売上高は76,643百万円（前期比1.2%減）となりました。

##### 2) 産業機器事業

電子ビーム描画装置を中心とした受注が好調に推移し、売上高についても好調に推移しました。この結果、当事業の売上高は23,844百万円（前期比43.6%増）となりました。

##### 3) 医用機器事業

国内市場における生化学自動分析装置を中心とした引き合い、売上高共に堅調に推移しました。一方、海外市場においては受注・売上高共に低い水準にとどまりました。

この結果、当事業の売上高は16,755百万円（前期比2.0%減）となりました。

##### キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は14,032百万円となり、前連結会計年度末に比べ4,771百万円増加しました。

当連結会計年度における各活動によるキャッシュ・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）

当連結会計年度において営業活動による資金の増加は3,742百万円（前期は4,757百万円の資金の増加）となりました。これは、たな卸資産の増加により資金が減少した一方で、税金等調整前当期純利益の計上および減価却費の増加等により資金が増加したためであります。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度において投資活動による資金の減少は4,172百万円（前期は1,461百万円の資金の減少）となりました。これは主に、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得および有形固定資産の取得による支出により減少したものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において財務活動による資金の増加は5,394百万円(前期は3,716百万円の資金の減少)となりました。これは主に、借入金の増加による収入等によるものであります。

なお、新型コロナウイルスの感染拡大の影響も含め、不測の事態に備え、従来より銀行融資枠(コミットメントライン)を設定しております。

生産、受注及び販売の実績

a. 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、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) (百万円)	前年同期比(%)
理科学・計測機器事業	81,291	1.2
産業機器事業	25,280	9.6
医用機器事業	18,120	5.1
合計	124,692	0.2

(注) 1 金額は、販売価格で表示しております。

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

当連結会計年度における受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(百万円)	前年同期比(%)	受注残高(百万円)	前年同期比(%)
理科学・計測機器事業	80,667	3.0	29,863	15.6
産業機器事業	23,913	0.0	16,080	0.4
医用機器事業	16,080	3.9	2,707	19.9
合計	120,661	1.5	48,650	7.6

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

c. 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、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) (百万円)	前年同期比(%)
理科学・計測機器事業	76,643	1.2
産業機器事業	23,844	43.6
医用機器事業	16,755	2.0
合計	117,243	5.4

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## (2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識および分析・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と見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づいて作成されています。この連結財務諸表の作成にあたっては、当連結会計年度における財務状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に影響を与えるような見積り、予測を必要としております。当社グループは、過去の実績値や状況を踏まえ合理的と判断される前提に基づき、継続的に見積り、予測を行っております。そのため実際の結果は、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。

なお、当社グループの連結財務諸表において採用す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」に記載しております。

また、新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う影響は、収束の時期および業績に与える影響の見通しが依然困難な状況にあるものの、期末時点で入手可能な情報を基に最善の検討等を行っております。

### 当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識および分析・検討内容

#### a. 経営成績等

##### 1) 財政状態

当連結会計年度末の資産合計は、前連結会計年度末から14,123百万円増加し136,788百万円となりました。主な要因としては、現金及び預金が5,129百万円増加、およびたな卸資産が4,645百万円増加したこと等により流動資産が9,791百万円増加しました。また、JEOL KOREA LTD.、およびINTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS INC.の企業結合により、主にのれんが1,197百万円増加し、固定資産も4,348百万円増加したことによります。

当連結会計年度末の負債合計は、前連結会計年度末から10,635百万円増加し91,707百万円となりました。これは主に、借入金が増加したこと等によります。

当連結会計年度末の純資産合計は、親会社株主に帰属する当期純利益5,359百万円を計上したことにより、前連結会計年度末に比べ3,487百万円増加し、45,080百万円となりました。以上の結果、当連結会計年度末の自己資本比率は前連結会計年度末から0.9ポイント減少し33.0%となりました。

##### 2) 経営成績の状況

当連結会計年度の売上高は、前連結会計年比の5.4%増の117,243百万円となりました。この要因としては、電子ビーム描画装置を中心に売上が増加したことが挙げられます。

損益面においては、営業利益7,030百万円(前期6,670百万円に比し5.4%増)、経常利益7,203百万円(前期7,440百万円に比し3.2%減)、親会社株主に帰属する当期純利益5,359百万円(前期5,940百万円に比し9.8%減)となりました。この要因としては、売上高増加および原価改善したことが挙げられます。この結果、営業利益は前期に比し360百万円増加し、前期に比し持分法による投資利益は増加したものの、受託研究収入の減少かつ為替差損が増加したこともあり経常利益は237百万円減少しました。

また、親会社株主に帰属する当期純利益は、経常利益の減少に伴い、前期に比し580百万円減少しました。

当社グループでは、理科学・計測機器事業で培った技術を軸として産業機器事業および医用機器事業をグローバルに展開しております。

理科学・計測機器事業においては、国内の公的機関研究開発向けの売上が伸び悩む中、民間需要および中国向けの売上が堅調に推移しましたが、第4 四半期において新型コロナウイルスの世界的な感染拡大の影響を受け、売上は前年度並みとなりました。

産業機器事業においては、半導体市場が活況の中、電子ビーム描画装置が受注・売上とも好調に推移いたしました。また、電子銃電源も薄膜形成向け需要が堅調なこともあり、産業機器全体で売上および利益を大きく伸ばすことができました。

医用機器事業においては、当社製品の試薬使用量・検体必要量の少なさおよびランニングコストでの優位性は引き続き競争優位性があり、国内向け生化学自動分析装置の売上が堅調に推移しました。一方、海外OEM供給先であるシーメンスからの受注・売上が低い水準にとどまりました。さらには、第4 四半期において新型コロナウイルスの世界的な感染拡大の影響を受け、売上は前年度並みとなりました。

2019年度から2021年度を対象とする中期経営計画「Triangle Plan 2022」では、「Triangle Plan」の方向性を基本としながら、「70年目の転進」による成長の加速と中期経営計画以降の更なる成長に向けた次の打ち手を実行することで、長期にわたる継続的な成長を目指します。

b. 経営成績に重要な影響を与える要因について

「第2 事業の状況 2 事業等のリスク」に記載のとおりであります。

資本の財源および資金の流動性についての分析

1) キャッシュ・フローの分析

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。

2) 資金需要

当社グループの資金需要は、営業活動については、生産活動に必要な運転資金（材料・外注費および人件費等）、受注獲得のための販売費、製品競争力強化および新製品開発を目的とした研究開発費が主な内容であります。投資活動については、製造用治具設備および研究開発用設備への設備投資等が主な内容であります。

今後、成長分野に対しては必要な設備投資や研究開発投資等を継続していく予定です。

3) 財務政策

当社グループは、運転資金、投資資金についてはまず営業キャッシュ・フローで獲得した資金を投入し、不足分については有利子負債の調達を実施しております。

長期借入金、社債等の長期資金の調達については、事業計画に基づく資金需要、金利動向等の調達環境、既存借入金の償還時期等を考慮の上、調達規模、調達手段を適宜判断して実施していくこととしております。

また、資金調達コストの低減に努める一方、過度に金利変動リスクおよび為替変動リスクに晒されないよう、適切なヘッジ手段を検討・実施しております。

経営上の目標の達成・進捗状況

当社グループは、企業価値の向上と継続的な成長を確保するため、適正な利益を継続的に確保することを重点に置いております。このため、経営指標として、売上高営業利益率、売上高経常利益率、自己資本当期純利益率（ROE）、自己資本比率を重視しております。

当連結会計年度における売上高営業利益率は6.0%（前期同）、売上高経常利益率は6.1%（対前期比0.6ポイント減）、自己資本当期純利益率（ROE）は12.4%（対前期比2.6ポイント減）、自己資本比率は33.0%（対前期比0.9ポイント減）となりました。

今後も引き続き当該指標の改善に邁進していく所存でございます。

#### 4【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

#### 5【研究開発活動】

当社グループにおける研究開発活動は、グループ各社（主に当社、日本電子テクニクス(株)、(株)JEOL RESONANCE）間の緊密な連携の元に進められています。当社においては、中長期的な観点で選択された基盤的研究、各事業の核となる基幹製品の開発、および国立研究開発法人理化学研究所等の外部機関との共同研究を実施しております。日本電子テクニクス(株)は、卓上型および汎用型の走査電子顕微鏡の開発を担当しており、(株)JEOL RESONANCEは、核磁気共鳴装置の開発を担当しております。

当社グループは、「Triangle Plan 2022」において、前中期経営計画の骨子である“Speed”、“Difference”、“Change”の3軸を踏襲し、YOKOGUSHI戦略を引き続き計画の土台と捉え、さらに進化・深化させていきつつ、適正な利益を継続的に創出することができる高収益中堅企業への変革を大目標としております。製品の研究開発活動においても全ての製品で開発スピードアップ、ハイスループット機能を向上させた製品開発力の強化、競合他社との違いを意識した製品開発力の強化に取り組んでおります。

当連結会計年度における事業の種類別セグメントの研究開発成果は次のとおりであり、研究開発費の総額は7,756百万円となっております。

##### (1) 理科学・計測機器事業

当セグメントに係る研究開発費は5,163百万円であります。

透過型電子顕微鏡においては、超高空間分解能観察と高感度分析を両立させた原子分解能分析電子顕微鏡（JEM-ARM300F2）を販売開始いたしました。

走査電子顕微鏡においては、高空間分解能観察と操作性の両立を実現した新型ショットキー電界放出形走査電子顕微鏡（JSM-F100）を市場投入し、製品競争力の強化を図りました。また、観察から分析までの操作をより効率的に行える電子プローブマイクロアナライザ（JXA-iHP200FおよびJXA-iSP100）を販売開始いたしました。

##### (2) 産業機器事業

当セグメントに係る研究開発費は1,653百万円であります。

産業機器事業においては、市場での高い評価を得ているIMS社と協働で市場投入したマルチ電子ビーム描画装置について、生産性の向上を目指した投資を強化しております。また近年、注目を浴びている3Dプリンター分野において、電子ビーム技術を応用した金属材料用3Dプリンターの製品開発を進めており2020年度中の製品投入を予定しております。

##### (3) 医用機器事業

当セグメントに係る研究開発費は939百万円であります。

生化学自動分析装置においては、信頼性・機能性・安全性を向上したIoT対応のBioMajesty™ JCA-BM6070Gを販売開始いたしました。

また、生化学自動分析装置は、最適なソリューション提供を目的として検査業務の迅速化と自動化を進めております。現行装置JCA-ZS050 自動分析装置 BioMajesty™ ZEROの拡販を通じ課題解決を図りながら、海外展開に向けた最適化を視野に投資を継続しております。さらに、今後の事業拡大の核となる免疫分析装置との連結機（FUXION<sup>+</sup>）については、品質向上と生産性向上を進め、競争力の大幅な向上を図っています。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度において実施した設備投資の総額は5,713百万円であります。

主な設備投資は、理科学・計測機器事業においては、製造用治具設備および研究開発用設備への投資を重点的に推進し3,657百万円の投資を行っております。産業機器事業においては、生産体制強化を図るための投資を中心に1,359百万円の投資を行っております。医用機器事業においては、研究開発用機器の増強を中心に303百万円の投資を行っております。また、全社資産の取得に392百万円の投資を行っております。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、以下のとおりであります。

##### (1) 提出会社

2020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	工具・ 器具 及び備品	土地 (面積 千㎡)	リース 資産	その他	合計	
本社・昭島製作所 (東京都昭島市)	理科学・ 計測機器 産業機器 医用機器 全社資産	生産設備	3,962	4,002	521 (61)	166	1,258	9,911	1,460
東京支店・事務所 (東京都千代田区)	理科学・ 計測機器 産業機器 医用機器	販売設備	22	4	-	1	-	27	165
東京第二事務所 (東京都立川市)	理科学・ 計測機器 産業機器 医用機器	販売設備	1	1	-	-	-	2	97
筑波支店 (茨城県つくば市)	理科学・ 計測機器 産業機器 医用機器	販売設備	40	1	106 (1)	-	-	148	13
大阪支店 (大阪府大阪市淀川区)	理科学・ 計測機器 産業機器 医用機器	販売設備	22	4	-	-	-	27	56
寮および社宅地 (東京都昭島市)	全社資産	厚生設備	65	0	12 (1)	-	-	77	-

##### (2) 国内子会社

2020年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (人)
				建物及び 構築物	工具・ 器具 及び備品	土地 (面積 千㎡)	リース 資産	その他	合計	
日本電子テクニクス(株)	本社・昭島製作所 (東京都昭島市)	理科学・ 計測機器	生産設備	102	175	175 (3)	-	16	470	104
日本電子山形(株)	天童工場 (山形県天童市)	理科学・ 計測機器 医用機器	生産設備	787	62	249 (34)	-	40	1,138	80
(株)JEOL RESONANCE	本社・昭島製作所 (東京都昭島市)	理科学・ 計測機器	生産設備	8	157	-	-	9	176	169

(3) 在外子会社

2020年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (人)
				建物 及び 構築物	工具・ 器具及び 備品	土地 (面積 千㎡)	リース 資産	その他	合計	
JEOL USA, INC.	ボストン 事務所 (Peabody, M A U.S.A.)	理科学・ 計測機器 産業機器	販売設備	62	3	312 (21)	-	36	415	90
JEOL(EUROPE)SAS	パリ事務所 (Croissy Sur Seine FRANCE)	理科学・ 計測機器 産業機器 医用機器	販売設備	153	77	75 (7)	36	10	352	63
JEOL(U.K.)LTD.	ロンドン 事務所 (Welwyn Garden City ENGLAND)	理科学・ 計測機器 産業機器 医用機器	販売設備	97	-	153 (1)	51	4	307	48

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、機械装置及び運搬具、建設仮勘定の合計額であります。

なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2 提出会社の本社・昭島製作所の工具・器具及び備品の中には賃貸資産 95百万円が含まれております。

3 国内子会社の日本電子山形㈱・天童工場の設備には提出会社から建物及び構築物 787百万円、工具・器具及び備品 62百万円、土地 249百万円、その他 40百万円の賃貸資産が含まれております。

3【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、生産計画、需要予測、投資効率等を総合的に勘案し策定しております。設備計画は、原則的に連結会社各社が個別に策定しておりますが、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。

なお、当連結会計年度末における重要な設備の新設の計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設

会社名 事業所名	所在地	セグメント の名称	設備の内容	投資予定価額		資金調達 方法	着手および完了予定		完成後の 増加能力
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了	
日本電子㈱ 本社 昭島 昭島製作所	東京都 昭島市	理化学・ 計測機器 産業機器 医用機器	工場・ 建物設備	990	-	自己資金	2020.4	2021.3	僅少
日本電子㈱ 本社 昭島 昭島製作所	東京都 昭島市	理化学・ 計測機器 産業機器 医用機器	生産・製造 設備および 開発・設計 設備	2,100	-	自己資金	2020.4	2021.3	僅少
日本電子㈱ 武蔵村山工場	東京都 武蔵村山市	産業機器	土地・工場 建物設備	4,210	410	借入金及び 自己資金	2020.9	2021.9	産業機器生 産の強化 (注) 1

(注) 1 完成後の増加能力は、計数的把握が困難であるため、増加能力に代えて投資目的を記載しております。

2 金額には消費税等を含めておりません。

## 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	100,000,000
計	100,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2020年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (2020年6月25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	48,857,800	48,857,800	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株であります。
計	48,857,800	48,857,800	-	-

#### (2)【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
2018年10月1日 (注)	48,857,800	48,857,800	-	10,037	-	8,974

(注) 2018年6月27日開催の第71回定時株主総会の決議により、2018年10月1日付で当社普通株式2株を1株に併合し、これに伴い発行済株式総数が48,857,800株減少し、48,857,800株となっております。

(5) 【所有者別状況】

2020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)
	政府および地方公共団体	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)	-	43	35	113	197	2	4,074	4,464	-
所有株式数(単元)	-	179,216	2,482	80,589	153,812	6	72,275	488,380	19,800
所有株式数の割合(%)	-	36.70	0.51	16.50	31.49	0.00	14.80	100	-

(注) 自己株式119,240株は、「個人その他」に1,192単元および「単元未満株式の状況」に40株を含めて記載しております。

(6) 【大株主の状況】

2020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(%)
株式会社ニコン	東京都港区港南2-15-3	4,300	8.82
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2-11-3	3,625	7.44
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1-8-11	3,425	7.03
INVESCO ADVISERS, INC. - INVESCO OPPENHEIMER GLOBAL OPPORTUNITIES FUND (常任代理人 シティバンク、エヌ・エイ東京支店)	1555 PEACHTREE STREET, NE, SUITE 1800 AT LANTA, GEORGIA 30309 UNITED STATES (東京都新宿区新宿6-27-30)	2,500	5.13
株式会社三菱UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2-7-1	1,504	3.09
日本電子共栄会	東京都昭島市武蔵野3-1-2	1,277	2.62
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口4)	東京都中央区晴海1-8-11	1,249	2.56
日本電子グループ従業員持株会	東京都昭島市武蔵野3-1-2	1,148	2.36
JPMORGANCHASE BANK 380055 (常任代理人 株式会社みずほ銀行 決済営業部)	270 PARK AVENUE, NEW YORK, NY 10017, UNITED STATES OF AMERICA (東京都港区港南2-15-1)	1,107	2.27
日本生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内1-6-6	1,042	2.14
計	-	21,179	43.46

(注) 1 2019年6月6日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、インベスコ アドバイザーズ インク(Invesco Advisers, Inc.)が2019年5月31日現在で以下のとおり株式を保有している旨が記載されているものの、当社として2020年3月31日時点における実質所有株式数の確認ができておりませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、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	保有株式等の数 (千株)	株式等保有割合 (%)
インベスコ アドバイザーズ インク(Invesco Advisers, Inc.)	Two Peachtree Pointe 1555 Peachtree Street, N.E., Suite 1800 Atlanta, Georgia 30309 U.S.A.	2,500	5.12

- 2 2019年10月7日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書に係る変更報告書において、三井住友D S アセットマネジメント株式会社およびその共同保有者1社が2019年9月30日現在でそれぞれ以下のとおり株式を保有している旨が記載されているものの、当社として2020年3月31日時点における実質所有株式数の確認ができておりませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、大量保有報告書に係る変更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	保有株式等の数 (千株)	株式等保有割合 (%)
三井住友D S アセットマネジメント株式会社	東京都港区愛宕2 - 5 - 1	2,710	5.55
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内1 - 1 - 2	225	0.46

- 3 2020年3月17日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、アーチザン・インベストメンツ・ジーピー・エルエルシー(Artisan Investments GP LLC)が2020年3月13日現在で以下のとおり株式を保有している旨が記載されているものの、当社として2020年3月31日時点における実質所有株式数の確認ができておりませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、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	保有株式等の数 (千株)	株式等保有割合 (%)
アーチザン・インベストメンツ・ジーピー・エルエルシー(Artisan Investments GP LLC)	アメリカ合衆国53202 Wisconsin州ミルウォーキー、スウィート800、Wisconsin・アヴェニュー875E	2,591	5.30

(7)【議決権の状況】  
【発行済株式】

2020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 119,200	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 48,718,800	487,188	-
単元未満株式	普通株式 19,800	-	1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	48,857,800	-	-
総株主の議決権	-	487,188	-

(注)1 「単元未満株式」欄には、当社保有の自己株式40株が含まれております。

2 「完全議決権株式(その他)」欄には、役員報酬BIP信託が保有する当社株式425,000株(議決権4,250個)が含まれております。

【自己株式等】

2020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) 日本電子株式会社	東京都昭島市武蔵野 三丁目1番2号	119,200	-	119,200	0.24
計	-	119,200	-	119,200	0.24

(注)上記の自己株式のほか、役員報酬BIP信託が保有する当社株式425,000株を連結財務諸表上、自己株式として処理しております。

( 8 ) 【役員・従業員株式所有制度の内容】

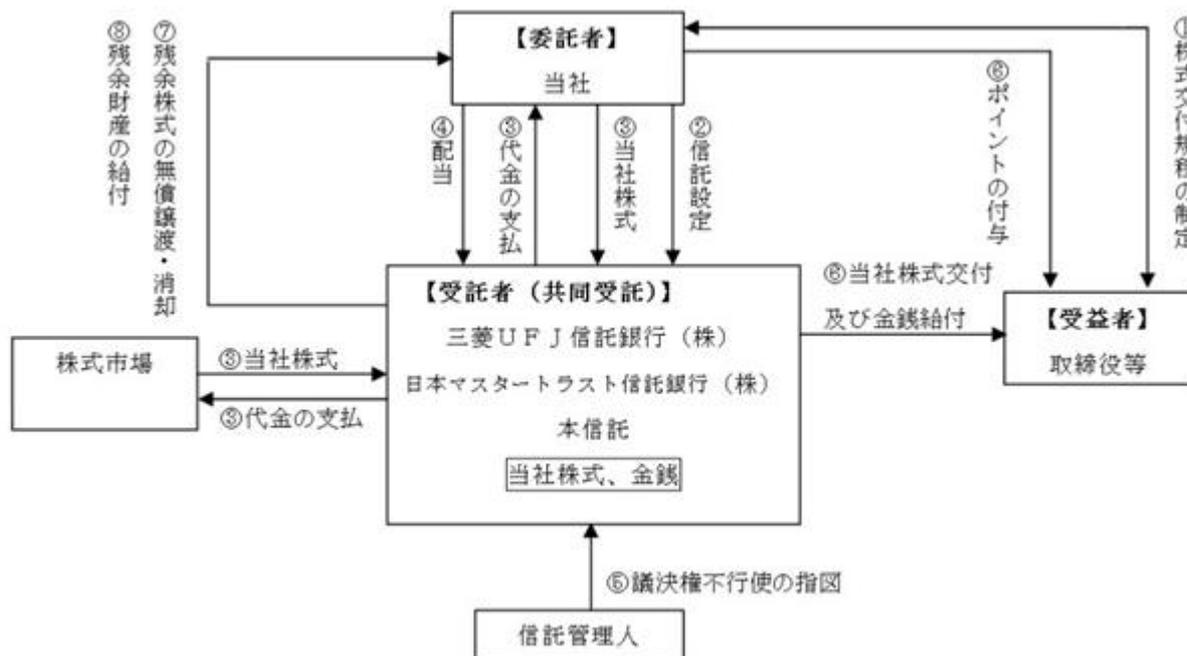
( 業績連動型株式報酬制度 )

当社は、2018年6月27日開催の第71回定時株主総会(以下、「本株主総会」という。)において、当社取締役(社外取締役、非業務執行取締役および国外居住者を除く。)および当社と委任契約を締結している執行役員(国外居住者を除く。以下、取締役と併せて「取締役等」という。)へのインセンティブ・プランとして、2018年度から業績連動型株式報酬制度(以下、「本制度」という。)を導入することを決議しました。

本制度は、当社の中長期的な業績の向上と企業価値の増大への貢献意識を高めることを目的とした、当社業績との連動性が高く、かつ透明性・客観性の高い役員報酬制度です。

制度の概要

本制度では、役員報酬B I P (Board Incentive Plan) 信託(以下「B I P 信託」という。)と称される仕組みを採用しています。B I P 信託とは、欧米の業績連動型株式報酬(Performance Share)制度および譲渡制限付株式報酬(Restricted Stock)制度と同種の役員に対するインセンティブ・プランであり、B I P 信託により取得した当社株式を業績目標の達成度等に応じて、役員の退任時に交付するものです。



当社は、取締役会において、本制度の内容に係る株式交付規程を制定します。

当社は、株主総会の承認決議の範囲内で、金銭を信託し、受益者要件を充足する取締役等を受益者とする信託（本信託）を設定します。

本信託は、信託管理人の指図に従い、で抛出された金銭を原資として、当社株式を当社（自己株式処分）または株式市場から取得します。本信託が取得する株式数は、本株主総会の承認決議の範囲内とします。

本信託内の当社株式に対する配当は、他の当社株式と同様に行われます。

本信託内の当社株式については、信託期間を通じ、議決権を行使しないものとします。

信託期間中、役位および毎事業年度における業績等に応じて、毎年、取締役等に一定のポイントが付与されます。一定の受益者要件を満たす取締役等は、原則として、取締役等の退任後に累積したポイント数の一定割合に相当する当社株式の交付を受け、残りの当該ポイント数に相当する当社株式については、信託契約の定めに従い、信託内で換価した上で換価処分金相当額の金銭を受領します。

業績目標の未達成等により、信託期間満了時に残余株式が生じた場合、信託契約の変更および追加信託を行うことにより本制度またはこれと同種のインセンティブ・プランとして本信託を継続利用するか、または、本信託から当社に当該残余株式を無償譲渡し、当社は取締役会決議によりその消却を行う予定です。

本信託の終了時に、受益者に分配された後の残余財産は、信託金から株式取得資金を控除した信託費用準備金の範囲内で当社に帰属する予定です。また、信託費用準備金を超過する部分については、当社および取締役等と利害関係のない団体への寄附を行う予定です。

#### 信託契約の内容

イ．信託の種類	特定単独運用の金銭信託以外の金銭の信託（他益信託）
ロ．信託の目的	取締役等に対するインセンティブの付与
ハ．委託者	当社
ニ．受託者	三菱UFJ信託銀行株式会社 (共同受託者 日本マスタートラスト信託銀行株式会社)
ホ．受益者	取締役等のうち受益者要件を満たす者
ヘ．信託管理人	当社と利害関係のない第三者
ト．信託契約日	2018年8月27日
チ．信託の期間	2018年8月27日～2022年8月31日
リ．制度開始日	2018年8月27日
ヌ．議決権行使	行使しない
ル．取得株式の種類	当社普通株式
ヲ．信託金の上限額	9.6億円（信託報酬および信託費用を含む。）
ワ．株式の取得時期	2018年8月30日
カ．株式の取得方法	自己株式処分
ヨ．帰属権利者	当社
タ．残余財産	帰属権利者である当社が受領できる残余財産は、信託金から株式取得資金を控除した信託費用準備金の範囲内とします。

#### 信託・株式関連事務の内容

イ．信託関連事務	三菱UFJ信託銀行株式会社および日本マスタートラスト信託銀行株式会社が本信託の受託者となり、信託関連事務を行います。
ロ．株式関連事務	三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社が事務委託契約書に基づき、受益者への当社株式の交付事務を行います。

取締役等に取得させる予定の株式の総数の上限  
 1,720,000株

本制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲  
 取締役等のうち受益者要件を充足する者

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

### (1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	106	241,251
当期間における取得自己株式		

(注) 1. 当期間における取得自己株式には、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

2. 上記の取得自己株式のほか、役員報酬BIP信託が保有する当社株式425,000株を連結財務諸表上、取得自己株式として処理しております。

### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他 ( - )	-	-	-	-
保有自己株式数	119,240	-	119,240	-

(注) 1. 当事業年度における保有自己株式数には、役員報酬BIP信託が保有する当社株式(425,000株)は、含めておりません。

2. 当期間における保有自己株式数には、役員報酬BIP信託が保有する当社株式(420,204株)は、含めておりません。

3. 当期間における保有自己株式数には、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

### 3【配当政策】

当社は、財務体質の改善と企業体質の強化に努め、長期的な視野に立って安定的な配当を継続して行うことを基本方針としております。

当社は、中間配当と期末配当の年2回の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。

当事業年度の配当につきましては、業績および財務状況等を勘案した結果、期末での配当を1株当たり12円とすることを決定いたしました。

なお、当期における1株当たりの剰余金の配当は、中間配当を含め24円となります。

また、配当額は、配当性向、配当利回り、投資家との対話、他社の動向等を勘案のうえ、将来の不確実性への備えや、経営基盤の強化とのバランスを考慮して決定しております。

当社は、会社法第454条第5項に規定する中間配当をすることができる旨を定款に定めており、第73期の中間配当についての取締役会決議は2019年11月8日に行っております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
2019年11月8日 取締役会決議	584	12.00
2020年6月25日 定時株主総会決議	584	12.00

(注)「配当金の総額」には、役員報酬BIP信託が保有する当社株式に対する配当金として、2019年11月8日取締役会決議による5百万円、2020年6月25日定時株主総会決議による5百万円が含まれております。

## 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

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方は、安定した利益体質の構築を図り、企業価値を高め、将来にわたり発展・成長していくという経営の基本方針を実現するため、経営上の組織体制を整備するなどの諸施策を実施し、経営の効率性、透明性を高め、株主や顧客をはじめとするステークホルダーの方々の立場を尊重し、その責任を果たしていくことをコーポレート・ガバナンスの基本としています。また、当社のコーポレート・ガバナンスそのものが時代に即しているのか、そのあり方を常に追求し、変化に対応していきます。

#### 企業統治の体制の概要および当該体制を採用する理由

当社は監査役制度を採用しており、取締役会と監査役会により、業務執行の監督および監査を行っております。

経営環境の変化に迅速に対応するため、取締役の人数（定款上の定員の上限）の適正化など経営のスリム化を図り、さらに、経営の意思決定の迅速化、業務執行の効率化を図るため、執行役員制度を導入しております。

監査役には財務および会計に関する相当程度の知見を有する者がおり、さらに社外監査役は経営から独立した立場から、取締役会への出席をはじめとして関係会社および支店の監査、取締役の職務の執行を監査する等、当社のガバナンス体制は監査役による監督機能を十分に果たせる仕組みが構築されております。

なお、当事業年度開催の取締役会は19回、経営会議は50回、経営執行会議は11回、監査役会は16回それぞれ開催しております。

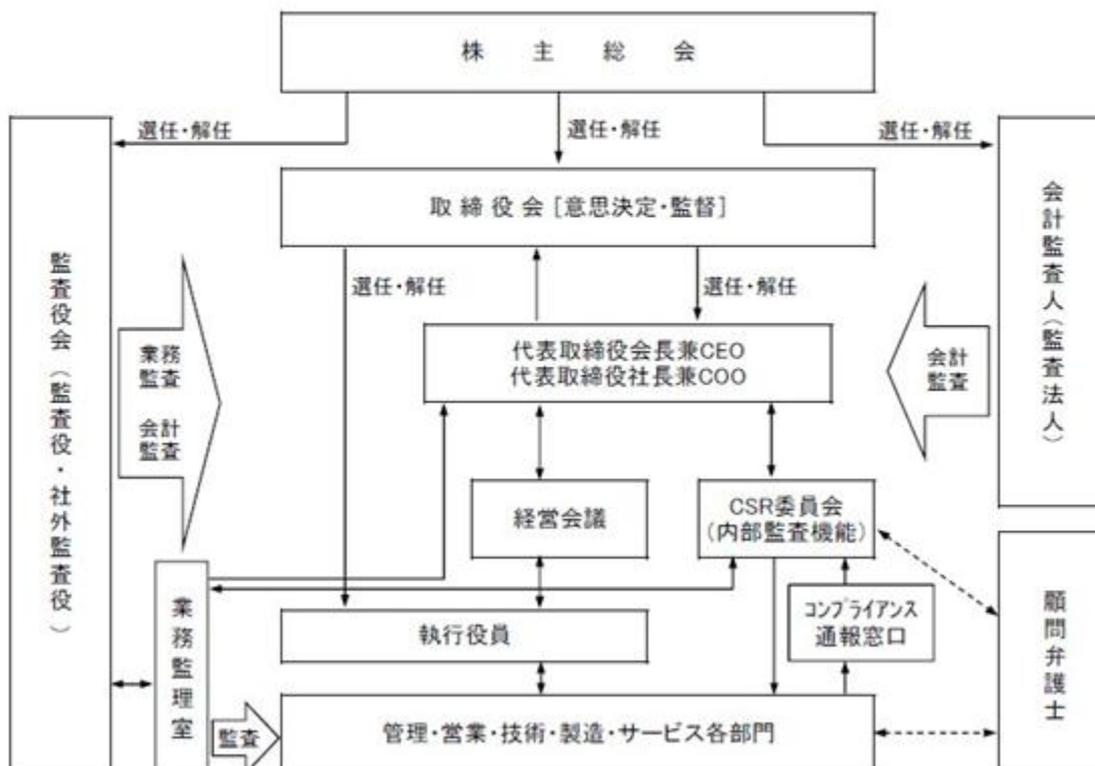
2006年4月からマネジメント会議の見直しの一環として、従来の常務会を経営会議に変更し、より実効性のあるスピーディーな事業運営ができる体制をとっております。

また、会社の社会的責任を重視した社会貢献、コンプライアンス、リスクマネジメントについて、社長を委員長とし、社外弁護士も参加する「CSR委員会」を設置し、その推進、強化に努めており、内部統制、リスクマネジメントに係る委員会ならびに内部監査部門、JGMSおよびMDQMSからの報告を受け、CSR活動に対する諮問・提案を行うとともに取締役会に報告を行うこととしております。

さらに、「業務監理室」にJGMSおよびMDQMSを除く内部監査機能を集約しております。

会社の機関は2020年6月25日現在、取締役は9名（うち2名は社外取締役）、監査役は4名（うち2名は社外監査役）で構成されております。

## コーポレートガバナンス体制についての模式図



### 企業統治に関するその他の事項

#### イ．内部統制システムの整備の状況

取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務ならびに当社および子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するための体制（内部統制システム）についての決定内容および当該体制の運用状況の概要は以下のとおりであります。

##### ．内部統制システムの概要

- 1 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
  - (1) 取締役会の行った決定に関する文書（職務執行に関する文書を含む）については、文書管理規定（保存期間原則10年）に基づき、厳重に保存し、検索しやすい方法で管理している。
  - (2) 上記文書の閲覧・謄写・提出については、取締役および監査役の要請に対しては、速やかにこれに応じている。
- 2 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
 

損失の危険の管理を専ら行う体制として、すでに、以下のとおりコンプライアンス管理規定を定め、コンプライアンス通報窓口を設けるとともに、J G M S（JEOL Group Management System）およびM D Q M S（Medical Devices Quality Management System）を運用し、さらに安全衛生委員会、危機管理委員会、輸出管理委員会、情報セキュリティ委員会およびB C P（事業継続計画）推進委員会を設置している。

  - (1) コンプライアンス管理規定を定め、コンプライアンス態勢の確立、適正な事業運営と健全な発展を図っている。
  - (2) コンプライアンス管理規定に基づいて、「日本電子企業倫理行動規範」を制定し、社外に公開するとともに、役員、従業員が法令等を遵守し社会倫理に従って行動するように努めている。
  - (3) コンプライアンス通報規定に基づいて、コンプライアンス通報窓口を設け、不正行為等の早期発見と是正に努めている。
  - (4) 製品の品質管理の維持向上のため、J G M SおよびM D Q M Sを運用し、内部監査・外部監査に堪え得る管理体制を敷いている。
  - (5) 安全衛生委員会は、労働安全衛生法および安全衛生管理規定に基づいて、総括安全衛生管理者を長とし、そのもとに各部門安全衛生委員をおき、労働者の危険、健康障害の防止その他事業者のなすべき法定事項の実施に努めている。
  - (6) 危機管理委員会は、非常事態に対する予測を絶えず行い、これに備え、事態発生に対処することとしている。
  - (7) 輸出管理委員会は、安全保障輸出管理規則に基づいて、外国為替および外国貿易法等の法令の遵守に努めている。
  - (8) 情報セキュリティ委員会は、情報セキュリティポリシーに基づいて、ネットワークと情報・データの可用性・完全性・機密性の確保に努めている。
  - (9) B C P（事業継続計画）推進委員会は、予測可能な範囲で、大規模な事故や災害等に備えて、事業継続計画を定め、実効性のある取組みを推進している。

- 3 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
  - (1) 経営環境の変化に迅速に対応するため、取締役の人数（定款上の定員の上限）の適正化など経営のスリム化を図り、さらに、経営の意思決定の迅速化、業務執行の効率化を図るため、「執行役員制度」を導入している。
  - (2) 定例の取締役会は、原則月1回開催し、重要事項の決定と各担当取締役からの業務執行の状況の報告を行っている。これ以外にも、必要に応じ臨時に取締役会を招集している。また、取締役会全体の実効性について自己評価アンケート方式による分析・評価を行い、その結果の概要を開示するとともに、課題への対応を図ることとしている。
  - (3) より実効性のあるスピーディな意思決定と事業運営ができる体制とするため、適切なメンバーによる「経営会議」を設け、絞り込んだテーマにつき検討を行っている。
- 4 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
  - (1) 取締役および使用人に対し、法令・定款の遵守の徹底を機会あるごとに、取締役会、諸会合その他で強調している。また、業務執行中に生じた法令・定款上の疑義について集中的に相談・検討に応じる体制をとっている。
  - (2) 会社の社会的責任を重視した社会貢献、コンプライアンス、リスクマネジメントについて、社長を委員長とし、社外弁護士も参加する「CSR委員会」を設置し、その推進、強化に努めており、内部統制、リスクマネジメントに係る委員会ならびに内部監査部門、JGMSおよびMDQMSからの報告を受け、CSR活動に対する諮問・提言を行うとともに取締役会に報告を行うこととしている。
  - (3) 「業務監理室」にJGMSおよびMDQMSを除く内部監査機能を集約している。
- 5 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  
(当社に親会社はない)
  - (1) 当社および関係会社からなるグループの運営については、グループ全体の重要方針・基本戦略の共有・浸透の場として「JEOグループ経営会議」を適時に開催している。
  - (2) 関係会社の経営については、その自主性を尊重しつつ、それぞれの業務内容の当社への定期的な報告と重要案件についての当社との事前協議が行われている。このため国内グループ各社の総務・財務担当者との「関係会社アドミ会議」を定期的で開催し、グループの一体的運営の強化に努めている。また、海外の連結子会社間での情報共有の強化のため、「海外現地法人アドミ会議」を定期的で開催している。
  - (3) 企業グループ各社による法令遵守の徹底を図り、経営効率化を進めるため、「国内関係会社に対する内部監査規定」に則して関係会社監査を実施している。さらに、海外については、年2回開催される東京ミーティングにおいて、ヒアリング等を通して意思疎通を図っている。
- 6 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項  
監査役を補佐する部署として「業務監理室」を設置し、監査役を補助すべき常勤スタッフを置いている。
- 7 前項の使用人の取締役からの独立性に関する事項および監査役の前項の使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項  
上記スタッフの就退任は、取締役と監査役の意見交換に基づいて行っており、職務の独立性については、周知徹底し、監査役の指示の実効性を確保している。
- 8 取締役等が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制
  - (1) 取締役は、会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実があることを発見したときは監査役会に報告しなければならないこと（会社法第357条）、および使用人も同様に監査役会に報告しなければならないことを、周知徹底している。
  - (2) 子会社の取締役、監査役および使用人またはこれらの者から報告を受けた者は、前号に準じて監査役会に報告しなければならないことを、第5項の「JEOグループ経営会議」や「関係会社アドミ会議」を通じ、周知徹底している。
- 9 前項の報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制  
監査役が前項の報告を受けた場合、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ることがないよう、周知徹底している。
- 10 監査役がその職務の執行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  
監査役が、その職務の執行について生ずる費用の前払または償還等の請求をしたときは、当該監査役の職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理する。
- 11 その他監査役がその職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制
  - (1) 監査役は、代表取締役と定期的に意見の交換をする会合を開催している。
  - (2) 監査役は、会計監査人と情報交換を行い、監査の実効性を高めている。

・反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方およびその整備状況

- 1 当社は、社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力および団体に対して一切の関係を遮断し、不当、不法な要求に対しては毅然とした姿勢で臨み、決してかかる要求に応じないこととしている。
- 2 警察当局、関係団体などと連携し、反社会的勢力および団体に関する情報の収集、管理を行っている。

・財務報告の信頼性と適正性を確保するための体制

当社は、当社および関係会社の財務報告の信頼性と適正性を確保するため、「日本版SOX法監査委員会」を設置しており、金融商品取引法およびその他関係法令等が求める財務報告の信頼性と適正性を確保するための内部統制を構築・運用し、定期的に評価している。

#### 内部統制システムの運用状況の概要

- 1 内部統制については、内部統制システムの整備および運用状況を監査役が監視・検証し必要に応じて助言等を行うとともに、取締役会がモニタリングを実施し、その内容を確認している。
- 2 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の運用状況は、以下のとおりである。
  - (1) CSR委員会は、内部統制、リスクマネジメントに係る委員会ならびに内部監査部門、JGMSおよびMDQMSからの報告を受け、CSR活動に対する諮問・提言を行うとともに取締役会に報告を行った。
  - (2) 「業務監理室」にJGMSおよびMDQMSを除く内部監査機能を集約し、内部統制システムの強化を図った。
- 3 損失の危険の管理に関する規程その他の体制の運用状況の概要は、以下のとおりである。
  - (1) JGMSの運用に関し、JGMSマネジメントレビューを適宜実施した。
  - (2) MDQMSの運用に関し、MDQMSマネジメントレビューおよび薬機法安全管理委員会を適宜開催した。
  - (3) 労働安全衛生法に基づき、安全衛生委員会を適宜開催した。
  - (4) 危機管理委員会は、テロ、事故または自然災害等の非常事態が発生した際には、その都度、情報収集、安否確認および注意喚起を行った。
  - (5) 輸出管理委員会を適宜開催するとともに、輸出管理内部規程(CP)に基づく教育を実施した。
  - (6) 情報セキュリティ委員会を適宜開催するとともに、情報セキュリティに関する教育を実施した。
  - (7) コンプライアンス通報窓口が通報または相談を受けた場合には、通報者に対する不利益な取扱いを禁止し、適正に処理する仕組みを確保した。
  - (8) BCP(事業継続計画)推進委員会を適宜開催し、事業継続計画の更新を適宜行うとともに、訓練を実施した。

#### リスク管理体制の整備の状況

当社のリスク管理体制は、法規の遵守などコンプライアンスについて、経営戦略室、業務監理室、輸出貿易管理室、総務本部、財務本部、IT本部、知的財産戦略本部、品質保証室などが連携を密にした対応を行うとともに、関連する各委員会での活動により、社内啓蒙、意識向上に努めております。また、CSR委員会は、内部統制、リスクマネジメントに係る委員会ならびに内部監査部門、JGMSおよびMDQMSからの報告を受け、CSR活動に対する諮問・提言を行うとともに取締役会に報告を行うこととしております。グループ経営に沿った社規定や各委員会等の整備を図り、「コンプライアンス管理規定」および「日本電子企業倫理行動規範」の制定、「情報セキュリティポリシー」の遵守による個人情報の保護、コンプライアンス通報窓口の設置、事業継続計画(BCP)の制定、取組みの推進などにもグループを挙げて対応しております。

さらには「行動指針」の徹底を当社社員に図り、企業倫理を浸透させ、良き企業風土の醸成のための「KF活動(より良い企業風土を目指した活動)」を引き続き展開しております。

#### 責任限定契約の内容の概況

当社と社外取締役および各社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額としております。

#### 取締役の定数

当社の取締役は9名以内とする旨定款に定めております。

#### 取締役の選任の決議要件

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

また、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨定款に定めております。

#### 株主総会決議事項を取締役会で決議することができる事項

##### イ．自己株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって、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。

##### ロ．中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって中間配当を行うことができる旨を定款で定めております。

##### ハ．取締役および監査役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議をもって同法第423条第1項の行為に関する取締役（取締役であった者を含む。）および監査役（監査役であった者を含む。）の責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役および監査役が職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

##### 株主総会の特別決議要件

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

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性 13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 会長兼CEO 経営全般、 最高経営責任者	栗原 権右衛門	1948年5月27日生	1971年4月 当社入社 2000年4月 メディカル営業本部長 2002年6月 取締役に就任 2004年4月 営業担当 2004年6月 常務取締役に就任 2005年4月 営業部門長 2005年6月 専務取締役に就任 2006年4月 分析機器事業担当 2006年6月 取締役兼専務執行役員に就任 2007年6月 代表取締役兼副社長執行役員に就任 2008年6月 代表取締役社長に就任 2012年4月 経営全般(現)、経営戦略担当 2019年6月 代表取締役会長兼CEOに就任(現)、 最高経営責任者(現)	(注)4	23,300
代表取締役 社長兼COO 経営全般、 最高執行責任者	大井 泉	1964年1月9日生	1986年4月 当社入社 2012年4月 経営戦略室長 2013年6月 執行役員に就任 2015年6月 取締役兼執行役員に就任 2016年6月 取締役兼常務執行役員に就任 2019年4月 経営戦略副担当 2019年6月 代表取締役社長兼COOに就任(現)、 経営全般(現)、最高執行責任者 (現)	(注)3	7,100
取締役兼専務執行役員 営業・業務統括センター 担当	福山 幸一	1959年7月31日生	1982年4月 当社入社 2005年4月 経営戦略室長 2006年4月 業務監理室長 2006年6月 執行役員に就任 2009年6月 取締役兼執行役員に就任 2011年6月 取締役兼常務執行役員に就任 2016年4月 営業担当(現)、ブランド戦略担当 2016年6月 取締役兼専務執行役員に就任(現) 2017年4月 ブランドコミュニケーション担当 2018年4月 業務統括センター担当(現)	(注)3	12,100
取締役兼専務執行役員 財務・IT・輸出貿易管 理担当	二村 英之	1954年4月9日生	2004年7月 (株)東京三菱銀行(現株)三菱UFJ銀行) タイ総支配人兼バンコック支店長 2006年12月 (株)三菱東京UFJ銀行(現株)三菱UFJ銀 行)国際コンプライアンス部長 2009年4月 当社入社、財務本部理事 2009年6月 常務執行役員に就任、財務担当 2011年6月 取締役兼常務執行役員に就任 2016年4月 財務・IT・輸出貿易管理担当(現) 2016年6月 取締役兼専務執行役員に就任(現)	(注)3	9,200
取締役兼専務執行役員 経営企画担当	中村 温巳	1958年3月19日生	2001年1月 (株)ニコン、インストルメンツカンパ ニー製造部ゼネラルマネジャー 2012年6月 同社執行役員、インストルメンツカン パニー事業企画部ゼネラルマネジャー 兼バイオサイエンスマーケティング部 ゼネラルマネジャー 2014年6月 同社執行役員マイクロスコープ・ソ リューション事業部長兼マーケティング部 長 2015年10月 同社執行役員マイクロスコープ・ソ リューション事業部長 2017年6月 当社取締役兼専務執行役員に就任、経 営企画担当(現) (株)ニコン顧問(現)	(注)3	3,400

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
取締役兼専務執行役員 統括開発技術・知的財産・技術統括センター・アプリケーション統括室・開発・基盤技術センター・EX, MS事業ユニット・3D積層造形事業化プロジェクト担当	田澤 豊彦	1957年1月9日生	1984年2月 当社入社 2009年4月 SA事業ユニット長 2011年6月 執行役員に就任 2013年4月 開発・基盤技術センター担当(現)、周辺機器, SA, SM, IB事業ユニット・SA・SM設計室担当、IB事業ユニット長 2013年6月 常務執行役員に就任 2014年4月 MS事業ユニット担当(現)、EM事業ユニット担当 2015年4月 技術統括センター担当(現)、Scanning系事業部門・設計統括・コストセンター担当 2016年4月 アプリケーション統括室・3D積層造形事業化プロジェクト担当(現) 2016年6月 取締役兼常務執行役員に就任 2018年4月 統括開発技術・知的財産担当(現) 2018年6月 取締役兼専務執行役員に就任(現) 2019年4月 EX事業ユニット担当(現)	(注)4	6,600
取締役兼常務執行役員 総務担当、業務監理室長	関 敦 司	1959年9月13日生	1983年4月 当社入社 2012年4月 総務本部長 2014年6月 執行役員に就任 2015年4月 業務監理室長(現) 2018年4月 総務担当(現) 2018年6月 取締役兼常務執行役員に就任(現)	(注)4	4,400
社外取締役	長久保 敏	1947年4月23日生	2001年6月 日商岩井(株)(現双日(株))執行役員 2003年6月 日商岩井プラント機器(株)(現双日マシナリー(株))代表取締役社長 2009年6月 双日マシナリー(株)取締役会長 2012年10月 当社顧問に就任 2015年1月 HRコンサルタント(株)代表取締役社長(現) 2016年6月 当社社外取締役に就任(現)	(注)4	2,900

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
社外取締役	中尾 浩 治	1947年 2月 8日生	2007年 6月 テルモ(株)取締役専務執行役員 2010年 6月 同社取締役副社長執行役員 2011年 5月 同社代表取締役会長 2013年 4月 (一社)日本医療機器産業連合会会長 2013年 8月 (一社)ジャパンバイオデザイン協会 (現(一社)日本バイオデザイン学会) 理事 2017年 2月 (同)アート・マネジメント・しまなみ代表(現) 2018年 6月 当社社外取締役に就任(現) 2019年11月 (一社)日本バイオデザイン学会顧問(現)	(注) 4	2,000
常勤監査役	若 狭 崇	1956年 8月29日生	1980年 4月 当社入社 2011年 4月 環境・計測本部長 2012年 4月 ソリューションビジネス本部長 2013年 4月 営業戦略本部長 2015年 4月 業務監理室理事 2015年 6月 常勤監査役に就任(現)	(注) 7	2,900
常勤監査役	福 島 一 則	1957年 8月 1日生	1980年 4月 当社入社 2011年 4月 技術統括センター長 2013年 6月 執行役員に就任 2015年 4月 ブランド戦略副担当 2016年 4月 業務監理室理事 2016年 6月 常勤監査役に就任(現)	(注) 8	4,000
社外監査役	後 藤 明 史	1946年11月26日生	1973年 2月 弁護士登録 1973年 3月 長島・大野法律事務所(現長島・大野・常松法律事務所)入所 1978年 7月 米国ロサンゼルス市マナット・フェルプス&フィリップス法律事務所入所 1980年 5月 後藤法律事務所開設 2013年 1月 当社社外監査役(仮監査役)に就任 2013年 6月 当社社外監査役に就任(現)	(注) 5	2,100
社外監査役	黒 岩 法 夫	1952年 9月26日生	2001年 4月 (株)三菱東京フィナンシャル・グループ (現(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ)リスク統括部長 2001年 4月 (株)東京三菱銀行(現(株)三菱UFJ銀行)経営企画室長(特命) 2002年 5月 同行総合リスク管理室長 2003年 6月 同行執行役員総合リスク管理室長 2004年 4月 (株)三菱東京フィナンシャル・グループ 執行役員リスク統括部長  2006年 6月 京王電鉄(株)常勤監査役 2018年 6月 当社社外監査役に就任(現)	(注) 6	400
計					80,400

- (注) 1 取締役 長久保 敏および中尾浩治は、社外取締役であります。  
2 監査役 後藤明史および黒岩法夫は、社外監査役であります。  
3 2019年 6月26日開催の定時株主総会の終結の時から 2年間であります。  
4 2020年 6月25日開催の定時株主総会の終結の時から 2年間であります。  
5 2017年 6月28日開催の定時株主総会の終結の時から 4年間であります。  
6 2018年 6月27日開催の定時株主総会の終結の時から 4年間であります。  
7 2019年 6月26日開催の定時株主総会の終結の時から 4年間であります。  
8 2020年 6月25日開催の定時株主総会の終結の時から 4年間であります。

- 9 当社は、2020年6月25日開催の第73回定時株主総会において、法令に定める監査役の員数を欠くこととなる場合に備え、補欠監査役1名を選任いたしました。補欠監査役の略歴は以下のとおりであります。なお、補欠監査役 中西和幸は、社外監査役の要件を満たしております。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数(株)
中西和幸	1967年6月16日生	1995年4月 弁護士登録、田辺総合法律事務所入所(現) 2007年4月 第一東京弁護士会総合法律研究所会社法研究部会長 2010年5月 (株)レナウン社外取締役 2012年6月 オーデリック(株)社外監査役 2017年6月 (株)VAZ社外監査役 2017年10月 金融庁企業会計審議会監査部会臨時委員(現) 2018年3月 (株)グローバル・リンク・マネジメント社外取締役(監査等委員)(現)	-

- 10 当社では、2006年6月29日より執行役員制度を導入いたしました。

2020年6月25日現在の執行役員は20名で構成され、取締役を兼務していない執行役員は、次の15名です。

常務執行役員	米国支配人	矢口 勝基
常務執行役員	Scanning系事業部門長兼EM事業ユニット長	大藏 善博
常務執行役員	品質保証担当	福田 浩章
常務執行役員	業務統括センター副担当、フィールドソリューション事業部長	土方 康郎
常務執行役員	IE事業ユニット担当、SE事業部門長	駒形 正
常務執行役員	デマンド推進本部担当、営業・業務統括センター副担当	小林 彰宏
執行役員	JEOL USA, INC.取締役会長、JEOL DE MEXICO S.A.DE C.V.取締役社長、JEOL CANADA, INC.取締役社長	Peter Genovese
執行役員	生産担当、サプライチェーンセンター長	高橋 充
執行役員	フィールドソリューション事業部副事業部長	大久保 忠
執行役員	サプライチェーンセンター副センター長	矢塚慎太郎
執行役員	メディカル新事業担当、医用機器事業部長	藤野 清孝
執行役員	Scanning系事業部門EP事業ユニット長	金山 俊克
執行役員	SE事業部門SE技術本部長	脇本 治
執行役員	科学・計測機器営業本部担当	小林 雅幸
執行役員	医用機器海外事業推進担当、医用機器営業本部長	吉田 浩久

#### 社外取締役および社外監査役

当社の社外取締役は2名、社外監査役は2名です。社外取締役および社外監査役との人的・資金的・取引関係その他の利害関係について、社外取締役長久保敏氏は、HRコンサルタント(株)の代表取締役社長であり、当社と同社の間では、業務委託契約を締結しておりましたが、業務委託料は多額の金額に該当せず、また、同氏が社外取締役に選任されましたので、当該契約を解約いたしました。また、社外取締役中尾浩治氏との人的関係、資金的関係または取引関係その他の利害関係はありません。また、社外監査役2名との人的関係、資金的関係または取引関係その他の利害関係はありません。

当社は、社外役員の選任にあたっては、社外の第三者の視点から企業経営をチェックしていただくことが健全な企業統治を維持していくという観点から、会社法に定める社外性要件および金融商品取引所が定める独立性基準を満たし、適正な員数、人材の多様性確保に配慮しております。社外取締役には、豊富な経験と高い見識をもって独立した中立な立場から経営判断をチェックしていただき、また、社外監査役には高い専門性と豊富な経験・知識に基づく視点を監査に活かしていただいております。社外役員へ必要な情報提供が担保されるよう、社外取締役と常勤監査役を含めた監査役会との定期的意見交換会を従来より実施しており、同様に随時に業務監理室、品質保証室およびCSR委員会との情報交換を実施し、社外取締役による監督と社外監査役による監査の実効性を確保するよう連携に努めております。また、社外監査役は、会計監査人とのコミュニケーションを深め、会計監査の適正性と信頼性が確保されるよう努めております。

なお、当該社外取締役および社外監査役を選任している理由は以下のとおりです。

氏名	当該社外取締役および社外監査役を選任している理由
長久保 敏	<p>同氏は、豊富な経歴および経験と見識を備え、取締役会の意思決定が妥当なものであるかどうかにつき厳正な判断のできる人材として、客観性、中立性を重視して、選任しました。</p> <p>同氏は、HRコンサルタント㈱の代表取締役社長であり、当社と同社の間では、業務委託契約を締結しておりましたが、業務委託料は多額の金銭に該当せず、また、同氏が社外取締役に選任されましたので、当該契約を解約いたしました。</p> <p>以上のことから一般株主と利益相反の生じるおそれがないと判断いたします。</p>
中尾浩治	<p>同氏は、豊富な経歴および経験と見識を備え、取締役会の意思決定が妥当なものであるかどうかにつき厳正な判断のできる人材として、客観性、中立性を重視して、選任しました。</p>
後藤明史	<p>同氏は、弁護士であって、経営者の職務遂行が適法なものであるかどうかにつき厳正な判断のできる人材として、客観性、中立性を重視して選任いたしました。</p>
黒岩法夫	<p>同氏は、豊富な経歴および経験と監査能力を備え、経営者の職務遂行が妥当なものであるかどうかにつき厳正な判断のできる人材として、客観性、中立性を重視し、社外監査役に選任いたしました。同氏は㈱三菱UFJ銀行を退職後10年以上が経過し、その後は当社と直接取引関係がない企業の監査役を歴任しております。</p> <p>なお、当社の社外監査役としての選任にあたり、同行からの斡旋を受けた経緯はありません。</p> <p>また、当社は同行からの借入金および私募債（社債）の残高があり、また同行の当社に対する持株比率は約3.1%ありますが、当社は複数の金融機関と取引をしております。当社の総資産に対する借入金の比率は約20%であり、うち同行からの借入金は借入金全体の約34%であることから、当社への影響度は希薄であります。</p> <p>以上のことから一般株主と利益相反の生じるおそれがないと判断いたします。</p>

また、社外取締役長久保敏および中尾浩治の両氏ならびに社外監査役後藤明史および黒岩法夫の両氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

### (3) 【監査の状況】

#### 監査役監査の状況

当社の監査役会は4名(うち、2名は常勤監査役、2名は社外監査役)で構成されており、監査役会議長は常勤監査役が務めております。

常勤監査役福島一則氏は、当社の執行役員を歴任するなど、財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。

社外監査役後藤明史氏は、弁護士であって、財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。

社外監査役黒岩法夫氏は、(株)東京三菱銀行(現(株)三菱UFJ銀行)の執行役員および(株)三菱東京フィナンシャル・グループ(現(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ)の執行役員を歴任するなど、財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。

各監査役は、期首の監査役会で定めた監査方針、監査計画および監査業務分担に基づき、取締役会その他重要会議への出席、重要書類の閲覧も業務執行状況の監査等を通じ、独立した立場から取締役の職務の執行状況の監視、監督を行っております。

監査役会は、第73期事業年度では合計16回開催し、4名の監査役全員が出席しました。主な検討事項として、期中には、内部統制システムの整備、運用状況、得られた内部情報等への対応に関する監査活動の報告、期末には会計監査人の監査の相当性、取締役の職務執行状況とその適法性等を確認し、各監査役および監査役会の監査報告について審議しました。また代表取締役との意見交換会および社外取締役との情報交換会を定期的に行いました。

常勤監査役は、取締役会および経営会議等重要会議への出席、主要な部門、グループ子会社への往査およびヒアリング、重要会議の議事録他重要書類や稟議書の閲覧等を通じて経営状況の把握、取締役・執行役員の業務執行について監査を行っております。非常勤監査役は、監査役会に出席してこれらの監査の状況の報告を受けるほか、往査への同行、重要会議への出席等を通じ、助言する等、必要な意見の表明を行っております。

また、監査役の職務を補助する組織として業務監理室が設置され、監査役のサポート機能強化を図っております。

#### 内部監査の状況

当社は、業務監理室を設置しており、JGMS(JEOL Group Management System)およびMDQMS(Medical Devices Quality Management System)を除く内部監査機能を集約しており、監査役との連携を密にしております(所属人員4名)。財務報告に係る内部統制の整備・評価については、日本版SOX法監査委員会と連携して監査活動を行うとともに、会計監査人と情報の共有を図り、相互連携に努めております。

また、国内関係会社に対しては、法令遵守の徹底を図り経営効率化を進めるため「国内関係会社に対する内部監査規定」に基づく監査を実施し、海外については、年2回開催される東京ミーティングにおいて、ヒアリング等を通して意思疎通を図っております。それらの内部監査活動は、JGMS、MDQMSとともにCSR委員会に定期的に報告され、最終的に取締役会へ報告されております。

#### 会計監査の状況

##### a. 監査法人の名称

有限責任監査法人トーマツ

##### b. 継続監査期間

28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 大中康宏

指定有限責任社員 業務執行社員 五十嵐勝彦

##### d. 監査業務に係る補助者の構成

会計監査業務に係る補助者の構成は、公認会計士6名、その他5名となります。

##### e. 監査法人を選定した理由および評価

監査役会は、監査役会の定める「会計監査人選解任および評価基準」および評価チェックリストの評価を基に、会計監査人を評価・選定しております。評価においては、当社の監査を担当する上で必要とされる専門性、品質管理体制、独立性およびグローバル監査対応能力を有している事等を、定期的なコミュニケーションや会計監査への立会等を通じて確認するとともに、経理部門等からの評価も勘案し総合的に判断し、有限責任監査法人トーマツの再任を決議しております。

なお、監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合には監査役全員の同意に基づき会計監査人を解任いたします。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(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	55	-	61	-
連結子会社	-	-	-	-
計	55	-	61	-

当社における非監査業務の内容は、該当事項はありません。

また、連結子会社における非監査業務の内容は、該当事項はありません。

b. 監査公認会計士等と同一のネットワーク(デロイトトウシュートーマツリミテッド)に属する組織に対する報酬(a.を除く)

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	-	-	-	-
連結子会社	17	9	13	6
計	17	9	13	6

当社における非監査業務の内容は、該当事項はありません。

また、連結子会社における非監査業務の内容は、税務関連業務が主なものとなります。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は、代表取締役が監査役会の同意を得て定める旨を定款に定めております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人との定期的な意見交換や監査実施状況の報告等を通じて、過年度の職務遂行実績を評価した上で、当年度の監査時間、配員等の監査計画の内容、報酬見積りの算出根拠の相当性について必要な検証を行った結果、会計監査人の報酬等の額に同意しております。

(4) 【役員の報酬等】

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に係る事項

当社の役員報酬の基本方針は以下のとおりです。

[役員報酬の基本方針]

- ・当社の役員報酬は、経営目標達成の動機づけと中長期的な業績向上および企業価値増大への貢献意識を高め、株主との利益意識の共有や株主重視の経営意識を高める制度となるよう設計しております。

[報酬水準の考え方]

- ・当社を取り巻く経営環境、従業員の給与水準や同業他社の水準等を考慮し、業績向上に向けた適切なインセンティブとなるよう設定します。

[報酬構成]

- ・取締役の報酬は、「基本報酬」と「業績連動型株式報酬」により構成します。
- 「基本報酬」…役位・会社の業績・個々の職責および実績に応じた金銭報酬とします。
- 「業績連動型株式報酬」…中長期的な会社の業績や潜在的リスクを反映させ、健全な企業家精神の発揮に資する、当社が拠出する金員を原資として当社株式が信託を通じて取得され、取締役等に当社株式および当社株式の換価処分金相当額の金銭（以下「当社株式等」という。）の交付および給付（以下「交付等」という。）が行われる株式報酬制度です（詳細は以下のとおり。）。

(i) 本議案の対象となる当社株式等の交付等の対象者	<ul style="list-style-type: none"> <li>・当社の取締役（社外取締役、非業務執行取締役および国外居住者を除く。）および当社と委任契約を締結している執行役員（国外居住者を除く。）</li> </ul>
<p>( ) 本議案の対象となる当社株式が発行済株式の総数に与える影響 当社が拠出する金員の上限（下記ロ．のとおりのとおり。）</p> <hr/> <p>当社株式の取得方法（下記ロ．のとおりのとおり。）および取締役等に付与されるポイントの総数の上限（下記ハ．のとおりのとおり。）</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・3事業年度からなる対象期間を対象として、合計720百万円</li> <li>・ただし、本年度から開始する当初の対象期間については4事業年度を対象として960百万円</li> <li>・1事業年度当たり取締役等に付与されるポイントの総数の上限は430,000ポイント。 1ポイント＝1株に換算された株式数の当社発行済株式総数（2018年3月31日時点。自己株式控除後。）に対する割合は約0.45%</li> <li>・3事業年度からなる対象期間を対象として取締役等に付与されるポイントの総数の上限は1,290,000ポイント（ただし、当初の対象期間については、4事業年度を対象として1,720,000ポイント）</li> <li>・本信託は当社株式を当社（自己株式処分）または株式市場から取得する予定</li> </ul>
( ) 業績達成条件の内容（下記ハ．のとおりのとおり。）	<ul style="list-style-type: none"> <li>・業績目標の達成度に応じて50～170%の範囲で変動</li> <li>・各事業年度における連結営業利益、連結経常利益、自己資本利益率（ROE）等の目標値に対する達成度に応じて変動</li> </ul>
( ) 取締役等に対する当社株式等の交付等の時期（下記ニ．のとおりのとおり。）	<ul style="list-style-type: none"> <li>・取締役等の退任時</li> </ul>

イ．本制度の対象期間

本制度は、当社が掲げる中期経営計画の対象となる期間に対応する連続する3事業年度（以下「対象期間」という。）を対象とします。

ただし、本年度から開始する当初の本制度の対象期間については、前中期経営計画「Triangle Plan」の残存期間である2019年3月31日で終了する事業年度および現中期経営計画「Triangle Plan 2022」の対象となる2020年3月31日で終了する事業年度から2022年3月31日で終了する事業年度までの合計4事業年度（以下「当初対象期間」という。）とします。

#### ロ．当社が拠出する金員の上限

当社は、対象期間ごとに合計720百万円（当初対象期間については960百万円）を上限とする金員を、取締役等への報酬として拠出し、受益者要件を充足する取締役等を受益者とする信託期間3年間（当初対象期間については4年間）の信託（以下「本信託」という。）を設定（本ロ．第2段落の信託期間の延長を含む。以下同じ。）とします。本信託は、信託管理人の指図に従い、信託された金員を原資として当社株式を当社（自己株式処分）または株式市場から取得します。当社は、信託期間中、取締役等に対するポイント（下記ハ．のとおり。）の付与を行い、本信託は当社株式等の交付等を行います。

なお、本信託の信託期間の満了時において、新たな本信託の設定に代えて信託契約の変更および追加信託を行うことにより、本信託を継続することがあります。その場合、本信託の信託期間を3年間延長し、信託期間の延長以降の3事業年度を対象期間とします。当社は、延長された信託期間ごとに、合計720百万円の範囲内で追加拠出を行い、引き続き延長された信託期間中、取締役等に対するポイントの付与を継続し、本信託は、延長された信託期間中、当社株式等の交付等を継続します。ただし、かかる追加拠出を行う場合において、延長する前の信託期間の末日に信託財産内に残存する当社株式（取締役等に付与されたポイントに相当する当社株式で交付等が未了のものを除く。）および金銭（以下「残存株式等」という。）があるときは、残存株式等の金額と追加拠出される信託金の合計額は、720百万円の範囲内とします。

本信託を終了する場合においても、信託期間（本ロ．第2段落の本信託の継続が行われた場合には、延長後の信託期間。）の満了時に、受益者要件を満たす可能性のある取締役等が在任している場合には、直ちに本信託を終了させずに、一定期間に限り、本信託の信託期間を延長します。ただし、その場合には、取締役等に対する新たなポイントの付与は行いません。

#### ハ．取締役等が取得する当社株式等の数の算定方法と取締役等に付与されるポイントの総数の上限

信託期間中の毎年6月に、同年3月31日で終了する事業年度（初回は2019年3月31日で終了する事業年度。以下「対象事業年度」という。）における業績目標値に対する達成度および役位に応じて、以下の算定方法にしたがって、取締役等に一定のポイントが株式交付ポイントとして付与されます<sup>1</sup>。取締役等が退任（死亡による退任を含む。以下同じ。）後または海外赴任により国外居住者となることが決定した後に、取締役等に対して、株式交付ポイントの累積値（以下「累積株式交付ポイント数」という。）に応じて当社株式等の交付等が行われます。

- 1 株式交付ポイント = 基準ポイント<sup>2</sup> × 業績連動係数<sup>3</sup>
- 2 基準ポイント = (役位別に定めるポイント × 対象事業年度における当該役位毎の在任月数 / 12か月) の合計 (小数点以下の端数は切り捨て。)
- 3 業績連動係数は、各対象事業年度における連結営業利益、連結経常利益、自己資本利益率 (ROE) 等の目標値に対する達成度に応じて変動

なお、1ポイントは当社株式1株とします。ただし、信託期間中に当社株式の株式分割・株式併合等のポイントの調整を行うことが公正であると認められる事象が生じた場合、分割比率・併合比率等に応じて、1ポイント当たりの当社株式数の調整がなされます。

取締役等に付与される1事業年度当たりのポイントの総数は430,000ポイントを上限とします。

二．取締役等に対する当社株式等の交付等の時期

受益者要件を充足した取締役等が退任（死亡による退任を除く。）する場合、所定の受益権確定手続を行うことにより、上記八．に基づき算出される数の当社株式等の交付等を受けるものとします。このとき、当該取締役等は、累積株式交付ポイント数の70％に相当する数の当社株式（単元未満株式は切り捨て。）について交付を受け、残りの累積株式交付ポイント数に相当する数の当社株式については本信託内で換価処分した上で、本信託から換価処分金相当額の金銭の給付を受けるものとします。

なお、信託期間中に受益者要件を充足する取締役等が死亡した場合、その時点で付与されている累積株式交付ポイント数に応じた当社株式について、そのすべてを本信託内で換価した上で、本信託からその換価処分金相当額の金銭の給付を当該取締役等の相続人が受けるものとします。また、信託期間中に受益者要件を充足する取締役等が海外赴任により国外居住者となることが決定した場合、その時点の累積株式交付ポイント数に応じた数の当社株式について、そのすべてを本信託内で換価した上で、当該取締役等が換価処分金相当額の金銭の給付を本信託から受けるものとします。

ホ．マルス条項

受益権確定日よりも前に、制度対象者が職務の重大な違反、または社内規程の重大な違反があった場合等には、当該制度対象者に対して本制度に基づく会社株式およびその売却代金の交付および給付は行わないものとします。

当社の役員の報酬等に関する株主総会の決議年月日は2018年6月27日開催の第71回定時株主総会（業績連動型株式報酬を導入）および2019年6月26日開催の第72回定時株主総会（報酬限度額を改定）であります。

当社は、取締役の報酬の決定に関する手続きの透明性および客観性を確保するため、取締役会の任意の諮問機関として、過半数を社外取締役で構成する報酬委員会を2019年4月に設置しております。

また、当社は独立性・客観性と説明責任強化の観点から、より実効的な委員会運営を図るため、2020年3月24日に開催した報酬委員会において、2020年度より報酬委員会の委員長を最高経営責任者（CEO）から社外取締役に変更する旨決定し、2020年3月31日の取締役会にて決議しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額およ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)					員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	業績連動 報酬	
取締役(社外取締役を除く)	404	330	-	-	-	74	7
監査役(社外監査役を除く)	49	49	-	-	-	-	2
社外役員	37	37	-	-	-	-	4

(注) 取締役の報酬等の総額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準および考え方

当社は、投資株式について、もっぱら株式の価値の変動または配当の受領によって利益を得ることを目的として保有する株式を純投資目的である投資株式、それ以外の株式を純投資目的以外の目的である投資株式（政策保有株式）に区分しております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

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

当社は、取引の維持・発展、地域社会との関係強化など事業の円滑な推進を図るため必要と判断をした場合には、有価証券を保有しております。政策保有株式の保有・買増し・処分の要否については、取締役会規定に基づき取締役会に諮っております。また、政策保有株式の状況については、毎年取締役会にて、銘柄ごとに、保有目的・保有リスク・時価・配当利回り等を精査し、保有の適否を検証しております。

- b. 銘柄数および貸借対照表計上額の合計額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(百万円)
非上場株式	6	58
非上場株式以外の株式	31	5,604

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(百万円)	株式数の増加の理由
非上場株式	-	-	-
非上場株式以外の株式	1	-	株式分割による

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

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

- c. 特定投資株式およ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) 貸借対照表計上額 (百万円)	株式数(株) 貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)島津製作所	44,700	447,000	取引関係の維持・発展のため	有
	1,271	1,430		
(株)エイアンドティー	765,000	765,000	取引関係の維持・発展のため	有
	964	727		
オリンパス(株)	364,800	91,200	取引関係の維持・発展のため 株式分割による	無
	569	438		
(株)トプコン	600,000	600,000	取引関係の維持・発展のため	無
	481	783		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	1,086,000	1,086,000	金融取引関係の維持・発展のため	有
	437	597		
三菱電機(株)	250,000	250,000	取引関係の維持・発展のため	有
	333	355		
みらかホールディングス(株)	100,000	100,000	取引関係の維持・発展のため	無
	227	274		
フォスター電機(株)	147,900	147,900	地域社会との関係強化のため	有
	164	245		
(株)日本マイクロニクス	193,400	193,400	取引関係の維持・発展のため	有
	151	142		
東京海上ホールディングス(株)	23,170	23,170	金融取引関係の維持・発展のため	有
	114	124		
パナソニック(株)	114,229	114,229	取引関係の維持・発展のため	無
	94	108		
(株)テクノ菱和	119,020	119,020	取引関係の維持・発展のため	有
	90	101		
サクサホールディングス(株)	59,900	59,900	取引関係の維持・発展のため	有
	90	102		
(株)アルバック	30,000	30,000	取引関係の維持・発展のため	有
	77	96		
オイレス工業(株)	55,728	55,728	取引関係の維持・発展のため	有
	76	98		
(株)タチエス	76,000	76,000	地域社会との関係強化のため	有
	74	120		
(株)リョーサン	30,000	30,000	取引関係の維持・発展のため	無
	71	89		
(株)トクヤマ	24,800	24,800	取引関係の維持・発展のため	有
	51	64		
(株)山形銀行	34,200	34,200	金融取引関係の維持・発展のため	有
	45	67		
(株)八十二銀行	110,000	110,000	金融取引関係の維持・発展のため	有
	43	50		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
東海カーボン(株)	42,800	42,800	取引関係の維持・発展のため	有
	38	59		
(株)めぶきフィナン シャルグループ	142,740	142,740	金融取引関係の維持・発展のため	有
	31	40		
(株)東和銀行	44,700	44,700	金融取引関係の維持・発展のため	有
	28	31		
協栄産業(株)	16,400	16,400	取引関係の維持・発展のため	有
	17	25		
(株)山梨中央銀行	18,400	18,400	金融取引関係の維持・発展のため	有
	13	25		
(株)みずほフィナン シャルグループ	104,000	104,000	金融取引関係の維持・発展のため	有
	12	17		
(株)武蔵野銀行	6,000	6,000	金融取引関係の維持・発展のため	有
	8	13		
キリンホールディン グス(株)	3,610	3,610	取引関係の維持・発展のため	無
	7	9		
三菱製鋼(株)	8,800	8,800	取引関係の維持・発展のため	無
	7	13		
第一生命保険(株)	3,000	3,000	金融取引関係の維持・発展のため	無
	3	4		
東北化学薬品(株)	1,000	1,000	取引関係の維持・発展のため	有
	2	2		

みなし保有株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)ニコン	500,000	500,000	退職金給付に備えるための信託財産であ り、議決権行使に関する指図権限を保有 している。	有
	499	780		

- (注) 1 議決権行使権限の対象となる株式数を記載しております。  
2 みなし保有株式の事業年度末日における時価に議決権行使権限の対象となる株式数を乗じて得た額を記載  
しております。  
3 保有目的には、当社が有する権限の内容を記載しております。  
4 貸借対照表計上額の上位銘柄を選定する段階で、特定投資株式とみなし保有株式を合算しておりません。

## 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」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

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

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

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。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：百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	9,296	14,425
受取手形及び売掛金	5 32,361	30,965
商品及び製品	11,055	11,815
仕掛品	35,052	38,775
原材料及び貯蔵品	2,467	2,629
未収還付法人税等	112	111
未収消費税等	2,026	2,747
その他	1,389	1,886
貸倒引当金	517	321
流動資産合計	93,245	103,036
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	2 22,658	2 23,144
減価償却累計額	3 16,659	3 16,954
建物及び構築物（純額）	2 5,999	2 6,190
機械装置及び運搬具	2 4,048	2 4,264
減価償却累計額	3 2,988	3 3,071
機械装置及び運搬具（純額）	2 1,060	2 1,193
工具、器具及び備品	20,722	22,704
減価償却累計額	3 16,828	3 17,765
工具、器具及び備品（純額）	3,893	4,938
土地	2 1,802	2 1,771
リース資産	2,030	2,561
減価償却累計額	3 1,729	3 1,986
リース資産（純額）	301	574
建設仮勘定	141	617
有形固定資産合計	13,198	15,286
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	359	361
リース資産	28	166
のれん	1,756	2,953
その他	103	1,761
無形固定資産合計	2,248	5,243
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	1, 2 8,306	1, 2 7,116
繰延税金資産	2,908	3,133
その他	2,731	2,961
貸倒引当金	7	7
投資その他の資産合計	13,938	13,203
固定資産合計	29,384	33,732
<b>繰延資産</b>		
社債発行費	35	18
繰延資産合計	35	18
資産合計	122,665	136,788

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	5 14,359	12,575
電子記録債務	5 9,582	10,597
短期借入金	2 10,059	2 13,491
1年内償還予定の社債	448	1,886
リース債務	146	354
未払金	2,266	2,127
未払法人税等	1,182	1,651
未払消費税等	443	216
前受金	11,942	12,431
賞与引当金	1,598	1,457
その他	5 8,049	10,661
流動負債合計	60,078	67,451
固定負債		
社債	5,012	3,126
長期借入金	2 5,383	2 9,357
リース債務	208	431
繰延税金負債	3	398
役員退職慰労引当金	38	33
役員株式給付引当金	95	239
退職給付に係る負債	9,590	9,462
資産除去債務	320	320
その他	341	885
固定負債合計	20,994	24,256
負債合計	81,072	91,707
純資産の部		
株主資本		
資本金	10,037	10,037
資本剰余金	9,914	9,914
利益剰余金	22,899	27,089
自己株式	1,068	1,068
株主資本合計	41,783	45,973
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,743	2,296
繰延ヘッジ損益	1	71
為替換算調整勘定	1,574	1,965
退職給付に係る調整累計額	1,361	1,296
その他の包括利益累計額合計	190	893
純資産合計	41,593	45,080
負債純資産合計	122,665	136,788

## 【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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高	111,289	117,243
売上原価	1 68,857	1 72,378
売上総利益	42,431	44,865
販売費及び一般管理費		
研究開発費	3 7,184	3 7,756
その他	2 28,576	2 30,077
販売費及び一般管理費合計	35,761	37,834
営業利益	6,670	7,030
営業外収益		
受取利息	26	39
受取配当金	150	153
受取保険金	70	19
受託研究収入	511	192
持分法による投資利益	302	468
その他	271	193
営業外収益合計	1,334	1,068
営業外費用		
支払利息	156	161
売上債権売却損	10	15
為替差損	213	605
その他	182	114
営業外費用合計	563	896
経常利益	7,440	7,203
特別利益		
固定資産売却益	4 102	4 69
投資有価証券売却益	35	-
段階取得に係る差益	-	525
特別利益合計	137	595
特別損失		
固定資産売却損	5 1	-
固定資産除却損	6 61	6 37
投資有価証券評価損	-	76
退職給付制度改定損	-	232
特別損失合計	63	347
税金等調整前当期純利益	7,514	7,451
法人税、住民税及び事業税	1,553	2,219
法人税等調整額	20	128
法人税等合計	1,574	2,091
当期純利益	5,940	5,359
親会社株主に帰属する当期純利益	5,940	5,359

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
当期純利益	5,940	5,359
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	993	446
繰延ヘッジ損益	2	70
為替換算調整勘定	61	332
退職給付に係る調整額	326	64
持分法適用会社に対する持分相当額	129	58
その他の包括利益合計	1,860	1,702
包括利益	5,080	4,657
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	5,080	4,657
非支配株主に係る包括利益	-	-

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	10,037	9,386	17,832	538	36,717
当期変動額					
剰余金の配当			873		873
親会社株主に帰属する当期純利益			5,940		5,940
自己株式の取得				950	950
自己株式の処分		528		420	949
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					-
当期変動額合計	-	528	5,066	529	5,065
当期末残高	10,037	9,914	22,899	1,068	41,783

	その他の包括利益累計額					純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	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	3,736	3	1,382	1,687	669	37,387
当期変動額						
剰余金の配当					-	873
親会社株主に帰属する当期純利益					-	5,940
自己株式の取得					-	950
自己株式の処分					-	949
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	993	2	191	326	860	860
当期変動額合計	993	2	191	326	860	4,205
当期末残高	2,743	1	1,574	1,361	190	41,593

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020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	10,037	9,914	22,899	1,068	41,783
当期変動額					
剰余金の配当			1,169		1,169
親会社株主に帰属する当期純利益			5,359		5,359
自己株式の取得				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	-	-	4,190	0	4,190
当期末残高	10,037	9,914	27,089	1,068	45,973

	その他の包括利益累計額					純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	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	2,743	1	1,574	1,361	190	41,593
当期変動額						
剰余金の配当					-	1,169
親会社株主に帰属する当期純利益					-	5,359
自己株式の取得					-	0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	446	70	391	64	702	702
当期変動額合計	446	70	391	64	702	3,488
当期末残高	2,296	71	1,965	1,296	893	45,080

## 【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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	7,514	7,451
減価償却費	2,755	3,191
のれん償却額	369	369
賞与引当金の増減額(は減少)	323	135
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	17	290
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	112	4
役員株式給付引当金の増減額(は減少)	95	143
固定資産除売却損益(は益)	39	32
投資有価証券売却損益(は益)	35	-
投資有価証券評価損益(は益)	-	76
持分法による投資損益(は益)	302	468
段階取得に係る差損益(は益)	-	525
受取利息及び受取配当金	177	193
退職給付制度改定損	-	232
支払利息	156	161
売上債権売却損	10	15
売上債権の増減額(は増加)	2,042	1,673
たな卸資産の増減額(は増加)	8,006	6,584
仕入債務の増減額(は減少)	1,215	768
未払又は未収消費税等の増減額	589	976
前受金の増減額(は減少)	4,184	311
その他	524	1,857
小計	5,862	5,504
利息及び配当金の受取額	184	200
利息の支払額	161	158
売上債権売却による支払額	10	15
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	1,117	1,788
営業活動によるキャッシュ・フロー	4,757	3,742
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の増減額(は増加)	65	125
投資有価証券の売却による収入	135	-
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	1,097
関係会社株式の取得による支出	293	70
有形固定資産の取得による支出	1,287	2,637
有形固定資産の売却による収入	153	155
無形固定資産の取得による支出	200	269
その他	34	128
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,461	4,172
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の増減額(は減少)	1,439	3,656
長期借入れによる収入	1,700	8,500
長期借入金の返済による支出	5,359	4,755
社債の発行による収入	315	-
社債の償還による支出	576	448
自己株式の処分による収入	949	-
自己株式の取得による支出	950	0
配当金の支払額	873	1,169
その他	361	388
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,716	5,394
現金及び現金同等物に係る換算差額	132	454
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	552	4,510
現金及び現金同等物の期首残高	9,813	9,261
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	-	260
現金及び現金同等物の期末残高	10,365	14,031

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 21社

連結子会社名

日本電子テクニクス(株)  
日本電子テクノサービス(株)  
日本電子山形(株)  
日本電子インスツルメンツ(株)  
(株)JEOL RESONANCE  
JEOL USA, INC.  
JEOL(EUROPE)SAS  
JEOL(U.K.)LTD.  
JEOL(EUROPE)B.V.  
JEOL ASIA PTE.LTD.  
JEOL(GERMANY)GmbH  
JEOL TAIWAN SEMICONDUCTORS LTD.  
JEOL(AUSTRALASIA)PTY.LTD.  
JEOL DE MEXICO S.A.DE C.V.  
JEOL CANADA, INC.  
JEOL(Nordic)AB  
JEOL(ITALIA)S.p.A.  
JEOL Shanghai Semiconductors LTD.  
JEOL SEMICONDUCTORS KOREA Co.,Ltd.  
JEOL KOREA LTD.  
INTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.

INTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.は、当連結会計年度に新たに株式を取得したことにより、連結の範囲に含めております。

JEOL KOREA LTD.は、当連結会計年度に持分の追加取得をしたため、連結の範囲に含めております。

JEOL Shanghai Semiconductors Ltd.およびJEOL SEMICONDUCTORS KOREA Co.,Ltd.は、当連結会計年度から重要性が増加したことにより、連結の範囲に含めております。

(2) 主要な非連結子会社の名称等

(株)システムインフロンティア

JEOL(MALAYSIA)SDN.BHD.  
JEOL DATUM Shanghai Co.,Ltd.  
JEOL BRASIL Instrumentos Cientificos Ltda.  
JEOL(BEIJING)CO.,LTD.  
JEOL(RUS)LLC  
JEOL INDIA PVT.LTD.  
JEOL GULF FZCO  
JEOL ASIA(THAILAND)CO.,LTD.

(連結範囲から除いた理由)

非連結子会社9社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)および利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

## 2 持分法の適用に関する事項

### (1) 持分法適用の非連結子会社の数 9社

#### 主要な会社名

(株)システムインフロンティア  
JEOL(MALAYSIA)SDN.BHD.  
JEOL DATUM Shanghai Co.,Ltd.  
JEOL BRASIL Instrumentos Cientificos Ltda.  
JEOL(BEIJING)CO.,LTD.  
JEOL(RUS)LLC  
JEOL INDIA PVT.LTD.  
JEOL GULF FZCO  
JEOL ASIA(THAILAND)CO.,LTD.

株式会社システムインフロンティアは、当連結会計年度中に持分の追加取得をしたため、持分法適用の範囲に含めております。

JEOL Shanghai Semiconductors Ltd.およびJEOL SEMICONDUCTORS KOREA Co.,Ltd.は、当連結会計年度から重要性が増したことにより、持分法適用の範囲から除外しております。また、JEOL KOREA LTD.は、当連結会計年度に持分の追加取得をしたため、持分法適用の範囲から除外しております。

### (2) 持分法適用の関連会社数 3社

#### 会社名

ミクロ電子(株)  
(株)CeSPIA  
IonSense, Inc.

### (3) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。

## 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、JEOL DE MEXICO S.A.DE C.V.、JEOL Shanghai Semiconductors Ltd.、JEOL KOREA LTD.およびINTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.の決算日は12月31日であります。連結財務諸表の作成にあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

## 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）

##### 時価のないもの

移動平均法による原価法

#### デリバティブ

##### 時価法

##### たな卸資産

##### 商品及び製品

主として移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

ただし、在外子会社は主として個別法に基づく低価法

##### 仕掛品

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

##### 原材料及び貯蔵品

主として移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(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。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物	7～65年
工具、器具及び備品	2～15年

無形固定資産（リース資産を除く）

自社利用のソフトウェアについては社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法、これ以外の無形固定資産については定額法を採用しております。

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。

長期前払費用

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

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員（年俸制対象者を除く）の賞与の支給に備えるため、当社および国内連結子会社は支給見込額基準により計上しております。

役員退職慰労引当金

国内連結子会社は、役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

役員株式給付引当金

役員報酬B I P信託に関する株式交付規程に基づく当社の取締役（社外取締役、非業務執行取締役および国外居住者を除く。）および当社と委託契約を締結している執行役員（国外居住者を除く。）への当社株式の給付に備えるため、当連結会計年度末における株式給付債務の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

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。

数理計算上の差異および過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（11年～12年）にわたり均等償却しております。

数理計算上の差異については、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（12年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日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およ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およ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。

小規模企業等における簡便法の採用

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債および退職給付費用の計算に退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な外貨建の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、在外子会社等の資産および負債は、各社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益およ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に含めております。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。なお、金利スワップ取引については特例処理の要件を満たしているため、特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段：為替予約取引および金利スワップ取引

ヘッジ対象：製品輸出に係る外貨建予定取引、社債および長期借入金の利息の一部

ヘッジ方針

当社グループは、企業経営の基本理念である堅実経営に則り、外貨取引のうち、当社グループに為替変動リスクが帰属する場合において、その為替リスクヘッジのため、実需原則に基づき為替予約取引を行うものとしております。

社債および借入金の金利変動リスクを回避し、キャッシュ・フローを固定化する目的で金利スワップ取引を行うものとしております。

リスクヘッジの手段として為替予約取引および金利スワップ取引を行うものとしております。

ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつヘッジ開始時およびその後も継続して、相場変動を相殺するものと想定することができるため、ヘッジの有効性の判定は省略しております。

特例処理によっている金利スワップ取引については、有効性の判定は省略しております。

(7) のれんの償却方法および償却期間

のれんの償却については、その投資効果のおよぶ期間（10年間）の均等償却を行っております。ただし、金額が僅少な場合は発生年度に全額償却しております。

(8) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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およ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。

(9) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税および地方消費税は、当連結会計年度の費用として処理しております。

繰延資産の処理方法

社債発行費

社債の償還までの期間にわたり定額法により償却しております。

（会計方針の変更）

国際財務報告基準を適用している子会社は、当連結会計年度より、国際財務報告基準第16号「リース」（以下「IFRS第16号」という。）を適用しております。これにより、リースの借手は、原則としてすべてのリースを貸借対照表に資産及び負債として計上することとしました。

この結果、当連結会計年度における連結貸借対照表は、有形固定資産の「リース資産」が357百万円増加し、流動負債の「リース債務」が161百万円および固定負債の「リース債務」が148百万円増加しております。また、当連結会計年度の損益およびキャッシュ・フローの状況に与える影響は軽微であります。



(2) 適用予定日

2021年3月期の年度末から適用します。

4. 会計上の見積りの開示に関する会計基準

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

(1) 概要

国際会計基準審議会( IASB )が2003年に公表した国際会計基準( IAS )第1号「財務諸表の表示」(以下「IAS 第1号」)第125項において開示が求められている「見積りの不確実性の発生要因」について、財務諸表利用者にとって有用性が高い情報として日本基準においても注記情報として開示を求めることを検討するよう要望が寄せられ、企業会計基準委員会において、会計上の見積りの開示に関する会計基準(以下「本会計基準」)が開発され、公表されたものです。

企業会計基準委員会の本会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、個々の注記を拡充するのではなく、原則(開示目的)を示したうえで、具体的な開示内容は企業が開示目的に照らして判断することとされ、開発にあたっては、IAS第1号第125項の定めを参考とすることとしたものです。

(2) 適用予定日

2021年3月期の年度末から適用します。

(連結貸借対照表関係)

1 非連結子会社および関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
投資有価証券(株式)	1,981百万円	1,452百万円

2 担保資産および担保付債務

(1) 担保に供している資産

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
建物及び構築物	3,247百万円	3,645百万円
機械装置及び運搬具	2 "	2 "
土地	535 "	535 "
投資有価証券	2,796 "	2,341 "
計	6,581百万円	6,524百万円

上記に対応する債務

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
短期借入金	4,370百万円	3,975百万円
長期借入金	2,312 "	4,437 "
計	6,682百万円	8,412百万円

(2) (1)のうち工場財団抵当として担保に供している資産

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
建物及び構築物	3,181百万円	3,582百万円
機械装置及び運搬具	2 "	2 "
土地	515 "	515 "
計	3,700百万円	4,100百万円

上記に対応する債務

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
短期借入金	3,700百万円	2,745百万円
長期借入金	2,162 "	3,767 "
計	5,862百万円	6,512百万円

3 減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。

4 保証債務

前連結会計年度 (2019年3月31日)		当連結会計年度 (2020年3月31日)	
JEOL(MALAYSIA)SDN.BHD.の前受金(403千MYR)	10百万円	JEOL(MALAYSIA)SDN.BHD.の前受金(574千MYR)	14百万円
JEOL INDIA PVT.LTD.の前受金(171,759千INR)	276 "	JEOL INDIA PVT.LTD.の前受金(284,631千INR)	415 "
JEOL(BEIJING)CO.,LTD.の前受金(100千USD)および借入金(184,047千円)	195 "	JEOL(BEIJING)CO.,LTD.の前受金(520千USD)および借入金(389,855千円)	446 "
計	482百万円	計	876百万円

5 連結会計年度末日満期手形等

期末日満期手形等の会計処理については、前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等を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。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
受取手形	16百万円	-
支払手形	1,581 "	-
電子記録債務	2,134 "	-
その他(設備支払手形)	39 "	-

6 当社は資金調達の機動性を高めるため、㈱三菱UFJ銀行をアレンジャーとする計6行の銀行との間に融資枠(コミットメントライン)を設定しております。

なお、当連結会計年度末における当該融資枠に基づく借入の実行状況は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
借入枠	9,000百万円	9,000百万円
借入実行残高	-	3,000 "
差引借入未実行残高	9,000百万円	6,000百万円

7 財務制限条項

提出会社の2012年6月8日締結のコミットメントライン契約には、下記の財務制限条項が付されております。

対象決算期の末日における連結貸借対照表における純資産の部の金額

対象決算期直前の決算期の末日における連結貸借対照表における純資産の部の金額

2012年3月に終了する決算期の末日における連結貸借対照表における純資産の部の金額 14,388百万円

が または のいずれか大きい方の75%の金額以上であること。

## (連結損益計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
	475百万円	123百万円

- 2 販売費および一般管理費のうち主要な費目および金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
給料手当	10,608百万円	11,139百万円
賞与引当金繰入額	553 "	501 "
退職給付費用	521 "	549 "
役員退職慰労引当金繰入額	12 "	9 "
役員株式給付引当金繰入額	95 "	100 "
減価償却費	733 "	962 "
貸倒引当金繰入額	41 "	3 "

- 3 研究開発費の総額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
	7,184百万円	7,756百万円

- 4 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物及び構築物	2百万円	-
機械装置及び運搬具	0 "	2百万円
工具、器具及び備品	98 "	66 "
計	102百万円	69百万円

- 5 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
機械装置及び運搬具	1百万円	-
工具、器具及び備品	0 "	-
計	1百万円	-

- 6 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物及び構築物	0百万円	34百万円
機械装置及び運搬具	0 "	0 "
工具、器具及び備品	43 "	2 "
無形固定資産(その他)	17 "	0 "
計	61百万円	37百万円

(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及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	1,289百万円	659百万円
組替調整額	35 "	76 "
税効果調整前	1,324 "	582 "
税効果額	331 "	136 "
その他有価証券評価差額金	993百万円	446百万円
繰延ヘッジ損益：		
当期発生額	122百万円	104百万円
組替調整額	125 "	3 "
税効果調整前	2 "	101 "
税効果額	0 "	30 "
繰延ヘッジ損益	2百万円	70百万円
為替換算調整勘定：		
当期発生額計	61百万円	332百万円
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	16百万円	599百万円
組替調整額	310 "	663 "
税効果調整前	326百万円	64百万円
税効果額	-	-
退職給付に係る調整額	326百万円	64百万円
持分法適用会社に対する持分相当額：		
当期発生額	129百万円	63百万円
組替調整額	-	4 "
税効果調整前	129百万円	58百万円
税効果額	-	-
持分法適用会社に対する持分相当額	129百万円	58百万円
その他の包括利益合計	860百万円	702百万円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019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)
普通株式	97,715,600	-	48,857,800	48,857,800

- (注) 1. 2018年10月1日付で普通株式2株につき1株の割合で株式併合を行っております。  
2. 普通株式の発行済株式総数の減少48,857,800株は、株式併合によるものであります。

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)
普通株式	1,087,451	850,608	1,393,925	544,134

(変動事由の概要)

- (注) 1. 2018年10月1日付で普通株式2株につき1株の割合で株式併合を行っております。  
2. 普通株式の自己株式の株式数の増加850,608株は、株式併合前に行った単元未満株式の買取りによる増加398株、役員報酬B I P信託による当社株式の取得による増加850,000株、株式併合後に行った単元未満株式の買取りによる増加114株、株式併合に伴う端数株式の買取りによる増加96株によるものです。  
3. 普通株式の自己株式の株式数の減少1,393,925株は、株式併合前に行った役員報酬B I P信託への処分による減少850,000株、株式併合を実施したことによる減少543,925株によるものです。  
4. 当連結会計年度末株式数の自己株式の株式数には、役員報酬B I P信託が保有する当社株式425,000株を含んでおります。

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

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)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年6月27日 定時株主総会	普通株式	434	利益剰余金	4.50	2018年3月31日	2018年6月28日
2018年11月9日 取締役会	普通株式	438	利益剰余金	4.50	2018年9月30日	2018年12月7日

- (注) 1. 2018年10月1日付で普通株式2株につき1株の割合で株式併合を行っております。「1株当たり配当額」につきましては、当該株式併合前の金額を記載しております。  
2. 2018年11月9日取締役会決議による配当金の総額には、役員報酬B I P信託が所有する当社株式に対する配当金3百万円が含まれております。

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

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年6月26日 定時株主総会	普通株式	584	利益剰余金	12.00	2019年3月31日	2019年6月27日

- (注) 2019年6月26日定時株主総会による配当金の総額には、役員報酬B I P信託が所有する当社株式に対する配当金5百万円が含まれております。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020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）
普通株式	48,857,800	-	-	48,857,800

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）
普通株式	544,134	106	-	544,240

（変動事由の概要）

- （注）1．普通株式の自己株式の株式数の増加106株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。  
2．当連結会計年度末株式数の自己株式の株式数には、役員報酬B I P信託が保有する当社株式425,000株を含んでおります。

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

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）	配当の原資	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2019年6月26日 定時株主総会	普通株式	584	利益剰余金	12.00	2019年3月31日	2019年6月27日
2019年11月8日 取締役会	普通株式	584	利益剰余金	12.00	2019年9月30日	2019年12月6日

- （注）1．2019年6月26日定時株主総会による配当金の総額には、役員報酬B I P信託が所有する当社株式に対する配当金5百万円が含まれております。  
2．2019年11月8日取締役会決議による配当金の総額には、役員報酬B I P信託が所有する当社株式に対する配当金5百万円が含まれております。

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

決議	株式の種類	配当金の総額（百万円）	配当の原資	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2020年6月25日 定時株主総会	普通株式	584	利益剰余金	12.00	2020年3月31日	2020年6月25日

- （注）2020年6月25日定時株主総会による配当金の総額には、役員報酬B I P信託が所有する当社株式に対する配当金5百万円が含まれております。

## (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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
現金及び預金勘定	9,296百万円	14,425百万円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	34 "	393 "
現金及び現金同等物	9,261百万円	14,032百万円

## 2 当連結会計年度に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および負債の主な内訳。

株式の取得により新たにJEOL KOREA LTD.を取得したことに伴う連結開始時の資産および負債の内訳並びにJEOL KOREA LTD.株式の取得価額とJEOL KOREA LTD.取得のための支出(純額)との関係は次のとおりであります。

流動資産	2,400百万円
固定資産	98
のれん	839
無形資産	622
流動負債	818
繰延税金負債	136
JEOL KOREA LTD.株式の取得価額	3,005
JEOL KOREA LTD.現金および現金同等物	1,841
差引: JEOL KOREA LTD.取得のための支出	1,164

株式の取得により新たにINTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.を取得したことに伴う連結開始時の資産および負債の内訳並びにINTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.株式の取得価額とINTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.取得のための支出(純額)との関係は次のとおりであります。

流動資産	25百万円
固定資産	4
のれん	726
無形資産	921
流動負債	261
固定負債	7
繰延税金負債	257
INTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.株式の取得価額	1,149
INTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.現金および現金同等物	16
差引: INTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.取得のための支出	1,133

(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

有形固定資産

主として理科学・計測機器事業、産業機器事業および医用機器事業における生産設備（機械及び装置）及び工具、器具及び備品であります。

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：百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
1年内	195	133
1年超	184	199
合計	379	333

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、主に精密理科学・計測機器、産業機器および医用機器製造販売事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入や社債発行）を調達しております。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容およびそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、与信管理規定に沿ってリスク低減を図っております。また、営業・サービス部門において取引先相手ごとに期日および残高を管理するとともに、財務状況等の悪化による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。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ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されておりますが、先物為替予約を利用してヘッジしております。

投資有価証券である株式は、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、主に取引先企業との業務又は資本提携等に関連する株式であり、上場株式については月次で時価の把握を行っております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

借入金のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金（原則として5年以内）および社債は主に設備投資に係る資金調達です。このうち一部は、変動金利であるため金利の変動リスクに晒されておりますが、支払金利の変動リスクを回避し支払利息の固定化を図るために、個別契約ごとにデリバティブ取引（金利スワップ）をヘッジ手段として利用しております。

デリバティブ取引については、取締役会にて基本方針が決定され、財務本部において実需の範囲において取引の実行および管理を行っております。当社グループのデリバティブ取引の契約先はいずれも信用度の高い銀行であるため、相手方の契約不履行によるリスクはほとんどないと認識しております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4 会計方針に関する事項 (6) 重要なヘッジ会計の方法」を参照ください。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

連結貸借対照表計上額、時価およ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、次表には含めておりません（（注2）を参照ください。）。

前連結会計年度（2019年3月31日）

（単位：百万円）

	連結貸借対照表計上額 ( 1 )	時価 ( 1 )	差額
(1) 現金及び預金	9,296	9,296	-
(2) 受取手形及び売掛金	32,361		
貸倒引当金 ( 2 )	517		
	31,844	31,844	-
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	6,263	6,263	-
(4) 支払手形及び買掛金	(14,359)	(14,359)	-
(5) 電子記録債務	(9,582)	(9,582)	-
(6) 短期借入金	(5,788)	(5,788)	-
(7) 社債	(5,460)	(5,482)	21
(8) 長期借入金	(9,654)	(9,653)	(1)
(9) デリバティブ取引 ( 3 )			
ヘッジ会計が適用されていないもの	-	-	-
ヘッジ会計が適用されているもの	1	1	-

( 1 ) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

( 2 ) 受取手形及び売掛金に係る貸倒引当金を控除しております。

( 3 ) デリバティブ取引は、債権・債務を差し引きした合計を表示しております。

当連結会計年度（2020年3月31日）

（単位：百万円）

	連結貸借対照表計上額 ( 1 )	時価 ( 1 )	差額
(1) 現金及び預金	14,425	14,425	-
(2) 受取手形及び売掛金	30,965		
貸倒引当金 ( 2 )	321		
	30,643	30,643	-
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	5,604	5,604	-
(4) 支払手形及び買掛金	(12,575)	(12,575)	-
(5) 電子記録債務	(10,597)	(10,597)	-
(6) 短期借入金	(9,450)	(9,450)	-
(7) 社債	(5,012)	(5,019)	7
(8) 長期借入金	(13,398)	(13,349)	(49)
(9) デリバティブ取引 ( 3 )			
ヘッジ会計が適用されていないもの	-	-	-
ヘッジ会計が適用されているもの	103	103	-

( 1 ) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

( 2 ) 受取手形及び売掛金に係る貸倒引当金を控除しております。

( 3 ) デリバティブ取引は、債権・債務を差し引きした合計を表示しております。

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

(1) 現金及び預金、並びに(2) 受取手形及び売掛金

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

(3) 投資有価証券

投資有価証券の時価について、株式は取引所の価格によっております。

また、有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(4) 支払手形及び買掛金、(5) 電子記録債務並びに(6) 短期借入金

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

(7) 社債

社債の時価については、元利金の合計額を当該社債の残存期間に応じて新規に同様の社債を発行した場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。なお、1年内償還予定の社債は、社債に含めて時価を表示しております。

(8) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。変動金利による一部長期借入金は金利スワップの特例処理の対象とされており(下記(9)参照)、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の借入を行った場合に適用される合理的に見積られる利率で割り引いて算定する方法によっております。なお、1年内返済予定の長期借入金は、長期借入金に含めて時価を表示しております。

(9) デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(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

(単位: 百万円)

区分	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
非連結子会社株式及び関連会社株式	1,981	1,452
非上場株式	59	58
出資証券	1	1

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

(注3) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年3月31日)

(単位: 百万円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	9,296	-	-	-
受取手形及び売掛金	32,361	-	-	-
合計	41,658	-	-	-

当連結会計年度(2020年3月31日)

(単位: 百万円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	14,425	-	-	-
受取手形及び売掛金	30,965	-	-	-
合計	45,391	-	-	-

(注4) 短期借入金、社債および長期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	5,788	-	-	-	-	-
社債	448	1,886	2,736	186	204	-
長期借入金	4,270	2,340	2,368	420	255	-
合計	10,507	4,226	5,104	606	459	-

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	9,450	-	-	-	-	-
社債	1,886	2,736	186	204	-	-
長期借入金	4,041	4,068	2,120	1,955	1,214	-
合計	15,377	6,804	2,306	2,159	1,214	-

(有価証券関係)

1 その他有価証券で時価のあるもの

前連結会計年度(2019年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	5,983	2,024	3,958
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	5,983	2,024	3,958
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	280	350	70
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	280	350	70
合計		6,263	2,375	3,888

(注) 連結貸借対照表計上額 非上場株式59百万円、出資証券1百万円については、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」には含めておりません。

当連結会計年度（2020年3月31日）

	種類	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	4,801	1,362	3,438
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	4,801	1,362	3,438
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	803	945	142
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	803	945	142
合計		5,604	2,308	3,296

(注) 連結貸借対照表計上額 非上場株式58百万円、出資証券1百万円については、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」には含めておりません。

## 2 売却したその他有価証券

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

種類	売却額（百万円）	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	135	35	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	135	35	-

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当するものはありません。

## 3 減損処理を行った有価証券

当連結会計年度において、有価証券について76百万円（その他有価証券の株式76百万円）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)

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

前連結会計年度(2019年3月31日)

(単位:百万円)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等	契約額等のうち 1年超	時価
原則的処理方法	為替予約取引 売建 米ドル	売掛金	1,988	-	1

(注) 時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

(単位:百万円)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等	契約額等のうち 1年超	時価
原則的処理方法	為替予約取引 売建 米ドル	売掛金	5,508	-	103

(注) 時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

(2) 金利関連

前連結会計年度(2019年3月31日)

(単位:百万円)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等	契約額等のうち 1年超	時価
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	1,325	645	(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(2020年3月31日)

(単位:百万円)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等	契約額等のうち 1年超	時価
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	975	465	(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。

## (退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社および国内連結子会社2社は、確定給付企業年金制度を採用しております。これ以外の国内連結子会社は退職一時金制度を採用しております。また、一部の海外連結子会社でも確定給付型または確定拠出型の制度を設けております。このうち、JEOL(U.K.)LTD.において、確定給付企業年金制度から確定拠出企業年金制度への制度変更に伴い、制度改定損232百万円が発生しております。

なお、一部の連結子会社が有する確定給付企業年金制度および退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債および退職給付費用を計算しております。

## 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(簡便法を適用した制度を除く。)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
退職給付債務の期首残高	18,479百万円	18,731百万円
勤務費用	1,006 "	1,018 "
利息費用	176 "	175 "
数理計算上の差異の発生額	223 "	110 "
退職給付の支払額	667 "	831 "
確定拠出年金制度への移行	-	1,083 "
連結範囲の異動	-	8 "
その他	44百万円	145 "
退職給付債務の期末残高	18,726百万円	17,762百万円

## (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 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
年金資産の期首残高	9,055百万円	9,638百万円
期待運用収益	166 "	180 "
数理計算上の差異の発生額	207 "	710 "
事業主からの拠出額	1,041 "	1,067 "
退職給付の支払額	396 "	529 "
確定拠出年金制度への移行	-	776 "
連結範囲の異動	-	8 "
その他	23 "	41 "
年金資産の期末残高	9,638百万円	8,836百万円

## (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 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	483百万円	502百万円
退職給付費用	37 "	57 "
退職給付の支払額	19 "	22 "
退職給付に係る負債の期末残高	502百万円	536百万円

(4) 退職給付債務およ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および退職給付に係る資産の調整表

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	19,383百万円	18,436百万円
年金資産	10,122 "	9,336 "
	9,261百万円	9,099百万円
非積立型制度の退職給付債務	329 "	362 "
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	9,590百万円	9,462百万円
退職給付に係る負債	9,590百万円	9,462百万円
退職給付に係る資産	-	-
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	9,590百万円	9,462百万円

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(5) 退職給付費用およびその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
勤務費用	1,006百万円	1,018百万円
利息費用	176 "	175 "
期待運用収益	166 "	180 "
数理計算上の差異の費用処理額	316 "	304 "
過去勤務費用の費用処理額	9 "	9 "
簡便法で計算した退職給付費用	37 "	57 "
合 計	1,359百万円	1,365百万円

(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 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
過去勤務費用	9百万円	9百万円
数理計算上の差異	336 "	73 "
合 計	326百万円	64百万円

(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 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
未認識過去勤務費用	31百万円	21百万円
未認識数理計算上の差異	1,392 "	1,318 "
合 計	1,361百万円	1,296百万円

(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 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
債券	15 %	14 %
株式	34 "	27 "
現金及び預金	1 "	0 "
一般勘定	43 "	50 "
その他	7 "	7 "
合 計	100 %	100 %

(注) 年金資産合計には、企業年金制度に対して設定した退職給付信託が前連結会計年度9%、当連結会計年度6%含まれております。

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、現在およ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およ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(加重平均で表わしております。)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
割引率	0.9%	0.8%
長期期待運用収益率	1.9 "	1.9 "

なお、予想昇給率は、2010年7月1日を基準日として算定した年齢別昇給指数を使用しております。

3. 確定拠出制度

連結子会社の確定拠出年金制度への要拠出額は、前連結会計年度132百万円、当連結会計年度136百万円であります。

( 税効果会計関係 )

1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 ( 2019年 3月31日 )	当連結会計年度 ( 2020年 3月31日 )
繰延税金資産		
貸倒引当金	80百万円	69百万円
賞与引当金	461 "	426 "
研究開発費	512 "	559 "
未払事業税	108 "	114 "
たな卸資産評価損	324 "	291 "
たな卸資産未実現利益	702 "	842 "
減価償却超過額	298 "	319 "
ソフトウェア償却費	856 "	920 "
減損損失	11 "	9 "
投資有価証券評価損	198 "	198 "
退職給付に係る負債	2,606 "	2,604 "
役員退職慰労引当金	8 "	10 "
役員退職慰労未払金	17 "	17 "
税務上の繰越欠損金	49 "	45 "
その他	1,126 "	1,062 "
繰延税金資産小計	7,363百万円	7,483百万円
評価性引当額	2,985 "	2,937 "
繰延税金資産合計	4,377百万円	4,545百万円
繰延税金負債	1,469 "	1,412 "
繰延税金資産の純額	2,908百万円	3,133百万円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	1,145百万円	1,009百万円
関係会社剰余金に係る税効果	145 "	267 "
その他	182 "	534 "
繰延税金負債合計	1,473百万円	1,810百万円
繰延税金資産	1,469 "	1,412 "
繰延税金負債の純額	3百万円	398百万円

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差異の原因となった主要な項目別内訳

	前連結会計年度 (2019年 3月31日現在)	当連結会計年度 (2020年 3月31日現在)
法定実効税率	30.6%	30.6%
( 調整 )		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.4 "	2.0 "
住民税均等割等	0.6 "	0.6 "
たな卸資産の未実現利益消去による項目	2.5 "	0.1 "
海外子会社との実効税率の差	0.9 "	0.6 "
外国税額控除	0.4 "	0.4 "
税額控除	3.6 "	5.3 "
評価性引当額	4.3 "	0.6 "
その他	0.7 "	0.9 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	21.0%	28.1%

(企業結合等関係)

取得による企業結合

1. 企業結合の概要

被取得企業の名称およびその事業の内容

被取得企業の名称 JEOL KOREA LTD.

事業の内容 当社の製造する製品の販売及びサービス

企業結合を行った主な理由

当社の海外販売は取り扱うハイエンド理科学機器の市場特性により、100%子会社による直接販売・サービスを指向して参りました。市場が大きく特に半導体関連の重要顧客がある韓国地域においても100%子会社化を実施することにより、当社グループの経営方針のもと販売・サービスをさらに強化していくことが可能となります。

企業結合日

2019年12月27日

企業結合の法的形式

現金を対価とする株式取得

結合後企業の名称

JEOL KOREA LTD.

取得した議決権比率

取得直前に所有していた議決権比率 40%

企業結合日に追加取得した議決権比率 60%

取得後の議決権比率 100%

取得企業を決定するに至った根拠

当社が現金を対価として株式を取得したことによるものです。

2. 連結財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

被取得企業は決算日を12月31日とする持分法適用関連会社であったため、2019年1月1日から2019年12月31日までの業績は持分法による投資利益として計上しております。

3. 被取得企業の取得原価および対価の種類ごとの内訳

企業結合の直前に保有していた普通株式の企業結合日における時価 1,202百万円

取得の対価 現金 1,803百万円

取得原価 3,005百万円

4. 主要な取得関連費用の内容および金額

アドバイザー費用等 18百万円

5. 被取得企業の取得原価と取得するに至った取引ごとの取得原価の合計額との差額

段階取得に係る差益 525百万円

6. 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法および償却期間

発生したのれん

839百万円

発生原因

今後の事業展開によって期待される超過収益力により発生したものです。

償却方法および償却期間

10年間にわたる均等償却

7. 企業結合日に受け入れた資産および引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産 2,400百万円

固定資産 98百万円

資産合計 2,498百万円

流動負債 818百万円

負債合計 818百万円

(注) 資産の額には、上記6(1)「発生したのれんの額」は含めておりません。

8. のれん以外の無形固定資産に配分された金額およびその主要な種類別の内訳並びに全体および主要な種類別の加重平均償却期間

顧客関係	半導体事業	315百万円（償却年数13年）
顧客関係	理科学機器事業	306百万円（償却年数9年）

9. 企業結合が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およびその算定方法

売上高	569百万円
営業利益	35百万円
経常利益	30百万円
税金等調整前当期純利益	30百万円
親会社株主に帰属する当期純利益	70百万円
1株当たりの当期純利益	1.46円

（概算額の算定方法）

企業結合が連結会計年度開始の日に完了したと仮定して算定された売上高および損益情報と取得企業の連結損益計算書における売上高および損益情報との差額を影響額としております。

なお、当該注記は監査証明を受けておりません。

1. 企業結合の概要

被取得企業の名称およびその事業の内容

被取得企業の名称 INTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.

事業の内容 透過電子顕微鏡(TEM)関連技術開発・生産

企業結合を行った主な理由

当社は新中期経営計画「Triangle Plan 2022」にて成長の加速と新中期経営計画以降の更なる成長に向けた次の打ち手を実行することで、長期にわたる継続的な成長をめざしております。当社の主力製品である透過型電子顕微鏡(以下「TEM」)は物質を原子分解能で観察することによって物質の構造を解き明かす装置であり主に静止画を撮影する装置ですが、同社の技術を取り入れることにより、ナノメートルスケールの高空間分解能で、かつナノ秒(10億分の一秒)からフェムト秒(1000兆分の一秒)という超高速時間分解能の静止画および動画の記録が可能な「超高速時間分解TEM」の製品化が実現されます。これにより、今までTEMでは不可能であった物質の超高速での動的観察および量子現象の解明に寄与する革新的な装置の提供が可能となります。将来的にはタンパク質の動きを捉えるなど生命科学の発展にも寄与できるTEMの開発につなげることも可能となります。

企業結合日

2020年1月17日

企業結合の法的形式

現金を対価とする株式取得

結合後企業の名称

INTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.

取得した議決権比率 100%

取得企業を決定するに至った根拠

当社が現金を対価として株式を取得したことによるものです。

2. 連結財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

INTEGRATED DYNAMIC ELECTRON SOLUTIONS, INC.の決算日は12月31日であり、連結決算日と3か月異なっております。2020年1月1日をみなし取得日としているため、当連結会計年度は同社の貸借対照表のみを連結し、業績は含まれておりません。

3. 被取得企業の取得原価および対価の種類ごとの内訳

取得の対価	現金	1,149百万円
取得原価		1,149百万円

4. 主要な取得関連費用の内容及び金額

アドバイザー費用等 21百万円

5. 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法および償却期間

発生したのれんの金額

726百万円

発生原因

今後の事業展開によって期待される超過収益力により発生したものです。

償却方法および償却期間

5年間にわたる均等償却

6. 企業結合日に受け入れた資産および引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	25百万円
固定資産	4百万円
資産合計	30百万円
流動負債	261百万円
固定負債	7百万円
負債合計	269百万円

(注) 資産の額には、上記5(1)「発生したのれんの額」は含めておりません。

7. のれん以外の無形固定資産に配分された金額およびその主要な種類別の内訳並びに全体および主要な種類別の加重平均償却期間  
開発済の技術 920百万円（償却年数7年）

8. 企業結合が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およびその算定方法

売上高	53百万円
営業利益	589百万円
経常利益	528百万円
税金等調整前当期純利益	528百万円
親会社株主に帰属する当期純利益	491百万円
1株当たり当期純利益	10.17円

（概算額の算定方法）

企業結合が連結会計年度開始の日に完了したと仮定して算定された売上高および損益情報と取得企業の連結損益計算書における売上高および損益情報との差額を影響額としております。

なお、当該注記は監査証明を受けておりません。

(資産除去債務関係)

当連結会計年度末における資産除去債務の金額は重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

当社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および業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、当社グループ製品が使用される用途による分類に基づく「理科学・計測機器事業」、「産業機器事業」および「医用機器事業」の3つを報告セグメントとしております。

「理科学・計測機器事業」は、電子顕微鏡、核磁気共鳴装置、質量分析計等の製造販売を行っております。「産業機器事業」は、電子ビーム描画装置、高周波電源等の製造販売を行っております。「医用機器事業」は、自動分析装置等の製造販売を行っております。

2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、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」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位:百万円)

	報告セグメント				調整額 (注)1	連結財務諸 表計上額 (注)2
	理科学・計 測機器事業	産業機器事 業	医用機器事 業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	77,589	16,606	17,093	111,289	-	111,289
セグメント間の内部売上高又は振替 高	-	-	-	-	-	-
計	77,589	16,606	17,093	111,289	-	111,289
セグメント利益	3,854	4,985	1,961	10,801	4,131	6,670
セグメント資産	73,566	15,884	15,031	104,482	18,183	122,665
その他の項目						
減価償却費	2,151	264	183	2,599	155	2,755
有形固定資産及び無形固定資産の増 加額	1,943	517	134	2,595	205	2,800

(注)1. 調整額は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額 4,131百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用 4,131百万円が含まれております。全社費用は、主に当社の総務・経理部門等の一般管理部門に係る費用であります。
- (2) セグメント資産の調整額18,183百万円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産は、主に余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)であります。
- (3) 減価償却費の調整額155百万円は、報告セグメントに帰属しない当社の一般管理部門の減価償却費であります。
- (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額205百万円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント				調整額 (注) 1	連結財務諸 表計上額 (注) 2
	理科学・計 測機器事業	産業機器事 業	医用機器事 業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	76,643	23,844	16,755	117,243	-	117,243
セグメント間の内部売上高又は振替 高	-	-	-	-	-	-
計	76,643	23,844	16,755	117,243	-	117,243
セグメント利益	2,688	7,374	1,407	11,469	4,438	7,030
セグメント資産	78,660	20,212	15,575	114,449	22,339	136,788
その他の項目						
減価償却費	2,506	322	180	3,009	182	3,191
有形固定資産及び無形固定資産の増 加額	3,657	1,359	303	5,320	392	5,713

(注) 1. 調整額は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額 4,438百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用 4,438百万円が含まれております。全社費用は、主に当社の総務・経理部門等の一般管理部門に係る費用であります。
- (2) セグメント資産の調整額22,339百万円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産は、主に余資運用資金（現金及び預金）、長期投資資金（投資有価証券）であります。
- (3) 減価償却費の調整額182百万円は、報告セグメントに帰属しない当社の一般管理部門の減価償却費であります。
- (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額392百万円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	アメリカ	中国	その他	合計
46,079	17,046	12,907	35,257	111,289

(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：百万円)

日本	その他	合計
10,627	2,570	13,198

3. 主要な顧客ごとの情報

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

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	アメリカ	中国	その他	合計
45,153	17,098	14,435	40,556	117,243

(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：百万円)

日本	その他	合計
12,390	2,895	15,286

3. 主要な顧客ごとの情報

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

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント				全社・消去	合計
	理科学・計測 機器事業	産業機器事業	医用機器事業	計		
当期償却額	369	-	-	369	-	369
当期末残高	1,756	-	-	1,756	-	1,756

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント				全社・消去	合計
	理科学・計測 機器事業	産業機器事業	医用機器事業	計		
当期償却額	369	-	-	369	-	369
当期末残高	2,528	425	-	2,953	-	2,953

【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 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

当連結会計年度において、株式会社システムインフロンティアの株式を追加取得し、持分法適用の範囲に含めたことに伴い、「理科学・計測機器事業」および「医用機器事業」セグメントにおいて、負ののれん発生益216百万円を計上しております。また、連結損益計算書上は「持分法による投資利益」に含めております。

【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との取引

連結財務諸表提出会社の非連結子会社および関連会社等

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

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

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり純資産額	860.90円	933.07円
1株当たり当期純利益金額	122.95円	110.94円

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

2 役員報酬BIP信託が保有する当社株式を、1株当たり純資産額の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式数に含めております(前連結会計年度544,240株、当連結会計年度544,134株)。また、1株当たり当期純利益金額の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(前連結会計年度48,313,834株、当連結会計年度48,313,605株)。

3 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益金額 (百万円)	5,940	5,359
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益金額 (百万円)	5,940	5,359
普通株式の期中平均株式数 (千株)	48,313	48,313

(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】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	利率 (%)	担保	償還期限
日本電子株式会社	第22回無担保社債	2015年 9月30日	1,500	1,500 (1,500)	0.53	なし	2020年 9月30日
日本電子株式会社	第23回無担保社債	2015年 9月30日	62	-	0.10	なし	2019年 9月30日
日本電子株式会社	第24回無担保社債	2015年 12月30日	200	100 (100)	0.32	なし	2020年 12月30日
日本電子株式会社	第25回無担保社債	2016年 7月29日	1,500	1,500	0.16	なし	2021年 7月30日
日本電子株式会社	第26回無担保社債	2016年 9月30日	1,000	1,000	0.10	なし	2021年 9月30日
日本電子株式会社	第27回無担保社債	2016年 12月22日	648	522 (126)	0.07	なし	2023年 12月22日
日本電子株式会社	第28回無担保社債	2017年 8月31日	250	150 (100)	0.01	なし	2021年 8月31日
日本電子株式会社	第29回無担保社債	2018年 11月30日	300	240 (60)	0.03	なし	2023年 11月30日
合計	-	-	5,460	5,012 (1,886)	-	-	-

(注) 1 「当期末残高」欄の( )内書は、1年内償還予定の金額であります。

2 連結決算日後5年間の償還予定額は以下のとおりであります。

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)
1,886	2,736	186	204	-

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	5,788	9,450	0.84	-
1年以内に返済予定の長期借入金	4,270	4,040	0.51	-
1年以内に返済予定のリース債務	322	354	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	5,383	9,357	0.48	2021年4月～ 2025年1月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	421	431	-	2021年4月～ 2025年2月
合計	15,797	23,635	-	-

- (注) 1 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。
- 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 当連結会計年度の期首より、国際財務報告基準を適用している子会社においてIFRS第16号「リース」を適用しており、「1年以内に返済予定のリース債務」および「リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)」の当期首残高ならびに当期末残高は、本会計基準を適用した残高が含まれております。
- 4 長期借入金およびリース債務(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あります。

	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	4,068	2,120	1,955	1,214
リース債務	220	120	66	23

【資産除去債務明細表】

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

( 2 ) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

( 累計期間 )	第 1 四半期	第 2 四半期	第 3 四半期	当連結会計年度
売上高 ( 百万円 )	18,742	51,112	79,781	117,243
税金等調整前四半期純損失金額 ( ) 又は税金等調整前四半期 ( 当期 ) 純利益金額 ( 百万円 )	1,622	1,953	4,580	7,451
親会社株主に帰属する四半期純損 失金額 ( ) 又は親会社株主に帰 属する四半期 ( 当期 ) 純利益金額 ( 百万円 )	1,578	1,229	3,241	5,359
1 株当たり四半期純損失金額 ( ) 又は 1 株当たり四半期 ( 当 期 ) 純利益金額 ( 円 )	32.66	25.45	67.10	110.94

( 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 株当たり四半期純損失金額 ( ) 又は 1 株当たり四半期純利益金額 ( 円 )	32.66	58.11	41.65	43.84

( 注 ) 役員報酬 B I P 信託が保有する当社株式を、1 株当たり四半期(当期)純利益金額の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております。

## 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 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	926	2,697
受取手形	1,449,931	1,2956
売掛金	124,701	126,488
商品及び製品	4,315	3,990
仕掛品	31,856	35,089
原材料及び貯蔵品	2,340	2,447
前払費用	15	6
関係会社短期貸付金	1,321	1,622
未収消費税等	1,903	2,606
その他	1,959	1,2012
貸倒引当金	226	211
流動資産合計	74,046	79,706
固定資産		
有形固定資産		
建物	2,4696	2,4966
構築物	270	258
機械及び装置	2568	2675
車両運搬具	9	5
工具、器具及び備品	3,322	4,232
土地	2,926	2,926
リース資産	301	217
建設仮勘定	130	617
有形固定資産合計	10,026	11,700
無形固定資産		
ソフトウェア	330	337
リース資産	28	166
ソフトウェア仮勘定	43	165
その他	19	17
無形固定資産合計	421	686
投資その他の資産		
投資有価証券	2,6324	2,5663
関係会社株式	8,256	11,321
長期前払費用	5	5
繰延税金資産	1,697	1,865
敷金及び保証金	512	449
その他	1,718	1,791
貸倒引当金	7	7
投資その他の資産合計	18,507	21,088
固定資産合計	28,955	33,475
繰延資産		
社債発行費	35	18
繰延資産合計	35	18
資産合計	103,037	113,201

(単位：百万円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形	4,677	3,075
買掛金	11,167	10,362
電子記録債務	8,412	9,256
短期借入金	29,130	12,621
1年内償還予定の社債	448	1,886
リース債務	146	171
未払金	12,042	11,932
未払法人税等	924	1,191
前受金	5,872	6,049
預り金	1,819	1,345
賞与引当金	1,274	1,140
その他	4,124	2,598
流動負債合計	46,129	50,630
固定負債		
社債	5,012	3,126
長期借入金	25,383	29,357
リース債務	208	242
長期預り金	73	400
退職給付引当金	6,992	6,931
役員株式給付引当金	95	239
資産除去債務	320	320
その他	74	58
固定負債合計	18,160	20,676
負債合計	64,289	71,306
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	10,037	10,037
資本剰余金		
資本準備金	8,974	8,974
その他資本剰余金	940	940
資本剰余金合計	9,914	9,914
利益剰余金		
その他利益剰余金		
別途積立金	10,237	14,237
繰越利益剰余金	6,881	6,404
利益剰余金合計	17,118	20,641
自己株式	1,068	1,068
株主資本合計	36,003	39,525
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	2,743	2,296
繰延ヘッジ損益	1	71
評価・換算差額等合計	2,744	2,368
純資産合計	38,747	41,894
負債純資産合計	103,037	113,201

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高	1 93,910	1 102,066
売上原価	1 67,005	1 72,667
売上総利益	26,905	29,398
販売費及び一般管理費		
研究開発費	5,879	6,414
その他	2 16,120	2 17,512
販売費及び一般管理費合計	22,000	23,926
営業利益	4,905	5,471
営業外収益		
受取利息	1 29	1 25
その他	1 1,953	1 1,439
営業外収益合計	1,983	1,464
営業外費用		
支払利息	1 131	1 109
為替差損	209	513
その他	172	108
営業外費用合計	513	731
経常利益	6,374	6,204
特別利益		
固定資産売却益	3 95	3 67
投資有価証券売却益	35	-
特別利益合計	130	67
特別損失		
固定資産除却損	4 50	4 31
減損損失	13	95
投資有価証券評価損	-	76
特別損失合計	64	203
税引前当期純利益	6,440	6,067
法人税、住民税及び事業税	910	1,437
法人税等調整額	270	62
法人税等合計	1,180	1,375
当期純利益	5,260	4,692

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
					別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	10,037	8,974	411	9,386	7,237	5,493	12,731	538	31,616
当期変動額									
別途積立金の積立				-	3,000	3,000	-		-
剰余金の配当				-		873	873		873
当期純利益				-		5,260	5,260		5,260
自己株式の取得				-			-	950	950
自己株式の処分			528	528			-	420	949
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）				-			-		-
当期変動額合計	-	-	528	528	3,000	1,387	4,387	529	4,386
当期末残高	10,037	8,974	940	9,914	10,237	6,881	17,118	1,068	36,003

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	3,736	3	3,739	35,356
当期変動額				
別途積立金の積立			-	-
剰余金の配当			-	873
当期純利益			-	5,260
自己株式の取得			-	950
自己株式の処分			-	949
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	993	2	995	995
当期変動額合計	993	2	995	3,391
当期末残高	2,743	1	2,744	38,747

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020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
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
					別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	10,037	8,974	940	9,914	10,237	6,881	17,118	1,068	36,003
当期変動額									
別途積立金の積立				-	4,000	4,000	-		-
剰余金の配当				-		1,169	1,169		1,169
当期純利益				-		4,692	4,692		4,692
自己株式の取得				-			-	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	-	-	-	-	4,000	476	3,523	0	3,522
当期末残高	10,037	8,974	940	9,914	14,237	6,404	20,641	1,068	39,525

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	2,743	1	2,744	38,747
当期変動額				
別途積立金の積立			-	-
剰余金の配当			-	1,169
当期純利益			-	4,692
自己株式の取得			-	0
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	446	70	376	376
当期変動額合計	446	70	376	3,146
当期末残高	2,296	71	2,368	41,894

【注記事項】

(重要な会計方針)

- 1 有価証券の評価基準および評価方法
  - (1) 子会社株式および関連会社株式  
移動平均法による原価法
  - (2) 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）
    - 時価のないもの  
移動平均法による原価法
- 2 デリバティブの評価基準および評価方法  
デリバティブ  
時価法
- 3 たな卸資産の評価基準および評価方法
  - 商品及び製品  
...規格品は移動平均法による原価法、その他は個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）
  - 仕掛品  
...個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）
  - 原材料及び貯蔵品  
...主として移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）
- 4 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  
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	7～65年
工具、器具及び備品	2～15年
  - (2) 無形固定資産（リース資産を除く）  
自社利用のソフトウェアについては社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法、これ以外の無形固定資産については定額法
  - (3) 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
  - (4) 長期前払費用  
定額法
- 5 繰延資産の処理方法
  - (1) 社債発行費  
社債の償還までの期間にわたり定額法により償却しております。
- 6 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準  
外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

## 7 重要な引当金の計上基準

### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等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（年俸制対象者を除く）の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

### (3) 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および年金資産の見込額に基づき計上しております。

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（12年）にわたり均等償却しております。

数理計算上の差異は、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（12年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

### (4) 役員株式給付引当金

役員報酬B I P信託に関する株式交付規程に基づく当社の取締役（社外取締役、非業務執行取締役および国外居住者を除く。）および当社と委託契約を締結している執行役員（国外居住者を除く。）への当社株式の給付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

## 8 ヘッジ会計の方法

### (1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。なお、金利スワップ取引については特例処理の要件を満たしているため、特例処理を採用しております。

### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段：為替予約取引および金利スワップ取引

ヘッジ対象：製品輸出に係る外貨建予定取引、社債および長期借入金の利息の一部

### (3) ヘッジ方針

当社は、企業経営の基本理念である堅実経営に則り、外貨建取引のうち、当社に為替変動リスクが帰属する場合において、その為替リスクヘッジのため、実需原則に基づき為替予約取引を行うものとしております。

社債および借入金の金利変動リスクを回避し、キャッシュ・フローを固定化する目的で金利スワップ取引を行うものとしております。リスクヘッジの手段として為替予約取引及び金利スワップ取引を行うものとしております。

### (4) ヘッジ有効性評価の方法

為替予約取引については、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつヘッジ開始時およびその後も継続して、相場変動を相殺するものと想定することができるため、ヘッジの有効性の判定は省略しております。

特例処理によっている金利スワップ取引については、有効性の判定は省略しております。

## 9 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税および地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

## 10 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 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およ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おります。

## (貸借対照表関係)

## 1 関係会社に対する金銭債権および金銭債務(区分表示したものを除く)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
短期金銭債権	7,323百万円	7,661百万円
短期金銭債務	6,143 "	5,405 "

## 2 担保に供している資産

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
建物	3,247百万円	3,645百万円
構築物	0 "	0 "
機械及び装置	2 "	2 "
土地	535 "	535 "
投資有価証券	2,796 "	2,341 "
計	6,581百万円	6,524百万円

## 上記に対応する債務

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
短期借入金	1,870百万円	2,470百万円
1年内返済予定の長期借入金	2,500 "	1,505 "
長期借入金	2,312 "	4,437 "
計	6,682百万円	8,412百万円

## 3 保証債務

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
JEOL USA, INC.の前受金(236千USD)	26百万円	JEOL USA, INC.の前受金(218千USD) 23百万円
JEOL(U.K.)LTD.の前受金(1,905千GBP)		JEOL(U.K.)LTD.の前受金(245千GBP)
その他輸入通関税納付猶予に関する保証 (40千GBP)	282 "	その他輸入通関税納付猶予に関する保証 (40千GBP) 38 "
JEOL(EUROPE)B.V.の前受金(907千EUR)		JEOL(EUROPE)B.V.の事務所賃貸借契約保証 (190千EUR) 22 "
その他事務所賃貸借契約保証(30千 EUR)	116 "	
JEOL(GERMANY)GmbHの前受金(26,158千 EUR)	3,258 "	JEOL(GERMANY)GmbHの前受金(21,619千 EUR) 2,584 "
JEOL(AUSTRALASIA)PTY.LTD.の事務所賃 貸借契約保証(44千AUD)	3 "	JEOL(AUSTRALASIA)PTY.LTD.の事務所賃 貸借契約保証(44千AUD) 2 "
JEOL ASIA PTE.LTD.の前受金(1,078千 SGD)	88 "	JEOL ASIA PTE.LTD.の前受金(1,644千 SGD) 125 "
JEOL DE MEXICO S.A.DE C.V.の前受金 (54千USD)	6 "	JEOL DE MEXICO S.A.DE C.V.の前受金 (-千USD) -
JEOL(MALAYSIA)SDN.BHD.の前受金(403 千MYR)	10 "	JEOL(MALAYSIA)SDN.BHD.の前受金(574 千MYR) 14百万円
JEOL INDIA PVT.LTD.の前受金(171,759 千INR)	276 "	JEOL INDIA PVT.LTD.の前受金(284,631 千INR) 415 "
JEOL(BEIJING)CO.,LTD.の前受金(100千 USD)および借入金(184,047千円)	195 "	JEOL(BEIJING)CO.,LTD.の前受金(520千 USD)および借入金(389,855千円) 446 "
計	4,264百万円	計 3,674百万円

4 会計年度末日満期手形等

期末日満期手形等の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、前事業年度末日は金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形等を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
受取手形	15百万円	-
支払手形	1,581 "	-
電子記録債務	1,848 "	-
その他(設備支払手形)	39 "	-

5 当社は資金調達の機動性を高めるため、(株)三菱UFJ銀行をアレンジャーとする計6行の銀行との間に融資枠(コミットメントライン)を設定しております。

なお、当事業年度末における当該融資枠に基づく借入の実行状況は次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
借入枠	9,000百万円	9,000百万円
借入実行残高	-	3,000 "
差引借入未実行残高	9,000百万円	6,000百万円

6 財務制限条項

提出会社の2012年6月8日締結のコミットメントライン契約には、下記の財務制限条項が付されております。

対象決算期の末日における連結貸借対照表における純資産の部の金額

対象決算期直前の決算期の末日における連結貸借対照表における純資産の部の金額

2012年3月に終了する決算期の末日における連結貸借対照表における純資産の部の金額 14,388百万円

が または のいずれか大きい方の75%の金額以上であること。

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業取引による取引高		
売上高	18,574百万円	21,621百万円
仕入高	17,043 "	18,746 "
営業取引以外の取引による取引高	1,227 "	1,019 "

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目および金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
荷造運賃	1,937百万円	2,197百万円
給料手当	5,105 "	5,271 "
賞与引当金繰入額	455 "	430 "
退職給付引当金繰入額	430 "	456 "
役員株式給付引当金繰入額	95 "	100 "
貸倒引当金繰入額	37 "	- "
減価償却費	455 "	539 "
おおよその割合		
販売費	74%	75%
一般管理費	26 "	25 "

3 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物	2百万円	-
工具、器具及び備品	92 "	67百万円
計	95百万円	67百万円

4 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物	0百万円	28百万円
機械及び装置	0 "	0 "
工具、器具及び備品	31 "	2 "
ソフトウェア	17 "	0 "
計	50百万円	31百万円

(有価証券関係)

前事業年度(2019年3月31日)

子会社株式および関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式8,204百万円、関連会社株式52百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(2020年3月31日)

子会社株式および関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式11,311百万円、関連会社株式9百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
貸倒引当金	69百万円	64百万円
賞与引当金	390 "	349 "
研究開発費	512 "	559 "
たな卸資産評価損	322 "	290 "
未払事業税	94 "	104 "
減価償却超過額	279 "	301 "
ソフトウェア償却費	856 "	920 "
減損損失	10 "	33 "
投資有価証券評価損	198 "	198 "
関係会社株式評価損	120 "	191 "
退職給付引当金	2,289 "	2,278 "
役員退職慰労未払金	17 "	17 "
その他	563 "	511 "
繰延税金資産小計	5,726百万円	5,821百万円
評価性引当額	2,874 "	2,907 "
繰延税金資産合計	2,852百万円	2,913百万円
繰延税金負債		
繰延ヘッジ損益	0百万円	31百万円
その他有価証券評価差額金	1,145 "	1,009 "
資産除去債務	8 "	7 "
繰延税金負債合計	1,154百万円	1,048百万円
繰延税金資産の純額	1,697百万円	1,865百万円

## 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

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.7 "	1.0 "
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	4.9 "	4.4 "
住民税均等割等	0.5 "	0.6 "
評価性引当額の増減額	6.2 "	0.6 "
税額控除	3.7 "	6.1 "
その他	1.3 "	0.4 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	18.3%	22.7%

## (表示方法の変更)

前事業年度において、「その他」に含めておりました「税額控除」は、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おります。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の注記の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の注記において、「その他」として表示しておりました 2.4%は、「税額控除」3.7%、および「その他」1.3%として組み替えております。

## (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】

資産の種類	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 及び減損損 失累計額又は 償却累計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
建物	19,148	721	170	19,699	14,732	444	4,966
構築物	720	-	-	720	661	12	58
機械及び装置	2,926	263	93	3,096	2,420	155	675
車両運搬具	38	0	-	39	34	4	5
工具、器具及び備品	18,149	2,585	916	19,819	15,587	1,573 (95)	4,232
土地	926	-	-	926	-	-	926
リース資産	2,007	39	41	2,005	1,787	123	217
建設仮勘定	130	1,572	1,085	617	-	-	617
有形固定資産計	44,049	5,183	2,308	46,923	35,223	2,313 (95)	11,700
無形固定資産							
ソフトウェア	2,651	137	-	2,788	2,451	130	337
リース資産	286	179	7	458	291	40	166
ソフトウェア仮勘定	43	170	47	165	-	-	165
その他	231	-	0	230	213	1	17
無形固定資産計	3,211	486	55	3,642	2,955	172	686

(注) 1. 「当期増加額」又は「当期減少額」の主なものは、次のとおりであります。

建物	増加額 (百万円)	クリーンルーム改修工事	237
工具、器具及び備品	増加額 (百万円)	透過電子顕微鏡	378
	減少額 (百万円)	クリーンルーム改修工事	52
	減少額 (百万円)	電子顕微鏡製造器具	42
	増加額 (百万円)	マシニングセンタ	60

2. 「当期償却額」欄の( )は内書きで、減損損失の計上額であります。

3. 当期首残高および当期末残高は、取得価額により記載しております。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	233	72	86	218
賞与引当金	1,274	1,140	1,274	1,140
役員株式給付引当金	95	143	-	239

(2) 【主な資産および負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	3月31日、9月30日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番地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番地5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	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。 (公告掲載URL <a href="http://www.jeol.co.jp/ir/koukoku/top.htm">http://www.jeol.co.jp/ir/koukoku/top.htm</a> ) ただし、やむを得ない事由により電子公告によることができない場合は、日本経済新聞に公告いたします。
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(実質株主を含む。以下同じ。)は、その有する単元未満株式について、以下に掲げる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. 取得請求権付株式の取得を請求する権利
3. 募集株式または募集新株予約権の割当てを受ける権利

## 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おります。

#### (1) 有価証券報告書およびその添付書類並びに確認書

事業年度（第72期）（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日） 2019年6月26日関東財務局長に提出

#### (2) 内部統制報告書およびその添付書類

2019年6月26日関東財務局長に提出

#### (3) 四半期報告書および確認書

第73期第1四半期（自 2019年4月1日 至 2019年6月30日） 2019年8月9日関東財務局長に提出

第73期第2四半期（自 2019年7月1日 至 2019年9月30日） 2019年11月8日関東財務局長に提出

第73期第3四半期（自 2019年10月1日 至 2019年12月31日） 2020年2月7日関東財務局長に提出

#### (4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づき臨時報告書 2019年7月2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

2020年6月25日

日本電子株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 大 中 康 宏

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 五 十 嵐 勝 彦

< 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」に掲げられている日本電子株式会社の2019年4月1日から2020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。

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、日本電子株式会社及び連結子会社の2020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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

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

#### < 内部統制監査 >

##### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、日本電子株式会社の2020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。

当監査法人は、日本電子株式会社が2020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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

##### 監査意見の根拠

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

##### 内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

##### 内部統制監査における監査人の責任

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

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

内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。

財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。

内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

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

#### 利害関係

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

以 上

- 
- 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 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

2020年6月25日

日本電子株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 大 中 康 宏

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 五 十 嵐 勝 彦

### 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」に掲げられている日本電子株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第73期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

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、日本電子株式会社の2020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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

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

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

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

#### 利害関係

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

以上

- 
- 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 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。